



Україна
Бережанська міська рада Тернопільської області
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

від 19 листопада 2013 року

№ 837

**Про стан виконання міського
бюджету за 9 місяців 2013 року**

Заслухавши інформацію керуючого справами (секретаря) виконавчого комітету міської ради Тиманського О.С. «Про виконання міського бюджету за 9 місяців 2013 року», міська рада відмічає, що загальний фонд бюджету міста по доходах за січень-вересень 2013 року виконано на 93,5 відсотка, при плані 6320450 грн. фактичне виконання склало 5909557,10 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 1661175,99 грн. та додаткову дотацію на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів на суму 119800 грн., що складає, відповідно 89% та 100% до затвердженого на цей період плану.

Виконання бюджету по власних та закріплених надходженнях склало 95,25%, при плані 4334350 грн. фактично одержано 412858,11 грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року власні доходи збільшились на 220558,22 грн., або на 45,6%.

Доходи спеціального фонду виконані в обсязі 2134250,41 грн., або на 105,51%. 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 282430,72 грн., що складає 76,7 % до уточненого плану звітнього періоду.

Для забезпечення виконання видаткової частини загального фонду бюджету та своєчасного фінансування захищених статей видатків в органах державного казначейства у січні-вересні отримано 20 короткотермінових позичок на покриття тимчасових касових розривів на загальну суму 4830700 грн. Станом на 01.10.2013 року позика погашена в сумі 4498790 грн. або 93,1 %. На вказану дату сума непогашеної позички становила 331909,02 грн.

Видаткова частина міського бюджету за 9 місяців 2013 року по загальному фонду бюджету виконана на суму 6279874,06 грн., при плані – 6400223 грн., або на 98,2 відсотка до уточненого плану за звітний період. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетних установ спрямовано 4281855,20 грн., що складає 68,2 відсотка всіх проведених видатків, розрахунки за комунальні послуги та енергоносії – 707941,85 грн.

На утримання міської ради по загальному фонду бюджету використано 644885,84 грн., установ освіти – 4668659,37 грн., культури – 110922,13 грн. На фінансування житлово-комунального господарства міста направлено 842033 грн., соціальний захист населення – 11656 гривень.

Видатки по спеціальному фонду становлять 1863592,13 грн., в т.ч. капітальні видатки – 891484,10 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 9 місяців 2013 рік.

2. Надати на затвердження сесії Бережанської міської ради звіт про виконання міського бюджету за 9 місяців 2013 року згідно з показниками, що додаються, а саме:

- **дохідної частини міського бюджету в сумі 8043807,51** грн. (вісім мільйонів сорок три тисяч вісімсот сім гривень 51коп.), в тому числі:

загального фонду – у сумі **5909557,10** грн. (п'ять мільйонів дев'ятсот дев'ять тисяч п'ятсот п'ятдесят сім гривень 07 коп.)

спеціального фонду – у сумі **2134250,41** грн. (два мільйони сто тридцять чотири тисячі двісті п'ятдесят гривень 41 коп.)

(Додатки № 1, 2);

- **видаткової частини міського бюджету в сумі 8143466,19** грн. (вісім мільйони сто сорок три тисячі чотириста шістдесят шість гривень, 19 коп.), в тому числі:

загального фонду – у сумі **6279874,06** грн. (шість мільйонів двісті сімдесят дев'ять тисяч вісімсот сімдесят чотири гривні 06 коп.);

спеціального фонду – **1863592,13** грн.(один мільйон вісімсот шістдесят три тисячі п'ятсот дев'яносто дві гривні 13 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 9 місяців 2013 року»

За підсумками 9 місяців 2013 року доходи міського бюджету склали **8 043 807,51** грн., при плані 8 343 154,00 грн. Таким чином, виконання міського бюджету за доходами за звітний період становить 96,4% уточнених планових показників .

Дохідна частина міського бюджету за 9 місяців 2013 року по доходах загального фонду при затверджених планових показниках у сумі 6 320 450 грн., фактично виконана на **5 909 557,10** грн., що становить 93,5%.

За 9 місяців поточного року до бюджету міської ради доходів, що враховуються при визначенні міжбюджетних трансфертів (1 кошик) при плані 3 183 095 грн., фактично надійшло 3 127 854,87 грн., виконання склало 98,26%. Доходів, що не враховуються при визначенні міжбюджетних трансфертів (2 кошик) при плані 1 151 255 грн., фактично надійшло 1 00 726,24 грн., виконання склало 86,92%.

Надійшло дотації вирівнювання, що одержуються з районних та міських (міст Києва і Севастополя, міст республіканського і обласного значення) бюджетів на суму **1 661 175,99** грн., або 89% до затвердженого на цей період плану. Додаткової дотації з державного бюджету на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів надійшло у сумі **119 800** грн., або 100% до затвердженого на цей період плану. Загалом за звітний період міським бюджетом недоодержано від органів державного управління дотації у сумі 205 124 грн.

Виконання бюджету по власним та закріпленим надходженням склало 86,92%, при плані **4 334 350** грн. фактично одержано 4 128 581,11грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року власні доходи збільшились на 220 558,22 грн., або на 5,64%.

Найвагомішим джерелом наповнення доходної частини загального фонду бюджету міста по власним і закріпленим доходам являється податок з доходів фізичних осіб, питома вага якого становить 74,9 %. Його надійшло 3 093 180,83 грн., або 97,83 % до затвердженого показника.

Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження по цьому податку зросли на 168 805 грн. або на 5,8%. Головним чинником збільшення надходжень даного податку є зростання мінімальної заробітної плати.

Інших надходжень надійшло 89 458,18 грн. або 414,16 % до затверджених обсягів. Із вказаної суми інших надходжень 54 226,27 грн. надійшло за результатами ревізії, яка проведена фінінспекцією у квітні-травні поточного року.

Плати за землю надійшло 728 997,17 грн. або 78,45 % до затверджених обсягів. Проти 9 місяців 2012 року надходження зменшились на 3 930,12 грн., або на 0,5%.

Місцевих податків та зборів надійшло 126 160,65 грн., або 104,93% до плану, державного мита – 34 674,04 грн., або 162,26% до плану на звітний період.

Плати за оренду майна підприємств, що перебувають у комунальній власності надійшло 37 566,14 грн. або 83,5% виконання.

Крім того, також незабезпечені надходження до плану наступних надходжень:

- частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств на 1427,38 грн., виконання склало 2697,62 грн. або 65,4 %

- інших надходжень на 9388 грн., виконання склало 5912 грн. або 38,6%;

До спеціального фонду надійшло **2 134 250,41** грн., при плані 2 022 704 грн., виконання за звітний період склало 105,51 %.

Джерелами наповнення доходів спецфонду були надходження:

- єдиного податку у сумі 1 370 134,94 грн. Виконання склало 114% до плану на звітний період;

- збору за першу реєстрацію транспортного засобу – 217 192,77 грн. (140,8%);

- екологічного податку – 5 808,61 грн. (70,8%);

- збору за провадження торгівельної діяльності нафтопродуктами, скрапленим та стиснутим газом на стаціонарних, малогабаритних та пересувних автозаправних станціях, заправних пунктах – 21 379 грн. (94,1%);

- субвенції державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах на суму 282 430 гривень, або 75,7%. (недоодержано 90 693,28 грн. субвенції).

- власні надходження бюджетних установ – 181 368,43 грн. (70,2%);

- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 5 706,82 грн. (118,2%).

Видатки за 9 місяців 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 8 143 466,19 грн.

Для забезпечення виконання видаткової частини загального фонду бюджету та своєчасного фінансування захищених статей видатків в органах державного казначейства у січні-вересня отримано 20 короткотермінових позичок на покриття тимчасових касових розривів в сумі загальній сумі 4 830 700 грн. Станом на 01.10.2013 року позика погашена в сумі 4 498 790 грн. або 93,1 %. На вказану дату сума непогашеної позички становила 331 909,02 грн.

Видаткова частина **загального фонду міського бюджету** виконана на суму 6 279 874,06 грн. (98,1% за планових на 9 місяців п.р. призначень).

У сумі видатків загального фонду бюджету – 76,3% (4 791 1875 грн.) складають видатки соціального спрямування.

Так за звітний період:

- **на освіту** направлено 4 668 659,37 грн. або 74,3%

- **культуру і мистецтво** – 110 922,13 грн. (1,8%),

- **соціальний захист** – 11 656 грн. (0,2%)

На функціонування **органів місцевого самоврядування** направлено 644 885,84 грн. (10,3%).

Видатки **житлово-комунального господарства (благоустрій)** склали 842 033 грн. (13,4%), з них на управління - 7 814 грн., МКП «Господар» - 321 500 грн., МКП «Благоустрій» - 512 719 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 – 68,2 % (4 281 855,20 грн.);

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 11,3% (707 941,85грн.);

- продукти харчування – 3,9 % (242 485,98 грн.),

- поточні трансферти населенню (допомоги) – 0,2% (11 200 грн.),

- субсидії та поточні трансферти підприємствам – 13,4 % (834 219 грн.)

- інші видатки (відрядження, придбання товарів, послуги) – 3,2% (202 172 грн.).

Видатки бюджету міста **по спеціальному фонду** за звітний період склали **1 863 592,13** грн. і виконані на 54,9 % до затвердженої на звітний період суми. В тому числі капітальні видатки становили **891 484,10** грн.

Із вищевказаної суми капітальних видатків оплачено за проведені у 2012 році капітальні ремонти 118 509 грн., з них за капітальні ремонти приміщень ДНЗ – 24 207 грн., капітальний ремонт адміністративного приміщення міського стадіону – 72 227 грн., за капітальний ремонт водопровідної мережі по вул. Крута, Корольова, Валова, Привокзальна - 22 075 грн.

Профінансовано МКП «Добробут» для оплати робіт з капітального ремонту каналізаційної мережі по вул. Тернопільська, Червона, Лепких – 21 000 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 187 851 грн., в т.ч. придбано для ДНЗ комплект дитячих меблів (ліжка, шафи) на суму 151 593 грн., технологічне обладнання на суму 36 258 (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 63 112 грн., в т.ч. МКП «Добробут» - 45 300 грн. (придбано 2 водяних насоси), МКП «Благоустій» - 7927 грн. (придбано мотокосу, 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, капітальний ремонт стадіону МКП «Господар» профінансовано на 280 254 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 9 місяців 2013 року профінансовано МКП «Господар» на загальну суму 728 762,88 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 – 496 284,81 грн., з них для проведення капітальних видатків – 400 848,81 грн. За вказаний період МКП «Господар» оплачено філії «Бережанський райавтодор» заборгованість за виконаний у 2012 році капітальний ремонт по вул. Валова – 35 510 грн.; за виконані у 2013 році роботи з капітального ремонту вул. Валова оплачено 182 700 грн. За роботи з поточного утримання доріг підприємство профінансовано на суму 277 478,07 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 163 766,30 грн., видатки установ культури проведено в сумі 854 грн. За рахунок одержаних благодійних внесків, для господарських потреб дошкільних навчальних закладів, проведено видатки на суму 5760,85 грн.

На 01.10.2013 р. дебіторська заборгованість за загальним фондом становила 8 099,34 грн., в т.ч. по відшкодуванню витрат матеріального забезпечення застрахованих осіб (по листках тимчасової непрацездатності) - 7 460,27грн., заборгованість АПБ «Україна» - 639,07 грн.; кредиторська заборгованість становила 30 313,48 грн., в т.ч. паливно-мастильні матеріали та запасні частини до автомобілів – 12 618,50 грн., по відрядних 2 840,48грн., за інші послуги (банківські послуги, поштового зв'язку, канцтовари, обслуговування комп'ютерів та копіювальної техніки та ін.) – 7 462,86 грн..

По спеціальному фонду на вказану дату дебіторська заборгованість становила 79 763,86 грн., з них по розрахунках з батьками за перебування дітей у ДНЗ – 41 129,11 грн., по розрахунках з МКП «Добробут» - 4 220 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 173 317,19 грн., в т.ч. по батьківській платі – 38 794 грн.,

Основною причиною наявності кредиторської заборгованості на 01.10.2013 року є те, що управлінням державного казначейства проводилися лише платіжні документи на виплату заробітної плати та нарахувань на неї, та за енергоносії.

На 01.10.2013 залишок коштів загального фонду бюджету становив 2760,40 грн., спеціального фонду складав 1 488 664,27 грн., з них коштів єдиного податку – 1 366 195,30 грн., коштів від продажу землі – 106 787,94 грн., власних надходжень бюджетних установ – 28 155,72 грн.

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

О.С. Тиманський