

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА про виконання міського бюджету за 2017 рік

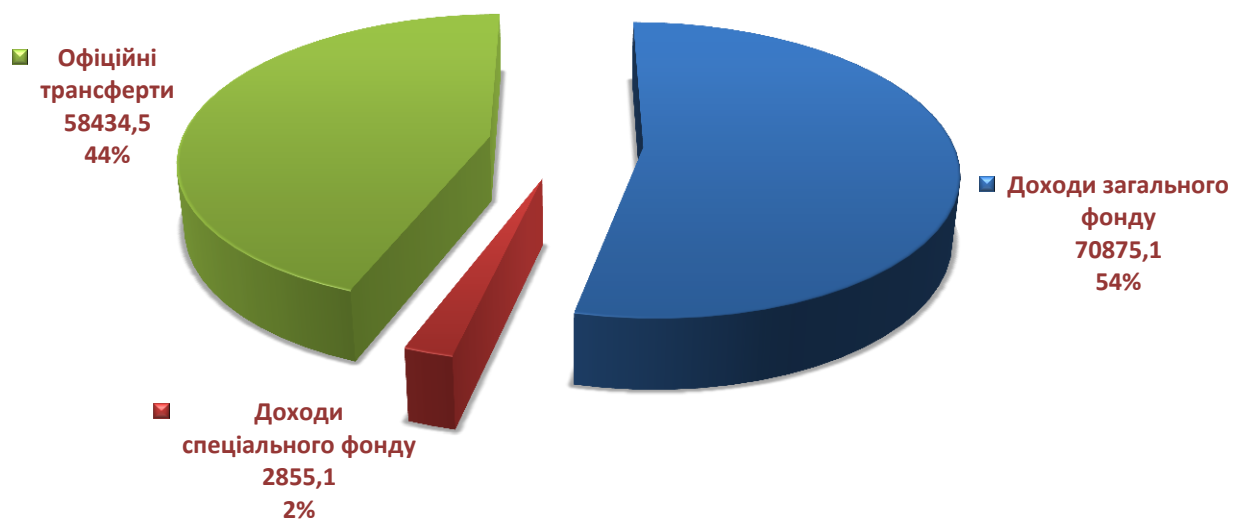
До міського бюджету за 2017 рік надійшло 132 164,6 тис.грн. при запланованих 127 806,4 тис.грн., або 103,4 % планових призначень (+ 4 358,2 тис. грн.).

Доходи загального фонду склали 124 478,5 тис.грн., або 102,5 % (+3 041,6 тис.грн.) від запланованих 51 898,0 тис.грн.

Доходи спеціального фонду склали 7 686,2 тис.грн., або 120,7 % (+1 316,7 тис. грн.) від запланованих 6 369,5 тис.грн.

Офіційні трансферти з державного бюджету за 2017 рік склали 58 246,0 тис.грн., або 44,1 % від загальної суми дохідної частини.

Структура дохідної частини бюджету за 2017 рік, тис.грн.



До загального фонду міського бюджету надійшло власних доходів у сумі 70 875,1 тис.грн., або 104,5 % до затвердженого плану з урахуванням змін на 2017 рік. Темп росту доходів порівняно з відповідним періодом минулого року склав 130,7 % (16533,8 тис.грн.).

Податкові надходження склали 69 998,5 тис.грн., або 104,4 % до планових призначень (+2 948,0 тис. грн.).

Податки на доходи, податки на прибуток. Податку та збору на доходи фізичних осіб надійшло 37 237,6 тис. грн. при запланованих 35 867,7 тис.грн. (103,8 %).

Внутрішні податки на товари та послуги. Акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) надійшло 879,7 тис.грн., акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів

(пальне) надійшло 3 389,9 тис.грн. Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю і підакцизних товарів надійшло 2 750,7 тис.грн. при 2 629,6 тис.грн. запланованих, або 104,6 %.

Місцевих податків надійшло 25 402,1 тис.грн. при запланованих 24 395,8 тис. грн., або 104,6 %, в тому числі:

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості, – 3,7 тис.грн.;

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками житлової нерухомості – 30,0 тис.грн.;

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості, – 33,2 тис.грн. при запланованих 31,3 тис.грн., виконання склало 106,2 %;

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 88,4 тис.грн. при запланованих 46,0 тис.грн.;

земельний податок з юридичних осіб – 451,1 тис.грн.;

земельний податок з фізичних осіб – 247,0 тис. грн.;

орендна плата з юридичних осіб – 11 088,0 тис.грн.;

орендна плата з фізичних осіб – 1 678,0 тис.грн.;

єдиний податок – 11 751,4 тис.грн. (з юридичних осіб – 586,4 тис.грн.; з фізичних осіб – 6 181,0 тис.грн.; з с/г товаровиробників, у яких частка с/г товаровиробництва за попередній податковий рік дорівнює або перевищує 75 відсотків – 4 983,9 тис.грн.);

транспортний податок з фізичних осіб – 15,5 тис.грн.;

транспортний податок з юридичних осіб – 18,8 тис.грн.

Неподаткових надходжень надійшло 876,6 тис.грн. при запланованих 783,1 тис.грн., або 111,9 %, в тому числі:

адміністративні штрафи – 1,4 тис.грн.;

адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань – 51,9 тис.грн. при запланованих 10,0 тис.грн.;

плата за надання інших адміністративних послуг – 420,3 тис.грн. (при запланованих 413,1 тис.грн.);

адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 279,5 тис.грн. при запланованих 276,9 тис.грн.;

державне мито що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів на спадщину і дарування – 1,7 тис.грн. (при запланованих – 1,7 тис.грн.);

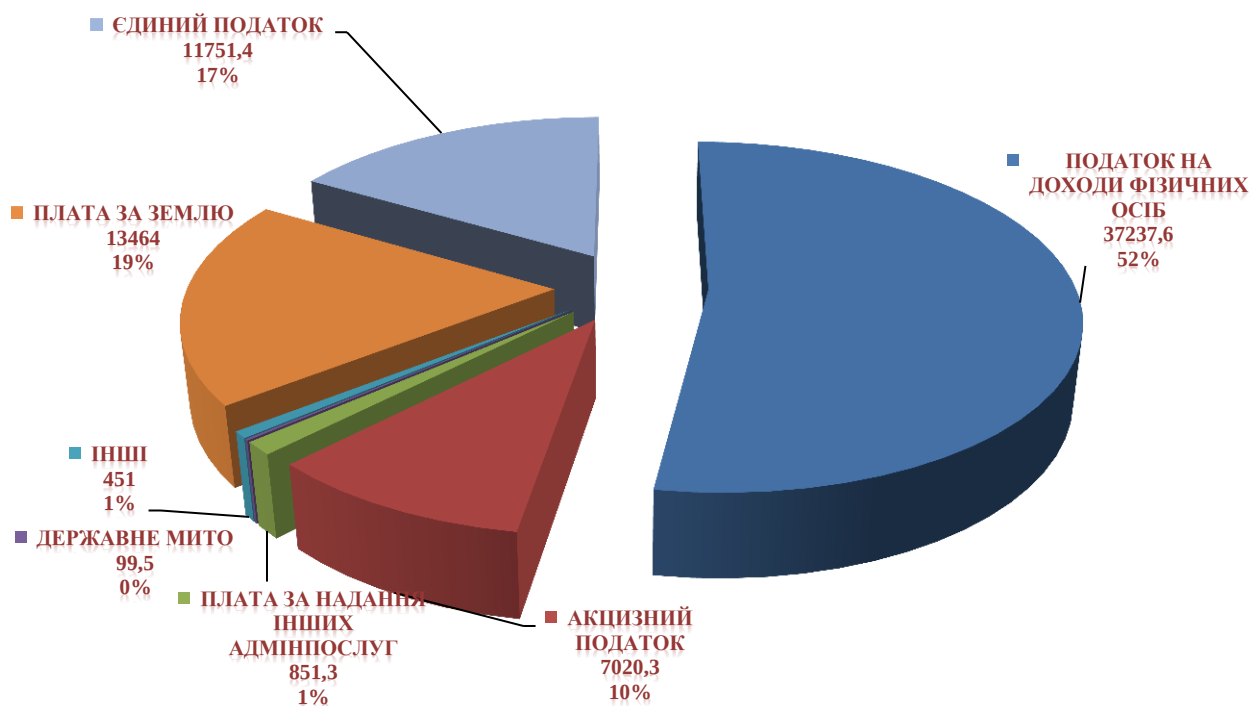
державне мито, не віднесене до інших категорій – 90,9 тис.грн., або 113,6 % до планового показника;

державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів та паспортів громадян України – 6,9 тис.грн.;

інші надходження – 24,0 тис.грн..

Офіційні трансфerti (загальний фонд) з державного бюджету склали 53 603,3 тис.грн., або 43,1 % від загальної суми дохідної частини. Обсяг надходжень відповідних трансфертів складає 100 % до плану з урахуванням змін, у тому числі освітньої субвенції – 25 688,8 тис.грн., медичної субвенції – 14 886,5 тис.грн., базової дотації – 436,1 тис.грн., додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків на утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 6 464,1 тис.грн., субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 4 472,7 тис.грн., субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 170,7 тис.грн.

Структура доходів загального фонду бюджету, тис.грн.



До спеціального фонду надійшло 7 686,2 тис.грн. при запланованих 6 369,5 тис.грн. (120,7 %), в тому числі:

Екологічного податку надійшло 60,7 тис.грн. при запланованих 54,8 тис.грн. (110,7 %) в тому числі:

надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення – 37,6 тис.грн. або 108,2 % до запланованих 34,8 тис.грн.;

надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти – 9,6 тис.грн. при запланованих 6,6 тис.грн.;

надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів чи вторинної сировини – 13,4 тис. грн. (100 %).

Неподаткових надходжень надійшло 2503,8 тис.грн. при запланованих 830,9 тис. грн.(301,3 %), у тому числі:

надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісгосподарського виробництва – 71,5 тис.грн.;

грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 22,0 тис.грн.;

надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 205,5 тис.грн. при запланованих 190,8 тис.грн., або 107,7 %;

власні надходження бюджетних установ – 2 204,8 тис.грн. при запланованих 640,1 тис. грн.(344,5 %), в т.ч.:

плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 777,4 тис.грн. при запланованих 622,8 тис.грн. (124,8 %);

плата за оренду майна бюджетних установ – 25,4 тис.грн.;

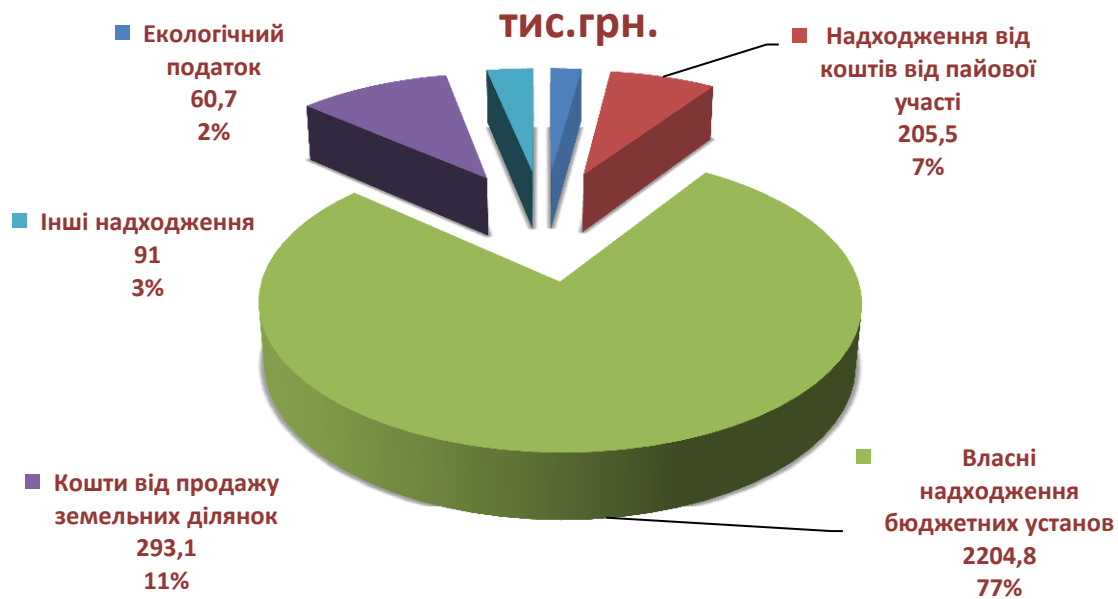
надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 35,9 тис.грн.;

інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 1 366,2 тис.грн. (у т.ч. благодійні внески, гранти та дарунки – 1 261,1 тис.грн.).

Доходів від операцій з капіталом надійшло 293,1 тис. грн., у тому числі кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, – 293,1 тис.грн.

Офіційних трансфертів до спеціального фонду міського бюджету надійшло 4 831,1 тис.грн. при запланованих 5 273,8 тис.грн. (91,63 %), у тому числі субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на розвиток інфраструктури об'єднаних територіальних громад – 2 149,2 тис.грн. (82,9 %), субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 2 681,9 тис.грн. (100 %).

Структура доходів спеціального фонду,



Видаткова частина загального фонду міського бюджету за 2017 рік виконана у сумі 103892,1 тис.грн. при уточненному плані 109277,5 тис. грн., або на 95,1 %.

Значну частину за 2017 рік становлять видатки на освіту – 60,7 %, державне управління – 7,9 %, культура і мистецтво – 5,9 %, житлово-комунальне господарство – 4,7 %.

Переважна частина коштів загального фонду міського бюджету спрямована на соціально-культурну сферу у сумі 89667,2 тис.грн., або 86,3 % .

Видатки на освіту становлять 63057,9 тис. грн. при уточненому плані – 66884,4 тис.грн. (94,3 %).

По культурі видатки становлять 6122,6 тис.грн. при уточненому плані 6218,6 тис. грн. (98,5 %).

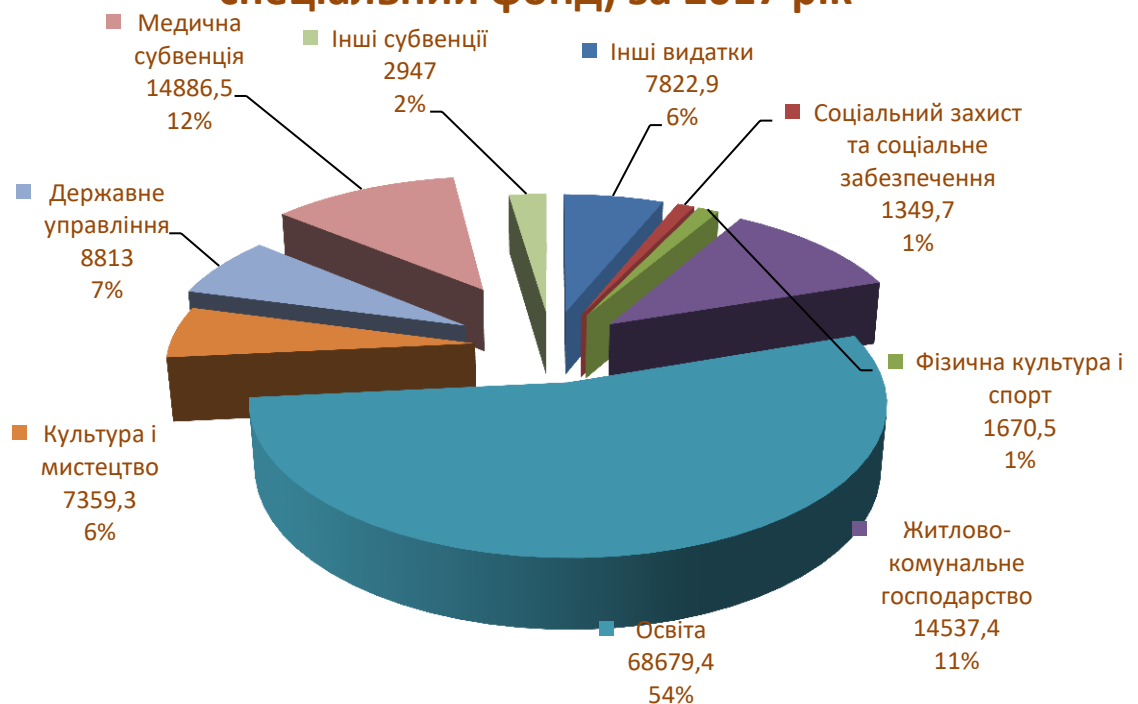
На утримання ДЮСШ та проведення заходів з фізичної культури і спорту бюджетом передбачені кошти в сумі 1925,6 тис.грн., фактично використано 1655,5 тис.грн. (86,0 %).

На соціальний захист та соціальне забезпечення заплановано в бюджеті 1264,4 тис.грн., фактично використано – 1229,7 тис.грн. (97,3 %).

Для утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Новоукраїнського району передбачено та перераховано субвенцію з міського бюджету районному бюджету в сумі 2715,0 тис.грн.

Медична субвенція з державного бюджету перерахована районному бюджету в сумі 14886,5 тис.грн.

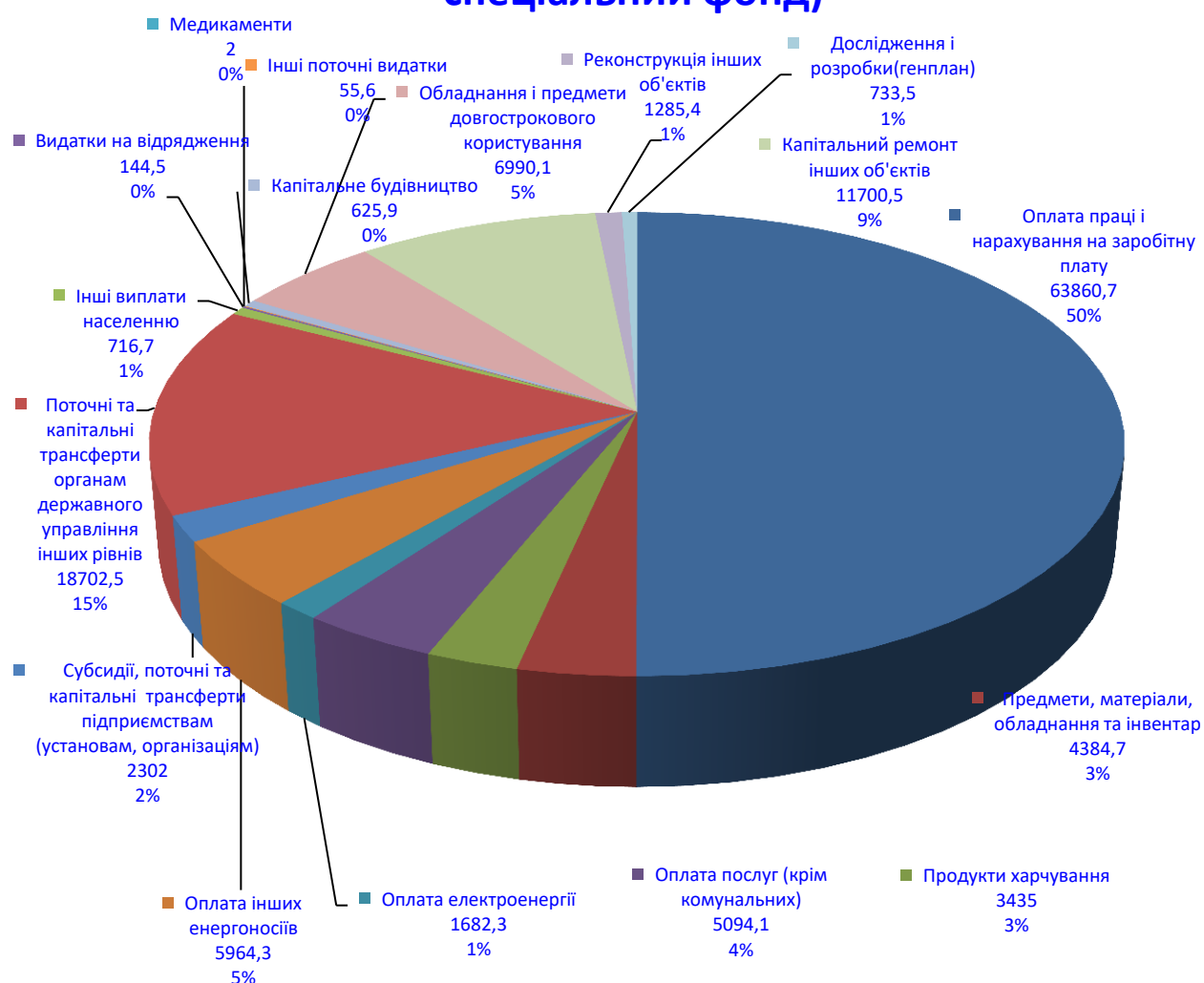
Структура видатків бюджету ОТГ за функціональною ознакою (загальний, спеціальний фонд) за 2017 рік



За 2017 рік видатки по захищених статтях загального фонду становлять 92303,7 тис.грн., що складає 88,8 % від загального обсягу видатків, у тому числі на оплату праці і нарахування на заробітну плату – 63650,2 тис.грн. (61,3 %), на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 1,7 тис.грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 7798,8 тис.грн. (7,5 %), продукти харчування – 2464,8 тис.грн. (2,4 %), поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 17671,5 тис.грн. (17 %), інші виплати населенню – 716,7 тис.грн. (0,6 %).

За 2017 рік забезпечено своєчасні розрахунки із виплати заробітної плати працівникам бюджетних установ та розрахунки за спожиті бюджетними установами енергоносії і комунальні послуги.

Структура видатків бюджету ОТГ за економічною ознакою за 2017 рік (загальний, спеціальний фонд)



Видатки спеціального фонду проведені на суму 24173,6 тис.грн., з них найвагоміші: придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 6990,1 тис.грн. (28,9 %), капітальний ремонт – 11700,5 тис.грн. (48,4 %), реконструкція та реставрація – 1285,4 тис.грн. (5,3 %), капітальні трансфери – 1103,0 тис. грн. (4,6 %).

За 2017 рік кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах відсутня.

Начальник фінансового управління

А. Колпак