



Україна
Бережанська міська рада Тернопільської області
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

від 30 липня 2014 року

№ 966

**Про стан виконання міського
бюджету за I півріччя 2014 року.**

Керуючись п.1а 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 2014 року.

2. Надати на затвердження сесії Бережанської міської ради звіт про виконання міського бюджету за I півріччя 2014 року згідно з показниками, що додаються, а саме:

- **дохідної частини міського бюджету в сумі 5812392,20** грн. (п'ять мільйонів вісімсот дванадцять тисяч триста дев'яносто два гривні 20 коп.), в тому числі:

загального фонду – у сумі **4287196,38** грн. (чотири мільйони двісті вісімдесят сім тисяч сто дев'яносто шість гривні, 38 коп.)

спеціального фонду – у сумі **1525195,82** грн. (один мільйон п'ятсот двадцять п'ять тисяч сто дев'яносто п'ять гривень 82 коп.)

(Додатки № 1, 2);

- **видаткової частини міського бюджету в сумі 5736213,97** грн. (п'ять мільйонів сімсот тридцять шість тисяч двісті тринадцять гривень 97 коп.), в тому числі:

загального фонду – у сумі **4428754,16** грн. (чотири мільйони чотириста двадцять вісім тисяч сімсот п'ятдесят чотири гривні 16 коп.);

спеціального фонду – **1307459,81** грн. (один мільйон триста сім тисяч чотириста п'ятдесят дев'ять гривень 81 коп.),

(Додатки № 3, 4, 5, 6).

3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на керуючого справами (секретаря) виконавчого комітету міської ради Тиманського О.С.

В.о. міського голови

М.І. БОЙКО

ІНФОРМАЦІЯ

«Про виконання міського бюджету I півріччя 2014 року»

До бюджету міста зараховано 5812392,20 грн., що складає 96,6% уточненого плану звітнього періоду, в тому числі до загального фонду надійшло 4287790,38 грн. доходів, або 99,71% уточненого плану.

Власних та закріплених доходів до загального фонду акумульовано 2914192,98 грн., що становить 102,25 % прогнозу звітнього періоду. В порівнянні із відповідним періодом минулого року отримано на 173530 грн. більше податкових і неподаткових платежів.

Дотація вирівнювання з державного бюджету надійшла в сумі 1324803,40 грн. при прогнозі 1401399 грн., тобто 94,53% запланованого обсягу, додаткової дотації вирівнювання отримано 48200 грн., або 100% бюджетних призначень звітнього періоду. Всього місто недоотримало з державного бюджету дотації на загальну суму 76595,60 грн.

За звітний період не забезпечено виконання по наступних джерелах загального фонду: державного мита, плати за землю, плати за користування надрами, надходження від орендної плати за користування цілісними майновими комплексами, адміністративні збори та платежі.

Доходів, що враховуються при визначенні обсягів міжбюджетних трансфертів, до бюджету міста зараховано 2250524,47 грн., що складає 107,1% плану звітнього періоду. Обсяг цих платежів в порівнянні із I півріччям 2013 року збільшився на 200632 грн. за рахунок збільшення податку на доходи фізичних осіб, яких отримано більше на 10,5%.

Найбільшу питому вагу в надходженнях першого кошику доходів займає податок на доходи фізичних осіб (99,4%).

Податку на доходи фізичних осіб за I півріччя 2014 року до бюджету міста зараховано 2236496,08 грн., планові показники звітнього періоду виконані на 107,51%. В порівнянні з аналогічним періодом попереднього року цих доходів отримано на 213331 грн. більше.

Доходів, що не враховуються при визначенні обсягів міжбюджетних трансфертів, надійшло 663668,51 грн., що становить 88,63% плану звітнього періоду. В порівнянні із відповідним періодом минулого року їх отримано менше на 27101 грн. в основному за рахунок зменшення плати за землю.

Серед доходів другого кошику найбільшу питому вагу мають плата за землю (80,6%) та надходження збору за провадження торгівельної діяльності (7,25%).

Плати за землю отримано 535235,78 грн., що складає 92,1% затвердженого планового показника. Разом з тим, в порівнянні із відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 51499 грн.

Доходів спеціального фонду отримано 1525195,82 грн., що складає 88,7% затвердженого розпису на січень-червень 2014 року. У складі доходів надійшло субвенції державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах на суму 316253,50 гривень, або 91,36%. (недоодержано 29891,50 грн. субвенції).

У власних доходах спеціального фонду найбільшу питому вагу займають єдиний податок (62,7%) та власні надходження бюджетних установ (9,7%), яких отримано відповідно 956982,81 грн. або 103,41% до плану та 147758 грн., або 98,23%.

Видатки загального фонду за I півріччя 2014 року виконано у сумі 14428754,16 грн., що складає 93,25% від плану звітного періоду та 50,3% від уточненого річного плану; видатки спеціального фонду становлять 11306048,12 грн., або 47,4% від плану звітного періоду та 37,2% від річного плану.

Фінансування видатків здійснено відповідно до затвердженого розпису з урахуванням наявних фінансових ресурсів.

Протягом звітного періоду в першу чергу проводилось фінансування захищених статей бюджету, на які направлено 3715100,12 грн., або 83,9 % від обсягу загального, з яких на виплату заробітної плати з нарахуваннями перераховано 2883091 грн.(65%), харчування 209156грн. (4,7%), енергоносії 622852,96 грн.(14%).

В умовах дефіциту обігових коштів в міському бюджеті своєчасність виплат по заробітній платі забезпечена лише за рахунок залучення короткотермінових позик на покриття тимчасових касових розривів. З початку року надійшло короткотермінових позик на суму 3312000 грн., з них на виплату заробітної плати із нарахуваннями направлено 2883091 грн., на енергоносії - 428909 грн. Залишок непогашеної позики на 01.07.2014 р. склав 140866 грн.

Забезпечується постійний контроль за дотриманням платіжної дисципліни в частині розрахунків за спожиті енергоносії та комунальні послуги. Оплата енергоносіїв проведена в повному обсязі до фактичного споживання, заборгованості немає.

На фінансування соціально-культурної сфери міста направлено 147998,5 грн., або 91 % загального фонду бюджету, в тому числі на :

- освіту - 52898,4 тис. грн., або 93% від плану звітного періоду;
- охорону здоров'я – 29193,4 тис. грн., або 89% від плану звітного періоду,
- соціальний захист та соціальне забезпечення – 57598,8 тис. грн., або 95% від плану звітного періоду ;
- культуру – 6246,0 тис. грн., або 82% від плану звітного періоду;
- фізичну культуру і спорт – 2061,9 тис. грн., або 87% від плану звітного періоду.

На житлово-комунальне господарство направлено 4807,2 тис. грн., що становить 55% від плану звітного періоду та 2,9 % обсягу видатків загального фонду.

На фінансування соціально-культурної сфери міста із загального фонду направлено 3406766,5 грн., або 76,9% загального фонду бюджету, в тому числі на :

- освіту - 3328658,55 грн., або 98,2% від уточненого плану;
- соціальний захист та соціальне забезпечення –10470 грн., або 93,9% від уточненого плану;

- культуру – 64000 грн., або 81,71 % від уточненого плану;
- на заходи, передбачені місцевими програмами розвитку культури і мистецтва – 3637,95 грн., або 16,88 % від уточненого річного плану.

Видатки **житлово-комунального господарства (благоустрій)** склали 573653,44 грн. (78,41%), з них МКП «Господар» - 234614,44 грн., МКП «Благоустрій» - 337119 грн., міська рада – 1920 грн.

На функціонування **органів місцевого самоврядування** направлено 456005,23 грн. (93,67% від уточненого плану на звітний період).

Видатки бюджету міста **по спеціальному фонду** за звітний період склали **1307459,81** грн. і виконані на 39,9% до затвердженої на звітний період суми.

Для виконання робіт пов'язаних із ремонтом та утриманням міських доріг міською радою за I півріччя 2014 року профінансовано МКП «Господар» на загальну суму 383154,86 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 – 208425,58 грн. на капітальні видатки та 129761,9 грн. на поточні видатки.

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 71256,46 грн.

На харчування дітей використано 152581,20 грн.

За рахунок коштів фонду розвитку проведено капітальні видатки у загальній сумі 70467,29 грн., з них капітальні ремонти приміщень – на суму 195413 грн., з них на ремонт ДНЗ «Росинка» - 116963 грн., клубу с. Рай – 70650 грн.

На 01.07.2014 р. дебіторська заборгованість за загальним фондом становила 9382,34 грн., в т.ч. по внесках у пенсійний фонд – 4337,25 грн., заборгованість АПБ «Україна» - 639,07 грн., по розрахунках з підзвітними особами – 4075,08 грн., по розрахунках з постачальниками за продукти – 330,94 грн.; кредиторська заборгованість становила 29807,55 грн., в т.ч. за тепlopостачання – 11388,12 грн., паливно-мастильні матеріали та запасні частини до автомобілів – 13936 грн., за інші послуги (банківські послуги, поштового зв'язку, канцтовари, обслуговування комп'ютерів та копіювальної техніки та ін.) – 4483,43 грн..

По спеціальному фонду на вказану дату дебіторська заборгованість становила 59450,89 грн., з них по розрахунках з батьками за перебування дітей у ДНЗ – 25036,14 грн., 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 21226985,99 грн., в т.ч. перед ПП «Новий крок» (капремонт клубу с. Рай) – 39753 грн., за інвентар (дитячі меблі для ДНЗ) – 121280 грн., за проектні роботи – 37212,99 грн. (Укрдержекспертиза - 6174,99 грн. НВП «Автоматика» – 31038 грн. за оптимізацію водопостачання), за компютери – 14440 грн.

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

На 01.07.2014 залишок коштів загального фонду бюджету становив 30748 грн., спеціального фонду складав 2493144,86 грн., з них коштів єдиного податку – 2050542,22 грн., коштів від продажу землі – 211332,60 грн., екологічного податку – 14981,22 грн.

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

О.С. Тиманський