



Україна
Бережанська міська рада Тернопільської області
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я

від 10 жовтня 2014 року

№ 1023

**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 9 місяців 2014 року.
2. Надати на затвердження сесії Бережанської міської ради звіт про виконання міського бюджету за 9 місяців 2014 року згідно з показниками, що додаються, а саме:
 - **дохідної частини міського бюджету в сумі 9114471,88** грн. (дев'ять мільйонів сто чотирнадцять тисяч чотириста сімдесят одна гривня, 88 коп.), в тому числі:
 - загального фонду – у сумі **6759344,30** грн. (шість мільйонів сімсот п'ятдесят дев'ять тисяч триста сорок чотири гривні, 30 коп.)
 - спеціального фонду – у сумі **2355127,58** грн. (два мільйони триста п'ятдесят п'ять тисяч сто двадцять сім гривень, 58 коп.)
 - (Додатки № 1, 2);
 - **видаткової частини міського бюджету в сумі 8546479,79** грн. (вісім мільйонів п'ятсот сорок шість тисяч чотириста сімдесят дев'ять гривень 79 коп.), в тому числі:
 - загального фонду – у сумі **6597878,82** грн. (шість мільйонів п'ятсот дев'яносто сім тисяч вісімсот сімдесят вісім гривень 82 коп.);
 - спеціального фонду – **1948600,97** грн. (один мільйон дев'ятсот сорок вісім тисяч шістсот гривень 97 коп.)
 - (Додатки № 3, 4, 5, 6).
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на керуючого справами (секретаря) виконавчого комітету міської ради Тиманського О.С.

Міський голова

В.Я. МУЗИЧКА

ІНФОРМАЦІЯ

«Про виконання міського бюджету 9 місяців 2014 року»

До бюджету міста зараховано 9114471,88 грн., що складає 98,8% уточненого плану звітнього періоду, в тому числі до загального фонду надійшло грн. доходів, або 100,68% уточненого плану.

Власних та закріплених доходів до загального фонду акумульовано 4630166,89 грн., що становить 104,05 % прогнозу звітнього періоду. В порівнянні із відповідним періодом минулого року отримано на 501585,78 грн. більше податкових і неподаткових платежів.

Дотація вирівнювання з державного бюджету надійшла в сумі 1953977,41 грн. при прогнозі 2088498 грн., тобто 93,56% запланованого обсягу, додаткової дотації вирівнювання отримано 175200 грн., або 100% бюджетних призначень звітнього періоду. Всього місто недоотримало з державного бюджету дотації на загальну суму 134520,59 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 3554857,39 грн., що складає 107,22% плану звітнього періоду. Обсяг цих платежів в порівнянні із 9 місяцями 2013 року збільшився на 427002,52 грн. за рахунок збільшення податку на доходи фізичних осіб, яких отримано більше на 14,1%.

Найбільшу питому вагу в надходженнях першого кошику доходів займає податок на доходи фізичних осіб (99,3%).

Податку на доходи фізичних осіб за 9 місяців 2014 року до бюджету міста зараховано 3529924,35 грн., планові показники звітнього періоду виконані на 107,53%. В порівнянні з аналогічним періодом попереднього року цих доходів отримано на 436743,52 грн. більше.

Доходів, що не враховуються при визначенні обсягів міжбюджетних трансфертів, надійшло 1075309,50 грн., що становить 94,77% плану звітнього періоду. В порівнянні із відповідним періодом минулого року їх отримано більше на 74583,26 грн. в основному за рахунок збільшення надходжень плати за землю.

Серед доходів другого кошику найбільшу питому вагу мають плата за землю (80,2%) та надходження збору за провадження торгівельної діяльності (12,9%).

Плати за землю отримано 862486,78 грн., що складає 98,15% затвердженого планового показника. У порівнянні із відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 133489,61 грн.

Доходів спеціального фонду отримано 2355127,58 грн., що складає 93,78% затвердженого розпису на січень-вересень 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 533072,19 гривень, або 99,79%. (недоодержано 1122,91 грн. субвенції).

У власних доходах спеціального фонду найбільшу питому вагу займають єдиний податок (80,8%) та власні надходження бюджетних установ (11,5%), яких отримано відповідно 1473532,81 грн. або 106,19% до плану та 209558,50 грн., або 71,56%.

Видатки загального фонду за 9 місяців 2014 року виконано у сумі 6597878,82 грн., що складає 97,86% від плану звітного періоду та 74,9% від уточненого річного плану; видатки спеціального фонду становлять 1948600,97 грн., або 39,55% від плану звітного періоду та 36,2% 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 5406987,42 грн., або 81,9 % від обсягу загального, з яких на виплату заробітної плати з нарахуваннями перераховано 4445059,72 грн.(67,4%), харчування 314581,30 грн. (4,7%), енергоносії 647946,40 грн.(8,8%).

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 4029600 грн., з них на виплату заробітної плати із нарахуваннями направлено 3212000 грн., на енергоносії - 637500 грн., продукти харчування – 180100 грн. На 01.10.2014 року позика погашена в повному обсязі.

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 із загального фонду направлено 4965495,84 грн., або 75,2% загального фонду бюджету, в тому числі на :

- освіту - 4849600,18 грн., або 98,4% від уточненого плану;
- соціальний захист та соціальне забезпечення –13198 грн., або 83,91% від уточненого плану;
- культуру – 96859,71 грн., або 97,82 % від уточненого плану;
- на заходи, передбачені місцевими програмами розвитку культури і мистецтва – 5837,95 грн., або 23,18 % від уточненого річного плану.

Видатки **житлово-комунального господарства (благоустрій)** склали 969346,24 грн. (99,95 % від уточненого плану), з них МКП «Господар» - 395000 грн. (100%), МКП «Благоустрій» - 569800 грн. (100%), міська рада – 4546,24 грн. (19,7).

На функціонування **органів місцевого самоврядування** направлено 641827,03 грн. (97,55% від уточненого плану на звітний період).

Видатки бюджету міста **по спеціальному фонду** за звітний період склали **1948600,97** грн. і виконані на 39,55% до затвердженої на звітний період суми.

Для виконання робіт пов'язаних із ремонтом та утриманням міських доріг міською радою за 9 місяців 2014 року профінансовано МКП «Господар» на загальну суму 587747,15 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 – 515704,77 грн., з них 322860,26 на капітальні видатки та 192844,51 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 77431,45 грн.

На харчування дітей використано 197803,62 грн.

За рахунок коштів фонду розвитку проведено капітальні видатки у загальній сумі 1082390,50 грн., з них капітальні ремонти приміщень – на суму 227366 грн., з них на ремонт ДНЗ «Росинка» - 116963 грн., клубу с. Рай – 110403 грн., використано на погашення заборгованості по капітальному ремонту покрівлі будинку побуту «Прикарпаття» – 16000 грн.

Для дошкільних навчальних закладів придбано предметів довгострокового користування на суму 234694 грн., в т.ч. Меблів – 152094 грн., комп'юторної техніки – 48400 грн., газову плиту – 26400 грн.

На водопровідно-каналізаційне господарство профінансовано 213788,40 грн., на благоустрій міста – 70293,80 грн., на придбання предметів довгострокового користування міським комунальним підприємствам перераховано 108512 грн.

На реконструкцію вуличного освітлення направлено 79413,78 грн., за землеустрій (експертно-грошову оцінку земельних ділянок) 21270,92 грн., за містобудівну документацію – 59206,60 грн. (Детальна інформація про використання коштів бюджету розвитку у додатку № 5 до звіту про виконання міського бюджету за 9 місяців 2014 року.).

На 01.10.2014 р. дебіторська заборгованість за загальним фондом відсутня, а кредиторська становила 39003,19 грн., в т.ч. по розрахунках з підзвітними особами – 2013,99 грн., по розрахунках з постачальниками за продукти харчування – 2013,99 грн.; паливно-мастильні матеріали та запасні частини до автомобілів – 12880 грн., за інші послуги (банківські послуги, поштового зв'язку, канцтовари, обслуговування комп'ютерів та копіювальної техніки та ін.) – 1368,60 грн..

По спеціальному фонду на вказану дату дебіторська заборгованість становила 76931,78, в т.ч. по батьківській блаті – 42517,03 грн., по розрахунках із 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 43625,68 грн., в т.ч. по батьківській платі – 6553,93 грн., перед Торговий дім «Цвях» - 18560 грн. (за меблі для ДНЗ), продукти харчування – 8581,75 грн., за проектні роботи – 9930 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 01.10.2014 залишок коштів загального фонду бюджету становив 232115,28 грн., спеціального фонду складав 2610122,62 грн., з них коштів єдиного податку – 2372536,13 грн., коштів від продажу землі – 211332,60 грн.

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

О.С. Тиманський