Глухівській міській раді

Пояснювальна записка

до звіту про виконання бюджету м. Глухова за 2016 рік

Міський бюджет на 2016 рік затверджено по доходах у сумі 259184,7 тис.грн., з них загальний фонд – 252857,6 тис.грн., спеціальний фонд – 6327,1 тис.грн. По видатках - у сумі 264455,5 тис.грн., з них загальний фонд – 244134,5 тис.грн., спеціальний фонд – 20321,0 тис. грн.

Фактично за звітний період до бюджету надійшло - 266647,8 тис.грн., з них до загального фонду – 254039,4 тис.грн. (100,5 % до затверджених обсягів на рік), спеціального фонду – 12608,4 тис.грн. (199,3 %). З державного бюджету отримано: базової дотації – 5760,1 тис.грн., стабілізаційної дотації 3868,1 тис.грн. Субвенцій одержано – 190461,2 тис. грн., в т.ч. з державного бюджету – 169310,4 тис. грн. з них освітньої субвенції 19605,3 тис. грн., медичної – 22461,6 тис. грн. З обласного бюджету отримано субвенцій –11734,2 тис.грн., з них медичної субвенції – 8142,9 тис.грн., в т.ч. за рахунок залишку коштів медичної субвенції 784,7 тис.грн., з бюджету Глухівського району - 6578,2 тис. грн., Березівської сільської ради – 1900,0 тис. грн , освітньої субвенції – 1475,7 тис.грн. в т.ч. за рахунок залишку коштів освітньої субвенції 48,9 тис.грн. Іншої субвенції надійшло – 3054,0 тис. грн., в т.ч. з бюджету міста Шостка – 116,4 тис. грн., Ямпільська РДА – 169,0 тис. грн., Путивльська РДА – 103,3 тис. грн., Глухівський район – 549,7 тис.грн., з обласного бюджету – 2115,6 тис. грн.

Власних доходів загального фонду отримано 54260,9 тис.грн., що складає 102,5 відсотка до затверджених міською радою показників на 2016 рік. Планові показники доходної частини загального фонду бюджету на протязі року двічі збільшувались в результаті перевиконання більш ніж на 5 %. Загальна сума збільшення складає 9009,5 тис.грн.

Податку та збору на доходи фізичних осіб, який займає 55,5% в загальній сумі доходів загального фонду надійшло 30097,6 тис. грн., або 101,4 % до річного показника. Порівняно з минулим роком надходження цього податку збільшились на 45,1% або 9351,7 тис.грн.

Найбільшими платниками цього податку є ТОВ «Велетень» - 1719,6 тис.грн. або 5,7 % в загальній сумі надходжень, ЦРЛ – 2576,9 тис.грн. або 8,5 % в загальній сумі надходжень, Глухівський національний педуніверситет ім.Довженка – 2721,9 тис.грн. або 9,0 % в загальній сумі надходжень, ПАТ «Сумиобленерго» - 1583,1 тис.грн. або 5,3 % в загальній сумі надходжень.

При затвердженому на рік обсязі плати за землю 6033,9 тис. грн. надійшло 6325,3 тис. грн., 102,1% до річного показника. Питома вага цього джерела доходів в загальній сумі надходжень міського бюджету складає 11,7 %. Порівняно з 2015 роком надходження збільшились на 1901,5 тис. грн. або 43 %. Збільшились надходження від ТОВ «Велетень» на 237,1 тис. грн. або 35,5%, ПАТ «Сумиобленерго» 122,7 тис. грн. або 42,1 %, ТОВ «Лінен оф Десна» 154,9 тис. грн. або в 2 рази, ТОВ «Шалигинське» на 90,2 тис. грн. або 44,1%., ДТГО «Південно-західна залізниця» 350,9 тис. грн. або 2,4 рази.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності надійшло 2316,6 тис. грн., що на 1671,9 тис. грн. більше минулого року. Найбільшим платником цього податку є КП «Тепловий район». Підприємством сплачено податку на прибуток 2181,0 тис. грн.або 94 %, ВЖРЕКП – 64,2 тис. грн., КВУВКГ – 52,0 тис. грн, МБТІ -16,5 тис. грн.

План надходжень акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів виконано на 106,3%. При плані 5769,0 тис. грн. отримано 6129,7 тис. грн. Перевиконання – 360,7 тис. грн. В структурі надходжень цього податку найбільшу питому вагу (88,9 %) займає акцизний податок з реалізації нафтопродуктів. Найбільші платники ТОВ

«Глухівнафтопродукт» - 1367,2 тис. грн. або 22,3 % в загальній сумі надходжень, ТОВ «Драйв-1» - 314,6 тис. грн. або 5,1%, ТОВ АТБ Маркет – 865,7 тис. грн. або 14,1%, ПП «Укрпалетсистем» - 2119,6 тис. грн. або 34,6 %, ТОВ ТД «Санойл» -440,9 тис. грн. або 7,2 %.

Податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки в 2016 році надійшло 595,9 тис.грн, 108,7 % до плану на рік та на 349,6 тис.грн. більше надходжень 2015 року. Найбільші платники цого податку ТОВ «Велетень»- 11,9 тис.грн. та УМГ «Київтрансгаз» -2,8 тис.грн.

Єдиного податку за 2016 рік надійшло 6588,9 тис. грн., або 102,1% до плану, перевиконання складає – 134,7 тис. грн. Порівняно з 2015 роком надходження зросли на 1767,7 тис. грн. або на 36,7 %.

До спеціального фонду міського бюджету отримано :

* власних надходжень бюджетних установ – 11650,8 тис.грн.;
* надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту - 215,6 тис.грн.;
* цільових фондів – 76,6 тис.грн.;
* екологічного податку -72,0 тис.грн;
* надходження від продажу землі – 271,3 тис.грн.

Видаткова частина фінансувалась в межах кошторисних призначень та виходячи з наявного фінансового ресурсу.

Видатки бюджету міста Глухова за 2016 рік склали 264455,5 тис. грн., або 101,6 % до затвердженого річного плану, з них загальний фонд – 244134,5 тис. грн. (99,7 %), спеціальний – 20321,0 тис. грн. (130,0 %).

Видатки соціального спрямування по загальному фонду склали 229854,5 тис. грн., з них: 49478,2 тис. грн. спрямовано на освіту ( 99,9 % до затверджених річних призначень), 45535,2 тис. грн. - охорону здоров’я (99,8 %), 129812,6 тис. грн. – соціальний захист і соціальне забезпечення (99,9 %), 3908,1 тис. грн. – культуру (99,4 %), 1120,4 тис. грн. – фізичну культуру і спорт (100,0 %). Захищені статті в структурі видатків загального фонду займають 96,0 %, на їх фінансування направлено 234452,6 тис. грн. Найбільшу питому вагу займає заробітна плата з нарахуваннями – 31,7 %, видатки на цю статтю складають 77495,6 тис. грн., при цьому на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам освіти направлено 34127,5 тис. грн. (69,0 % видатків галузі), охорони здоров’я – 29892,0 тис. грн. (65,6 %), соціального захисту і соціального забезпечення – 2834,3 тис. грн. ( 2,2 %), культури – 3042,1 тис. грн. ( 77,8 %), фізичної культури і спорту – 843,7 тис. грн. ( 75,3 %).

На охорону здоровʼя, крім медичної субвенції, додатково направлено коштів міського бюджету на суму 6305,1 тис. грн.., на освіту (утримання шкіл) – 5652,8 тис. грн., всього -11957,9 тис.грн.

На благоустрій містаза рахунок загального фонду направлено - 3653,7 тис. грн., з них:

електроенергія та ремонт вуличного освітлення – 812,5 тис. грн., послуги по озелененню – 418,8 тис. грн., послуги по санітарному обробленню та вивезення і захоронення ТВП – 1639,3 тис. грн., утримання доріг та тротуарів (посипання, чищення доріг) – 301,3 тис. грн., послуги з організації новорічної ялинки та оформлення міста до свят – 135,2 тис. грн.; інші види робіт з благоустрою – 346,6 тис. грн.в (т. ч. з обласного бюджету на виконання депутатських повноважень депутатів Сумської обласної ради використано кошти в загальній сумі – 79,4 тис. грн.), спеціального фонду – 108,8 тис.грн.

На утримання та поточний ремонт доріг, розмітку та інше направлено -1369,6 тис.

За рахунок коштів бюджету розвитку профінансовано - 8674,6 тис. грн. в т. ч.за рахунок субвенції на соціально-економічний розвиток окремих територій - 2125,1 тис.грн., за рахунок субвенції з обласного бюджету на виконання депутатських повноважень депутатів Сумської обласної ради - 297,2 тис.грн., за рахунок освітньої субвенції - 322,9 тис.грн., за рахунок іншої субвенції -1013,7 тис.грн., медичної субвенції -100,0 тис.грн., коштів міського бюджету - 4815,7 тис.грн.

Кощти бюджету розвитку були використані на капітальні ремонти об’єктів інфраструктури :

проведено поточний та капітальний ремонт доріг, житлового фонду ОСББ, капітальний ремонт об’єктів соціально-культурної сфери, придбана комп’ютерна техніка, класи, обладнання та меблі для ЦРЛ та закладів освіти, музичні інструменти для відділу культури, проведена реконструкція вуличного освітлення, придбано пам’ятник Т.Г.Шевченку, поповнення статутного фонду КП " Тепловий район " на придбання лічильників тепла.

За рахунок цільових фондів було зроблено корегування ПКД по будівництву ливневої каналізації від вул. Ціолковського до вул. Валової , проведені загальноміські заходи та направлені кошти на придбання та встановлення пам’ятника Шевченку в сумі 95,3 тис.грн.

За рахунок цільових субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам виплачено допомог сім’ям з дітьми, малозабезпеченим сім’ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям в сумі – 38055,5 тис. грн., на виплату соціальної допомоги на дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування*,* грошового забезпечення батькамвихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім’ях за принципом «гроші ходять за дитиною» в сумі – 434,0 тис. грн., за надані пільги та житлові субсидії населенню на оплату житлово-комунальних послуг в сумі – 84681,4 тис. грн., за надані пільги та житлові субсидії населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу в сумі – 1947,6 тис. грн.

З обласного бюджету місцевому бюджету на соціальні виплати було направлено 248,6 тис.

грн. на такі соціальні допомоги: на виконання депутатських повноважень депутатів Сумської обласної ради – 142,9,0 тис. грн., на забезпечення твердим паливом (дровами) сімей учасників антитерористичної операції – 27,8 тис. грн., на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 48,2 тис. грн., на оплату компенсаційних виплат інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування – 8,1 тис. грн., на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни – 9,5 тис. грн., на обробку інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій – 9,4 тис. грн., для компенсаційних виплат за пільговий проїзд інвалідам війни та учасникам бойових дій з числа учасників антитерористичної операції – 2,6 тис. грн., на встановлення телефонів інвалідам І та ІІ груп – 0,1 тис. грн. З міського бюджету м. Глухів до обласного бюджету Сумської області було направлено 84,9 тис. грн., а саме: на здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд учасникам АТО автомобільним транспортом на автобусних маршрутах загального користування – 62,2 тис. грн., на здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремим пільговим категоріям (крім пенсіонерів) автомобільним транспортом загального користування у міжміському внутрішньо обласному сполученні – 22,7 тис. грн.

Резервний фонд бюджету міста Глухова протягом 2016 року не використовувався.

Кредиторська заборгованість бюджетних установ, що утримуються за рахунок коштів загального фонду міського бюджету станом на 01.01.2017 року склала 29479,0 тис. грн. В порівнянні з початком 2016 року заборгованість збільшилась на 6310,9 тис. грн. або 30 %. Вся кредиторська заборгованість – це заборгованість до державного бюджету. Прострочена заборгованість складає 1205,1 тис. грн.( кошти державного бюджету по пільгах та субсидіях).

Бюджетними установами станом на 01.01.2017 забезпечено економію бюджетних коштів на суму 1778,5 тис. грн., в тому числі за рахунок удосконалення мережі – 724,6 тис. грн., за рахунок лікарняних – 843,2 тис. грн., за рахунок відпустки без збереження – 144,3 тис. грн., інші – 40,0 тис.

грн.

**Начальник фінансового управління міської ради А.В. Онищенко**