

Інформація
про затвердження звіту
про виконання бюджету міської об'єднаної територіальної громади за 2016 рік

1. Загальна характеристика виконання бюджету міської об'єднаної територіальної громади за доходами

Проаналізувавши звіт про виконання бюджету міської об'єднаної територіальної громади за 2016 рік, слід відзначити, що доходна частина бюджету з урахуванням міжбюджетних трансфертів та власних надходжень бюджетних установ, виконана на 108,6%, при плані з урахуванням змін 97 060,9 тис.грн, фактично надійшло 105 456,6 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 25 297,6 тис. грн. Виконання доходної частини загального фонду бюджету становить 109,9%, при плані з урахуванням змін 81 952,4 тис. грн. фактично надійшло 90 045,1 тис. грн. Факт перевиконання доходної частини загального фонду становить 8 092,7 тис. грн. Виконання доходної частини спеціального фонду бюджету становить 102,0%, при плані з урахуванням змін 15 108,5 тис. грн. фактично надійшло 15 411,5 тис. грн.

Основними джерелами наповнення доходної частини загального фонду бюджету, без врахування міжбюджетних трансфертів є:

1. податок та збір на доходи фізичних осіб, частка якого у власних доходах загального фонду становить 37,1 відсотка, отримано 19 233,1 тис. грн, при уточненому плані 16 343,7 тис. грн. Сума перевиконання складає 2 889,4 тис. грн;

2. акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів, частка якого у власних доходах загального фонду становить 33,7 відсотка, отримано 17 447,1 тис. грн, при уточненому плані 15 119,1 тис. грн. Сума перевиконання складає 2 328,0 тис. грн;

3. місцеві податки, в тому числі:

плати за землю, частка якої у власних доходах загального фонду становить 14,7 відсотка, отримано 7 624,5 тис. грн., при уточненому плані 6 576,0 тис. грн. Сума перевиконання складає 1 048,5 тис. грн.;

єдиного податку, частка якого у власних доходах загального фонду становить 11,2 відсотка, отримано 5 821,2 тис. грн., при уточненому плані 4 444,3 тис. грн. Сума перевиконання складає 1 376,9 тис. грн.

Інші надходження – в сумі 1 678,3 тис.грн, а саме:

плата за надання адміністративних послуг – 717,3 тис.грн

податок на нерухоме майно – 545,0 тис.грн;

державне мито – 138,6 тис.грн

інші доходи – 277,4 тис.грн (податок на прибуток підприємств, транспортний податок, рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів, частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, кошти від реалізації безхазяйного майна, адміністративні штрафи та санкції, туристичний збір).

Основним джерелом наповнення доходної частини спеціального фонду бюджету є власні надходження бюджетних установ в сумі 15 148,6 тис. грн, частка яких в спеціальному фонді фактичних надходжень становить 98,3 відсотка.

Іншими джерелами наповнення є екологічний податок, цільові фонди, інші надходження.

За звітний період з державного бюджету та інших місцевих бюджетів до бюджету міської об'єднаної територіальної громади надійшло міжбюджетних трансфертів на загальну суму 38 400,5 тис. грн, у тому числі:

базова дотація - 1 421,3 тис. грн, що складає 100,0% планових призначень;

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам - 21 564,2 тис. грн, що складає 100,0% планових призначень, в тому числі на створення опорної школи в сумі 4 396,8 тис. грн;

субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам, що утворився на початок бюджетного періоду - 600,0 тис. грн, 100% планових призначень;

медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам - 10 570,8 тис. грн, що складає 100,0% планових призначень;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій при стовідсотковому знаходженні 1 504,1 тис. грн, фактично використано 1 476,9 тис. грн, що становить 98,2%;

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад в сумі 2 189,3 тис. грн, що складає 100,0%;

іншої субвенції при стовідсотковому знаходженні в сумі 660,4 тис. грн, фактично використано - 578,0 тис. грн. Сума невикористання становить 82,4 тис. грн, в тому числі:

на часткову оплату вартості путівки до дитячого закладу оздоровлення та відпочинку області для оздоровлення дітей, які виховуються в сім'ях з дітьми в сумі 75,0 тис. грн;

на розширення мережі збору твердих побутових відходів на території міської та шести сільських рад району шляхом придбання контейнерів та облаштування сучасних контейнерних майданчиків (продовження проекту GIZ) – 7,4 тис. грн.

2. Загальна характеристика виконання бюджету міської об'єднаної територіальної громади за видатками

Видаткова частина бюджету з урахуванням міжбюджетних трансфертів та власних надходжень бюджетних установ, виконана на 84,6%, при плані з урахуванням змін 104 730,7 тис. грн, фактично використано 88 638,3 тис. грн, що на 53 582,2 тис. грн більше показника за попередній період. Видаткову частину по загальному фонду бюджету виконано в сумі 58 400,7 тис. грн, або 95,4 відсотка планових призначень з урахуванням змін в сумі 61 248,0 тис. грн, по спеціальному – 30 237,6 тис. грн, що складає 69,5 % від суми 43 482,7 тис. грн.

На фінансування соціально - культурної сфери, без врахування власних надходжень бюджетних установ, спрямовано 37 052,7 тис. грн., що складає 83,9 відсотка уточнених планових призначень на відповідний період, з яких 32 943,6 тис. грн. направлено на освіту; 2 341,3 тис. грн. – культуру; 1 454,1 тис. грн. –

фізичну культуру і спорт; 313,7 тис. грн - на соціальний захист та соціальне забезпечення.

Кошти на галузь житлово-комунального господарства по загальному фонду бюджету профінансовано на виконання заходів та програм в сумі 11 173,2 тис. грн., що становить 78,9% уточненого плану 14 156,3 тис. грн.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетних установ соціально-культурної сфери по загальному фонду спрямовано 22 486,1 тис. грн, або 63,8 відсотка від загального обсягу видатків соціально - культурної сфери, в тому числі працівникам освіти 19 839,6 тис. грн. культури – 1 726,0 тис. грн; фізичної культури та спорту – 920,5 тис. грн. На оплату енергоносіїв направлено коштів в сумі 5 247,8 тис. грн, на інші захищені статті видатків (придбання медикаментів, продуктів харчування) – 1108,2 тис. грн., що становить відповідно 11,9 та 2,5 відсотків загальних призначень на галузі соціально-культурної сфери.

За результатами звітнього періоду збільшено видаткову частину по загальному та спеціальному фондах бюджету на суму 20 825,0 тис. грн, в тому числі: за рахунок перевиконання доходної частини бюджету - 13 652,1 тис. грн; за рахунок обсягу вільного залишку бюджетних коштів - 7 172,9 тис. грн. За рахунок вказаних джерел направлено коштів на капітальні видатки в сумі 11 236,9 тис. грн (54,0%), на захищені статті видатків в сумі 2 732,2 тис. грн. (13,1%), із них на заробітну плату з нарахуваннями 1 515,4 тис. грн. (7,3%), незахищені статті видатків - 6 855,9 тис. грн. Залучення ресурсу дало змогу фінансово забезпечити установи різних галузей бюджетної сфери до фактичної потреби та значно покращити їх матеріально-технічне забезпечення. Кошти направлено на житлово-комунальне господарство - 6 567,7 тис. грн (31,5%), освіту - 5 303,0 тис. грн. (25,5%), капітальне будівництво - 3 220,8 тис. грн (15,5%), культуру - 1 998,7 тис. грн. (9,6%), органи місцевого самоврядування - 1 835,0 тис. грн (8,8%), інші видатки - 1 434,8 тис. грн (6,9%), фізичну культуру і спорт - 356,6 тис. грн. (1,7%), соціальний захист населення - 108,4 тис. грн. (0,5%).

За звітний період з бюджету міської об'єднаної територіальної громади до інших бюджетів направлено міжбюджетних трансфертів на загальну суму 2 353,3 тис. грн, у тому числі:

до районного бюджету на загальну суму 2 273,1 тис. грн. а саме:

1. на утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) - 1 752,0 тис. грн;

2. центру соціальних служб у справах сім'ї, дітей та молоді - 168,4 тис. грн;

3. на часткове погашення кредиторської заборгованості за рентген комплекс Пирятинській районній лікарні – 80,0 тис. грн.

4. на виконання заходів Програми підтримки районного військового комісаріату на період часткової мобілізації у 2016 році - 75,0 тис. грн;

5. на виконання заходів Програми забезпечення надання медичної допомоги Пирятинською ЦРЛ жителям отг м. Пирятин - 69,1 тис. грн;

6. на виконання заходів Програми розвитку сільськогосподарської обслуговуючої кооперації Пирятинського району - 40,0 тис. грн.

7. на виконання заходів Програми соціальної реабілітації дітей-інвалідів - 21,0 тис. грн;

8. на виконання заходів Програми покращення якості соціального обслуговування найбільш вразливих верств населення отг - 20,9 тис. грн;

9. на виконання заходів Програми зайнятості населення - 13,7 тис. грн;

10. на виконання заходів Програми взаємодії з правоохоронними органами щодо профілактики злочинності та території - 10,0 тис. грн.

11. на виконання заходів Програми підтримки членів сімей військово-службовців, які проживають на території населених пунктів Пирятинської міської ради, мобілізованих на військову службу та які несуть службу по контракту в зоні антитерористичної операції на 2016 рік – 8,3 тис. грн;

12. на виконання заходів Програми надання соціальних послуг особам, що перебувають у складних життєвих обставинах і потребують сторонньої допомоги - 6,2 тис. грн;

13. на виконання заходів Програми "Чорнобильці серед нас, з нами в житті та пам'яті" - 6,0 тис. грн;

14. на виконання заходів Програми закріплення спеціалістів медичної галузі в селах Пирятинської міської отг для виплати інтенсивності сестрі медичної загальної практики сімейної медицини с. Калинів Міст – 2,5 тис. грн;

до Лубенському міському бюджету на соціальну реабілітацію дітей – інвалідів у Лубенському міському центрі соціальної реабілітації дітей-інвалідів - 44,2 тис. грн.

до державного бюджету на загальну суму 36,0 тис. грн, а саме:

1. на виконання заходів Програми розвитку територіального центру № 5347 регіонального сервісного центру МВС України в Полтавській області в сумі 18,0 тис. грн;

2. на виконання заходів Програми технічного обслуговування внутрішньої системи мережі газопостачання у відділі статистики у Пирятинському районі – 8,0 тис. грн;

3. на виконання заходів Програми підтримки управління державної казначейської служби у Пирятинському районі - 10,0 тис. грн.

Фінансування видатків проводилось в межах взятих фінансових зобов'язань, кредиторська заборгованість на кінець року відсутня.

Складові залишків коштів бюджету міської об'єднаної територіальної громади станом на 01 січня 2017 року:

1) залишок коштів загального фонду бюджету Пирятинської міської об'єднаної територіальної громади, що утворився станом на 01 січня 2017 року становить 18 709,2 тис. грн., в тому числі: оборотний залишок бюджетних коштів - 200,0 тис. грн., вільний залишок коштів - 18 509,2 тис. грн., залишок коштів освітньої субвенції становить 4 530,5 тис. грн.

2) вільний залишок бюджетних коштів утворився за такими складовими:

- сума перевиконання доходної частини станом на 01 січня 2017 року становить 8 197,6 тис. грн.;

- нерозподілений залишок, що утворився станом на 01 січня 2016 року склав 40,1 тис. грн.

- невикористані кошти в розрізі галузей коштів по загальному фонду у 2016 році становлять 2 635,8 тис. грн.:

• органи місцевого самоврядування - 675,0 тис. грн.;

- освіта - 643,7 тис. грн., з них дошкільні заклади освіти - 306,5 тис. грн., загальноосвітні школи - 284,9 тис. грн., позашкільні заклади освіти - 45,2 тис. грн., інші освітні програми - 5,3 тис. грн., допомога дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років - 1,8 тис. грн.;

- соціальний захист та соціальне забезпечення - 363,7 тис. грн. з них інші видатки на соціальний захист населення - 199,8 тис. грн., на заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи - 133,7 тис. грн., фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів - 30,2 тис. грн.;

- житлово-комунальне господарство - 325,5 тис. грн., з них на водопровідно-каналізаційне господарство - 52,1 тис. грн., благоустрій міст, сіл, селищ - 246,3 тис. грн., комбінати комунальних підприємств, районні виробничі об'єднання та інші підприємства, установи та організації житлово-комунального господарства - 27,1 тис. грн.;

- культура і мистецтво – 126,0 тис. грн., з них бібліотеки - 40,5 тис. грн., музеї і виставки - 19,9 тис. грн., палаци і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу - 29,1 тис. грн., школи естетичного виховання дітей - 35,7 тис. грн., інші культурно-освітні заклади та заходи - 0,8 тис. грн.;

- фізична культура і спорт - 33,0 тис. грн., з них інші видатки - 0,4 тис. грн., утримання та навчально-тренувальна робота дитячо-юнацьких спортивних шкіл - 32,6 тис. грн.;

- видатки, не віднесені до основних груп - 468,9 тис. грн., з них резервний фонд - 66,6 тис. грн., проведення місцевих виборів - 4,1 тис. грн., інші субвенції - 51,4 тис. грн., інші видатки - 346,8 тис. грн.

- невикористані кошти в розрізі галузей коштів по спеціальному фонду у 2016 році становлять 7 635,7 тис. грн.:

- органи місцевого самоврядування - 636,5 тис. грн.;

- освіта - 1 034,4 тис. грн., з них дошкільні заклади освіти - 450,6 тис. грн., загальноосвітні школи - 583,3 тис. грн., позашкільні заклади освіти - 0,5 тис. грн.;

- житлово-комунальне господарство - 2 650,2 тис. грн., з них на капітальний ремонт житлового фонду місцевих органів влади - 239,2 тис. грн., водопровідно-каналізаційне господарство - 530,2 тис. грн., благоустрій міст, сіл, селищ - 1 850,8 тис. грн., комбінати комунальних підприємств, районні виробничі об'єднання та інші підприємства, установи та організації житлово-комунального господарства - 30,0 тис. грн.;

- культура і мистецтво – 308,0 тис. грн., з них музеї і виставки - 8,0 тис. грн., палаци і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу - 300,0 тис. грн.;

- фізична культура і спорт - 2,7 тис. грн., з них утримання та навчально-тренувальна робота дитячо-юнацьких спортивних шкіл - 2,7 тис. грн.;

- будівництво - 2 974,3 тис. грн., з них капітальні вкладення - 2 974,3 тис. грн.;

- видатки, не віднесені до основних груп - 29,6 тис. грн. з них інші видатки - 29,6 тис. грн.

Інформація про залишки коштів спеціального фонду бюджету Пирятинської міської об'єднаної територіальної громади в розрізі видів надходжень:

- залишок коштів по податку з власників транспортних засобів становить 22,0 тис. грн.;

- по екологічному податку – 154,7 тис.грн.;

- по грошових стягненнях за шкоду заподіяну природному навколишньому середовищу – 273,7 тис. грн.,

- по надходженню за продаж землі – 386,7 тис. грн.;

- по надходженнях до цільових фондів – 124,5 тис. грн.;

- по надходженню від відшкодування втрат с/г виробництва – 96,7 тис.грн.;

- по надходженню коштів від відчуження майна – 108,4 тис. грн.;

- по погашенню кредиту наданого молодим сім'ям – 1,7 тис. грн.;

- по єдиному податку – 323,6 тис. грн.;

- по надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 537,7 тис. грн.;

- по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами – 14,3 тис. грн.;

- по повернення кредитів з Державного фонду молодіжного будівництва – 0,1 тис. грн.

3. Загальна характеристика бюджету міської об'єднаної територіальної громади по бюджетній заборгованості.

Заборгованість бюджету за загальним фондом складає 44,0 тис.грн, в тому числі дебіторська, а саме по кодах:

КФКВ 010000 Державне управління в сумі 13,8 тис. грн - виникла внаслідок попередньої оплати за періодичні видання;

КФКВ 070000 Освіта - 23,8 тис. грн, в тому числі: 21,5 тис. грн заборгованість, що виникла внаслідок попередньої оплати за періодичні видання; 2,3 тис. грн. заборгованість, що виникла внаслідок невідшкодованої компенсації на виплату заробітку працівникам, призваним на в/с за призовом, на особливий період згідно з Постановою КМУ №105 від 04.03.2015 року;

КФКВ 110000 Культура і мистецтво в сумі 6,4 тис. грн. виникла внаслідок попередньої оплати за періодичні видання.

Начальник фінансового управління

С.Ю. Кеда