

Звіт про виконання зведеного бюджету міста **Торецьк** за I квартал 2018 року

За підсумками звітних даних про виконання **зведеного бюджету** міста за 1 квартал 2018 року надходження до бюджету склали **153167,2 тис. грн.**, або 31,1% до уточнених річних показників 2018 року та 101,6% (+2456,6 тис. грн.) до уточнених планових показників 1 кварталу 2018 року, у т. ч:

- надходження загального фонду - 149390,3 тис. грн.;
- спеціального фонду - 3776,9 тис. грн.

У порівнянні з аналогічним періодом минулого року доходи загального фонду збільшилися на 19,3%, або на 24210,9 тис. грн., у т.ч.: власні доходи – зросли на 24,0%, або на 5331,3 тис.грн., трансферти – зросли на 18,3%, або 18879,6 тис. грн.

Доходи спеціального фонду у порівнянні з аналогічним періодом минулого року зменшилися на 14,3%, або на 629,9 тис. грн.

У загальному обсязі надходжень найбільшу питому вагу (56,0%) склали трансферти з обласного бюджету за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 85828,7 тис. грн. та трансферти з державного бюджету (питома вага - 23,2%) - 35566,1 тис. грн., трансферти за рахунок ресурсів обласного бюджету склали (питома вага – 0,2%) - 332,8 тис.грн., трансферти з бюджету міста Торецьк бюджету міста Залізне (питома вага – 0,1%) – 99,3 тис.грн.

Надходження від податків та зборів в структурі дохідної частини зведеного бюджету склали 20,5%, або 31340,3тис.грн., що становить 27,7% до уточнених річних показників 2018 року та 127,2% (+6704,8 тис. грн.) до планових показників I кварталу 2018 року., у тому числі надходження:

- **загального фонду** – 27563,4 тис. грн. або 119,0% до планового показника I кварталу 2018 року, 103,0% (+806,4 тис.грн.) до середньомісячних планових показників надходжень 1 кв. 2018 року та на 24,0% (+5331,3 тис. грн.) більше рівня 2017 року;

- **спеціального фонду** – 3776,9 тис. грн., що у 2,6 рази перевищує планові показники 1 кварталу 2018 року (+2296,7 тис. грн.) та на 14,3% (-629,9 тис. грн.) менше рівня 1 кварталу 2017 року.

В цілому у порівнянні з 1 кварталом 2017 року надходження податків та зборів зросли на 17,6% (+4701,4 тис. грн.).

Надходження до загального фонду зведеного бюджету міста Торецьк в розрізі окремих податків та зборів

	Фактичні надходження за I квартал 2018 року								
	Всього власні доходи загального фонду, у т.ч.	ПДФО		Плата за землю		Єдиний податок		Акцизний податок	
		тис. грн.	%, пит. вага, у власних доходах	тис. грн.	%, пит. вага, у власних доходах	тис. грн.	%, пит. вага, у власних доходах	тис. грн.	%, пит. вага, у власних доходах
Зведений бюджет, у т.ч.:	27563,4	22721,6	82,4%	667,2	2,4%	2491,6	9,0%	767,9	2,8%
м. Торецьк	25956,5	22721,6	87,5%	82,8	0,3%	1775,7	6,8%	502,7	1,9%
сmt. Північне	462,2	0	0,0%	90,7	19,6%	191,4	41,4%	170,8	37,0%
сmt. Новгородське	621,5	0	0,0%	162,9	26,2%	361,2	58,1%	69,2	11,1%
сmt. Щербинівка	453,2	0	0,0%	317,5	70,1%	117,8	26,0%	15,2	3,4%
м. Залізне	70,0	0	0,0%	13,3	19,0%	45,5	65,0%	10,0	14,3%

Видаткова частина зведеного бюджету міста профінансована на **29,1%** від річного плану або **149246,5 тис.грн.**, зокрема по загальному фонду на 145523,5 тис.грн. або 29,5% до уточнених річних планових призначень; по спеціальному фонду - на 19,8% до уточнених річних планових призначень, або 3723,0 тис.грн.

Виконання зведеного бюджету по загальному фонду в розрізі бюджетів територіальних громад:

Військово – цивільна адміністрація міста Торецьк Донецької області: всього доходи – **147684,1 тис. грн.**, у тому числі власні надходження (від податків та зборів) – **25956,5 тис. грн.**, або 25,5% до річного плану та 119,2% (+4179,1 тис. грн.) до планових показників 1 кварталу 2018 року (за рахунок перевиконання плану доходів по податку на доходи фізичних осіб та єдиному податку). Видатки за звітний період склали **144220,4 тис. грн.** (29,6% до уточнених планових призначень 2018 року та 89,7% до планових призначень звітного періоду).

Залізна міська рада: всього доходи – **169,3 тис. грн.**, в тому числі трансферти з бюджету міста м.Торецьк – 99,3 тис. грн.; власні доходи - 70,0 тис. грн. Виконання планових призначень власних доходів склало 28,1% до річного плану та 113,6% (+8,4 тис. грн.) до планових показників I кварталу 2018 року (за рахунок перевиконання плану доходів по податку на майно). Видатки по загальному - фонду- **169,7 тис. грн.** (25,2% до уточнених планових призначень 2018 року та 83,8% до планових призначень звітного періоду).

Північна селищна рада: власні доходи всього – **462,2 тис. грн.**, або 21,4% до річного плану та 85,7% (-77,1 тис. грн.) до планових показників 1 кварталу 2018 року (за рахунок невиконання планових призначень з акцизних податків та плати за землю). Видатки – **414,4 тис. грн.** (18,4% до уточнених планових призначень 2018 року та 71,0% до планових призначень звітного періоду).

Новгородська селищна рада: власні доходи всього – **621,5 тис. грн.**, або 40,1% до річного плану та 127,9% (+135,6 тис. грн.) до планових показників 1 кварталу 2018 року (за рахунок перевиконання плану доходів по єдиному податку). Видатки – **454,8 тис. грн.** (22,7% до уточнених планових призначень 2018 року та 73,3% до планових призначень звітного періоду).

Щербинівська селищна рада: власні доходи всього – **453,2 тис. грн.**, або 38,9% до річного плану та 155,7% (+162,2 тис. грн.) до планових показників 1 кварталу 2018 року (за рахунок перевиконання плану доходів по платі за землю та єдиному податку). Видатки – **264,2 тис. грн.** (22,7% до уточнених планових призначень 2018 року та 87,1% до планових призначень звітного періоду).

Звіт про виконання бюджету міста Торецьк за I квартал 2018 року

Виконання **бюджету** міста Торецька за 1 квартал 2018 року за надходженнями до бюджету склало **151438,8 тис. грн.**, або 31,1% до уточнених річних показників 2018 року та 101,9% (+2882,7 тис. грн.) розпису доходів 1 кварталу 2018 року, у т. ч:

- надходження загального фонду - 147684,1 тис. грн.;
- надходження спеціального фонду – 3754,7 тис. грн.

Доходи загального фонду у порівнянні з аналогічним періодом минулого року збільшилися на 19,5% (+ 24075,9 тис. грн.), у т.ч.: власні доходи – зросли 25,6%, або на 5295,6 тис.грн., трансферти – зросли на 18,2%, або на 18780,3 тис.грн.

Доходи спеціального фонду у порівнянні з аналогічним періодом минулого року зменшилися на 13,9%, або на 604,8 тис. грн., у тому числі за рахунок власних надходжень бюджетних установ на 573,5 тис.грн.

Структура доходів бюджету міста Торецьк за 1 квартал 2018 року
тис. грн.

Найменування доходів	План на 2018 рік	Фактичні надходження за 1 кв. 2018 року	% викон. річного плану	Фактичні надходження за 1 кв. 2017 року	% 1 кв. 2018 до 1 кв. 2017
Загальний фонд					
Податки та збори	101900,6	25956,5	25,5%	20660,9	125,6%
Трансферти з державного бюджету	136188,6	35566,1	26,1%	102947,3	34,5%
Трансферти з обласного бюджету за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	238585,2	85828,7	36,0%	0	-
Трансферти з обласного бюджету	4242	332,8	7,8%	0	-
Всього Загальний фонд	480916,4	147684,1	30,7%	123608,2	119,5%
Спеціальний фонд					
Екологічний фонд	226,9	42,9	18,9%	39,8	107,8%
Власні надходження бюджетних установ	5633,7	3711,8	65,9%	4285,3	86,6%
Бюджет розвитку	0	0		34,4	0,0%
Всього Спеціальний фонд	5860,6	3754,7	64,1%	4359,5	86,1%
Разом	486777	151438,8	31,1%	127967,7	118,3%

Надходження податків та зборів до загального фонду бюджету міста Торецьк

Доходи загального фонду міського бюджету м. Торецька за рахунок податків та зборів за 1 квартал 2018 року склали **25956,5 тис.грн.**, що відповідає 25,5% річного плану, або 119,2% (+4179,1тис.грн.) до розпису доходів 1 кварталу та 101,9% (+481,3 тис.грн.) до середньомісячних планових показників надходжень 1 кварталу 2018 року. У порівнянні з 2017 роком доходи збільшилися на 25,6%, або 5295,6 тис.грн.

Найбільшу питому вагу в доходах загального фонду міського бюджету займає податок на доходи фізичних осіб (1 кв. 2018 – 87,5%, 1 кв. 2017 – 87,9%), що відповідає **22721,6тис.грн.**, або 24,4% річного плану та 116,8% (+3269,5тис.грн.) до розпису доходів 1 кварталу 2018 року. Середньомісячний план надходжень в 1 кв. не виконано на 529,6 тис.грн., або на 2,3%.

У порівнянні з відповідним періодом 2017 року надходження збільшилися на 4564,0 тис.грн., що відповідає 125,1%.

На виконання планових надходжень вплинули:

- сплата СГД заборгованості з ПДФО, що виникла у минулі роки – 984,8 тис. грн.;

- сплата авансових платежів з ПДФО в рахунок березня 2018 року – 561,2 тис. грн.

- перевищення фактичних темпів росту ФОТ в 1 кв. 2018 року (115,4%) над середньомісячними показниками, врахованими в бюджеті (108%). Додатково отримано близько – 800,0 тис.грн. (ФОП економічно – активного кола платників за 1 кв. 2017 – 139,9 млн.грн., ФОТ 1кв. 2018 - 158,4 млн.грн., зростання 21,6 млн.грн.). Найбільші темпи зростання у ТОВ «Інкор та К» - 139,3%, ВО «Дзержинськтепломережа» - 121,3%, по установах охорони здоров'я - - 116,8%.

Із загальної суми надходжень ПДФО в 1 кв. 2018 року понад 38,1%, або 8648,8 тис.грн. забезпечили підприємства вугільної галузі, зростання надходжень податку по даній категорії платників у порівнянні з 1 кварталом 2017 року склало 763,4 тис.грн. (16,7% від загальної суми додаткових надходжень).

Бюджетні установи сплатили в 1кв.2018 року понад 25,9%, або 5882,3 тис.грн. ПДФО. У порівнянні з 1 кварталом 2017 року надходження зросли на 1380,5 тис.грн. (30,2% від загальної суми додаткових надходжень).

Підприємства житлово-комунального господарства сплатили в 1кв.2018 року майже 10,0%, або 2162,0 тис.грн. ПДФО. У порівнянні з 1 кварталом 2017 року надходження зросли на 1000,2тис.грн. (21,9% від загальної суми додаткових надходжень).

Динаміка надходжень ПДФО в 2017-2018 роках.

	1 кв. 2017р., тис.грн.	1 кв. 2018р., тис.грн.	Відхилення (+/-, тис.грн.)	Приріст 2018 до 2017 (%)
Всього надходження ПДФО	18157,6	22 721,5	4563,9	125,1%
Вугільна промисловість	7 885,4	8 648,8	763,4	109,7%
<i>у тому числі ДП «Торецьквугілля»</i>	<i>7 626,4</i>	<i>7 255,4</i>	<i>-371,0</i>	<i>95,1%</i>
Бюджетні установи	4501,8	5 882,3	1380,5	130,7%
<i>у тому числі Миський відділ освіти</i>	<i>1503,5</i>	<i>1 658,7</i>	<i>155,2</i>	<i>110,3%</i>
Хімічна промисловість	1 295,5	1 784,1	488,6	137,7%
Житлово- комунальне господарство	1 161,8	2 162,0	1000,2	186,1%
Податок з сум військового забезпечення	879,3	1 189,8	310,5	135,3%
Харчова промисловість	164,7	169,6	4,9	103,0%
Разом по видах економічної діяльності	15 888,5	19 836,6	3948,1	124,8%
Інші платники - юрособи	1 768,6	2 184,4	415,8	123,5%
Платники СПД та фізособи	500,5	700,5	200,0	140,0%

За рахунок наявної заборгованості по заробітній платі та ПДФО на підприємствах міста (сума несплаченої зарплати станом на 01.04.18 р. – 9186,5 тис.грн) втрати міського бюджету по ПДФО склали близько 4,8 млн.грн. Значну заборгованість по заробітній платі на 01.04.18 мають: ТДВ Шахта Св.М .Московської – 6229,0 тис.грн, орієнтовні втрати бюджету з ПДФО близько 3,3 млн.грн.; ВУВКГ- заборгованість по зарплаті станом на 01.04.18 складає 917,3 тис.грн., сума несплаченого до бюджету міста ПДФО - близько 2,2 млн.грн.

Друге місце в структурі власних доходів загального фонду займають місцеві податки (питома вага – 7,2%), які надійшли у розмірі **1869,0 тис.грн** або 140,5% до розпису доходів 1 кварталу 2018 року (+538,5 тис.грн.).

В структурі місцевих податків надходження **податку на майно** склали 93,3 тис.грн., або 168,7% до розпису звітного кварталу (+38,0 тис.грн.), у т.ч.: податок на нерухоме

майно – 10,5тис.грн., або 92,1% до плану періоду (-0,9тис.грн); плата за землю – 82,8 тис.грн., або 188,6% від плану періоду (+38,9тис.грн.).

У порівнянні з 1 кв.2017 року платежі скоротилися на 227,5 тис.грн., або на 70,9%. Основною причиною зменшення надходжень є зміни до законодавства щодо порядку оподаткування податком на майно на території населених пунктів, розташованих на лінії зіткнення.

Єдиний податок надійшов в розмірі 1775,7 тис.грн., або 139,2% до плану звітнього періоду (+500,5тис.грн.). У порівнянні з 1 кварталом 2017 р. платежі збільшилися на 445,1 тис.грн., або 33,5% переважно за рахунок зміни кола платників та доходів платників податку 3 групи.

Акцизні податки (питома вага у власних доходах бюджету – 1,9%) надійшли у розмірі **502,7 тис. грн.**, або 87,5% до розпису звітнього періоду (-72,1тис.грн.) та на 3,2% (-16,5 тис.грн.) менше надходжень 1 кварталу 2017 року у зв'язку зі зміною переліку об'єктів оподаткування.

Плата за оренду комунального майна (питома вага у власних доходах – 1,3%) надійшла у розмірі 332,9 тис.грн., або 133,5% до розпису звітнього періоду (+83,6тис.грн.) та на 50,2% (+111,2 тис.грн.) більше надходжень 1 кварталу 2017 року за рахунок погашення заборгованості минулих років.

Надходження інших податків та зборів склали 530,3тис. грн.

Негативним чинником наповнення дохідної частини бюджету є заборгованість по податках, зборах і платежах до бюджету м. Торецька, яка станом на 01.04.2018 складає 5291,3тис. грн.

Видатки

Виконання бюджету міста Торецька за 1 квартал 2018 року склало 147941,4 тис.грн, в тому числі за загальним фондом – 144220,4 тис.грн., за спеціальним – 3721,0 тис.грн.

Обсяг видатків загального фонду бюджету міста Торецька порівняно з відповідним показником минулого року збільшився на 19,9% (23926,1тис.грн.). Виконання планових річних показників, затверджених в міському бюджеті, складає 29,6% до уточнених планових призначень 2018 року та 89,7% до планових призначень за звітний період.

Фінансування видатків спеціального фонду бюджету міста Торецька в порівнянні з попереднім роком збільшилося на 1,0%. Рівень виконання планових річних показників склав 21,3%.

Більшість видатків бюджету спрямовується на соціально-культурну сферу (освіта, охорона здоров'я, соціальний захист і соціальне забезпечення, культура та мистецтво, фізична культура і спорт). У звітному періоді сукупна частка цих видатків у структурі видатків бюджету склала 97,5%, або 57542,1тис.грн. Серед видатків на соціально-культурну сферу найбільшу питому вагу займають витрати на освіту – 49,4 % (28712,8 тис.грн.), охорону здоров'я – 33,8% (19455,6 тис.грн.).

У структурі видатків загального фонду бюджету з урахуванням трансфертів з усіх рівнів бюджету захищені статті витрат складають 144220,4тис.грн. і займають найбільшу питому вагу (99,3%), зокрема:

- оплата праці і нарахування на неї – 44307,9тис.грн. або 30,7%;

- оплата енергоносіїв – 11460,4тис.грн. або 7,9%;

- медикаменти – 243,2тис.грн. або 0,2 %;

- продукти харчування – 807,2тис.грн. або 0,6 %;

- витрати на соціальне забезпечення – 86364,5тис.грн. або 59,9%;

- поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 99,3тис.грн. або 0,1%;

Інші витрати (придбання матеріалів, устаткування, інвентарю, оплата послуг (окрім комунальних), витрати на відрядження) склали 937,9тис.грн. або 0,6%.

Середня заробітна плата, що склалася у 1 кварталі 2018 року, в розрізі галузей:

- освіта – 4922грн. (з них пед.працівники – 5270 грн., вихователі – 4506грн.),
- культура – 4294грн.,
- охорона здоров'я – 4153грн. (з них лікарі – 5814грн.),
- фізкультура – 4355 грн.,
- установи соціального захисту – 4033грн.

Видатки на освіту у I кварталі 2018 року склали 30 717,1тис.грн., зокрема за рахунок загального фонду – 28 712,8тис.грн., або 22,1% до уточнених річних планових призначень та 74,4 % до планових призначень періоду; за рахунок спеціального фонду – 2 004,3тис.грн., або 38,9% до уточнених річних планових призначень та 77,6% до планових призначень періоду.

В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року витрати по загальному фонду збільшилися на 4 110,5 тис.грн., або на 16,7 %, з них на 1440,6 тис.грн. (5,6 %) за рахунок змін у законодавстві щодо віднесення видатків за галузевою ознакою віднесення видатків по школі естетичного виховання до галузі «Освіта», яка раніше враховувалась по галузі «Культура», та на 2 669,9 тис.грн. (11,1%) - у зв'язку з підвищенням розміру заробітної плати педагогічним працівникам, підвищенням тарифів на енергоносії, збільшенням вартості харчування та матеріалів.

Фінансування галузі здійснювалося:

- за рахунок коштів освітньої субвенції - 11 100,6тис.грн.;
- за рахунок власних доходів міського бюджету - 17 612,2тис.грн.

На фінансування закладів дошкільної освіти спрямовано 7384,7тис.грн. Середньомісячні витрати в розрахунку на 1 дитину склали – 1 779грн.

На утримання загальноосвітніх навчальних закладах спрямовано 18 522,0тис.грн. Середньомісячні витрати на утримання 1 учня – 1373грн.

На загальну середню освіту у вечірній (змінній) школі спрямовано 207,5тис.грн. Середньомісячне утримання 1 учня – 562 грн.

На організацію гурткової роботи та сприяння розвитку індивідуальної та колективної творчості у 2 позашкільних навчальних закладах видатки склали 523,7тис.грн. Середньомісячне утримання 1 учня склало 250грн.

На фінансування музичної школи спрямовано 1440,6 тис.грн. Середньомісячні витрати на утримання 1 учня – 1231грн.

На функціонування інших закладів та заходів по галузі «Освіта» спрямовано 634,3тис.грн.

Протягом 1 кварталу 2018 року на забезпечення основної діяльності установ та закладів освіти за рахунок коштів спеціального фонду (власних надходжень та благодійних внесків) спрямовано 1423,5тис.грн.

Фактичні видатки на харчування по закладах освіти склали в цілому 1 415,1тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 1 116,9тис.грн., за рахунок батьківської плати – 297,3 тис.грн.

Вартість харчування по установах освіти за I квартал 2018 року склала:

- по дитячим дошкільним закладам –при плановій середній вартості 21,80грн. фактичні видатки склали 14,24грн., в тому числі за рахунок бюджету 8,48грн. В порівнянні з минулим періодом вартість харчування збільшилась на 0,71грн. (13,53грн.).

- по загальноосвітнім школам:

* на харчування учнів 1-4 класів при плановій середній вартості 14,82 грн. фактичні видатки склали 14,80грн. В аналогічному періоді минулого року видатки на харчування учнів 1-4 класів не передбачалися.

* на харчування учнів пільгової категорії при плановій середній вартості 14,82грн. фактичні видатки склали 14,33грн.

Фактична вартість одного діто-дня за звітний період по закладам дошкільної освіти та закладам загальної середньої освіти склалася менше від запланованої у зв'язку з затриманням проведення тендерної процедури.

Видатки на охорону здоров'я у 1 кварталі 2018 року склали 20564,0 тис. грн., зокрема за рахунок загального фонду - 19455,6 тис. грн., або 27,1% до уточнених річних планових призначень та 87,8% до уточнених призначень періоду; за рахунок спеціального фонду - 1108,4 тис. грн., або 23,2% до планових призначень.

В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року витрати збільшилися на 21,2% або 3402,0 тис. грн. у зв'язку з підвищенням розміру заробітної плати та тарифів на енергоносії.

До структури установ охорони здоров'я входять «Центральна міська лікарня», «Стоматологічна поліклініка», КЗ «Центр первинної медико – санітарної допомоги».

Фінансування видатків загального фонду відбувалось:

- за рахунок коштів медичної субвенції з державного бюджету – 15902,8 тис. грн.;
- за рахунок субвенції з державного бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 393,4 тис. грн.;
- за рахунок субвенції з державного бюджету на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 87,2 тис. грн.;
- за рахунок власних доходів - 3072,1 тис. грн.

У складі витрат, які профінансовані за рахунок коштів міського бюджету:

- придбання матеріалів, товарів, послуг – 33,5 тис. грн.,
- придбання медикаментів – 150,8 тис. грн.,
- придбання продуктів харчування – 33,7 тис. грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) – 8,9 тис. грн.;
- оплата енергоносіїв – 2767,2 тис. грн.;
- соціальне забезпечення - 54,8 тис. грн., з них виплати пільгових пенсій – 53,6 тис. грн.;
- інші видатки – 23,2 тис. грн.

Вартість 1 ліжка-дня за 1 квартал 2018 року склала:

- по харчуванню грн.

категорія	Планові призначення	Фактичні витрати в 1 кварталі 2018р.	Фактичні витрати в 1 кварталі 2017р.	+/- (%) 2018р до 2017р
Загальна	6,00	5,07	3,16	+60,44
Ветерани ВОВ	12,00	8,62	7,88	+9,39
Діти	9,01	8,08	6,32	+27,85

- по медикаментах грн.

категорія	Планові призначення	Фактичні витрати в 1 кварталі 2018р.	Фактичні витрати в 1 кварталі 2017р.	+/- (%) 2018р до 2017р
Загальна	5,73	6,17	7,27	-15,13
Ветерани ВОВ	5,59	12,18	7,62	+59,84

За рахунок власних надходжень медичних установ у 1 кварталі 2018 року проведено видатків на загальну суму 435,8 тис. грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями - 285,3 тис. грн., енергоносії – 40,9 тис. грн., медикаменти - 54,0 тис. грн., інші видатки – 38,1 тис. грн., придбання комп'ютера – 17,5 тис. грн. (2од.).

Видатки на соціальний захист населення за 1 квартал 2018 року склали 87725,3 тис. грн., в тому числі за рахунок коштів загального фонду – 87282,3 тис. грн. або

35,7% до уточнених річних планових призначень та 98,4 % до планових призначень звітного періоду; за рахунок коштів спеціального фонду 443,0тис.грн., або 36,8% до планових призначень.

В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року витрати збільшені на суму 14520,7тис.грн., або 19,8 у зв'язку із збільшенням розміру пільг та субсидій, кількості контингенту одержувачів.

Найбільшу питому вагу займають видатки за рахунок трансфертів з державного бюджету (97,6%) або 85232,9 тис.грн., в тому числі:

- видатки, пов'язані з наданням пільг та житлових субсидій населенню по оплаті енергоносіїв та житлово-комунальних послуг профінансовано у сумі 62690,0тис.грн, або 46,0% річних планових призначень.

- для надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу протягом звітного періоду отримано і використано субвенцію з державного бюджету у сумі 1525,7тис.грн., або 22,0% річного плану.

- на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям, допомоги по догляду за інвалідом внаслідок психічного розладу використано 21769,8тис.грн., або 23,0 % до річного плану.

- на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом «гроші ходять за дитиною», оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя спрямовано - 306,4тис.грн.(16 прийомних сімей, кількість дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування - 23 чол.).

За рахунок коштів загального фонду міського бюджету профінансовані соціальні видатки на суму 2049,4тис.грн., в тому числі:

- проведена виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 73,8тис.грн.

- утримання центру соціальної служби сім'ї, дітей і молоді - в сумі 105,8тис.грн.,

- утримання центру соціально-психологічної реабілітації дітей м. Торецька в сумі 713,1тис.грн. Середньомісячна наповнюваність за 1 квартал 2018 року склала – 26дітей.

Вартість 1 діто/дня по харчуванню склала 39,11грн. (при плані 39,23грн.), по медикаментах – 3,67грн. (при плані – 4,77грн.). Середньомісячне утримання одного вихованця – 9142,82грн.

- утримання територіального центру соціального обслуговування – 1083,3тис.грн.

За 1 квартал 2018 року кількість осіб, які обслуговувалися у відділеннях територіального центру склала 428чол., у тому числі по відділенням стаціонарного догляду для постійного та тимчасового проживання - 69ліжко/місце), відділення соціальної допомоги вдома – 359осіб.

Вартість 1 ліжко-дня по харчуванню склала 36,65грн. (при плані 34,60грн.), по медикаментах – 1,39грн., (при плані 2,00 грн.). Середньомісячне утримання 1 ліжко-місця склало 3734,75грн., в тому числі за рахунок загального фонду - 2715,15грн., за рахунок спеціального фонду - 1019,60грн.;

- надання пільг по житлово-комунальних послугах почесним громадянам міста - 2,3тис.грн. (програма «Ветеран»);

- сплачені громадські роботи в УСЗН – 23,5тис.грн., (задіяно 12 безробітних) («Програма по організації громадських і інших робіт тимчасового характеру»);

- видатки на поховання – 16,9тис.грн., з них матеріальна допомога громадянам на поховання осіб, які на момент смерті не були пенсіонерами, не перебували в трудових

відносінах з роботодавцями, і не були зареєстровані в центрі зайнятості – 9,3тис.грн. (8 чол.); послуги на поховання безрідних – 7,6тис.грн. (6чол.);

- надані пільги на оплату послуг зв'язку та інші пільги – 30,7 тис.грн. (програма соціального захисту окремих категорій громадян міста Торецька на 2018 рік).

Видатки на культуру і мистецтво за 1 квартал 2018 року склали 1146,7 тис.грн., в тому числі за рахунок загального фонду – 1081,9 тис.грн., або 25,2% до уточнених планових призначень та 82,9 % до планових призначень періоду; спеціального фонду – 64,8 тис.грн., або 55,1 % до уточнених планових призначень.

В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року витрати зменшилися на 55,6%, або 915,8 тис.грн. (зміна у законодавстві) у зв'язку з віднесенням з 01.01.2018 року до галузі «Освіта» видатків по школі естетичного виховання.

За I квартал 2018 року на проведення 6 культурно-мистецьких заходів, затвердженого міською програмою «Культура Торецька», з міського бюджету спрямовано 57,8 тис.грн.

Видатки на фізичну культуру і спорт за I квартал 2018 року склали 189,4 тис.грн., зокрема за рахунок загального фонду – 184,3 тис.грн. або 19,9 % до уточнених річних планових призначень та 68,1 % до планових призначень періоду, спеціального фонду – 5,2тис.грн., або 28,4% до уточнених річних планових призначень.

З метою підтримки дитячо-юнацького спорту, фізичного виховання дітей та молоді міста за I квартал 2018 року здійснено видатки на утримання ДЮСШ в сумі 173,7 тис. грн.

На фінансування заходів згідно Програми «Фізкультура Торецька» за I квартал 2018 року спрямовано 10,6тис.грн. (проведення 3 спортивних заходів).

Видатки на розвиток житлово-комунального господарства за 1 квартал 2018 року склали 825,0 тис.грн., зокрема за рахунок загального фонду – 824,0 тис.грн. або 12,8% до уточнених планових призначень та 51,9 % до планових призначень періоду, спеціального фонду – 1,0 тис.грн., або 0,02% до уточнених планових призначень.

В порівнянні з аналогічним періодом 2017 року витрати збільшилися на 76,1%, або 356,2 тис.грн.

Фінансування витрат проводилося відповідно до заходів, затверджених Програмою розвитку житлово-комунального господарства м.Торецьк на 2018 рік.

За рахунок коштів **екологічного фонду** профінансовані роботи з кронування дерев на загальну суму 14,9тис.грн.

Міжбюджетні трансферти у 1 кварталі 2018 року склали 99,3 тис.грн., зокрема:

- інша дотація з місцевого бюджету бюджету Залізної міської ради 99,3тис.грн. на покриття втрат частини доходів бюджету.

Кредиторська заборгованість по бюджетних установах, що фінансуються за рахунок коштів міського бюджету станом на 01.04.2018 порівняно із заборгованістю на початок року збільшилась на 9971,4 тис.грн. і склала 63817,6 тис.грн.:

заборгованість по загальному фонду 63807,8 тис.грн., а саме:

- 4598,1 тис. грн. – заборгованість по заробітній платі з нарахуванням, термін оплати якої не настав;
- 112,5 тис.грн. - заборгованість за продукти харчування;
- 3,0 тис.грн. - оплата послуг (крім комунальних);
- 0,9 тис.грн. - окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку;

- 588,6 тис.грн - заборгованість по субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам за пільговий проїзд окремих категорій громадян у 2015 році ;
 - 57566,5 тис.грн. - заборгованість по субсидіях з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло - водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот.
 - 829,6 тис.грн – заборгованість по субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу;
 - 104,3 тис.грн – заборгованість по субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання послуг зв'язку населенню у 2015 році;
 - 3,1 тис.грн – заборгованість по субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (відшкодування Героям праці витрат на придбання бензину у 2015 році);
 - 1,2 тис.грн. заборгованість по субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам почесним громадянам міста за житлово-комунальні послуги
- заборгованість по спеціальному фонду – 9,8 тис.грн. , а саме:
- 2,7 тис.грн. - переплата по батьківській платі за харчування дітей в дошкільних учбових закладах і утримання в школі-інтернаті;
 - 2,6 тис.грн. – переплата по батьківській платі за навчання в музичній школі;
 - 2,6 тис.грн. – заборгованість за проживання пенсіонерів в територіальному центрі, які тимчасово перебували в закладах охорони здоров'я;
 - 1,9 тис.грн. - заборгованість по заробітній платі з нарахуванням, термін оплати якої не настав.

Дебіторська заборгованість по бюджетних установах, що фінансуються за рахунок коштів міського бюджету, станом на 01.04.2014 порівняно із заборгованістю на початок року зменшилась на 30,4 тис.грн. та склала 527,8 тис.грн.:

заборгованість по загальному фонду 321,9 тис.грн., а саме:

- 18,5 тис.грн. - передплата за періодичні видання;
 - 33,5 тис.грн. – передплата за електроенергію;
 - 3,8 тис.грн. – передплата за природний газ;
 - 2,9 тис.грн. - окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку;
 - 263,2 тис.грн. - виявлені, але не погашені переплати по субсидіям.
- заборгованість по спеціальному фонду – 205,9 тис.грн. , а саме:
- 174,6 тис.грн. - заборгованість по батьківській платі за харчування дітей в дошкільних учбових закладах і утримання в школі-інтернаті;
 - 14,0 тис.грн. –заборгованість по батьківській платі за навчання в музичній школі;
 - 0,4 тис.грн. – заборгованість по орендній платі;
 - 13,2 тис.грн. - окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку;
 - 3,7 тис.грн. – придбання обладнання і предметів довгострокового користування.

Начальник фінансового управління
військово - цивільної адміністрації
міста Торецьк Донецької області

Т.І.Чуєва