



Помічнлянська міська рада
Добровеличківського району Кіровоградської області
Виконавчий комітет

Р І Ш Е Н Н Я

від 31 жовтня 2019 року

№

м. Помічна

Про виконання бюджету
міської ради за 9 місяців
2019 року

Заслухавши інформацію начальника відділу фінансів, економіки та інвестицій виконавчого комітету Помічнлянської міської ради Чіпегіної Т.В. про виконання бюджету міської ради за 9 місяців 2019 року, виконком міської ради повідомляє, що обсяг доходів бюджету міста за звітний період 2019 року склав 75517,0 тис. грн., з яких податки і збори загального фонду бюджету – 45601,8 тис. грн., спеціального фонду – 37,0 тис. грн. та офіційні трансферти – 26677,7 тис. грн.

Основним бюджетоутворюючим підприємством громади є РФ «Одеська залізниця ПАТ «Укрзалізниця». Питома вага надходжень до загального фонду від підприємства становить 50,3%.

Найвагоміші платники: СТОВ «Мир» - 2,45%, бюджетні установи громади – 8,8% (надходження від податку на доходи фізичних осіб).

План по власних доходах загального фонду (без урахування офіційних трансфертів) виконаний на 92,6 %, невиконання плану склало 3649,5 тис. грн.

Податок на доходи фізичних осіб є найвагомішим джерелом наповнення бюджету міста. Його надходження в доходах загального фонду займають 75% та становлять 35631,6 тис. грн. План виконаний на 94,6%.

В складі податку на майно надійшло плати за землю в розмірі 4004,2 тис. грн. (виконання запланованого показника – 71,8%). В порівнянні з 2018 роком відбулось зменшення надходжень на 1591,0 тис. грн. або на 39,7%.

Обсяг сплати єдиного податку склав 2733,0 тис. грн. План виконаний на 93,4%. В порівнянні з минулорічним показником відбулось зростання на 617,1 тис. грн. (або на 22,6%), в тому числі по фізичних особах - на 333,1 тис. грн., що пояснюється збільшенням надходжень по платниках II групи єдиного податку, пов'язаним зі зростанням мінімальної заробітної плати.

За звітний рік до бюджету міста надійшло акцизного податку в обсязі 2021,9 тис. грн. (91,5% до плану). В порівнянні з попереднім роком надходження податку збільшились на 51,2 тис. грн. або на 2,5%. В той же час відбулось збільшення надходжень від акцизного податку з продажу

підакцизних товарів (алкогольні та тютюнові вироби) на 72,3 тис. грн., або 6,9%.

Крім того, до бюджету надійшло адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємств та громадських формувань – 7,5 тис. грн., адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 25,5 тис. грн. або 69,2%, плати за надання інших адміністративних послуг – 13,5 тис. грн., або 115,2%.

Без врахування трансфертів план доходів спеціального фонду виконаний на 84,8%, що в сумі становить 3137,9 тис. грн. (за рахунок невиконання показників по власних надходженнях бюджетних установ - на 95,0 тис. грн, за рахунок невиконання надходжень коштів від продажу земель несільськогосподарського призначення – на 478,2). Без власних надходжень бюджетних установ план виконаний на 68,2%.

Доходи бюджету розвитку склали 968,4 тис. грн. (виконання плану – 66,9 %), в тому числі за рахунок коштів від продажу землі (689,2 тис. грн.) та коштів від відчуження майна (279,2 тис. грн.).

За звітний період видатки бюджету міста проведені в обсязі 67235,8 тис. грн., в тому числі за загальним фондом бюджету – 60472,9 тис. грн. або 93,3% плану на відповідний період, за спеціальним фондом – 6762,9 тис. грн., що становить 39,4% кошторисних призначень. До державного бюджету перераховано реверсної дотації в сумі 3105,9 тис. грн., або 100% планових показників.

Майже 67,4% загального обсягу видатків займають видатки на забезпечення функціонування установ соціально-культурної сфери міста, державні та міські програми соціального захисту населення (45307,1 тис. грн.), більш ніж 11,1% - видатки на житлово-комунальне господарство (7449,9 тис. грн.).

За економічною ознакою більш ніж половина загального обсягу видатків - це витрати на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ, надання державної допомоги та інших виплат населенню. В цілому на захищені статті видатків спрямовано 45203,6 тис. грн., що становить 67,2% загального обсягу видатків.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями проведені в обсязі 41052,1 тис. грн. (61,1% від загальної суми видатків). Порівняно з показниками, що діяли на кінець 2018 року розмір мінімальної заробітної плати зріс на 12,1%.

Розрахунки за спожиті комунальні послуги та енергоносії проведені в повному обсязі на загальну суму 2135,7 тис. грн. (3,2 % від загальної суми видатків).

Інші видатки (незахищені статті) проведені в обсязі 22032,2 тис. грн. або 32,2% до загальної суми видатків, з яких видатки бюджету розвитку склали 6733,2 тис. грн. або 10,0 % від загальної суми видатків.

Кошти від державних (місцевих) внутрішніх та зовнішніх запозичень не залучались.

Розміщення коштів на вкладних (депозитних) рахунках у банках не проводилось.

Було залучено залишок бюджетних коштів за загальним фондом в сумі 4371,1 тис. грн., з урахуванням розміру оборотно-касової готівки (600,0 тис. грн.) (в тому числі залишок коштів субвенції на соціально-економічний розвиток окремих територій – 2000 тис. грн.). Залишок коштів за спеціальним фондом склав 475,9 тис. грн., з них розподілено – 475,8 тис. грн.

Фінансування спеціального фонду бюджету за кодом 602400 становило в сумі 6502,3 тис. грн., що у відсотках до плану на рік –39,7 %.(в тому числі за рахунок залишку коштів освітньої субвенції – 44,5 тис. грн.)

За звітний період бюджет міста отримав офіційних трансфертів на загальну суму 26677,7 тис. грн., в тому числі з державного бюджету – 19736,9 тис. грн., з яких:

- освітня субвенція – 13243,0 тис. грн.;
- медична субвенція – 5231,9 тис. грн.;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на створення та ремонт існуючих спортивних комплексів при загальноосвітніх навчальних закладах усіх ступенів – 788,0 тис. грн.;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад – 474,0 тис. грн.

з місцевого бюджету – 6940,8 тис. грн, з яких:

- субвенція на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 136,5 тис. грн.;

- субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 146,6 тис. грн.;

- субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 279,8 тис. грн.;

- субвенція на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 251,8 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2510,7 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 561,0 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 71,8 тис. грн.

- субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету, що утворився на початок бюджетного періоду – 99,0 тис. грн.

- додаткова дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 2883,6 тис. грн.

Враховуючи вищевикладене, керуючись ст. 28 Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні”, виконком міської ради в и р і ш и в :

1. Інформацію начальника відділу фінансів, економіки та інвестицій виконавчого комітету Помічнлянської міської ради Чіпегіної Т.В. про виконання бюджету міської ради за 9 місяців 2019 року до уваги.

2. Відділу фінансів, економіки та інвестицій виконавчого комітету Помічнлянської міської ради:

2.1. Вжити відповідних заходів щодо виконання доходів бюджету Помічнлянської об'єднаної територіальної громади щомісячно.

2.2. Активізувати роботу по розширенню бази оподаткування та збільшення ставок оподаткування виходячи із змін чинного законодавства України.

2.3. Забезпечити проведення аналізу надходження податків і зборів (обов'язкових платежів) до бюджету громади, резервів збільшення надходжень.

2.4. Вжити заходів щодо забезпечення стовідсоткового фінансування соціально-захищених статей бюджету, не допускаючи утворення заборгованості із зазначених видатків.

2.5. Посилити контроль фінансово-бюджетної та кошторисної дисципліни на усіх стадіях бюджетного процесу.

3. Керівникам галузевих відділів та головним розпорядникам коштів бюджету:

3.1. Забезпечити нарахування та виплату заробітної плати працівникам установ, що фінансуються за рахунок коштів місцевого бюджету, в межах бюджетних асигнувань, затверджених в кошторисах установ на цю мету, відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці.

3.2. Забезпечити систематичний контроль за станом розрахунків за енергоносії та комунальні послуги, спожиті бюджетними установами у поточному році, не допускаючи при цьому утворення дебіторської та кредиторської заборгованості, дотримання лімітів споживання енергоресурсів як в натуральному так і в грошовому виразі.

3.3. Підвищити відповідальність керівників підпорядкованих установ та організацій щодо попереднього та поточного контролю за цільовим та ефективним використанням коштів і матеріальних цінностей; посилити внутрішній фінансовий контроль у розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів на всіх стадіях бюджетного процесу.

4. Координацію роботи щодо виконання цього рішення покласти на заступників міського голови згідно з розподілом функціональних повноважень.

5. Контроль за виконанням цього рішення залишаю за собою.