



Україна
Бережанська міська рада Тернопільської області
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

від 19 липня 2013 року

№ 773

**Про стан виконання міського
бюджету за I півріччя 2013 року**

Заслухавши інформацію керуючого справами (секретаря) виконавчого комітету міської ради Тиманського О.С. «Про виконання міського бюджету за I півріччя 2013 року», міська рада відмічає, що загальний фонд бюджету міста по доходах за I півріччя 2013 року виконано на 91,4 відсотка, при плані 4182080 грн. фактичне виконання склало 3822517,07 грн. У складі доходів отримано дотацію вирівнювання, що одержується з районних та міських (міст Києва і Севастополя, міст республіканського і обласного значення) бюджетів на суму 1051854,82 грн. та додаткову дотації на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів на суму 30000 грн., що складає, відповідно 80,84% та 33,33% до затвердженого на цей період плану.

Виконання бюджету по власним та закріпленим надходженням склало 98,2%, при плані 2790980 грн. фактично одержано 2740662,25 грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року власні доходи збільшились на 128252,21 грн., або на 4,9%.

Доходи спеціального фонду виконані в обсязі 1227426,50 грн., або на 88,56 %. У складі доходів отримано субвенції державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах на суму 183819,55 грн., що складає 80,8 % до уточного плану звітного періоду.

Для забезпечення виконання видаткової частини загального фонду бюджету та своєчасного фінансування захищених статей видатків в органах державного казначейства у січні-червні отримано 13 короткотермінових позичок на покриття тимчасових касових розривів в сумі загальній сумі 3194100 грн. Станом на 01.07.2013 року позика погашена в сумі 2701274,88 грн. або 84,6 %. На вказану дату сума непогашеної позички становила 492825,12 грн.

Видаткова частина міського бюджету за I півріччя 2013 року по загальному фонду бюджету виконана на суму 4306980,14 грн., при плані – 4889209 грн., або на 88,1 відсотка до уточненого плану на звітний період. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетних установ спрямовано 2759313,84 грн., що складає 64,1 відсотка всіх проведених видатків, розрахунки за комунальні послуги та енергоносії – 684995,16 грн.

На утримання міської ради по загальному фонду бюджету використано 415630,04 грн., установ освіти – 3238005,53 грн., культури – 61221,85 грн. На фінансування житлово-комунального господарства міста направлено 575314 грн., соціальний захист населення – 9306 гривень, на ліквідацію міських комунальних підприємств – 7502,72 грн.

Видатки по спеціальному фонду становлять 854510,73 грн., в т.ч. капітальні видатки – 374478,07 гривень.

Керуючись п.1 а ст. 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», на підставі власних повноважень, виконавчий комітет Бережанської міської ради,

В И Р І Ш И В:

1. Прийняти до відома підсумки виконання міського бюджету за I півріччя 2013 рік.

2. Надати на затвердження сесії Бережанської міської ради звіт про виконання міського бюджету за I півріччя 2013 року згідно з показниками, що додаються, а саме:

- **дохідної частини міського бюджету в сумі 5049943,57**грн. (п'ять мільйонів сорок дев'ять тисяч дев'ятсот сорок три гривні 57 коп.), в тому числі:

загального фонду – у сумі **3822517,07** грн. (три мільйони вісімсот двадцять дві тисячі п'ятсот сімнадцять гривень, 07 коп.)

спеціального фонду – у сумі **1227426,50** грн. (один мільйон двісті двадцять сім тисяч чотириста двадцять шість гривень 50 коп.)

(Додатки № 1, 2);

- **видаткової частини міського бюджету в сумі 5161490,87** грн. (п'ять мільйонів сто шістдесят одна тисяча чотириста дев'яносто гривень , 87 коп.), в тому числі:

загального фонду – у сумі **4306980,14** грн. (чотири мільйони триста шість тисяч дев'ятсот вісімдесят гривень 14 коп.);

спеціального фонду – **854510,73** грн.(вісімсот п'ятдесят чотири тисячі п'ятсот десять гривень 73 коп.).

(Додатки № 3, 4).

3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови Гуля І.В.

Міський голова

В.Я. МУЗИЧКА

ІНФОРМАЦІЯ

«Про виконання міського бюджету I півріччя 2013 року»

За підсумками I півріччя 2013 року доходи міського бюджету склали **5049943,57** грн., при плані 5568018 грн. Таким чином, виконання міського бюджету за доходами за звітний період становить 90,7% уточнених планових показників.

Дохідна частина міського бюджету за I півріччя 2013 року по доходах загального фонду при затверджених планових показниках у сумі 4182080 грн., фактично виконана на **3822517,07** грн., що становить 91,4%.

За I півріччя поточного року до бюджету міської ради доходів, що враховуються при визначенні міжбюджетних трансфертів (1 кошик) при плані 2069230 грн., фактично надійшло 2049892,49 грн., виконання склало 99,07%. Доходів, що не враховуються при визначенні міжбюджетних трансфертів (2 кошик) при плані 721750 грн., фактично надійшло 690769,76 грн., виконання склало 95,71%.

Надійшло дотації вирівнювання, що одержуються з районних та міських (міст Києва і Севастополя, міст республіканського і обласного значення) бюджетів на суму **1051854,82** грн., або 80,84% до затвердженого на цей період плану. Додаткової дотації з державного бюджету на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів надійшло у сумі **30000** грн., або 33,33% до затвердженого на цей період плану. Загалом за звітний період міським бюджетом недоодержано від органів державного управління дотації у сумі 309245,18 грн.

Виконання бюджету по власним та закріпленим надходженням склало 98,2%, при плані 2790980 грн. фактично одержано **2740662,25** грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року власні доходи збільшились на 128252,21 грн., або на 4,9%.

Найвагомішим джерелом наповнення доходної частини загального фонду бюджету міста по власним і закріпленим доходам являється податок з доходів фізичних осіб, питома вага якого становить 73,8%. Його надійшло 2023164,76 грн., або 98,41% до затвердженого показника.

Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження по цьому податку зросли на 65853,60 грн. або на 3,36%. Головним чинником збільшення надходжень даного податку є зростання мінімальної заробітної плати.

Інших надходжень надійшло 83710 грн. або 581,3% до затверджених обсягів. Із вказаної суми інших надходжень 53426,27 грн. надійшло за результатами ревізії, яка проведена фінінспекцією у квітні-травні поточного року.

Плати за землю надійшло 483736,91 грн. або 83,7% до затверджених обсягів. Проти I півріччя 2013 року надходження зменшились на 2311,03 грн., або на 0,3%.

Місцевих податків та зборів надійшло 81142,65 грн., або 102,4% до плану, державного мита – 26727,73 грн., або 199% до плану на звітний період.

Плати за оренду майна підприємств, що перебувають у комунальній власності надійшло 26794,67 грн. або 89% виконання.

Крім того, також незабезпечені надходження до плану наступних надходжень:

- частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств на 1444 грн., виконання склало 1306 грн. або 47,5 %

- інших надходжень на 6176 грн., виконання склало 4024 грн. або 39,5%;

До спеціального фонду надійшло **1227426,50** грн., при плані 1385938 грн., виконання за звітний період склало 88,56 %.

Джерелами наповнення доходів спецфонду були надходження:

- єдиного податку у сумі 888063 грн. Виконання склало 101,8% до плану на звітний період;

- збору за першу реєстрацію транспортного засобу – 131373,86 грн. (141%);

- екологічного податку – 4406 грн. (73,4%);

- збору за провадження торгівельної діяльності нафтопродуктами, скрапленим та стиснутим газом на стаціонарних, малогабаритних та пересувних автозаправних станціях, заправних пунктах – 141150 грн. (93%);

- субвенції державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах на суму 183819 гривень, або 80,8%. (недоодержано 43718 грн. субвенції).

- власні надходження бюджетних установ – 146322 грн. (85%);

- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 2756,50 грн.

Видатки за I півріччя 2013 року проводились в межах бюджетних призначень і в першочерговому порядку спрямовувалися на виплату заробітної плати з нарахуваннями, оплату за енергоносії, харчування та інші витрати, і склали загалом 5161490,87 грн.

Для забезпечення виконання видаткової частини загального фонду бюджету та своєчасного фінансування захищених статей видатків в органах державного казначейства у січні-червні отримано 13 короткотермінових позичок на покриття тимчасових касових розривів в сумі загальній сумі 3194100 грн. Станом на 01.07.2013 року позика погашена в сумі 2701274,88 грн. або 84,6 %. На вказану дату сума непогашеної позички становила 492825,12 грн.

Видаткова частина **загального фонду міського бюджету** виконана на суму 4306980,14 грн. (88,1% запланових на I півріччя п.р. призначень).

У сумі видатків загального фонду бюджету – 76,8% (3308533,38 грн.) складають видатки соціального спрямування.

Так за звітний період:

- **на освіту** направлено 3238005,53 грн. або 75,2%

- **культуру і мистецтво** – 61221,85 грн. (1,4%),

- **соціальний захист** – 9306 грн. (0,2%)

На функціонування **органів місцевого самоврядування** направлено 415630 грн. (9,6%).

Видатки **житлово-комунального господарства (благоустрій)** склали 575314 грн. (13,3%), з них на управління - 7814 грн., МКП «Господар» - 230000 грн., МКП «Благоустрій» - 337500 грн.

На ліквідацію комунальних підприємств використано 7502,72 грн.

Структура виконання видаткової частини загального фонду за економічними категоріями характеризується наступними показниками:

- найбільшу питому вагу зайняли видатки на оплату праці з нарахуваннями – 64,1 % (2759313,84грн.);
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 15,9% (684995,16 грн.);
- продукти харчування – 3,8 % (163656,92 грн.),
- поточні трансферти населенню (допомоги) – 0,2% (8850грн.),
- субсидії та поточні трансферти підприємствам – 13,2 % (567000 грн.)
- інші видатки (відрядження, придбання товарів, послуги) – 2,8% (123164,22 грн.).

Видатки бюджету міста **по спеціальному фонду** за звітний період склали **854510,73** грн. і виконані на 39,2 % до затвердженої на звітний період суми. В тому числі капітальні видатки становили 374478,07 грн.

Із вищевказаної суми капітальних видатків оплачено за проведені у 2012 році капітальні ремонти 118509 грн., з них за капітальні ремонти приміщень ДНЗ - 24207 грн., капітальний ремонт адміністративного приміщення міського стадіону - 72227 грн., за капітальний ремонт водопровідної мережі по вул. Крута, Корольова, Валова, Привокзальна - 22075 грн. Профінансовано МКП «Добробут» для оплати робіт з капітального ремонту каналізаційної мережі по вул. Тернопільська, Червона, Лепких – 21000 грн.

Із спеціального фонду міського бюджету (коштів фонду розвитку) на капітальні видатки дошкільним навчальним закладам м. Бережани, на придбання обладнання і предметів довгострокового користування спрямовано 99506 грн., в т.ч. придбано для ДНЗ комплект дитячих меблів (ліжка, шафи) на суму 63248 грн., технологічне обладнання на суму 34230 (електронну вагу - 2028 грн., газові плити – 26400 грн., електричну плиту – 7830 грн.)

На придбання обладнання і предметів довгострокового користування міські комунальні підприємства профінансовано на загальну суму 34928 грн., в т.ч. МКП «Добробут» - 19300 грн. (придбано 2 водяних насоси), МКП «Благоустій» - 5947 грн. (придбано комп'ютерну техніку), МКП «Господар» - 6900 грн. (придбано щитову для вуличного освітлення). Для проведення капітального ремонту трактора МКП «Благоустрій» профінансовано на суму 2985 грн.

За виготовлення робочого проекту з капітального ремонту міського стадіону та будинку побуту, та за експертизу даних проектів, МКП «Господар» профінансовано на 5857,86 грн.

На виконання міської «Комплексної програми профілактики правопорушень та боротьби із злочинністю на території м. Бережани Тернопілької області на 2011-2015 роки», затвердженої рішенням сесії міської ради від 20.10.2011 р. №269, перераховано Бережанському РВ УМВС України в Тернопільській області 20000 грн. на придбання та встановлення по м.Бережани камер відеоспостереження, із виведенням зображення на пульт чергової частини Бережанського РВ.

На виконання міської «Програми організаційного забезпечення діяльності Бережанської міжрайонної державної податкової інспекції на 2012-2016 роки», затвердженої рішенням сесії міської ради від 26.07.2012 р. №470, перераховано

Бережанській МДПІ 6000 грн. на придбання комп'ютерної та копіювальної техніки.

Також, відповідно до укладеного договору про співфінансування виконання робіт по об'єкту «Реконструкція станції першого підйому центральної водонасосної станції м. Бережани» перераховано Управлінню житлово-комунального господарства Тернопільської обласної державної адміністрації 42445,00 грн.

Для виконання робіт пов'язаних із ремонтом та утриманням міських доріг міською радою за I півріччя 2013 року профінансовано МКП «Господар» на загальну суму 341707,42 грн., в т.ч. за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 218210 грн., з них для проведення капітальних видатків – 218210 грн. За вказаний період МКП «Господар» оплачено філії «Бережанський райавтодор» заборгованість за виконаний у 2012 році капітальний ремонт по вул. Валова – 35510 грн.; за виконані у 2013 році роботи з капітального ремонту вул. Валова оплачено 182700 грн. За роботи з поточного утримання доріг підприємство профінансовано на суму 123498,42 грн.

Також, за рахунок коштів субвенції, управлінням міської ради за робочі проекти по капітальному ремонту вул. Валова та поточному ремонту вул. Шевченка, та експертизу даних проектів оплачено 8696 грн.

На харчування дітей використано 124646,24 грн., видатки установ культури проведено в сумі 854 грн. За рахунок одержаних благодійних внесків, для господарських потреб дошкільних навчальних закладів, проведено видатки на суму 4128 грн.

На 01.07.2013 р. дебіторська заборгованість за загальним фондом становила 4989,47 грн., в т.ч. по відшкодуванню витрат матеріального забезпечення застрахованих осіб (по листках тимчасової непрацездатності) - 4350,40 грн., заборгованість АПБ «Україна» - 639,07 грн.; кредиторська заборгованість становила 34915,13 грн., в т.ч. по утриманих із заробітної плати працівників платежах – 9400,35 грн., за продукти харчування – 3860,77 грн., паливно-мастильні матеріали та запасні частини до автомобілів – 11082,83 грн., по відрядних 4433,18 грн., за інші послуги (банківські послуги, поштового зв'язку, канцтовари, обслуговування комп'ютерів та копіювальної техніки та ін.) – 6138 грн..

По спеціальному фонду на вказану дату дебіторська заборгованість становила – 59436,81 грн., з них по розрахунках з батьками за перебування дітей у ДНЗ – 20802,06 грн., по розрахунках з МКП «Добробут» - 4220 грн. (авансовий платіж за роботи по ремонтах водопровідної мережі), заборгованість ФО-П Павліва Є.М. за не виконані у жовтні 2010 році ремонтно-будівельні роботи (згідно акту ревізії фінінспекції) - 34414,75 грн.; кредиторська заборгованість на звітну дату становила 129923,74 грн., в т.ч. по батьківській платі – 3257,54 грн., перед ПАТ «Бережаниавтотарс» (за комп'ютерну техніку) – 10218,36 грн., ДП «Галицькі землі» (за вишукувально-геодезичні роботи по вул. Молодіжна-Загороди) – 16399,84 грн., ТзОВ «Торговий дім цвях» (за дитячі ліжка) – 62655 грн., перед ПП Мада Ю.І. (за

дитячі меблі) – 25690 грн., перед ПП «Украбудсервіс» - 7000 грн.(за робочий проект по капітальному ремонту дитячого садка «Росинка» - 2800 грн., народного дому с. Рай - 4200 грн.), перед ПП Сиротюк В.І. (за експертно-грошову оцінку земельних ділянок) – 4703 грн.

Основною причиною наявності кредиторської заборгованості на 01.07.2013 року є те, що управлінням державного казначейства проводилися лише платіжні документи на виплату заробітної плати та нарахувань на неї, та за енергоносії.

На 01.07.2013 залишок коштів загального фонду бюджету становив 12379,64 грн., спеціального фонду складав 1612217,20 грн., з них коштів єдиного податку – 1343695,99 грн., коштів від продажу землі – 73790,69 грн., збору за першу реєстрацію транспортного засобу – 1342,01 грн., збору за забруднення навколишнього середовища – 16165,44 грн., власних надходжень бюджетних установ – 22617,93 грн., коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 176398,71 грн.

**Керуючий справами (секретар)
секретар виконавчого комітету**

О.С. Тиманський