

Інформація про виконання міського бюджету
м. Кіровограда за 2011 рік

ДОХОДИ

За результатами розгляду річного звіту за 2011 рік про виконання міського бюджету, наданого управлінням Державної казначейської служби України у м.Кіровограді, фінансове управління Кіровоградської міської ради повідомляє, що доходна частина міського бюджету за 2011 рік склала 699232,2 тис.грн., видатки проведені на суму 693132,4 тис.грн.

До **загального фонду** міського бюджету міста Кіровограда за 2011 рік надійшло 607780,3 тис.грн. (з урахуванням трансфертів з державного бюджету), в тому числі: дотація вирівнювання – 110893,9 тис.грн., додаткова дотація з державного бюджету на вирівнювання фінансової забезпеченості – 19930,0 тис.грн., додаткова дотація на забезпечення пального станцій швидкої медичної допомоги – 488,2 тис.грн. та додаткова дотація на забезпечення виплат, пов'язаних із підвищенням рівня оплати праці працівників бюджетної сфери – 6596,3 тис.грн. Субвенції з державного бюджету на виконання державних програм соціального захисту населення та інші субвенції надійшли у сумі 192506,0 тис.грн., або 97,5 % планових призначень на 2011 рік.

Обсяг **податкових та неподаткових надходжень** склав 277365,9 тис.грн., що на 12,0 % більше у порівнянні з 2010 роком. Ріст досягнуто за рахунок збільшення податку на доходи фізичних осіб, плати за землю, місцевих податків і зборів, орендної плати за комунальне майно.

Найбільшу питому вагу в загальному обсязі податкових надходжень (83,2 %) займає **податок на доходи фізичних осіб**, якого надійшло 230670,5 тис.грн., що на 18,6 % більше в порівнянні з 2010 роком.

Плата за землю одержана до міського бюджету у сумі 35818,7 тис.грн., в тому числі: орендна плата за землю – 24384,9 тис.грн., земельний податок з юридичних і фізичних осіб – 11433,8 тис.грн. Порівняно з 2010 роком надходження плати за землю збільшились у 1,4 рази. Разом з тим, існують резерви збільшення плати за землю, одним з яких є погашення податкового боргу та активізація заходів по оперативному оформленню договорів оренди землі відповідно до прийнятих рішень.

Місцевих податків і зборів до міського бюджету надійшло 4787,0 тис.грн., або 161,8% до плану на рік. Найбільшу питому вагу займає збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, якого надійшло 4348,4 тис.грн., що становить 167,2 % до річного плану.

Надходження **від орендної плати за користування** цілісними майновими комплексами та іншим **майном**, що перебуває у комунальній власності, склали 2630,0 тис.грн., або 125,2 % річного плану.

Надходження **податку на прибуток** підприємств, що належать до комунальної власності міста, склали 311,7 тис.грн., в тому числі по КРЕПах № 1, 6, 9, 10 – 84,7 тис.грн., КП "Міськвітло" – 151,4 тис.грн., КП "Ритуальна служба – спеціалізований комбінат комунально-побутового обслуговування" – 22,8 тис.грн., вісник Кіровоградської міської ради "Вечірня газета" – 14,3 тис.грн., КП "Управління будинками Кіровоградської міської ради" – 13,5 тис.грн. та інші.

Разом з тим, відповідно до звітності Кіровоградської об'єднаної державної податкової інспекції податкова заборгованість підприємств і організацій по належних до сплати в бюджет міста податках і зборах станом на 1 січня 2012 року склала 7944,1 тис.грн., в тому числі по платі за землю – 4882,8 тис.грн., податку на доходи фізичних осіб – 2508,6 тис.грн., місцевих податках і зборах – 96,1 тис.грн. Найбільшим залишається обсяг недоїмки по земельному податку ДП “Кіровоградський ремонтний завод” – 1350,1 тис.грн., КП “Аеропорт Кіровоград” – 641,2 тис.грн., ТОВ “КРМЗ ім. В. К. Таратути” – 214,7 тис.грн.

До **спеціального фонду** міського бюджету за 2011 рік надійшло 91451,9 тис.грн., або 100,4 % річного плану, з них власні надходження бюджетних установ – 33843,7 тис.грн. (119 %).

У складі спеціального фонду міського бюджету 21,0 % становить **бюджет розвитку**. За 2011 рік до бюджету розвитку надійшло 19238,0 тис.грн., в тому числі за рахунок єдиного податку – 11041,5 тис.грн. (100,8%), коштів від відчуження майна – 4890,0 тис.грн., або 79,2 % (недоотримано – 1286,9 тис.грн.). Надходження коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення управлінням земельних відносин та охорони навколишнього природного середовища забезпечено лише на 45,2 % до річного плану: надійшло 3279,2 тис.грн., недоодержано – 3978,4 тис.грн. Від продажу права оренди земельної ділянки на аукціоні до міського бюджету надійшло тільки 27,3 тис.грн.

До **дорожніх фондів** надійшло 2138,0 тис.грн., що складає 123,8 % річного плану, до фонду **охорони навколишнього середовища** - 1842,7 тис.грн., або 122,8 % річних планових призначень.

ВИДАТКИ

Видатки загального фонду міського бюджету протягом 2011 року проведені у сумі 605348,0 тис.грн., що становить 98,5 % до річного плану. Обсяг видатків загального фонду міського бюджету без урахування субвенцій склав 411315,2 тис.грн., що на 9,2 % більше ніж в 2010 році. Із загальної суми видатків на утримання установ соціально-культурної сфери спрямовано 370692,7 тис.грн., або 90,2 %, з них установ освіти – 215956,8 тис.грн. (52,5 %), охорони здоров'я – 127853,8 тис.грн. (31,1 %).

На фінансування захищених статей бюджету та енергоносіїв спрямовано 387702,5 тис.грн. (94,3 % загальної суми видатків), у тому числі на оплату праці з нарахуваннями – 312797,3 тис.грн. (76,0 %), оплату енергоносіїв – 57555,2 тис.грн. (14,0 %), продуктів харчування – 13440,8 тис.грн. (3,3 %), придбання медикаментів – 3909,2 тис.грн. (1,0 %). У порівнянні з минулим роком зазначені видатки збільшились на 12,3 %.

Видатки на утримання установ **освіти** за 2011 рік склали 215956,8 тис.грн., або 99,4 % від затвердженої річної суми на галузь. Майже весь обсяг видатків на освіту – 98,9 % використано установами освіти на захищені статті.

На утримання установ **охорони здоров'я** направлено 127853,8 тис.грн., або 99,4% від затвердженої річної суми на галузь. Із загального обсягу видатків на захищені статті спрямовано 97,6 %.

Видатки на утримання установ **культури та мистецтва** за 2011 рік склали 17902,8 тис.грн., або 99,6 % від затвердженої річної суми на галузь.

На утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл та проведення заходів з фізичної культури та спорту використано 4502,5 тис.грн.

На **соціальний захист населення** протягом 2011 року направлено 4476,8 тис.грн., або 97,3 % уточненого річного плану, а саме:

на виконання місцевих програм соціального захисту окремих категорій населення направлено 1498,9 тис.грн., з них :

надана грошова допомога малозабезпеченим громадянам міста, вдовам померлих чорнобильців, інвалідам, громадянам, яким виповнилося 100 і більше років, ветеранам війни до свят на суму 749,3 тис.грн.;

почесні громадяни міста отримали пансіони та доплати до пенсій на загальну суму 117,6 тис.грн.;

профінансовані оплачувані громадські роботи на суму 9,8 тис.грн.;

надані пільги на послуги лазні громадянам пільгових категорій на суму 280,0 тис. грн.;

звільнені на 50 % від оплати за користування житлово-комунальними послугами інваліди I та II груп по зору та члени сімей військовослужбовців, що загинули в республіці Афганістан, на суму 143,5 тис.грн. та на 50 % від абонентської плати за послуги зв'язку інваліди I та II груп по зору на суму 28,8 тис.грн.;

фінансову підтримку отримали 10 ветеранських громадських організацій на загальну суму 169,9 тис.грн.;

на молодіжні програми профінансовано 2977,9 тис.грн., або 99,5 % річних призначень, з них на:

утримання міського центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 986,0 тис.грн.;

утримання підліткових клубів за місцем проживання – 1363,2 тис.грн.;

утримання соціального гуртожитку (за рахунок субвенції з обласного бюджету) – 371,6 тис.грн.;

проведення програм та заходів для сімей, дітей та молоді, оздоровлення дітей пільгових категорій та виплату стипендій міського голови – 257,1 тис.грн.

По спеціальному фонду за рахунок субвенції з державного бюджету на виконання державних програм соціального захисту населення проведено безоплатний капітальний ремонт будинків та квартир інвалідів війни у сумі 268,9 тис.грн., та погашена заборгованість минулого року у сумі 159,3 тис.грн.

Видатки на **житлово-комунальне господарство** по загальному фонду міського бюджету виконані у сумі 17312,6 тис.грн., або на 94,1 % річних призначень, у структурі видатків міського бюджету склали 4,2 %. Бюджетні кошти використані на оплату робіт по благоустрою міста – 12760,6 тис.грн., дотацію на покриття різниці в тарифах КП "Теплоенергетик" – 500,0 тис.грн. та фінансову допомогу комунальним підприємствам – 4052,0 тис.грн., з них КП "Аварійно – диспетчерська служба" – 2350,1 тис.грн., КП "Кіровоградське водопровідно-каналізаційне господарство Кіровоградської міської ради" – 1016,0 тис.грн., комунальним ремонтно-експлуатаційним підприємствам №3 та № 11 – 89,8 тис.грн. та на погашення заборгованості по податках –

596,0 тис.грн. (ККПУШ – 144,0⁴ тис.грн., ККПЕМЗО «Міськвітло» – 188,1 тис.грн., КП "Теплоенергетик" – 263,9 тис.грн.).

На фінансування робіт, пов'язаних з поточним ремонтом та утриманням **доріг**, по загальному фонду міського бюджету використано 2198,4 тис.грн., або 89,7 % річних призначень.

Кредиторська заборгованість по видатках на житлово–комунальне та дорожнє господарство по загальному фонду станом на 01.01.12 склала 830,6 тис.грн., з неї через повернення в останній день бюджетного року органом Держказначейства фінансування – 562,6 тис.грн. Разом з тим, Головним управлінням житлово-комунального господарства допущена дебіторська заборгованість із-за нежиття заходів по стягненню з ККПУШ наданої у січні лютому 2011 року попередньої оплати з поточного ремонту доріг у сумі 300,3 тис.грн.

По управлінню розвитку транспорту та зв'язку проведені видатки на **транспорт** у сумі 15275,0 тис.грн., або на 91,4 % річних призначень, у тому числі на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян за рахунок субвенції з державного бюджету – 11728,9 тис.грн. (89,0 %), на покриття витрат по перевезенню пільгових категорій громадян до садово-городніх товариств – 150,0 тис.грн. (100,0 %), на обстеження пасажиропотоків на міських автобусних маршрутах – 70,0 тис.грн. (100,0 %) та на виконання рішення Господарського суду на користь ТОВ «Єлисаветградська транспортна кампанія» за надані транспортні послуги – 3326,1 тис.грн. (100,0 %). Через недофінансування субвенції з державного бюджету станом на 01.01.12 зареєстрована заборгованість по компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян у сумі 1442,7 тис.грн., у тому числі автомобільним транспортом – 335,8 тис.грн., електротранспортом – 1106,9 тис.грн.

У 2011 році надані **трансферти** районним у місті бюджетам за рахунок субвенцій з державного бюджету у сумі 179977,3 тис.грн., або 98,1 % річних призначень, у тому числі бюджету Кіровського району – 122304,5 тис.грн., бюджету Ленінського району – 57672,8 тис.грн. на:

виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям - інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям – 136439,2 тис.грн. (100,0 %);

надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату енергоносіїв, житлово–комунальних послуг, пільг з послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг, придбання твердого палива і скрапленого газу – 41898,5 тис.грн. (93,5 %);

утримання дітей – сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях – 1546,1 тис.грн. (100,0 %);

збереження середньої заробітної плати на період працевлаштування посадових осіб місцевого самоврядування з числа депутатів відповідних рад – 93,5 тис.грн. (49,1 %).

Через недофінансування субвенцій з державного бюджету станом на 01.01.12 склалася заборгованість у сумі 4792,6 тис.грн., у тому числі по пільгах і субсидіях – 4790,6 тис.грн. та по видатках на утримання дитини, позбавленої батьківського піклування, в прийомній сім'ї по Кіровському району – 2,0 тис.грн.

Виконавчими органами Кіровської та Ленінської районних у місті рад не використані та повернуті до державного бюджету кошти **субвенції з державного бюджету** на фінансування програм-переможців Всеукраїнського конкурсу проектів та програм розвитку місцевого самоврядування у сумі 500,0 тис.грн., у тому числі Кіровським районом – 279,8 тис.грн., Ленінським районом – 220,2 тис.грн.

У повному обсязі (900,0 тис.грн.) профінансована субвенція бюджету селища Нового на виконання власних повноважень.

Видатки спеціального фонду за 2011 рік виконані у сумі 87784,3 тис.грн., що складає 95,9 % планових призначень та більше видатків минулого року на 33,5 %.

За рахунок **власних надходжень** бюджетними установами здійснено видатки в сумі 32726,8 тис.грн., у тому числі установами освіти - 24320,3 тис.грн., охорони здоров'я – 5321,2 тис.грн.

Видатки **бюджету розвитку** збільшились у 2 рази порівняно з 2010 роком, виконані у сумі 17739,2 тис.грн., у тому числі на фінансування об'єктів житлово-комунального господарства – 6311,6 тис.грн., закладів освіти – 4490,6 тис.грн., охорони здоров'я – 1462,1 тис.грн., культури – 163,6 тис.грн., фізичної культури і спорту – 224,7 тис.грн., соціального захисту – 251,4 тис.грн., доріг – 2013,4 тис.грн, інших об'єктів – 577,7 тис.грн., будівництва нових об'єктів – 2244,1 тис.грн. Управлінням капітального будівництва по бюджету розвитку виконано робіт на суму 8497,7 тис.грн., або 81,1 % до річного плану, Головним управлінням житлово-комунального господарства – 7241,4 тис.грн. (66,6 %). Дані головних розпорядників бюджетних коштів щодо використання коштів бюджету розвитку в розрізі об'єктів за 2011 рік наведені у додатку 2.

Через не проведення органом Держказначейства платежів та повернення фінансування у останній день бюджетного року станом на 01.01.12 по видатках бюджету розвитку зареєстрована кредиторська заборгованість у сумі 2084,3 тис.грн., з них по управлінню капітального будівництва – 686,8 тис.грн., Головному управлінню житлово-комунального господарства – 1115,9 тис.грн.

На фінансування **дорожнього господарства** за рахунок надходжень до дорожнього фонду направлено 1716,3 тис.грн., або 99,4 % до річного плану. Зазначені кошти використані на поточний ремонт доріг – 989,1 тис.грн., влаштування дорожніх знаків, пішохідних огорожень та примусових обмежувачів швидкості – 305,8 тис.грн., розрахунки за проведені у 2010 році роботи – 405,0 тис.грн. По Головному управлінню житлово-комунального господарства станом на 01.01.12 по спеціальному фонду зареєстровано у звіті 839,5 тис.грн. дебіторської заборгованості, у тому числі по ТОВ „Унідор” не стягнуто 462,7 тис.грн виявленого завищення вартості робіт, виконаних у 2010 році, та 376,8 тис.грн. попередньої оплати, перерахованої на виконання робіт по капітальному ремонту доріг, мереж зовнішнього освітлення та покрівлі житлового будинку.

Видатки на **природоохоронні заходи** склали 973,4 тис.грн., або 64,9 % річного плану, з них на розчистку русла річки Інгул в межах міста Кіровограда – 422,5 тис.грн., розроблення електронної векторної карти міста –

261,7 тис.грн., обрізування та знесення ⁶ фаутичних дерев, посадку зелених насаджень та догляд за ними – 258,9 тис.грн.

Надходження до **цільового фонду** розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури міста Кіровограда використані управлінням капітального будівництва у сумі 57,0 тис.грн. (11,4 %), з них на благоустрій площі по вул. Шевченка,1 та встановлення пам'ятника Володимирі Винниченку – 42,0 тис.грн., будівництво площі перед Кіровоградським національним технічним університетом – 15,0 тис.грн.

По Головному управлінню житлово-комунального господарства використана субвенція з державного бюджету на погашення заборгованості з **різниці в тарифах** на теплову енергію у сумі 34055,6 тис.грн., у тому числі по КП «Теплоенергетик» – 10970,8 тис.грн., ДП «Кіровоградтепло» ТОВ «ЦНТІ УНГА» – 23084,8 тис.грн. Не одержано коштів субвенції з державного бюджету відповідно до підписаних договорів на організацію взаєморозрахунків у сумі 5648,2 тис.грн. (КП «Теплоенергетик» – 4673,8 тис.грн., ДП "Кіровоградтепло" ТОВ "ЦНТІ УНГА" – 974,4 тис.грн.).

До обласного бюджету повернуті не використанні Головним управлінням житлово-комунального господарства кошти **субвенцій з обласного бюджету** у сумі 300,0 тис.грн., у тому числі на реалізацію проекту – переможця обласного конкурсу проектів і програм розвитку місцевого самоврядування «Реконструкція та модернізація системи зовнішнього освітлення вулиці Карла Маркса» – 100,0 тис.грн.(при наявності заборгованості за виконані роботи у сумі 60,7 тис.грн.) та на впровадження системи відеоспостереження для охорони громадського порядку – 200,0 тис.грн.

Через не проведення у грудні 2011 року органом Держказначейства платежів по зареєстрованих зобов'язаннях за виконані роботи повернуті до обласного бюджету кошти субвенції на реалізацію проекту Кіровської районної у місті ради – переможця обласного конкурсу проектів та програм розвитку місцевого самоврядування «Здорова молодь – здорове селище» у сумі 100,0 тис.грн.

Результатом виконання міського бюджету є перевищення доходів над видатками по загальному фонду у сумі 2432,3 тис.грн., спеціальному фонду - 3667,5 тис.грн.

Додатки: 1. Виконання міського бюджету м.Кіровограда за 2011 рік на 3 арк.

2. Дані головних розпорядників бюджетних коштів щодо використання коштів бюджету розвитку за 2011 рік в розрізі об'єктів на 8 арк.

Начальник фінансового управління
Кіровоградської міської ради

Л. Бочкова