

*Постійна комісія Довгинцівської районної в місті ради VII скликання
з питань планування, бюджету, соціально-економічного
розвитку, регуляторної політики та підприємництва*

ПРОТОКОЛ № 5

засідання постійної комісії від 15 серпня 2017 року

Голова: Кузуб А.М.

Заступник голови: Берестенко А.В.

Секретар комісії: Горб Н.П.

Присутні: Довженко Н.В., Горб Н.П., Кузуб А.М., Філяк В.М.

Відсутні: Клименко А.В., Берестенко А.В., (з поважних причин)

У засіданні взяли участь: Романенко М. О. – заступник начальника фінансового відділу

Порядок денний:

Обговорення :

1. Проектів рішень відповідно до запропонованого проекту порядку денного пленарного засідання XII сесії Довгинцівської районної в місті ради VII скликання.

У ході роботи комісії обговорено наступні проекти запропонованих рішень:

1. Про внесення змін до рішення районної в місті ради від 28.12.2015 № 6 «Про обрання голів та членів постійних комісій районної в місті ради».

2. Про затвердження звіту про виконання районного у місті бюджету за I півріччя 2017 року.

3. Про внесення змін до рішення районної в місті ради від 23.12.2016 № 83 «Про районний у місті бюджет на 2017 рік».

4. Про хід виконання рішення районної в місті ради від 28.10.2016 № 67 «Про соціально-правовий захист дітей, які перебувають у складних життєвих обставинах».

5. Про внесення доповнення у додаток 17 до рішення районної в місті ради від 10.06.2016 № 49 «Про затвердження положень про структурні підрозділи виконкому районної в місті ради».

6. Про звернення депутатів районної в місті ради.

7. Міжсесійна інформація про роботу виконкому Довгинцівської районної в місті ради з 14 лютого 2017 року по 1 серпня 2017 року.

СЛУХАЛИ: Романенко М. О. заступник начальника фінансового відділу :

1. Проект рішення «Про внесення змін до рішення районної в місті ради від 23.12.2016 № 83 «Про районний у місті бюджет на 2017 рік».

Пояснила, що на підставі клопотань головних розпорядників бюджетних коштів, з метою ефективного освоєння бюджетних призначень у поточному році, пропонуються наступні зміни до показників районного у місті бюджету на 2017 рік (без змін річних обсягів видатків):

1. По КПКВКМБ 0316060 «Благоустрій міст, сіл, селищ» - збільшити видатки за спеціальним фондом (бюджет розвитку) на суму 189,0 тис. грн. за рахунок зменшення видатків за загальним фондом на суму 189,0 тис. грн. Кошти планується спрямувати на придбання та встановлення зупиночних павільйонів (4 одиниці).

2. По КПКВКМБ 1513104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» - збільшити видатки за спеціальним фондом (бюджет розвитку) на суму 21,9 тис. грн. за рахунок зменшення видатків за загальним фондом на суму 21,9 тис. грн. Кошти планується спрямувати на виготовлення проектно – кошторисної документації та проведення її експертизи по капітальному ремонту покрівлі будівлі територіального центру.

3. З метою недопущення заборгованості по соціальним виплатам незахищеним верствам населення збільшити видатки по:

- КПКВКМБ 1513045 «Надання допомоги на дітей одиноким матерям» - на суму 2 053,8 тис. грн.;

- КПКВКМБ 1513046 «Надання тимчасової державної допомоги дітям» - на суму 50,0 тис. грн.;

- КПКВКМБ 1513048 «Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям» - на суму 600,0 тис. грн.;

- КПКВКМБ 1513049 «Надання державної соціальної допомоги інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам» - 294,9 тис. грн;

за рахунок зменшення видатків по:

- КПКВКМБ 1513042 «Надання допомоги до досягнення дитиною трирічного віку» - на суму 319,8 тис. грн.;

- КПКВКМБ 1513043 «Надання допомоги при народженні дитини» - на суму 2 678,9 тис. грн.

4. На підставі розпорядження міського голови від 02.08.2017 № 169-р «Про внесення змін до показників міського бюджету на 2017 рік» та розпорядження голови районної в місті ради від 07.08.2017 № 159-р «Про внесення змін до показників районного у місті бюджету на 2017 рік (прийнятого в міжсесійний період) внесені наступні зміни:

За загальним фондом обсяги доходної та видаткової частини районного бюджету зменшено:

- по коду бюджетної класифікації доходів 41035800 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, 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» – на суму 52,0 тис. грн.;

- по КПКВКМБ 1511060 «Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках (у т. ч. сімейного типу, прийомних сім'ях), в сім'ях патронатного вихователя» - на суму 52,0 тис. грн.

Таким чином, після внесення змін показники районного у місті бюджету на 2017 рік становлять:

- за доходами районного у місті бюджету у сумі 166 184,7 тис. грн., у тому числі доходи загального фонду районного у місті бюджету – 166 037,9 тис. грн., доходи спеціального фонду районного у місті бюджету – 146,8 тис. грн.;

- за видатками районного у місті бюджету у сумі 167 614,2 тис. грн., у тому числі видатки загального фонду районного у місті бюджету – 160 161,6 тис. грн., видатки спеціального фонду районного у місті бюджету – 7 452,6 тис. грн.;

- профіцит загального фонду районного у місті бюджету у сумі 7 305,8 тис. грн.;

- дефіцит:

• загального фонду районного у місті бюджету у сумі 1 429,5 тис. грн.;

• спеціального фонду районного у місті бюджету у сумі 7 305,8 тис. грн.

2. Проект рішення «Про затвердження звіту про виконання районного у місті бюджету за I півріччя 2017 року».

Повідомила, що протягом I півріччя 2017 року до районного у місті бюджету надійшло коштів у сумі 84 247,7 тис. грн., у тому числі доходів загального фонду бюджету – 84 119,9 тис. грн., спеціального фонду – 127,8 тис. грн.

За січень - червень 2017 року до загального фонду районного у місті бюджету надійшло коштів за закріпленими доходами в сумі 13 115,5 тис. грн. при планових показниках 10 806,9 тис. грн., виконання складає 121,4 %, у тому числі:

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – (зараховується 100 % до районного бюджету) – при плані 823,3 тис. грн. надійшло коштів в сумі 1 199,3 тис. грн, виконання – 145,7 %, перевиконання становить 376,0 тис. грн. Причиною перевиконання є сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовими платежами. Загальна кількість платників станом на 01.01.2017 – 476 СГ, 01.07.2017 – 473 СГ. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло коштів на 718,6 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень є зростання бази оподаткування: збільшення мінімальної заробітної плати з 1 378 грн. (станом на 01.01.2016) до 3 200 грн. (станом на 01.01.2017) для юридичних осіб (звітний період 2017 рік) та збільшення мінімальної заробітної плати з 1 218 грн. (станом на 01.01.2015) до 1 378 грн. (станом на 01.01.2016) для фізичних осіб (звітний період 2016 рік).

Плата за землю (норматив відрахувань до районного бюджету затверджений міською радою у розмірі 1,0 %) при плані 161,2 тис. грн. надійшло коштів в сумі 180,8 тис. грн., виконання – 112,2 %, понадпланово надійшло 19,6 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надійшло на 16,3 тис. грн. менше. Причиною зменшення є те, що під час нарахування плати за землю у 2017 році нормативну грошову оцінку застосовують з огляду на коефіцієнт індексації, величину якого визначають у порядку, встановленому статтею 289 Податкового кодексу України тобто 1,124 (112,4% ÷ 100) на 2017 рік та 1,433 у 2016 році.

Перевиконання планового показника пояснюється збільшенням кількості платників на 3 СГ в порівнянні з початком року (станом на 01.01.2017 – 116 СГ, станом на 01.07.2017 – 119 СГ) та зростанням переплати.

Туристичний збір надійшло в сумі 16,8 тис. грн. при плані 4,9 тис. грн., виконання 342,9%.

Єдиний податок (зараховувався 100 % до районного бюджету у січні-березні, 76,9% - у квітні та 70,0 % з травня 2017 року) – при плані 9 757,0 тис. грн. надійшло коштів в сумі 11 652,9 тис. грн, виконання – 119,4 %, понадпланово надійшло коштів у сумі 1 895,9 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло коштів на 3 849,4 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень та перевиконання планового показника є: сплата суб'єктами господарювання даного податку авансовим платежем і без урахування нових ставок податку для I та II групи платників з 01.01.2017 року, збільшенням кількості платників на 231 СГ (станом на 01.01.2017 – 2 074 СГ, станом на 01.04.2017 – 2 232 СГ, станом на 01.07.2017 – 2 295 СГ).

Адміністративні штрафи та інші санкції (зараховується 100% до районного бюджету) - при плані 2,5 тис. грн. надійшло коштів в сумі 4,0 тис. грн, виконання – 160,0 %. В порівнянні з минулим роком надійшло на 0,9 тис. грн. менше. Причиною перевиконання є активізація уповноважених осіб на складання адміністративних протоколів по 152 ст. КУпАП. За I півріччя 2017 було накладено адміністративних стягнень на суму 9,3 тис. грн., з них на 0,8 тис. грн. безнадійні (стаття 181.1).

Плата за надання інших адміністративних послуг, як плата за надання адміністративних послуг у частині адміністративного збору за реєстрацію, зняття з реєстрації місця проживання фізичних осіб. За звітний період до районного бюджету надійшло коштів в сумі 61,6 тис. грн., при плані 58,0 тис. грн., виконання становить 106,2 %, понад план надійшло коштів в сумі 3,6 тис. грн., в порівнянні з минулим роком надійшло коштів на 41,0 тис. грн. більше. Причиною збільшення надходжень в порівнянні з відповідним періодом минулого року є те, що повноваження щодо реєстрації, зняття з реєстрації місця проживання фізичних осіб було надано з квітня 2016 року.

За I півріччя 2017 року районним бюджетом отримано **міжбюджетних трансфертів у сумі 71 004,4 тис. грн., або 99,2 %** планових показників (план 71 598,6 тис. грн.)

Таким чином, показники районного бюджету за I півріччя 2017 року виконано: за доходами у сумі **84 247,7 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 84 119,9 тис. грн., за спеціальним фондом – 127,8 тис. грн. та за видатками у сумі **78 476,9 тис. грн.**, у тому числі: за загальним фондом – 75 489,4

тис. грн., за спеціальним фондом – 2 987,5 тис. грн. (у тому числі бюджет розвитку – 2 884,3 тис. грн.).

Після обміну думками вирішили:

1. Всі запропоновані проекти рішень подати на розгляд пленарного засідання XII сесії Довгинцівської районної в місті ради VII скликання.

*Протокол склала
Секретар комісії*



Н.Горб