



87

Проект

Оприлюднено «26» 01/2016р.

СУМСЬКА МІСЬКА РАДА
VII СКЛИКАННЯ СЕСІЯ
РІШЕННЯ

від 2016 року № - МР
м. Суми

Про звіт про виконання міського
бюджету за 2015 рік

Розглянувши схвалений виконавчим комітетом Сумської міської ради звіт про виконання міського бюджету за 2015 рік (рішення виконавчого комітету Сумської міської ради від 16.02.2016 року № «Про внесення пропозицій Сумській міській раді щодо звіту про виконання міського бюджету за 2015 рік»), керуючись статтею 80 Бюджетного кодексу України та пунктом 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Сумська міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання міського бюджету за 2015 рік:
 - по доходах у сумі 1689595,7 тис. грн., у тому числі доходах загального фонду в сумі 1606814,6 тис. грн., спеціального фонду – 82781,1 тис. грн. згідно з додатком № 1 до цього рішення;
 - по видатках у сумі 1621220,9 тис. грн., у тому числі видатках загального фонду в сумі 1306258,9 тис. грн., спеціального фонду – 314962,0 тис. грн. згідно з додатком № 2 до цього рішення;
 - по кредитуванню у сумі 1511,6 тис. грн., у тому числі надано кредитів – 1655,8 тис. грн., з них по загальному фонду – 969,3 тис. грн., по спеціальному фонду - 686,5 тис. грн.; повернуто кредитів по спеціальному фонду – 419,2 тис. грн.; надано бюджетну позичку по загальному фонду – 724,0 тис. грн. та повернуто по спеціальному фонду – 449,0 тис. грн. згідно з додатком № 3 до цього рішення.

2. Прийняти до відома пояснювальну записку до звіту про виконання міського бюджету за 2015 рік згідно з додатком № 4 до цього рішення.

Міський голова

О.М. Лисенко

Виконавець : Липова С.А.

Ініціатор розгляду питання – виконавчий комітет Сумської міської ради.

Проект рішення підготовлений департаментом фінансів, економіки та бюджетних відносин Сумської міської ради.

Додаток № 1

до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання міського
бюджету за 2015 рік»

від 2016 року № -МР

Звіт про виконання доходної частини міського бюджету за 2015 рік

(грн.)

Код	Найменування доходів згідно із бюджетною класифікацією	Затятий фонд			Спеціальний фонд			Разом			% виконання
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	
		3	4	5	6	7	8	9	10		
10000000	Податкові надходження	569 917 620,65	681 966 007,53	119,7				569 917 620,65	681 941 379,23	111	
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	360 636 295,65	429 925 060,60	119,2		-24 628,30		360 636 295,65	429 925 060,60	119,2	
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	360 343 985,65	429 695 431,18	119,2				360 343 985,65	429 695 431,18	119,2	
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходу платника податку у вигляді зарпінної плати	308 139 345,65	362 094 746,85	117,5				308 139 345,65	362 094 746,85	117,5	
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	31 780 000,00	40 778 606,71	128,3				31 780 000,00	40 778 606,71	128,3	
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходу платника податку інших ніж зарпінна плата	9 088 000,00	13 850 248,84	152,4				9 088 000,00	13 850 248,84	152,4	
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується особами за результатами річного декларування	7 030 500,00	7 150 528,12	101,7				7 030 500,00	7 150 528,12	101,7	
11010900	Податок на доходи фізичних осіб із суми пенсійних виплат або щомісячного довічного грошового утримання, що сплачуються відповідно до підпункту 164.2.19 пункту 164.2 статті 164 Податкового кодексу	4 306 140,00	5 821 300,66	135,2				4 306 140,00	5 821 300,66	135,2	
11020000	Податок на прибуток підприємств	292 310,00	229 629,42	78,6				292 310,00	229 629,42	78,6	
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	292 310,00	229 629,42	78,6				292 310,00	229 629,42	78,6	

88

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12000000	Податки на власність									
12010000	Податок з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів					630,00			630,00	
12020200	Податок з власників низьких транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів (з громадян)					630,00			630,00	
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	188 000,00	194 934,78	103,7				188 000,00	194 934,78	103,7
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	158 000,00	76 399,96	48,4				158 000,00	76 399,96	48,4
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	158 000,00	76 399,96	48,4				158 000,00	76 399,96	48,4
13020000	Рентна плата за спеціальне використання води		3,00						3,00	
13020400	Надходження рентної плати за спеціальне використання води від підприємств житлово-комунального господарства		3,00						3,00	
13030000	Рентна плата за користування надрами	30 000,00	118 531,82	395,1				30 000,00	118 531,82	395,1
13030200	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	30 000,00	118 531,82	395,1				30 000,00	118 531,82	395,1
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	51 359 700,00	68 188 096,91	132,8				51 359 700,00	68 188 096,91	132,8
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання окремих податків і зборів, що зберігаються до місцевих бюджетів	51 359 700,00	68 188 096,91	132,8				51 359 700,00	68 188 096,91	132,8
16000000	Комунальний податок		4 462,78						4 462,78	
16000000	Місцеві податки		4 462,78						4 462,78	
18010000	Податок на майно	155 536 500,00	181 697 179,51	116,8		-25 258,30		155 536 500,00	181 671 921,21	116,8
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	96 861 000,00	103 106 376,16	106,4				96 861 000,00	103 106 376,16	106,4
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	94 900,00	83 483,79	88,0				94 900,00	83 483,79	88,0
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	116 000,00	591 914,77	510,3				116 000,00	591 914,77	510,3
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості		1 867,19						1 867,19	
18010500	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	2 260 100,00	3 168 424,67	140,2				2 260 100,00	3 168 424,67	140,2
18010600	Земельний податок з юридичних осіб	17 700 000,00	23 465 920,11	132,6				17 700 000,00	23 465 920,11	132,6
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	66 000 000,00	62 093 736,03	94,1				66 000 000,00	62 093 736,03	94,1
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	1 450 000,00	1 884 179,31	129,9				1 450 000,00	1 884 179,31	129,9

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	7 300 000,00	9 344 319,92	128,0				7 300 000,00	9 344 319,92	128,0
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	1 500 000,00	1 850 093,03	123,3				1 500 000,00	1 850 093,03	123,3
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	440 000,00	622 437,34	141,5				440 000,00	622 437,34	141,5
18030000	Туристичний збір	70 000,00	85 562,14	122,2				70 000,00	85 562,14	122,2
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	50 000,00	63 328,21	126,7				50 000,00	63 328,21	126,7
18040000	Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справляється до 1 січня 2015 року	20 000,00	22 233,93	111,2				20 000,00	22 233,93	111,2
18040100	Збір за провадження торговельної діяльності (роздрібна торгівля), сплачений фізичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		-506 817,93			-25 258,30			-532 076,23	
18040200	Збір за провадження торговельної діяльності (роздрібна торгівля), сплачений юридичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		-72 820,44						-72 820,44	
18040300	Збір за провадження торговельної діяльності (оптова торгівля), сплачений фізичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		-232 911,12						-232 911,12	
18040400	Збір за провадження торговельної діяльності (оптова торгівля), сплачений юридичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		2 994,90						2 994,90	
18040500	Збір за провадження торговельної діяльності (оптова торгівля), сплачений фізичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		6 968,68						6 968,68	
18040600	Збір за провадження торговельної діяльності (господарство), сплачений фізичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		-36 062,48						-36 062,48	
18040700	Збір за провадження торговельної діяльності (господарство), сплачений юридичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		-44 046,78						-44 046,78	
18040800	Збір за провадження торговельної діяльності із придбанням ліьшого торгового патенту, що справляється до 1 січня 2015 року		239,00						239,00	
18041400	Збір за провадження діяльності з надання платних послуг, сплачений юридичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		-13 397,37						-13 397,37	
18041500	Збір за провадження торговельної діяльності нафтопродуктами, скрапелним та стиснутим газом на станціонарних, малогабаритних і пересувних автотранспортних засобах, зарезаних пунктах, що справляється до 1 січня 2015 року					-25 258,30			-25 258,30	
18041700	Збір за здійснення діяльності у сфері розваг, сплачений юридичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		-116 770,63						-116 770,63	
18041800	Збір за здійснення діяльності у сфері розваг, сплачений фізичними особами, що справляється до 1 січня 2015 року		-1 011,69						-1 011,69	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18050000	Єдиний податок	58 605 500,00	79 012 059,14	134,8				58 605 500,00	79 012 059,14	134,8
18050200	Єдиний податок з фізичних осіб, нарахований до 1 січня 2011 року		2 659,24						2 659,24	
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	15 600 000,00	20 617 754,48	132,2				15 600 000,00	20 617 754,48	132,2
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	43 000 000,00	58 303 923,60	135,6				43 000 000,00	58 303 923,60	135,6
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	5 500,00	87 721,82	1 594,9				5 500,00	87 721,82	1 594,9
19000000	Інші податки та збори	2 197 125,00	1 956 272,95	89,0				2 197 125,00	1 956 272,95	89,0
19010000	Екологічний податок	2 197 125,00	1 956 272,95	89,0				2 197 125,00	1 956 272,95	89,0
19010100	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	1 535 625,00	1 424 787,46	92,8				1 535 625,00	1 424 787,46	92,8
19010200	Надходження від сквидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	141 750,00	132 700,90	93,6				141 750,00	132 700,90	93,6
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	519 750,00	398 784,59	76,7				519 750,00	398 784,59	76,7
20000000	Неподаткові надходження	28 420 650,00	34 742 429,65	122,2				28 420 650,00	34 742 429,65	122,2
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	612 200,00	699 835,33	114,3				612 200,00	703 801,61	115,0
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	87 200,00	152 774,60	175,2				87 200,00	152 774,60	175,2
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	87 200,00	152 774,60	175,2				87 200,00	152 774,60	175,2
21080000	Інші надходження	525 000,00	547 060,73	104,2				525 000,00	547 060,73	104,2
21080500	Інші надходження	120 000,00	38 841,46	32,4				120 000,00	38 841,46	32,4
21080900	Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг	5 000,00	2 311,17	46,22				5 000,00	2 311,17	46,22
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	400 000,00	231 738,10	57,9				400 000,00	231 738,10	57,9
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів		274 170,00						274 170,00	

91

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21110000	Находження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва					3 966,28			3 966,28	
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	26 069 050,00	31 190 277,01	119,6				26 069 050,00	31 190 277,01	119,6
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	6 867 100,00	8 872 299,90					6 867 100,00	8 872 299,90	129,2
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	6 867 100,00	8 872 299,90					6 867 100,00	8 872 299,90	129,2
22080000	Находження від орендної плати за користування цілісним підприємним майновим комплексом та іншим державним майном	13 800 000,00	16 661 183,03	120,7				13 800 000,00	16 661 183,03	120,7
22080400	Находження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	13 800 000,00	16 661 183,03	120,7				13 800 000,00	16 661 183,03	120,7
22090000	Державне мито	5 401 950,00	5 656 794,08	104,7				5 401 950,00	5 656 794,08	104,7
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	2 41 600,00	263 700,62	109,1				2 41 600,00	263 700,62	109,1
22090200	Державне мито, не віднесені до інших категорій		17 586,50						17 586,50	
22090300	Державне мито за дії, пов'язані з одержанням патентів на об'єкти права інтелектуальної власності, підтриманням їх чинності та передаванням прав їхніми власниками		629,00						629,00	
22090400	Державне мито, пов'язані з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвідок) та паспортів громадян України	5 160 350,00	5 374 877,96	104,2				5 160 350,00	5 374 877,96	104,2
24000000	Інші неоплаткові надходження	1 739 400,00	2 852 317,31	164,0	1 636 298,00	1 860 210,15	113,7	3 375 698,00	4 712 527,46	139,6
24030000	Находження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організації та установ, щодо яких минає строк позовної давності	2 300,00	53 380,26	2 320,9				2 300,00	53 380,26	2 320,9
24060000	Інші надходження	1 737 100,00	2 798 937,05	161,1	230 000,00	472 351,62	205,4	1 967 100,00	3 271 288,67	166,3
24060300	Інші надходження	1 737 100,00	2 797 105,14	161,0				1 737 100,00	2 797 105,14	161,0
24060600	Находження коштів з рахунків виборчих фондів		1 831,91						1 831,91	
24061600	Інші надходження до фондів охорони навколишнього природного середовища				150 000,00	433 189,66	288,8	150 000,00	433 189,66	288,8
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності				80 000,00	39 161,96	49,0	80 000,00	39 161,96	49,0
24110000	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій				6 298,00	25 499,84	404,9	6 298,00	25 499,84	404,9
24110600	Відсотки за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів				4 525,00	23 500,93	519,4	4 525,00	23 500,93	519,4

92

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24110900	Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та особликим молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла				1 773,00	1 998,91	1 12,7	1 773,00	1 998,91	112,7
24170000	Надходження коштів нашої участі у розвитку інфраструктури населеного пункту				1 400 000,00	1 362 358,69	97,3	1 400 000,00	1 362 358,69	97,3
25000000	Власні надходження бюджетних установ				34 851 334,00	58 553 445,70	168,0	34 851 334,00	58 553 445,70	168,0
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством				33 124 413,00	34 402 312,45	103,9	33 124 413,00	34 402 312,45	103,9
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ				1 726 921,00	24 151 133,25	1 398,5	1 726 921,00	24 151 133,25	1 398,5
30000000	Доходи від операцій з капіталом	29 800,00	295 291,61	990,9	7 000 000,00	6 444 630,15	92,1	7 029 800,00	6 739 921,76	95,9
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	29 800,00	295 291,61	990,9	2 000 000,00	3 371 522,15	168,6	2 029 800,00	3 666 813,76	180,6
31010000	Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, беззаймового майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі	25 000,00	289 381,25	1 157,5				25 000,00	289 381,25	1 157,5
31010200	Кошти від реалізації беззаймового майна, знахідок, стародавного майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі	25 000,00	289 381,25	1 157,5				25 000,00	289 381,25	1 157,5
31020000	Надходження коштів від Державного фонду дорожніх металів і дорожнього каміня	4 800,00	5 910,36	123,1				4 800,00	5 910,36	123,1
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності				2 000 000,00	3 371 522,15	168,6	2 000 000,00	3 371 522,15	168,6
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів				5 000 000,00	3 073 108,00	61,5	5 000 000,00	3 073 108,00	61,5
33010000	Кошти від продажу землі				5 000 000,00	3 073 108,00	61,5	5 000 000,00	3 073 108,00	61,5
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим				5 000 000,00	3 073 108,00	61,5	5 000 000,00	3 073 108,00	61,5
50000000	Цільові фонди									
50100000	Інші фонди				910 230,00	1 020 173,13	112,1	910 230,00	1 020 173,13	112,1
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади				910 230,00	1 020 173,13	112,1	910 230,00	1 020 173,13	112,1
900101	Разом доходів	598 368 070,65	717 003 728,79	119,8						
40000000	Офіційні трансферти	927 252 903,14	889 810 884,17	96,0						
41000000	Від органів державного управління	927 252 903,14	889 810 884,17	96,0						
41030000	Субвенції	927 252 903,14	889 810 884,17	96,0						

93

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
41030300	Субвенція на Утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	87 500,00	87 500,00	100,0				87 500,00	87 500,00	100,0
41030600	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу	247 083 220,25	247 081 633,03	100,0				247 083 220,25	247 081 633,03	100,0
41030800	Субвенція 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	185 023 215,00	185 023 215,00	100,0				185 023 215,00	185 023 215,00	100,0
41030900	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплати електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пального газу на побутові потреби, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот), на компенсацію втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального і на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	18 614 181,89	15 537 464,60	83,5				18 614 181,89	15 537 464,60	83,5
	компенсація за пільговий проїзд окремих категорій громадян	16 218 249,30	13 270 793,80	81,8				16 218 249,30	13 270 793,80	81,8
	пільги на послуги зв'язку	1 786 183,91	1 766 855,21	98,9				1 786 183,91	1 766 855,21	98,9
	інші пільги	609 748,68	499 815,59	82,0				609 748,68	499 815,59	82,0
41031000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пального газу	107 460,00	104 047,23	96,8				107 460,00	104 047,23	96,8
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	183 589 200,00	183 589 200,00	100,0				183 589 200,00	183 589 200,00	100,0
41033904	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам (кошти отримані з обласного бюджету)	910 528,00	910 010,00	99,9				910 528,00	910 010,00	99,9
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	182 271 300,00	182 271 300,00	100,0				182 271 300,00	182 271 300,00	100,0
41034204	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам (кошти отримані з обласного бюджету)	247 200,00	247 200,00	100,0				247 200,00	247 200,00	100,0

94

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
41034500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	21 000 000,00	18 799 412,13	89,5				21 000 000,00	18 799 412,13	89,5
41035000	Інші субвенції, на:	7 698 226,00	7 082 306,11	92,0	504 161,18	432 238,63	85,7	8 202 387,18	7 514 544,74	91,6
	відшкодування витрат за лікування мешканців районів області у гінекологічному відділенні комунальної установи «Сумська міська клінічна лікарня № 5»	199 377,00	199 266,67	99,9				199 377,00	199 266,67	99,9
	відшкодування витрат за лікування мешканців районів області у туберкульозному відділенні комунальної установи «Сумська міська клінічна лікарня Святої Зінаїди»	528 579,00	285 256,59	54,0				528 579,00	285 256,59	54,0
	забезпечення лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	5 253 400,00	4 937 049,96	94,0				5 253 400,00	4 937 049,96	94,0
	виплату допомоги інвалідам I групи з числа учасників бойових дій на території інших держав та сім'ям загиблих учасників бойових дій на території інших держав, які проживають у Сумській області	168 000,00	168 000,00	100,0				168 000,00	168 000,00	100,0
	встановлення телефонів інвалідам I та II груп у 2015 році	4 312,00	1 632,00	37,8				4 312,00	1 632,00	37,8
	ліьгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	382 700,00	382 699,36	100,0				382 700,00	382 699,36	100,0
	поховання учасників бойових дій та інвалідів війни	157 000,00	117 205,31	74,7				157 000,00	117 205,31	74,7
	обробку інформації з нарахування та виплати допомоги і компенсацій	51 200,00	51 200,00	100,0				51 200,00	51 200,00	100,0
	оплату компенсаційних виплат інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування у 2015 році	143 988,00	131 315,15	91,2				143 988,00	131 315,15	91,2
	заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	685 000,00	684 100,00	99,9				685 000,00	684 100,00	99,9
	забезпечення твердим паливом (дровами) сімей учасників антитерористичної операції	35 000,00	34 996,66	100,0				35 000,00	34 996,66	100,0
	соціально-економічний розвиток регіонів Сумської області				422 148,18	350 238,63	83,0	422 148,18	350 238,63	83,0
	будівництво доріг та ліній освітлення 12 МР м. Суми				13,00			13,00		
	виконання депутатських повноважень депутатами Сумської обласної ради	89 670,00	89 584,41	99,9	82 000,00	82 000,00	100,0	171 670,00	171 584,41	100,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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"	1 438 700,00	1 220 739,95	84,9				1 438 700,00	1 220 739,95	84,9
41036100	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво (придбання) житла для сімей загинувших військовослужбовців, які брали безпосередню участь в антитерористичній операції, а також для інвалідів I – II групи з числа військовослужбовців, які брали участь у зазначеній операції, та потребують поліпшення житлових умов	2 260 147,00	2 259 569,00	100,0				2 260 147,00	2 259 569,00	100,0
41036600	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, опалення та постачання гарячої води, послуги з централізованого водопостачання, водовідведення, що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню та/або іншим підприємствам централізованого питного водопостачання та водовідведення, які надають населенню послуги з централізованого водопостачання та	70 525 259,00	39 374 224,22	55,8	14 491 075,87	14 491 050,36	100,0	85 016 334,87	53 865 274,58	63,4
41037000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селських, міських голів	4 596 766,00	4 423 249,06	96,2				4 596 766,00	4 423 249,06	96,2
41039700	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на часткове фінансування дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які до 2015 року отримували підтримку з Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності	1 800 000,00	1 799 813,84	100,0				1 800 000,00	1 799 813,84	100,0
	ВСЬОГО ДОХОДІВ	1 525 620 973,79	1 606 814 612,96	105,3	59 393 099,05	82 781 086,10	139,4	1 585 014 072,84	1 689 595 699,06	106,6
	Вільний залишок коштів направлений на проведення видатків	30 762 213,07			89 296 645,51			120 058 858,58		

Міський голова

Виконавець: Липова С.А.

О.М. Лисенко

96

Додаток № 2
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання міського
бюджету за 2015 рік»
від 2016 року № -МР

Звіт про виконання видаткової частини міського бюджету міста Суми
за 2015 рік за головними розпорядниками коштів

Код функціональної області і видатків (за видами економічної діяльності та видами діяльності міського бюджету)	Код функціональної області і видатків (за видами економічної діяльності та видами діяльності міського бюджету)	Найменування видаткової частини міського бюджету	Затрачено по бюджету з урахуванням всіх				Затрачено по бюджету з урахуванням всіх				% виконання до затр-яченого по бюджету	Різниця								
			з м.к.		з м.к.		з м.к.		з м.к.											
			Всього	покупателі послуг та енергоносії	Всього	покупателі послуг та енергоносії	Всього	покупателі послуг та енергоносії	Всього	покупателі послуг та енергоносії										
011016	0111	03 Винагородні кошти Сумської міської ради	59 396 487,75	3 159 638,00	56 144 488,12	21 346 882,30	2 512 173,96	54,5	52 342 210,48	488 827,72	104 948,89	131 378,86	51 942 190,94	46 658 857,41	352 193,77	98 234,12	77 828,11	44 386 468,84	89,1	182 743 465,73
080412	1090	Служба міського енергопостачання	23 261 219,00	13 318 381,00	10 641 387,00	13 318 381,00	1 179 178,51	97,6	1 281 040,00				1 281 040,00	1 281 040,00	1 687,48			1 315 326,00	102,8	34 028 557,54
091101	1040	Інші витрати на соціальні заходи населення	163 634,00					79,3											145 673,83	
091102	1040	Утримання внутрішніх соціальних служб для дітей та молоді	672 345,00	411 484,00	61 987,00	431 431,99	53 136,11	97,5											655 518,16	
091103	1040	Програми і заходи центрів соціальної служби для дітей, дітей та молоді	30 700,00					88,6											27 200,00	
091106	1040	Соціальні програми і заходи державних органів і інших закладів	95 000,00					98,6											93 695,50	
091108	1040	Заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які потрапили внаслідок Чорнобильської катастрофи	487 421,00	286 788,00	70 617,00	284 419,50	65 344,10	98,4	14 900,00				14 900,00	14 900,00					494 540,14	
100203	0620	Земельний м.к. ст. ст. ст. ст.	123 285,00		123 085,00		92 445,76	75,0											92 445,76	
110502	0829	Інші студентсько-світлові заклади та школи	1 503 749,00	808 325,00	96 880,00	804 972,09	86 581,59	99,0	284 938,00				284 938,00	291 946,00	7 000,00				316 720,11	
120300	0830	Канікулярні заклади	316 723,00					100,0											316 723,00	
130102	0810	Приватна некомерційно-громадянська організація	251 163,00					86,3											216 700,37	
130106	0810	Приватна некомерційно-громадянська організація	260 564,00					97,9											255 071,36	
130107	0810	Утримання та виконання - приватна робота державно-організаційних установ	4 872 963,00	3 058 460,00	4 222 310,00	3 058 426,68	403 993,12	99,3	4 094 393,00				4 094 393,00	4 918 846,52	491 846,52				491 846,52	
130112	0810	Інші заклади	2 160 033,00					98,3											2 126 586,04	
130115	0810	Інші заклади	1 885 131,00	855 380,00	386 329,00	835 369,41	350 190,93	97,7	818 033,00	286 555,00	104 948,00	121 378,00	531 484,00	773 950,05	247 241,84	86 234,12	76 228,11	536 708,21	94,6	2 615 808,83
130203	0810	Утримання та виконання - приватна робота державно-організаційних установ (окрім підприємств громадської організації фінансування-організаційної спрямованості)	3 301 365,00					98,9											3 298 372,63	
170101	451	Регулювання ціни на послуги міського водопостачання	574 097,00					100,0											574 097,00	
170601	453	Регулювання ціни на послуги міського водопостачання	1 959 201,00					69,1											1 365 400,00	

79

Код типичной функциональной классификации расходов бюджета	Код бюджетной классификации	Наименование расходов в разрезе подразделений и подразделов	Затраты по бюджету в условных рублях					Затраты по бюджету в условных рублях					% от общего объема затрат по бюджету	Результат	
			2013 г.		2014 г.		2013 г.		2014 г.		в том числе по разделам	в том числе по подразделам			
			Всего	в том числе по разделам	Всего	в том числе по разделам	Всего	в том числе по разделам	Всего	в том числе по разделам					
170602	1070	Компьютеризация аппарата управления	429 000,00	7 507,50	7 098 800,00	7 098 800,00	7 507,50	7 098 800,00	7 098 800,00	1,6	7 507,50	7 098 800,00	7 098 800,00	7 507,50	7 507,50
170603	0455	Иные расходы на оплату электроэнергии	29 761,10	27 346,65	29 761,10	29 761,10	27 346,65	29 761,10	29 761,10	100,0	27 346,65	29 761,10	29 761,10	27 346,65	7 148 216,36
180404	0411	Подарки коллегам и партнерам по бизнесу	823 350,00	77 401,43	15 000,00	15 000,00	77 401,43	15 000,00	15 000,00	100,0	77 401,43	15 000,00	15 000,00	77 401,43	71 578,65
180409	0490	Прочие расходы на содержание аппарата управления	205 350,00	194 614,06	5 000,00	5 000,00	194 614,06	5 000,00	5 000,00	94,8	194 614,06	5 000,00	200 614,06	42 893 043,53	42 893 043,53
180410	0411	Иные расходы на содержание аппарата управления	836 700,00	832 985,00	40 892,00	40 892,00	832 985,00	40 892,00	40 892,00	99,6	832 985,00	40 892,00	873 877,00	42 893 043,53	42 893 043,53
200700	0540	Иные информационные ресурсы	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,0	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
210106	0220	Затраты на оплату услуг связи	205 350,00	194 614,06	5 000,00	5 000,00	194 614,06	5 000,00	5 000,00	94,8	194 614,06	5 000,00	200 614,06	42 893 043,53	42 893 043,53
210110	0320	Затраты на оплату услуг связи	836 700,00	832 985,00	40 892,00	40 892,00	832 985,00	40 892,00	40 892,00	99,6	832 985,00	40 892,00	873 877,00	42 893 043,53	42 893 043,53
240900	0133	Иные расходы на содержание аппарата управления	4 550 604,00	4 385 802,70	137 208,00	137 208,00	4 385 802,70	137 208,00	137 208,00	96,4	4 385 802,70	137 208,00	4 523 010,70	4 385 802,70	4 385 802,70
250303	160	Прочие расходы на содержание аппарата управления	583 358,00	519 895,00	63 463,00	63 463,00	519 895,00	63 463,00	63 463,00	89,1	519 895,00	63 463,00	583 358,00	583 358,00	583 358,00
250344	0180	Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты государственного (муниципального) имущества	2 101 763,65	1 638 352,63	463 411,02	463 411,02	1 638 352,63	463 411,02	463 411,02	78,0	1 638 352,63	463 411,02	2 101 763,65	2 101 763,65	2 101 763,65
290404	0133	Иные расходы на содержание аппарата управления	348 189 574,42	344 881 734,26	3 297 840,16	3 297 840,16	344 881 734,26	3 297 840,16	3 297 840,16	99,8	344 881 734,26	3 297 840,16	348 189 574,42	348 189 574,42	348 189 574,42
010116	0111	Средства на осуществление капитальных вложений в объекты государственного (муниципального) имущества	911 498,00	906 802,00	4 696,00	4 696,00	906 802,00	4 696,00	4 696,00	99,4	906 802,00	4 696,00	911 498,00	911 498,00	911 498,00
070101	0610	Денежные выплаты на оплату труда работников государственного (муниципального) аппарата управления	111 178 366,00	59 074 052,00	52 104 314,00	52 104 314,00	59 074 052,00	52 104 314,00	52 104 314,00	99,0	52 104 314,00	52 104 314,00	111 178 366,00	111 178 366,00	111 178 366,00
070201	0931	Затраты на осуществление капитальных вложений в объекты государственного (муниципального) имущества	208 565 017,00	120 824 667,00	87 740 350,00	87 740 350,00	120 824 667,00	87 740 350,00	87 740 350,00	99,2	120 824 667,00	87 740 350,00	208 565 017,00	208 565 017,00	208 565 017,00
070202	0921	Взносы (взносы) на обязательное социальное страхование работников государственного (муниципального) аппарата управления	420 838,00	314 130,00	106 708,00	106 708,00	314 130,00	106 708,00	106 708,00	96,3	314 130,00	106 708,00	420 838,00	420 838,00	420 838,00
070304	0922	Средства на осуществление капитальных вложений в объекты государственного (муниципального) имущества	4 170 213,42	2 468 901,00	1 701 312,42	1 701 312,42	2 468 901,00	1 701 312,42	1 701 312,42	97,6	2 468 901,00	1 701 312,42	4 170 213,42	4 170 213,42	4 170 213,42
070401	0960	Прочие расходы на содержание аппарата управления	12 464 132,00	7 689 769,00	4 774 363,00	4 774 363,00	7 689 769,00	4 774 363,00	4 774 363,00	97,9	7 689 769,00	4 774 363,00	12 464 132,00	12 464 132,00	12 464 132,00
070802	0990	Иные расходы на содержание аппарата управления	1 785 943,00	1 221 943,00	564 000,00	564 000,00	1 221 943,00	564 000,00	564 000,00	98,8	1 221 943,00	564 000,00	1 785 943,00	1 785 943,00	1 785 943,00
070804	0990	Централизованные бухгалтерские расходы, связанные с осуществлением государственного (муниципального) аппарата управления	1 581 970,00	1 016 800,00	565 170,00	565 170,00	1 016 800,00	565 170,00	565 170,00	97,5	1 016 800,00	565 170,00	1 581 970,00	1 581 970,00	1 581 970,00
070805	0990	Иные расходы на содержание аппарата управления	139 830,00	94 270,00	45 560,00	45 560,00	94 270,00	45 560,00	45 560,00	98,3	94 270,00	45 560,00	139 830,00	139 830,00	139 830,00
070807	0990	Иные расходы на содержание аппарата управления	2 472 394,00	1 560 332,00	912 062,00	912 062,00	1 560 332,00	912 062,00	912 062,00	95,5	1 560 332,00	912 062,00	2 472 394,00	2 472 394,00	2 472 394,00
070808	0990	Денежные выплаты на оплату труда работников государственного (муниципального) аппарата управления	64 256,00	64 256,00	64 256,00	64 256,00	64 256,00	64 256,00	64 256,00	100,0	64 256,00	64 256,00	64 256,00	64 256,00	64 256,00
091108	1040	Затраты на осуществление капитальных вложений в объекты государственного (муниципального) имущества	1 783 750,00	1 778 201,84	5 548,16	5 548,16	1 778 201,84	5 548,16	5 548,16	99,7	1 778 201,84	5 548,16	1 783 750,00	1 783 750,00	1 783 750,00

Код классификации функциональных видов расходов в соответствии с классификацией расходов на капитальные вложения в объекты государственной собственности Республики Беларусь	Код функционального вида расходов	Наименование расходов	Зачислений фонда				Зачислений фонда				% выполнения по бюджету - учредителю в %	Коды остатков	% выполнения по бюджету - учредителю в %	Коды остатков
			Зачислений фонда				Зачислений фонда							
			Всего	оплата прац	коммерческие услуги и услуги на экспортной	Всего	оплата прац	коммерческие услуги и услуги на экспортной	Всего	оплата прац				
130107	0810	Управление и исполнение - транзитная работа	2 385 900,00	1 603 328,00	187 486,00	2 867 280,00	1 603 433,67	179 995,33	99,3	1 018,13	1 018,13	100,0	2 568 298,76	
200600	0520	Зерновые и зернофуражные культуры	88 000,00			88 000,00			100,0	2 000,00	2 000,00	100,0	90 000,00	
200700	0540	Зерновые и зернофуражные культуры	90 300,00			90 300,00			98,7	14 700,00	14 700,00	83,9	101 444,00	
240604	0540	Зерновые и зернофуражные культуры								27 975,00	27 975,00	100,0	27 975,00	
240605	0520	Зерновые и зернофуражные культуры								11 650,00	11 650,00	100,0	11 650,00	
010116	0111	Сельскохозяйственные культуры	454 900,00	306 572,00	24 310,00	421 667,16	290 083,57	16 328,64	92,7	18 013,49	18 013,49	134,3	559 766 982,17	
080101	0731	Сельскохозяйственные культуры	173 301 713,10	94 833 607,00	15 019 897,00	173 168 046,22	94 653 354,28	14 363 846,16	99,3	23 161 435,51	23 161 435,51	136,5	201 468 563,77	
080203	0733	Сельскохозяйственные культуры	17 832 280,00	10 540 071,00	2 191 147,00	17 622 299,84	10 539 334,01	2 024 494,14	95,9	3 757 092,00	3 757 092,00	99,6	21 379 468,33	
080209	0724	Сельскохозяйственные культуры											209,39	
080300	0721	Сельскохозяйственные культуры	1 644 473,00	1 124 967,00	88 948,00	1 634 551,51	1 114 967,00	80 113,23	99,4	304 000,00	304 000,00	238,7	2 329 661,46	
080300	0722	Сельскохозяйственные культуры	4 274 461,00	2 721 700,00	320 181,00	4 223 882,26	2 700 117,12	292 022,33	98,8	2 835 842,00	2 800 913,00	135,1	7 659 274,32	
080800	0726	Сельскохозяйственные культуры	9 051 126,00			8 963 379,45			99,3	1 172 187,00	1 155 400,00	113,5	10 313 599,18	
081002	0763	Сельскохозяйственные культуры	1 631 312,00	369 480,00	14 064,00	1 634 276,43	369 480,00	9 729,94	99,0				1 634 276,43	
081003	0763	Сельскохозяйственные культуры	610 971,00	372 600,00	22 641,00	601 300,15	372 600,00	14 963,28	98,4	50 000,00	50 000,00	99,9	651 230,15	
081009	0763	Сельскохозяйственные культуры	5 233 408,00			4 937 049,96			94,0				4 937 049,96	
010116	0111	Сельскохозяйственные культуры	603 916 092,99	13 628 466,33	649 775,86	478 972 628,47	13 631 755,68	578 349,84	99,2	389 746,54	23 796,86	167,3	479 623 288,96	
070303	0910	Сельскохозяйственные культуры	13 661 856,00	9 322 068,00	364 640,00	13 614 492,68	9 322 062,64	324 031,07	99,7	80 000,00	80 000,00	352,0	13 896 054,19	
090201	1030	Сельскохозяйственные культуры	1 438 700,00			1 220 739,95			84,9				1 220 739,95	
													29 354 507,60	

Код типичної класифікації індустриальної діяльності та економічної діяльності за видами економічної діяльності	Код функціональної класифікації індустриальної діяльності та економічної діяльності за видами економічної діяльності	Найменування діяльності з указом на класифікатори митної та статистичної класифікації відповідно до законодавства України	Залишковий фонд				Залишковий фонд				% відношення до загальної суми доходу	Резон	
			Залишковий фонд		Залишковий фонд		Залишковий фонд		Залишковий фонд				
			Всього	облігації праці	покупальні послуги та енергоносії	Всього	облігації праці	покупальні послуги та енергоносії	Всього	облігації праці			покупальні послуги та енергоносії
090209	1070	Інцидентна діяльність з ушкодженням ліній електропередачі та інших ліній електропередач	69 772,94			31 776,77						74,2	51 776,77
090210	1070	Інцидентна діяльність з ушкодженням ліній електропередачі та інших ліній електропередач	41 861,00			41 861,00						100,0	41 861,00
090212	1070	Інцидентна діяльність з ушкодженням ліній електропередачі та інших ліній електропередач	582 699,34			582 699,34						100,0	582 699,34
090214	1070	Інцидентна діяльність з ушкодженням ліній електропередачі та інших ліній електропередач	1 766 855,21			1 766 855,21						98,9	1 766 855,21
090215	1070	Інцидентна діяльність з ушкодженням ліній електропередачі та інших ліній електропередач	1 813 148,18			1 813 148,18						100,0	1 813 148,18
090216	1070	Інцидентна діяльність з ушкодженням ліній електропередачі та інших ліній електропередач	6 075,03			6 075,03						100,0	6 075,03
090302	1040	Допомога у зв'язку з інцидентами: повстання	2 264 483,98			2 264 483,98						100,0	2 264 483,98
090303	1040	Допомога у зв'язку з інцидентами: повстання	2 432 112,07			2 432 112,07						100,0	2 432 112,07
090304	1040	Допомога у зв'язку з інцидентами: повстання	138 533 928,80			138 533 928,80						100,0	138 533 928,80
090305	1040	Допомога у зв'язку з інцидентами: повстання	5 703 922,23			5 703 922,23						100,0	5 703 922,23
090306	1040	Допомога у зв'язку з інцидентами: повстання	19 465 429,02			19 465 429,02						100,0	19 465 429,02
090307	1040	Допомога у зв'язку з інцидентами: повстання	2 202 637,89			2 202 637,89						100,0	2 202 637,89
090308	1040	Допомога у зв'язку з інцидентами: повстання	260 470,00			260 470,00						100,0	260 470,00
090401	1040	Допомога у зв'язку з інцидентами: повстання	34 101 323,52			34 101 323,52						100,0	34 101 323,52
090405	1060	Субсидії на розвиток діяльності підприємств, які надають послуги	144 075 107,17			144 075 107,17						100,0	144 075 107,17

102

Код типологічної категорії витрат	Код функціональної категорії витрат	Код програми	Найменування витрат	Загальний фонд				Спеціальний фонд				% виконання до затвердженого на 01.01.2019	Резерв	
				Затверджено по бюджету з урахуванням змін		Касові надходження		Затверджено по бюджету з урахуванням змін		Касові надходження				
				Всього	комунікаційні послуги та енергопостачання	Всього	оплата праці	Всього	комунікаційні послуги та енергопостачання	Всього	оплата праці			
090406	1060		Субсидії підприємства для підтримання витрат на виробництво продукції за рахунок державного субсидіювання (включаючи субсидії)	72 292,19		648 879,42		95,3						648 879,42
090407	1060		Компенсація школярам додаткових витрат на оплату послуг транспортних, дитячого садочка та дитячого оздоровчого закладу (включаючи субсидії)	432 057,43		432 057,43		100,0						432 057,43
090412	1090		Інші витрати на соціальний захист населення	5 667 024,00		5 485 731,39		96,8						5 518 111,23
090413	1010		Допомога на дітям та пенсіонерам I та II групи інвалідності пенсійного віку	7 007 720,95		7 007 582,28		100,0						7 007 582,28
090414	1060		Компенсація особам, які звільнілись з роботи за 48 днів до закінчення строку дії трудового договору, а також особам, які звільнілись з роботи за 48 днів до закінчення строку дії трудового договору, але працювали у будівництві, що мають державне обслуговування	9 177,62		9 177,62		100,0						9 177,62
090416	1030		Інші витрати на соціальний захист ветеранів війни та праці	416 350,00		337 338,60		81,0						337 338,60
090417	10303		Виплати на покриття умовних боргових дій та пенсійних відрахувань	157 000,00		117 205,31		74,7						117 205,31
090501	1050		Організаційні та промислові громадські роботи	83 368,70	61 226,46	77 015,18	56 335,70	92,4						77 015,18
091204	1020		Генеральний директор соціального обслуговування (включаючи соціальне страхування)	5 268 501,00	3 375 486,00	5 236 438,97	3 575 482,25	99,8	40 740,00	23 700,00	15 600,00	17 040,00	99 089,47	5 335 528,44
091205	1010		Виплати грошової компенсації фізичним особам, які мають соціальні послуги громадянського службового віку, пенсійного, державного, державно-публічного, а також до закінчення строку дії трудового договору, але працювали у будівництві, що мають державне обслуговування	1 194 352,00		1 161 542,56		97,3						1 161 542,56
091207	1060		Платіж за виконання послуг (прямі витрати) на підтримку діяльності підприємства, організації, підприємства та громадських підприємств, які надають соціальні послуги громадянам, які мають соціальні послуги громадянського службового віку, пенсійного, державного, державно-публічного, а також до закінчення строку дії трудового договору, але працювали у будівництві, що мають державне обслуговування	1 602 898,00		1 415 196,74		88,3						1 415 196,74
091209	1030		Обслуговування підприємств громадського управління і підприємств	749 474,00		738 093,83		98,5						738 093,83
091212	1090		Субсидії підприємства з урахуванням витрат на державні підприємства	51 200,00		51 200,00		100,0						51 200,00
091214	1090		Інші субсидії підприємства	1 067 897,00	603 782,00	1 042 536,30	603 771,14	97,6	12 500,00	26 624,82	14 134,82	12 500,00	26 624,82	1 069 131,12
091300	1010		Державні соціальні допомоги інвалідів з дитинства та дитячо-солідарна	35 091 191,79		35 091 191,79		100,0						35 091 191,79
091303	1010		Компенсація витрат на підтримку пенсіонерів, пенсіонерів, пенсіонерів, пенсіонерів та пенсіонерів	143 988,00		131 315,15		91,2						131 315,15
091304	1010		Встановлення телефонів інвалідів I та II групи інвалідності	4 312,00		1 632,00		37,8						1 632,00
170102	1070		Компенсація витрат на підтримку пенсіонерів пенсійного віку, пенсіонерів, пенсіонерів та пенсіонерів	4 360 918,00		3 626 943,61		79,5						3 626 943,61
170302	1070		Компенсація витрат на підтримку пенсіонерів пенсійного віку, пенсіонерів, пенсіонерів та пенсіонерів	1 536 022,00		1 536 022,00		100,0						1 536 022,00
170602	1070		Компенсація витрат на підтримку пенсіонерів пенсійного віку, пенсіонерів, пенсіонерів та пенсіонерів	10 216 359,30		8 202 373,19		80,3						8 202 373,19
250406	0113		Інші надходження	118 853,59	63 903,97	109 472,46	63 903,97	92,1						109 472,46

123

Код типичной функциональной области и кодифицированной деятельности в соответствии с классификацией расходов на бюджетное учреждение	Код функциональной области и кодифицированной деятельности в соответствии с классификацией расходов на бюджетное учреждение	Затрачено по бюджету в текущем году						Затрачено по бюджету в предыдущих годах						% выполнения по плану-графику на 2010 год	Результат
		Затрачено по бюджету в текущем году			Затрачено по бюджету в предыдущих годах			Затрачено по бюджету в текущем году			Затрачено по бюджету в предыдущих годах				
		Всего	оплата прац	журнальные расходы на электроэнергию	Всего	оплата прац	журнальные расходы на электроэнергию	Всего	оплата прац	журнальные расходы на электроэнергию	Всего	оплата прац	журнальные расходы на электроэнергию		
01016	0111	1 664 141,00	700 812,00	37 548,00	1 025 179,33	686 846,84	24 403,06	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	1 002 992,63
090802	1040	1 009 141,00	700 812,00	37 548,00	981 992,63	686 846,84	24 403,06	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	1 002 992,63
01016	0111	45 000,00			43 186,70										43 186,70
110103	0822	28 572 417,00	18 218 495,00	1 683 825,00	28 258 729,73	18 219 418,37	1 579 873,28	2 145 213,00	2 145 213,00	2 145 213,00	2 145 213,00	2 145 213,00	2 145 213,00	2 145 213,00	2 145 213,00
110205	0929	471 813,00	303 198,00	16 795,00	465 177,00	303 194,41	10 962,93	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	472 137,00
110205	0929	918 385,00			844 625,47										918 385,47
110205	0929	10 105 409,00	6 247 200,00	976 690,00	10 031 909,44	6 247 193,42	912 028,81	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	10 200 011,15
110205	0929	16 288 351,00	11 173 507,00	662 490,00	16 249 535,83	11 173 509,77	659 280,41	1 288 040,00	1 288 040,00	1 288 040,00	1 288 040,00	1 288 040,00	1 288 040,00	1 288 040,00	18 141 303,04
110205	0929	788 457,00	495 530,00	27 350,00	767 480,99	493 512,77	17 601,19	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	788 457,00
110205	0929	183 844 377,00	2 382 925,00	4 898 714,00	79 619 535,43	2 382 905,35	3 991 215,43	60 633 481,23	60 633 481,23	60 633 481,23	60 633 481,23	60 633 481,23	60 633 481,23	60 633 481,23	117 763 106,28
01016	0111	3 526 900,00	3 382 925,00	133 965,00	3 483 270,43	2 382 905,35	95 448,18	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	3 512 233,43
100102	0610	420 273,00			378 731,12			24 448 543,18	24 448 543,18	24 448 543,18	24 448 543,18	24 448 543,18	24 448 543,18	24 448 543,18	18 409 526,12
100106	0510							1 002 820,00	1 002 820,00	1 002 820,00	1 002 820,00	1 002 820,00	1 002 820,00	1 002 820,00	968 551,45
100202	0620	2 796 086,39			2 667 144,88										2 667 144,88
100208	620	20 772 727,00			20 360 965,42			8 391 092,00	8 391 092,00	8 391 092,00	8 391 092,00	8 391 092,00	8 391 092,00	8 391 092,00	26 668 295,20
100302	0620	2 172 560,90			2 088 738,55			13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	2 101 738,55
100602	0640	70 255 259,00			39 374 224,22			14 491 075,87	14 491 075,87	14 491 075,87	14 491 075,87	14 491 075,87	14 491 075,87	14 491 075,87	51 865 274,58
160101	0421	11 002,00			8 001,69										8 001,69
180107	0470	298 000,00			98 000,00										98 000,00
180409	0490				4 670 335,00			4 670 335,00	4 670 335,00	4 670 335,00	4 670 335,00	4 670 335,00	4 670 335,00	3 516 872,43	

104

Код классификации в соответствии с классификацией расходов бюджетной организации	Код функциональной области в соответствии с классификацией расходов бюджетной организации	Код вида расходов в соответствии с классификацией расходов бюджетной организации	Наименование расходов	Заказчик фонда				% выполнения работ по плану на 31.12.2010	Спонсорский фонд				Итого		
				Затрачено по бюджету в управленческих целях		Касовый остаток			Затрачено по бюджету в управленческих целях		Касовый остаток				
				Всего	по плану	по плану	по факту		Всего	по плану	по плану	по факту			
240100	0511	0180	Операционные расходы на содержание имущества	220 000,00			99,9	219 877,13				219 877,13			
240600	0520	0250	Земельный налог	143 925,00			99,9	143 843,97				143 843,97			
240700	0540	0340	Денежные переводы	17 000,00			100,0	17 000,00				17 000,00			
240801	0511	0311	Операционные расходы на содержание имущества					3 08 738,81				3 08 738,81			
240802	0512	0312	Уплата налогов					309 167,62				309 167,62			
240804	0540	0340	Денежные переводы					182 000,00				182 000,00			
240805	0520	0250	Земельный налог					338 750,00				338 750,00			
240900	0133	0133	Целевые субсидии, гранты, субсидии на осуществление мероприятий					370 227,67				370 227,67			
250100	0180	0180	Иные субсидии	577 161,81			94,5	1 815 008,51				1 815 008,51			
250404	0133	0133	Целевые субсидии, гранты, субсидии на осуществление мероприятий	1 563 474,00			76,4	1 276 164,80				1 276 164,80			
010116	0111	0731	Средства на содержание имущества	3 846 276,67			99,3	3 846 276,67				3 846 276,67			
160101	0421	0421	Земельный налог	2 635 556,26			99,3	2 635 556,26				2 635 556,26			
250404	0133	0133	Целевые субсидии, гранты, субсидии на осуществление мероприятий	392 220,41			100,0	392 220,41				392 220,41			
010116	0111	0731	Средства на содержание имущества	660 470,00			98,7	1 554 300,00				1 554 300,00			
100203	0620	0620	Бюджетные ассигнования на содержание имущества	43 956 718,00			98,7	41 725 130,00				41 725 130,00			
150118	1060	1060	Жилищно-коммунальные услуги					2 260 147,00				2 260 147,00			
170703	0456	0456	Выплаты на проведение работ, связанных с функционированием, реконструкцией, ремонтом и содержанием автомобильных дорог					2 312 624,89				2 312 624,89			
200100	0511	0311	Операционные расходы на содержание имущества					500 000,00				500 000,00			
200600	0520	0250	Земельный налог					425 600,00				425 600,00			
240601	0511	0311	Операционные расходы на содержание имущества					3 828 800,00				3 828 800,00			
240900	0133	0133	Целевые субсидии, гранты, субсидии на осуществление мероприятий					1 809 477,12				1 809 477,12			
250913	1060	1060	Жилищно-коммунальные услуги	30 688,00			100,0	43 891,60				43 891,60			
010116	0111	0731	Средства на содержание имущества	4 488 800,00			96,7	2 596 695,00				2 596 695,00			
130202	0443	0443	Земельный налог	4 259 308,00			98,0	2 756 599,00				2 756 599,00			
160101	0421	0421	Земельный налог	27 900,00				96 600,00				96 600,00			
240900	0133	0133	Целевые субсидии, гранты, субсидии на осуществление мероприятий					1 754 000,00				1 754 000,00			

Код типологічної функціональної класифікації видатків та кредитованих міського бюджету	Код функціональної класифікації видатків та кредитованих міського бюджету	Найменування згідно з типовою відомкою / типчасовою класифікацією видатків та кредитованих міського бюджету	Загальний фонд				Спеціальний фонд				% виконання до затвердженого по бюджету						
			Затверджено по бюджету з урахуванням змін з них		Касові видатки з них		Затверджено по бюджету з урахуванням змін з них		Касові видатки з них								
			Всього	оплата праці	комунальні послуги та енергоносії	Всього	оплата праці	комунальні послуги та енергоносії	Всього	оплата праці		комунальні послуги та енергоносії					
230380	0180	Інші субвенції	115 400,00			114 507,80			8 926 218,00			8 902 962,89			99,7	9 017 470,69	
230388	0180	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на провадження виборчих процедур місцевих рад та сільських, селищних, міських голів	46 162,00			37 446,36									81,1	37 446,36	
		Всього видатків	1 351 948 387,01	371 827 877,29	80 200 577,34	1 306 258 950,59	371 672 622,09	75 721 321,08	354 152 274,41	37 195 837,42	6 754 958,00	316 856 436,99	314 961 988,79	54 843 270,81	7 829 219,41	597 715,26	260 818 709,98
																	1 621 220 939,28

О.М. Лисенко

Міський голова

Виконавець: Лисенко С.А.

107

	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29		
259908	Підприємство для острозського кредиту громадянам на бухгалтерсько (реконструкцію) та прибирання якості	969 312,00	906 810,00	1 876 122,00	969 312,00	686 510,00	1 655 822,00	88,26	1 655 822,00											969 312,00	906 810,00	1 876 122,00	969 312,00	686 510,00	1 655 822,00			1 655 822,00	
4113	Підприємство інформаційних кредитів	969 312,00	906 810,00	1 876 122,00	969 312,00	686 510,00	1 655 822,00	88,26	1 655 822,00											969 312,00	906 810,00	1 876 122,00	969 312,00	686 510,00	1 655 822,00			1 655 822,00	
259909	Підприємство кредитів, палива для кредитування громадян на бухгалтерсько (реконструкцію) та прибирання якості											-454 852,00																	
4123	Підприємство інших інформаційних кредитів											-454 852,00																	
	Всього	1 693 312,00	906 810,00	2 600 122,00	1 693 312,00	686 510,00	2 379 822,00	91,53	2 379 822,00	0,00	0,00	-3 627 852,00	-3 173 000,00	-3 627 852,00	0,00	-868 203,44	-449 000,00	-868 203,44	23,93	1 693 312,00	-2 721 042,00	-3 173 000,00	1 693 312,00	-181 093,44	-449 000,00		-449 000,00	1 511 618,56	

Міський голова

Виконавець: Липова С.А.

О.М. Лисенко

109

Сторінка 2

Додаток № 4
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання міського
бюджету за 2015 рік»
від 2016 року № - МР

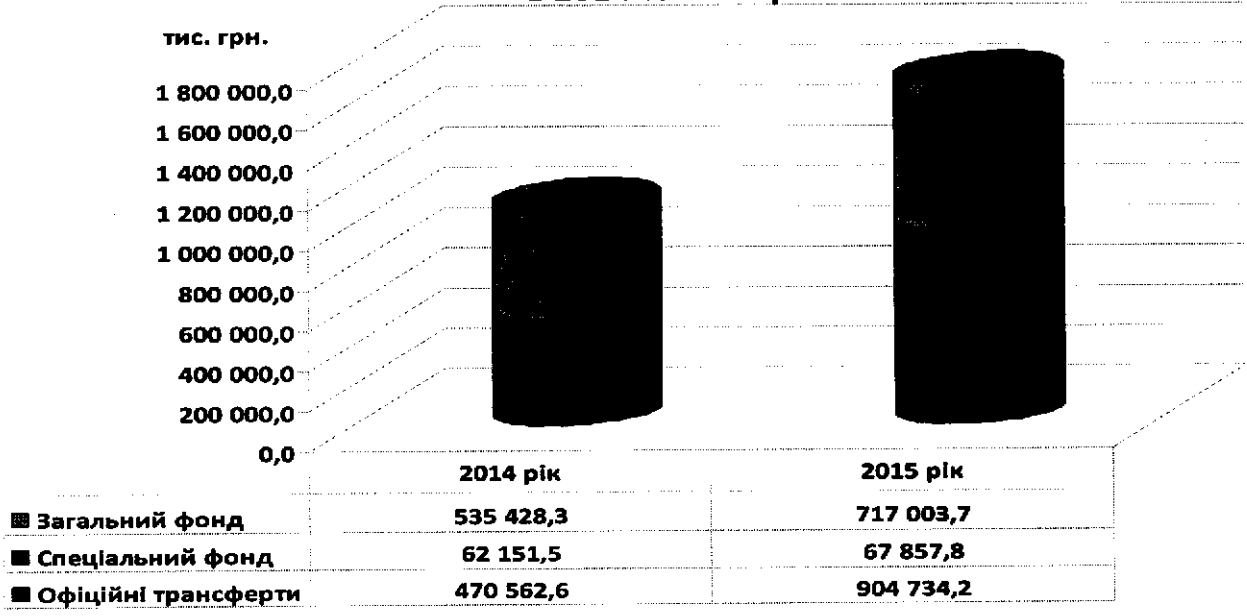
ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання міського бюджету
за 2015 рік

ДОХОДИ

За 2015 рік міський бюджет міста Суми виконано в сумі 1 689 595,7 тис. грн., що становить 106,6 % до затвердженого плану на рік та на 621 453,3 тис. грн. (або на 58,2 %) більше надходжень 2014 року (в співставних значеннях), в т.ч.:

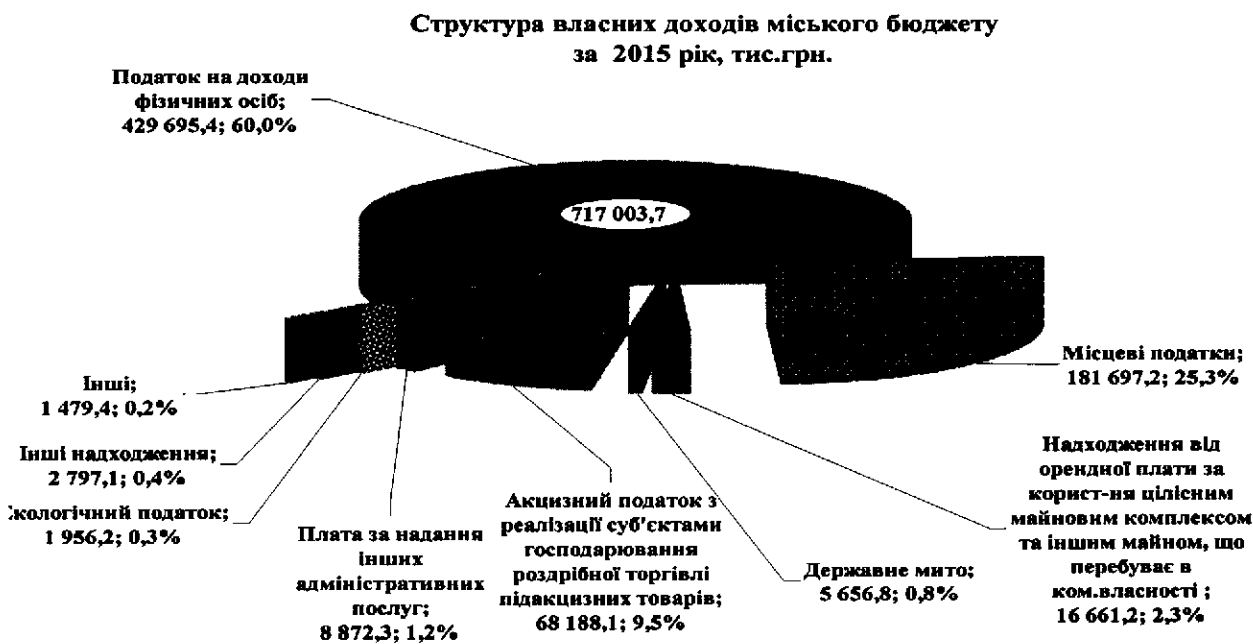
- надходження до загального фонду – 1 606 814,6 тис. грн. (105,3 %), з них офіційні трансферти – 889 810,9 тис. грн. (96,0 %);
- надходження до спеціального фонду – 82 781,1 тис. грн. (139,4 %), з них офіційні трансферти – 14 923,3 тис. грн. (99,5%), бюджет розвитку - 7 830,5 тис. грн. (93,2%).

**Динаміка надходжень до міського бюджету
в 2014 та 2015 роках**



Власних доходів надійшло 717 003,7 тис. грн., що становить 119,8 % затвердженого річного плану та на 181 575,4 тис. грн. (або на 33,9 %) більше надходжень 2014 року. Загальна сума перевиконання до плану на рік складає 118 635,6 тис. грн. (або 19,8 %), в т. ч. по: податку на доходи фізичних осіб – 69 351,4 тис. грн., єдиному податку – 20 406,6 тис. грн., акцизному податку – 16 828,4 тис. грн., земельному податку та орендній платі – 4 338,2 тис. грн.,

платі за оренду комунального майна – 2 861,2 тис. грн., платі за надання інших адміністративних послуг – 2 005,2 тис. грн. та інших.



План по надходженню основного джерела наповнення міського бюджету – податку на доходи фізичних осіб виконано в сумі 429 695,4 тис. грн., що становить 119,2 % до затвердженого річного плану та на 75 544,7 тис. грн., або на 21,3 % перевищує надходження 2014 року. Збільшення надходжень порівняно з минулим роком відбулось за рахунок:

✓ податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати (на 52 973,6 тис. грн., або на 17,1 %);

✓ податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами (на 13 668,1 тис. грн., або на 50,4 %);

✓ податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата (на 3 614,5 тис. грн., або на 35,3 %);

✓ податку на доходи фізичних осіб із суми пенсійних виплат, або щомісячного довічного грошового утримання, що оподатковуються відповідно до підпункту 164.2.19 пункту 164.2 статті 164 Податкового кодексу (на 5 679,7 тис. грн., або в 41,1 раз) та інше.

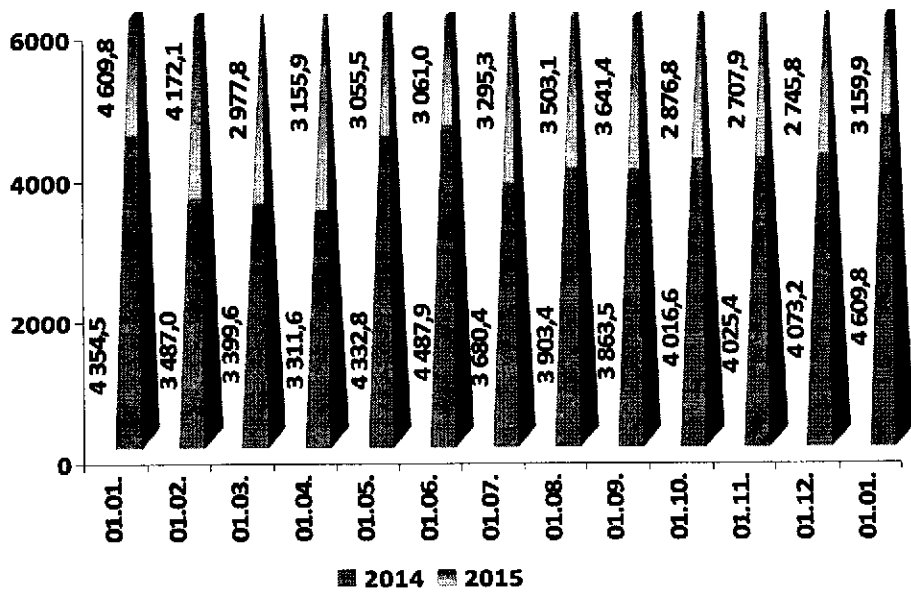
Згідно даних ДПІ у м. Сумах ГУ ДФС у Сумській області:

1) найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб по м. Суми, які збільшили надходження в 2015 році в порівнянні з минулим роком є: Військова частина А 1476 на 10 787,7 тис. грн., або в 2,2 рази; Управління Пенсійного фонду України в м. Сумах на 7 268,6 тис. грн., або в 6,8 раз та Головне управління Пенсійного фонду України в Сумській області на 2 360,4 тис. грн., або в 4,3 рази (збільшення за рахунок змін в законодавстві, а саме оподаткування пенсійних виплат);

АТ «СЗНЕМ «Насосенергомаш» на 6 563,8 тис. грн., або на 27,2%; ТОВ НВФ «Грейс – Інжинірінг» на 4 943,9 тис. грн., або в 4,3 рази; ТОВ «Кусум фарм» на 4 631,2 тис. грн., або на 92,9%; Сумський державний університет на 4 514,2 тис. грн., або на 36,3%; Сумський обласний військовий комісаріат на 4 133,3 тис. грн., або на 62,4 %; ПАТ «Технологія» на 3 696,4 тис. грн., або на 52,6%; СП у формі ТОВ «Моквелд маркетинг» на 3 415,5 тис. грн., або в 2,9 рази; ТОВ «Гуала Кложерс Україна» на 3 103,6 тис. грн., або на 40,1%; Військова частина 9953 на 2 606,5 тис. грн., або на 62,6% та інші;

2) обсяг заборгованості по податку на доходи фізичних осіб до міського бюджету станом на 01.01.2016 року в порівнянні з початком року зменшився з 4 609,8 тис. грн. до 3 159,9 тис. грн., тобто на 1 449,9 тис. гривень.

Динаміка обсягу заборгованості по податку на доходи фізичних осіб до міського бюджету за 2014 - 2015 роки, тис.грн.



*Примітка:** заборгованість по податку на доходи фізичних осіб за 2014 рік приведено у співставні умови до 2015 року (60 відсотків)

Згідно даних управління соціального захисту населення Сумської міської ради станом на 01.01.2016 існувала заборгованість по заробітній платі в сумі 70,0 млн. грн., у т.ч.:

- 38,9 млн. грн. (55,6%) належить підприємствам – банкрутам, з якої 24,0 млн. грн. (61,7 %) - ВАТ «Selmi», 11,1 млн. грн. (28,5 %) - ПАТ «Центроліт»;
- 30.0 млн. грн. (42,8%) – економічно - активним підприємствам, з якої 26,4 млн. грн. (88,0 %) - ПАТ «СМНВО»;
- 1,1 млн. грн. (1,6 %) – економічно неактивним підприємствам, з якої 0,6 млн. грн. (54,5 %) - ТОВ «Вотекс - Україна», 0,3 млн. грн. (27,3 %) - ТОВ «Клінінг – Квартал».

Наводимо інформацію щодо заборгованості з виплати заробітної плати в м. Суми по роках:

**Інформація про розміри заборгованості
із виплати заробітної плати в м. Суми по роках, тис. грн.**

№ з/п		2010 рік	2011 рік	2012 рік	2013 рік	2014 рік	2015 рік
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Заборгованість з виплати заробітної плати в м. Суми, в т.ч. по:	24 940,2	28 375,2	31 197,1	29 144,2	56 239,0	69 980,6
1.1	економічно- активних підприємствах	2 915,9	861,0	2 300,6	2 402,0	10 825,1	29 991,4
1.2	підприємствах – банкрутах	21 657,4	25 798,3	27 480,3	26 742,2	44 256,6	38 923,4
1.3	неактивних підприємствах	366,9	1 715,9	1 416,2	-	1 157,3	1 065,8

Комунальними підприємствами з початку року до міського бюджету перераховано 229,6 тис. грн. податку на прибуток підприємств, що відповідає 78,5 % до річного плану та на 0,4 тис. грн. (або на 0,2%) більше надходжень за 2014 рік. Невиконання планового показника в 2015 році виникло через те, що:

✓ з 01.01.2015 року набули чинності зміни внесені до Податкового кодексу України (закон України від 28.12.2014 № 71 –VIII «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо податкової реформи») в частині об'єкта оподаткування по податку на прибуток. Тобто в 2015 році ліквідовано поняття «податковий облік» для податку на прибуток, а весь облік здійснювався виключно за правилами бухгалтерського обліку (згідно національних чи міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та звітності), що прямо визначено пп.134.1.1 п. 134.1. статті 134 Податкового кодексу України.

✓ по КП «Сумське міське бюро технічної інвентаризації» згідно висновку ДПІ у м. Сумах Головного управління ДФС у Сумській області було повернуто надмірно сплачені кошти по податку на прибуток в сумі 19,3 тис. грн. в рахунок сплати податку на доходи фізичних осіб;

✓ по КОРП «Дрібнооптовий» в 2015 році сплачено на 24,7 тис. грн. менше, ніж в 2014 році у зв'язку з переплатою по даному виду надходжень;

Надходження частини чистого прибутку (доходу) сплаченого комунальними підприємствами, що вилучається до міського бюджету склали 152,8 тис. грн. що на 75,2 % більше річного плану (за рахунок сплати КП «Сумжитло» СМР коштів у сумі 104,8 тис. грн.) та на 374,8 тис. грн. (або на 71,0 %) менше надходжень за 2014 рік і пояснюється тим, що в 2014 році були сплачені кошти КП «Міськводоканал» в сумі 295,7 тис. грн. та КП «Сумжитло» СМР - 191,8 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) надійшло

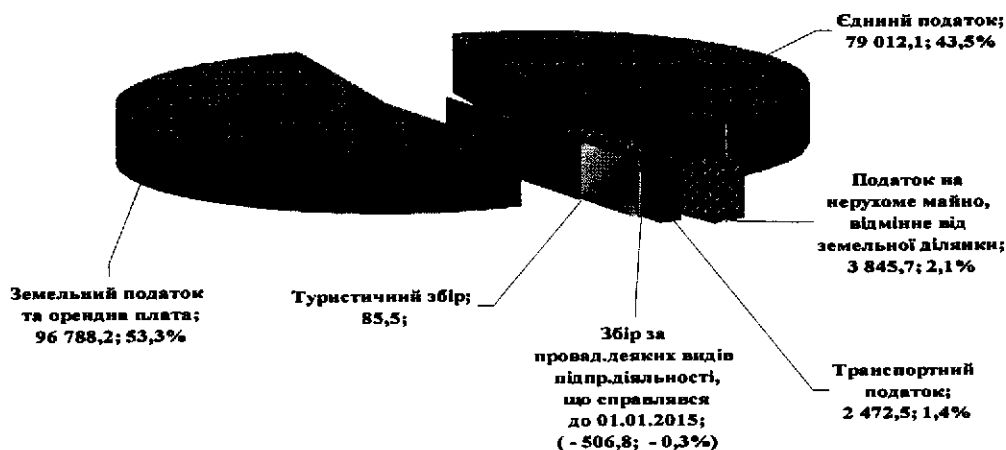
76,4 тис. грн., що складає 48,4 % до затвердженого річного плану та на 81,3 тис. грн., або на 51,5% менше надходжень за 2014 рік через зміну ставки оподаткування з 01.01.2015 року (рішення Сумської обласної ради від 28.03.2014 «Про внесення змін до рішення Сумської обласної ради від 19.04.2013 «Про встановлення ставок збору за спеціальне використання корисних властивостей лісів на умовах довгострокового тимчасового користування лісами державної власності»). Так, в 2015 року відбулось зменшення сплати коштів по ПАТ «Сумхімпром» на 67,6 тис. грн., або на 68,4% та ТОВ «Демпург-М» на 24,4 тис. грн., або на 47,5 відсотка.

Рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення ТОВ БВК «Компанія «Федорченко» перераховано 118,5 тис. грн., що в 4,0 рази перевищує річний план та на 45,8 тис. грн. (або на 27,9 %) менше надходжень 2014 року.

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів надійшло 68 188,1 тис. грн., що складає 132,8 % до річного плану. Найбільшими платниками є: ТОВ «ТК Мегаполіс-Україна», ТОВ «Стейт Оіл», ТОВ «АТБ – Маркет», ПП «ОККО – Нафтопродукт», ТОВ «Еко».

Надходження місцевих податків склали 181 697,2 тис. грн., що відповідає 116,8 % до річного плану і на 19 541,1 тис. грн., або на 12,1 % більше надходжень 2014 року.

Структура надходжень місцевих податків до загального фонду міського бюджету за 2015 рік, тис.грн.



Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшло 3 845,7 тис. грн. (155,6 % до плану на рік), що на 3 635,2 тис. грн., або в 18,3 разів більше надходжень 2014 року. Збільшення надходжень відбулось за рахунок оподаткування комерційної (нежитлової) нерухомості і сплати податку в 2015 році за 2014 рік фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової та нежитлової нерухомості. Так, надходження по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачені юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості склали 3 168,4 тис. грн. та фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової та нежитлової нерухомості – 593,8 тис. гривень.

Плати за землю надійшло 96 788,2 тис. грн. (104,7 % до плану на рік) та

на 5 457,6 тис. грн., або на 6,0 % більше надходжень минулого року.

Згідно даних ДПІ у м. Сумах ГУ ДФС у Сумській області найбільшими платниками, що збільшили сплату порівняно з 2014 роком є: ПАТ «Сумхімпром» на 3 508,5 тис. грн., або на 67,4% (зменшено розмір пільги по земельному податку); ТОВ «Сервіс - маркет» на 1422,0 тис. грн. (в 2014 році підприємство скористалося переплатою, яка обліковувалася станом на 01.01.2014 в рахунок погашення місячних нарахувань з орендної плати, в 2015 році крім поточних нарахувань сплачено зобов'язання за актом перевірки); ТОВ «Макро поїс плюс» на 717,1 тис. грн., або в 10,6 раз (в 2015 році укладено нові договори оренди); ТОВ «Юномі» на 494,3 тис. грн., або в 4,5 рази (в 2015 році укладено нові договори оренди) та інші.

Незважаючи на перевиконання планового показника по платі за землю за 2015 рік, слід зазначити, що негативним чинником, який вплинув на виконання даного виду податку є:

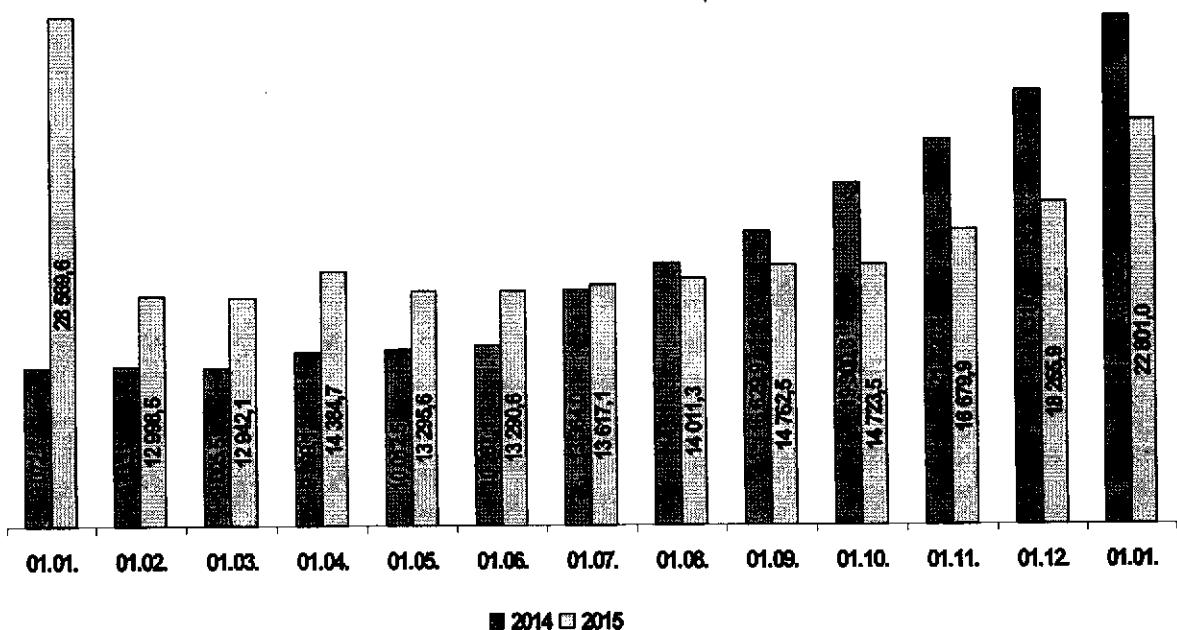
1) Несплата коштів бюджетуютьоруючими підприємствами міста.

Основними платниками, що вплинули на зменшення надходжень по орендній платі з юридичних осіб є ТОВ «СМНВО» та ПАТ «СМНВО», які згідно даних ДПІ у м. Сумах ГУ ДФС у Сумській області зменшили сплату на 10 092,4 тис. грн. та 5 263,0 тис. грн. відповідно (подано уточнюючу податкову декларацію по платі за землю до зменшення нарахувань).

2) заборгованість по платі за землю.

За даними ДПІ у м. Сумах ГУ ДФС у Сумській області обсяг заборгованості по платі за землю до міського бюджету станом на 01.01.2016 року в порівнянні з початком року зменшився з 28 569,6 тис. грн. до 22 801,0 тис. грн., тобто на 5 768,6 тис. грн. (за рахунок зменшення податкового боргу по ТОВ «СМНВО» з 16 266,7 тис. грн. (станом на 01.01.2015) до 7 878,2 тис. грн. (станом на 01.01.2016), тобто на 8 388,5 тис. грн. - подання уточнюючої податкової декларації по платі за землю до зменшення нарахувань).

Динаміка обсягу заборгованості по платі за землю до міського бюджету за 2014-2015 роки, тис.грн.



Згідно даних департаменту містобудування та земельних відносин Сумської міської ради управлінням земельних відносин систематично проводилася роз'яснювальна робота з орендарями, які мали заборгованість по сплаті орендної плати за використання земельних ділянок територіальної громади міста.

З метою стягнення заборгованості по орендній платі департаментом містобудування та земельних відносин Сумської міської ради проводилася претензійна робота. В 2015 році направлено до боржників 38 листів-претензій щодо сплати орендної плати.

За 2015 рік у зв'язку з виявленими порушеннями земельного законодавства до Державної інспекції сільського господарства в Сумській області направлено 30 листів щодо 43 порушників, до прокуратури м. Суми направлено 12 листів щодо 204 порушників, до інспекції ДАБК у Сумській області направлено 1 лист щодо 1 порушника, до Державної екологічної інспекції ДАБК у Сумській області направлено 1 лист щодо 1 порушника.

Згідно даних департаменту містобудування та земельних відносин Сумської міської ради з метою приведення у відповідність до вимог статті 288 Податкового кодексу України чинних договорів оренди землі Сумською міською радою було прийнято рішення від 08 липня 2015 року № 4582-МР «Про внесення змін до діючих договорів оренди земельних ділянок в частині розміру орендної плати». На виконання цього рішення в судовому порядку внесені зміни до договору укладеного з ПАТ Сумське підприємство «Агротехсервіс».

Транспортного податку надійшло 2 472,5 тис. грн. (127,4 % до плану на рік). Найбільші суми сплатили: АТ «СЗНЕМ «Насосенергомаш» - 56,3 тис. грн., ТОВ «Північно - східна компанія «СУМИ АГРО» - 35,4 тис. грн., СУБП «Укртехносинтез» у формі ТОВ - 29,2 тис. грн., МПП «Якість» - 25,2 тис. грн., ПСП «УкрРосХим» - 25,0 тис. грн., Прокуратура Сумської області - 25,0 тис. грн., ТОВ «БВК «Федорченко» - 25,0 тис. грн., ТОВ «Промсервіс-С» - 20,2 тис. грн., та інші.

Туристичного збору надійшло 85,5 тис. грн. (122,3 % до річного плану), що на 13,5 тис. грн. (або на 18,9 %) більше надходжень 2014 року через збільшення сплати ТОВ «Шафран і К» на 7,3 тис. грн., або на 80,0 % та ТОВ «Рейкарц хотел менеджмент» на 3,9 тис. грн., або на 17,8 відсотків.

Збору за провадження деяких видів підприємницької діяльності надійшло (- 506,8 тис. грн.) через повернення платникам з міського бюджету згідно висновків ДП у м. Сумах Головного управління ДФС у Сумській області у зв'язку з скасуванням збору відповідно до Закону України від 28 грудня 2014 року № 71-VIII «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо податкової реформи».

Єдиного податку надійшло 79 012,1 тис. грн. (134,8% до річного плану), що на 14 247,4 тис. грн. (або на 22,0 %) більше надходжень 2014 року. Згідно даних ДП у м. Сумах ГУ ДФС у Сумській області станом на 01.01.2016 року зареєстровано 10 539 платників єдиного податку, що на 145 менше, ніж

станом на 01.01.2015 року. Незважаючи на скорочення кількості платників єдиного податку, збільшення надходжень до міського бюджету відбулось за рахунок підвищення індексу споживчих цін, що в свою чергу збільшило обсяги виручки від реалізації товарів, робіт та послуг і відповідно надходження єдиного податку.

Екологічного податку зараховано 1 956,2 тис. грн., що становить 89,0 % до річного плану та на 182,1 тис. грн. (або на 8,5 %) менше надходжень за 2014 рік і пояснюється зменшенням надходжень від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення. Найбільшими платниками екологічного податку, які зменшили сплату в 2015 році порівняно з 2014 роком є: ТОВ «Сумитеплоенерго», ПАТ «Суміхімпром», УМГ «Київтрансгаз».

Адміністративних штрафів за протоколами, що накладаються адміністративною комісією при виконавчому комітеті Сумської міської ради надійшло 231,7 тис. грн., що відповідає 57,9 % до річного плану та на 111,8 тис. грн. (або на 32,5 %) менше надходжень 2014 року. Однією із причин невиконання планового показника є те, що в січні 2015 року ПАТ «Сумігаз» згідно висновку ДПІ у м. Сумах Головного управління ДФС у Сумській області були повернуті помилково сплачені в 2014 році кошти в сумі 51,0 тис. гривень. За інформацією сектору з питань забезпечення роботи адміністративної комісії причинами скорочення надходжень до міського бюджету по адміністративних штрафах є:

- 60 % протоколів складено на осіб, у яких відсутнє постійне місце роботи та майно, на яке може бути звернуто стягнення, а здійснені державним виконавцем відповідно до п.2 ч. 1 ст. 47 Закону України «Про виконавче провадження» заходи щодо розшуку такого майна виявилися безрезультатними;
- неналежне оформлення протоколів про адміністративні правопорушення структурними підрозділами (протоколи подаються на розгляд низької якості, які в подальшому повертаються на доопрацювання);
- не з'ясування всіх обставин на місці вчинення правопорушення: у протоколах відсутні відомості про особу, яка притягається до адміністративної відповідальності, що необхідні для з'ясування обставин адміністративної справи, а це ускладнює вирішення справи адміністративною комісією та унеможливує здійснення державною виконавчою службою виконання постанов адміністративної комісії по стягненню штрафів.

Також слід зазначити, що в 2015 році адміністративною комісією при виконавчому комітеті проведено 43 засідання, на яких розглянуто 1 750 справ, за результатами розгляду попереджено 27 осіб, 151 справу закрито відповідно до ст. 22 «Можливість звільнення від адміністративної відповідальності при малозначності правопорушення» та 59 справ згідно ст. 247 «Обставини, що виключають провадження в справі про адміністративне правопорушення» Кодексу України про адміністративні правопорушення. До Державної виконавчої служби передано 1 151 справу на суму 528,4 тис. грн., з них стягнуто на користь міського бюджету – 88,6 тис. грн., що складає

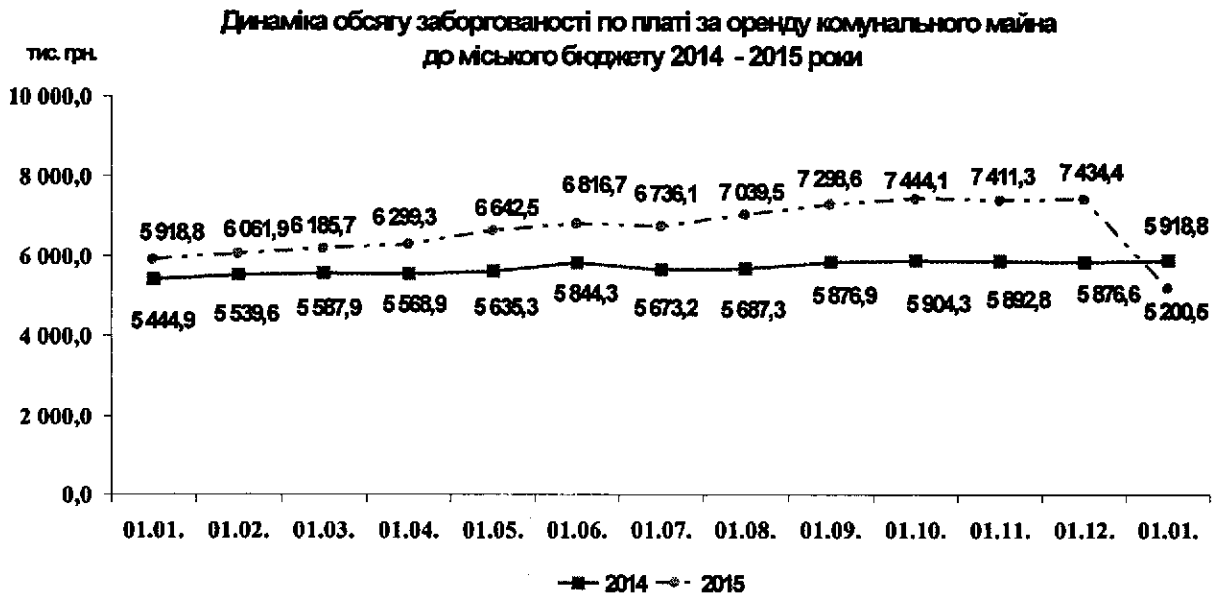
16,8 відсотків.

Адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів до міського бюджету зараховано в сумі 274,2 тис. гривень.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло 8 872,3 тис. грн., що складає 129,2 % до річного плану, в т.ч.:

- за надання адміністративних послуг, які надаються Державною міграційною службою України в Сумській області – 3 492,1 тис. грн.;
- за надання адміністративних послуг, які надаються УДАІ УМВС України в Сумській області – 2 645,4 тис. грн.;
- за видачу карантинного сертифікату, ветеринарних документів – 1 572,1 тис. грн.;
- за витяг з земельного кадастру – 774,3 тис. грн.;
- інші адміністративні послуги – 147,5 тис. грн.;
- за видачу посвідчення мисливця (дублікату), щорічної контрольної картки обліку добутої дичини і порушень правил полювання (дублікату) - 134,5 тис. грн.;
- за висновок санітарно - епідеміологічної експертизи – 106,4 тис. гривень.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності склали 16 661,2 тис. грн., що відповідає 120,7 % до затвердженого на рік плану та на 3 875,6 тис. грн. (або на 30,3 %) більше надходжень 2014 року і пояснюється підвищенням індексу споживчих цін.



З початку року обсяг заборгованості за оренду комунального майна до міського бюджету зменшився з 5 918,8 тис. грн. до 5 200,5 тис. грн., тобто на 718,3 тис. гривень. Зменшення заборгованості по оренді комунального майна у грудні 2015 року відбулося у зв'язку з:

- погашенням заборгованості боржниками як добровільно, так і за рішеннями суду на суму 880,3 тис. грн., у т.ч.: ПАТ «Сумисортнасінеовоч» – 12,8 тис. грн.; ПАТ АБ «Столичний» -

78,0 тис. грн.; ТОВ «РА «Український прорив» - 90,0 тис. грн.; СД УДППЗ «Укрпошта» - 681,6 тис. грн.; ФОП Шелехов В.Г. – 18,0 тис. грн.;

- списанням нарахованого боргу за рішенням суду на суму 1 450,6 тис. грн., у т.ч.: СД УДППЗ «Укрпошта» - 1 182,4 тис. грн., ТОВ «Сумський центр здоров'я» - 134,9 тис. грн., ТОВ «Торговий дім «Охтирський хліб» - 133,3 тис. грн.;

- списанням заборгованості згідно постанов відділу Державної виконавчої служби про закінчення виконавчого провадження на суму 635,6 тис. гривень.

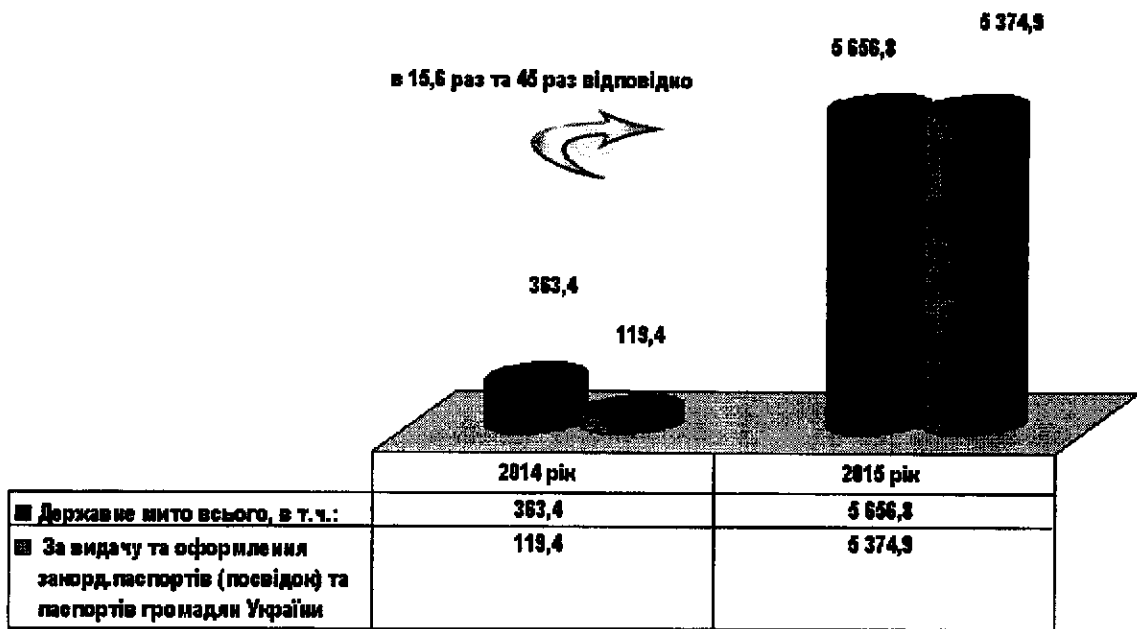
Управління майна комунальної власності Сумської міської ради постійно проводилась претензійно-позовна робота щодо стягнення заборгованості по оренді комунального майна. За 2015 рік до суду подано 26 позовів, з них 10 позовів - про розірвання договору або виселення орендарів з займаних приміщень та 16 позовів - про стягнення заборгованості з орендної плати на суму 767,0 тис. грн. (в т.ч. по 12 позовах прийняті схвальні рішення суду на суму 499,0 тис. гривень).

Станом на 01.01.2015 року в Господарському суді Сумської області знаходиться на розгляді 1 позов про стягнення заборгованості з УДППЗ «Укрпошта» по оренді комунального майна на суму 44,4 тис. грн., що поданий у 2013 році.

На виконанні у відділах ДВС знаходяться 72 накази про стягнення заборгованості по 58 боржниках на загальну суму 4 300,0 тис. грн., деякі з них частково виконані. За 2015 рік відділами ДВС на користь міського бюджету стягнуто 906,0 тис. грн. заборгованості за оренду комунального майна.

Державного мита надійшло 5 656,8 тис. грн., що становить 104,7 % до річного плану і на 5 293,4 тис. грн., або в 15,6 раз більше надходжень минулого року (за рахунок внесення змін до Бюджетного кодексу України в частині зарахування у повному обсязі державного мита до місцевих бюджетів). Дані зміни збільшили в 2015 році порівняно з 2014 роком надходження державного мита, пов'язаного з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України на 5 255,4 тис. грн., або в 45 раз.

Надходження державного мита в 2014 - 2015 роках, тис.грн.



Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності склали 53,4 тис. грн., що в 23,2 рази перевищує річний план та на 51,1 тис. грн. більше надходжень 2014 року внаслідок сплати не витребуваних грошових коштів з депозитного рахунку приватного нотаріуса, щодо яких минув термін зберігання.

Інших надходжень надійшло 2 797,1 тис. грн., що складає 161,0 % до річного плану та на 684,0 тис. грн., або на 32,4 % більше надходжень 2014 року. У розрізі окремих видів надходжень найвагомішу частку зарахувань інших надходжень займають:

- надходження плати за тимчасове користування місцями, що знаходяться в комунальній власності для розташування рекламних засобів - 2 018,5 тис. грн.;
- повернення коштів згідно перерахунків (пільг, грошових компенсацій, комунальних послуг та інше) – 259,7 тис. грн.;
- перерахування середньмісячного заробітку працівників призваних на військову службу – 200,4 тис. грн.;
- повернення надлишково нарахованої заробітної плати за минулі роки - 122,1 тис. грн.;
- надходження коштів за зданий металобрухт, отриманий від демонтажу (ремонт) списаних основних засобів – 84,8 тис. грн.;
- відшкодування витрат за лікування потерпілих - 53,1 тис. грн.;
- повернення відшкодованих коштів на сплату держмита та витрат на інформаційне технічне забезпечення судового процесу - 23,2 тис. грн. та інше.

Від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі надійшло 289,4 тис. грн., що в 11,6 раз більше затвердженого на рік плану та

на 131,4 тис. грн., або на 83,2 % більше надходжень 2014 року. Перевиконання плану по даному виду надходжень відбулось за рахунок перерахування управлінням майна комунальної власності Сумської міської ради коштів в сумі 206,8 тис. грн. від реалізації безхазяйного майна.

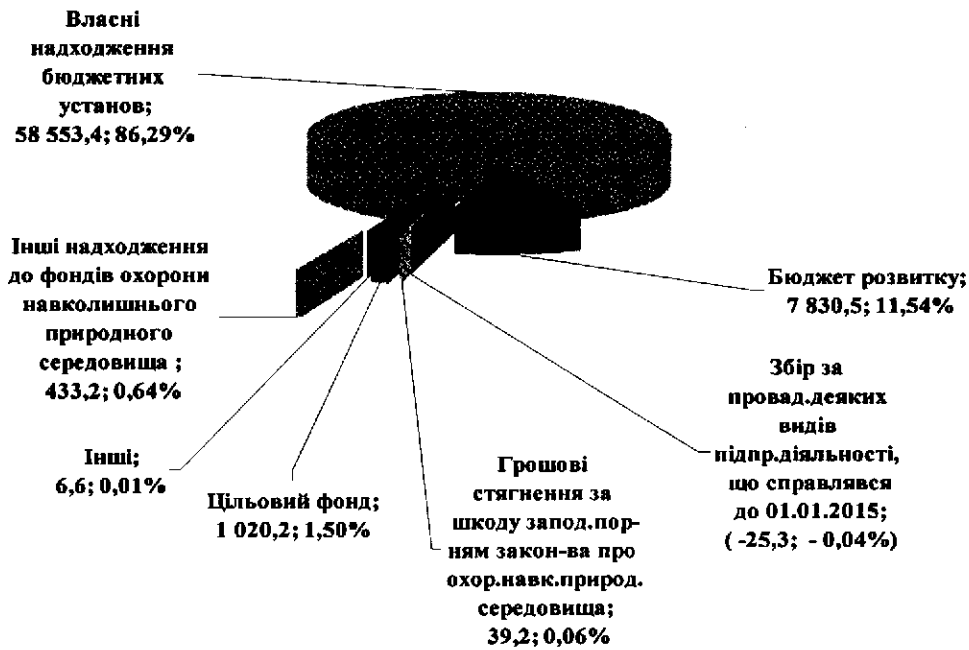
Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння склали 5,9 тис. грн., що відповідає 123,1 % до затвердженого на рік плану і пояснюється тим, що 21.12.2015 року КУ «СМКЛ № 1» перераховано з державного бюджету до міського бюджету помилково сплачені кошти в сумі 3,0 тис. грн. за 2013- 2015 роки. Найбільші суми сплатили: 3,3 тис. грн. - КУ «Сумська міська клінічна лікарня № 1», 1,8 тис. грн. - КУ «Сумська міська клінічна лікарня № 5».

Також слід зазначити, що в 2015 році до загального фонду міського бюджету надійшли кошти в сумі 47,4 тис. грн. – надходження, які не мають систематичного характеру, а саме:

- комунальний податок (код бюджетної класифікації доходів 16010200) – 4,5 тис. грн.;
- інші надходження (код бюджетної класифікації доходів 21080500) – 38,8 тис. грн.;
- штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг (код бюджетної класифікації доходів 21080900) – 2,3 тис. грн.;
- надходження коштів з рахунків виборчих фондів (код бюджетної класифікації доходів 24060600) – 1,8 тис. гривень.

Спеціальний фонд міського бюджету (без трансфертів) виконано в сумі 67 857,8 тис. грн., що становить 152,8 % затвердженого річного плану (в співставних значеннях) та на 5 706,3 тис. грн. (або на 9,2 %) більше надходжень 2014 року.

Структура надходжень до спеціального фонду
за 2015 рік, тис. грн.



Збору за провадження деяких видів підприємницької діяльності надійшло (- 25,3 тис. грн.) через повернення платникам з міського бюджету згідно висновків ДПІ у м. Сумах Головного управління ДФС у Сумській області у зв'язку з скасуванням збору відповідно до Закону України від 28 грудня 2014 року № 71-VIII «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо податкової реформи».

КП «Міськводоканал» Сумської міської ради перераховано інших надходжень до фондів охорони навколишнього природного середовища в сумі 433,2 тис. грн., що в 2,9 рази більше затвердженого на рік плану та на 342,2 тис. грн., або на 44,1 % менше надходжень 2014 року. Зменшення надходжень відбулось у зв'язку з тим, що КП «Міськводоканал» Сумської міської ради в 2014 році було перераховано 20% плати за скид до міської каналізації понаднормативних забруднень за 2013 рік, а це 603,2 тис. гривень.

Грошових стягнень за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності до міського бюджету перераховано 39,2 тис. грн. (49,0 % до плану на рік), що на 43,4 тис. грн. (або на 52,5 %) менше надходжень 2014 року. Зменшення надходжень пояснюється тим, що в 2015 році продовжено обмеження на проведення перевірок державними інспекціями та іншими контролюючими органами.

Відсотків за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла надійшло 2,0 тис. грн., що складає 112,7 % до плану на рік та на 0,1 тис. грн., або на 5,3% більше надходжень 2014 року.

На спеціальні рахунки бюджетних установ надійшли кошти в сумі

58 553,4 тис. грн., що становить 168,0 % затвердженого річного плану, та на 12 848,4 тис. грн., або на 28,1 % перевищує надходження 2014 року, в т.ч.:

✓ надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством – 34 402,3 тис. грн. (103,9 %);

✓ інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 24 151,1 тис. грн. (або в 14,0 раз).

Надходження до бюджету розвитку становлять 7 830,5 тис. грн., що складає 93,2 % до плану на рік та на 5 301,8 тис. грн., або на 40,4 % менше надходжень 2014 року, в т.ч.:

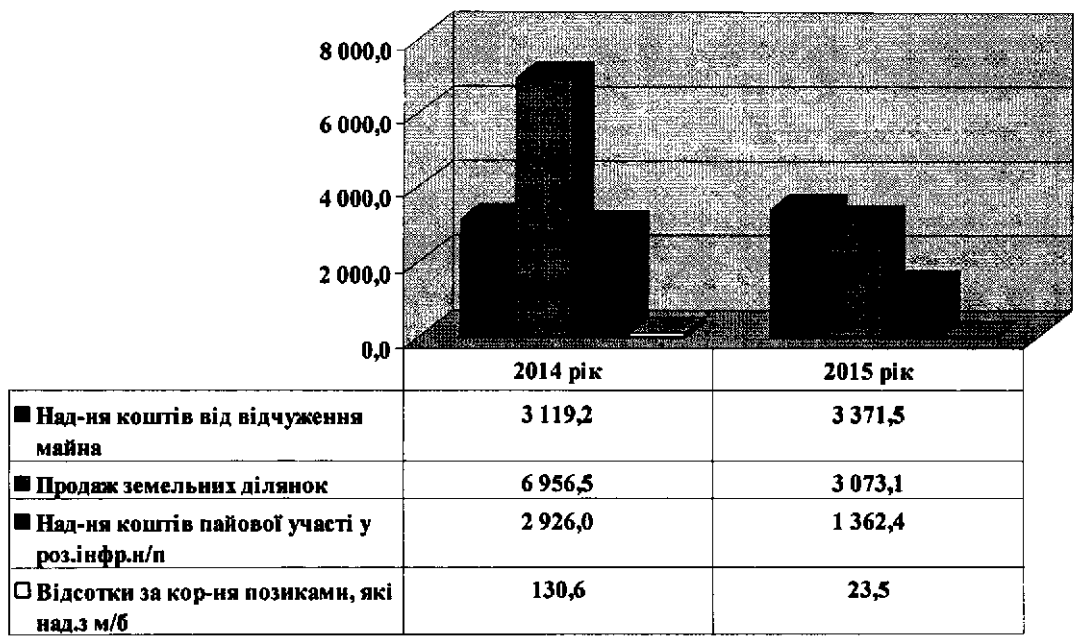
✓ коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – 3 371,5 тис. грн. (168,6 %) та на 252,3 тис. грн., або на 8,1 % більше надходжень 2014 року і пояснюється збільшенням ринкової вартості 1 м² площі об'єкта приватизації з 1 241,16 грн. в 2014 році до 1 822,46 грн. в 2015 році (в 2014 році - 19 об'єктів, загальною площею 2 461,4 м², в 2015 році - 19 об'єктів, загальною площею 1 830,0 м²);

✓ коштів від продажу землі – 3 073,1 тис. грн. (61,5 %) та на 3 883,4 тис. грн., або на 55,8 % менше надходжень 2014 року і пояснюється зменшенням кількості проданих земельних ділянок (в 2014 році - 19, загальною площею 9,1206 кв.м., в 2015 році - 17, загальною площею 3,9331 кв.м.);

✓ коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 1 362,4 тис. грн. (97,3 %) та на 1 563,6 тис. грн., або на 46,6 % менше надходжень 2014 року і пояснюється зменшенням кількості укладених договорів із забудовниками на залучення пайових внесків в розвиток інфраструктури м. Суми (2014 рік – 136 договорів, 2015 рік – 59 договорів);

✓ відсотків за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів – 23,5 тис. грн., що в 5,2 рази більше затвердженого на рік плану (наприкінці грудня 2015 року до міського бюджету надійшли кошти в сумі 22,2 тис. грн. від КП «Міськводоканал» Сумської міської ради) та на 107,1 тис. грн., або на 82,0 % менше надходжень 2014 року.

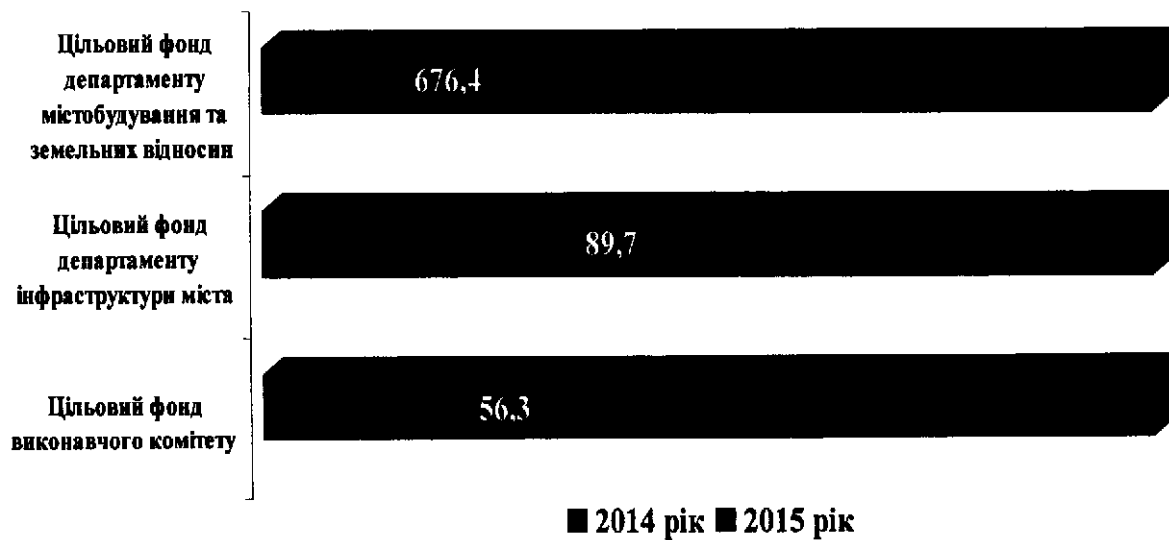
Надходження коштів до бюджету розвитку за 2014-2015 роки, тис.грн.



До цільового фонду міської ради залучено 1 020,2 тис. грн., що становить 112,1 % до річного плану та на 197,8 тис. грн., або на 24,1 % більше надходжень за 2014 рік, в т.ч.:

- цільовий фонд виконавчого комітету – 47,9 тис. грн.;
- цільовий фонд департаменту інфраструктури міста – 24,7 тис. грн.;
- цільовий фонд департаменту містобудування та земельних відносин – 947,6 тис. гривень.

Структура надходження коштів до цільового фонду міської ради за 2014- 2015 роки, тис. грн.



Також слід зазначити, що в 2015 році до спеціального фонду міського бюджету надійшли кошти в сумі 4,6 тис. грн. – надходження, які не мають систематичного характеру, а саме:

- податок з власників наземних транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів (з громадян) (код бюджетної класифікації доходів 12020200) – 0,6 тис. грн.;

- надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва (код бюджетної класифікації доходів 21110000) – 4,0 тис. гривень.

Питання виконання дохідної частини міського бюджету перебувало на постійному контролі:

1. Здійснювався щоденний контроль за станом виконання дохідної частини міського бюджету.

2. Здійснювався оперативний моніторинг сплати до бюджету податку на доходи фізичних осіб та плати за землю бюджетоутворюючими підприємствами міста.

3. Щопонеділка інформація про стан надходжень розглядалася на апаратній нараді при міському голові.

4. Продовжувала свою роботу міська комісія з питань забезпечення погашення заборгованості із заробітної плати (грошового забезпечення), пенсій, стипендій та інших соціальних виплат, відновлення платоспроможності підприємств, забезпечення реалізації державної політики зайнятості населення, створення робочих місць та легалізації. Згідно інформації управління соціального захисту населення Сумської міської ради з початку року на 14 засіданнях міської комісії з питань забезпечення погашення заборгованості із заробітної плати (грошового забезпечення), пенсій, стипендій та інших соціальних виплат, забезпечення реалізації державної політики зайнятості населення, створення робочих місць та легалізації розглянуто ситуацію з виплатою заробітної плати на 39 підприємствах, де існували борги по заробітній платі в загальній сумі 70 148,9 тис. гривень. Заслухано представників адміністрацій, арбітражних керуючих та трудових колективів 25 підприємств. Прийнято участь у 13 зборах комітету кредиторів ВАТ «Selmi» з правом дорадчого голосу.

Направлено листи до:

- Президента України, Прем'єр-міністра України, Голови Верховної ради України та депутатів Верховної ради України щодо вирішення питання повернення боргів державного бюджету перед ПАТ «Сумське машинобудівне науково - виробниче об'єднання» по відшкодуванню ПДВ;

- Прем'єр-міністра України, Міністерства соціальної політики України, Міністерства фінансів України, Міністерства інфраструктури України про вирішення питання своєчасного та в повному обсязі фінансування компенсаційних виплат за пільгові перевезення КП «Електроавтотранс»;

- Голови Верховної ради України та Кабінету Міністрів України щодо повернення ВАТ «SELMI» у державну власність, погашення наявної кредиторської заборгованості та фінансування інвестиційного проекту;

- Кабінету Міністрів України та Міністерства аграрної політики та продовольства України щодо закупівлі виготовлених ДП «Сумська біологічна фабрика» ветеринарних препаратів, збільшення державного замовлення;

- Міністерства інфраструктури України, Державного агентства автомобільних доріг України та служби автомобільних доріг у Сумській області про вирішення питання забезпечення розрахунків з ДП «Сумський облавтодор» та його філіями за виконані роботи;

- Сумської облдержадміністрації щодо вирішення питання подальшої діяльності УКБ облдержадміністрації та сприяння у забезпеченні розрахунків зі Службою автомобільних доріг у Сумській області;

- дебіторам ТОВ «Сумська механізована колона № 5» та ТОВ «Технолог» щодо проведення розрахунків за виконані роботи;

- керівникам та арбітражним керуючим 36 підприємств про вжиття заходів для погашення боргів по заробітній платі та надання графіків їх ліквідації.

Щомісяця переліки підприємств-боржників направлялися до депутатських комісій Сумської міської ради для врахування в роботі при наданні в оренду приміщень, комунального майна та земельних ділянок, управління Держпраці у Сумській області та прокуратури м. Суми для вжиття до їх керівників заходів адміністративного впливу та прокурорського реагування.

В результаті погашено заборгованість на 18 підприємствах в сумі 29 491,3 тис. гривень.

5. Прийнято рішення Сумської міської ради від 13.01.2015 року № 3936-МР «Про Програму економічного і соціального розвитку м. Суми на 2015 рік та основні напрями розвитку на 2016-2017 роки» (зі змінами), яким затверджено заходи щодо виконання міського бюджету в 2015 році. В результаті проведених заходів станом на 01.01.2016 року виконання склало 5 586,1 тис. грн., що в 3,6 рази перевищує запланований показник на рік. Крім того, згідно інформації ДПІ у м. Сумах Головного управління ДФС у Сумській області по заходах примусового стягнення до місцевого бюджету надійшло 5 932,5 тис. грн., що на 56,0% перевищує плановий показник на рік, в т.ч.:

- надходження рострочених (відстрочених) сум – 8,8 тис. грн. (100,0%);
- надходження коштів за рахунок погашення податкового боргу – 4 308,0 тис. грн. (193,2 %);
- надходження коштів за рахунок стягнення коштів з рахунків банків – 1 434,8 тис. грн. (97,3 %);
- надходження коштів за рахунок продажу майна банкрутів – 180,9 тис. грн. (201,0 відсотків).

6. З метою виконання показників дохідної частини бюджету було прийнято рішення виконавчого комітету від 17.02.2015 № 95 «Про заходи щодо виконання дохідної частини міського бюджету в 2015 році», яке перебувало на контролі керівників структурних підрозділів Сумської міської ради та ДПІ у м. Сумах ГУ ДФС у Сумській області.

7. В 2015 році виконавчим комітетом Сумської міської ради направлено 15 листів до підприємств міста, які допустили істотне зменшення надходжень по податку на доходи фізичних осіб та 2 по платі за землю з проханням повідомити про подальшу перспективу діяльності та причини скорочення перерахувань до бюджету.

8. З метою погашення заборгованості до міського бюджету виконавчим комітетом Сумської міської ради направлено 7 листів до підприємств міста, у яких є заборгованість по податку на доходи фізичних осіб; 32 листа по платі за землю; 8 листів по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки; 8 листів по єдиному податку; 5 листів по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів та 1 лист по екологічному податку з проханням погасити існуючу заборгованість або надати графік щодо погашення заборгованості.

9. Управління підприємництва та споживчого ринку Сумської міської ради:

- питання своєчасної сплати податків і зборів до міського бюджету суб'єктами господарювання об'єктів торгівлі, закладів ресторанного господарства та підприємств по наданню побутових послуг населенню обговорювалось: на нарадах, при прийнятті документів на встановлення зручного для населення режиму роботи, видачі реєстраційних карток на впорядкування торгівлі посадковим матеріалом у весняний період 2015 року і розміщенні торгових точок по реалізації баштанних культур, овочів та фруктів, квасу та безалкогольних напоїв на території міста;

- для керівників підприємств торгівлі, закладів ресторанного господарства та побутового обслуговування населення за участю співробітників ДПІ у м. Сумах було проведено семінар на тему: «Порядок і терміни сплати податків: акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів; єдиного податку суб'єктами господарювання, які застосовують спрощену систему оподаткування, обліку та звітності; єдиного соціального внеску; реєстрації трудових угод з найманими працівниками; податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки в місті Суми»;

- з метою забезпечення повноти сплати акцизного податку з роздрібного продажу підакцизних товарів, спеціалістами управління проведено обстеження 27 тимчасових споруд на території міста Суми, де здійснювалась реалізація пива. Про проведену роботу інформація надавалась до ДПІ у м. Сумах ГУ ДФС у Сумській області;

- на виконання п. 2.4. протоколу відеоселекторної наради при голові Сумської ОДА від 16.06.2015 року з ДПІ у м. Сумах опрацьовано питання достовірності декларування акцизного податку з роздрібною торгівлі підакцизних товарів за лютий – червень 2015 року на підприємствах таких, як ТОВ «Сеймс», ТОВ «Аркона-Суми», ТОВ «Вента-Суми»; в результаті донараховано акцизного податку з роздрібною торгівлі підакцизних товарів на суму 919,1 тис. грн.;

- надавались консультації суб'єктам господарювання в телефонному режимі, на нарадах та особистому прийомі з питань реалізації підакцизних продовольчих товарів відповідно до вимог Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв та тютюнових виробів», постанови Кабінету Міністрів України від 30.07.1996 № 854 «Про затвердження Правил роздрібної торгівлі алкогольними напоями» (зі змінами);

- протягом звітного періоду проводились рейди комісії по недопущенню стихійної торгівлі на вулицях міста: Набережній річки Стрілки, Засумській. Відповідно до наданих повноважень спеціалістами управління «Інспекція з благоустрою м. Суми» та працівниками підрозділу ДСО при УМВС України в Сумській області склалися протоколи за ст. 152 КУпАП за самовільне встановлення точок торгівлі, які передані для розгляду до адміністративної комісії при виконавчому комітеті Сумської міської ради.

10. На постійному контролі ДПІ у м. Сумах перебувала робота щодо повноти та своєчасності сплати до бюджету податку на доходи фізичних осіб шляхом виявлення порушень законодавства при виплаті заробітної плати громадянам, а також при визначенні доходів за результатами річного декларування. Так, станом на 01.12.2015 за результатами перевірок донараховані суми узгоджених грошових зобов'язань по податку на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати до міського бюджету склали 87,8 тис. грн., до міського бюджету надійшло 59,9 тис. гривень. Донараховані суми узгоджених грошових зобов'язань по податку на доходи фізичних осіб, що сплачуються фізичними особами за результатами річного декларування до міського бюджету склали 1 063,3 тис. грн., сплачено – 376,2 тис. гривень.

Було виявлено один випадок виплати заробітної плати в «конвертах», при цьому податку на доходи фізичних осіб донараховано в сумі 5,0 тис. грн., донарахована сума не сплачена.

Станом на 01.01.2016 при ДПІ у м. Сумах проведено 30 засідань комісій, на яких заслухано 160 керівників підприємств, в результаті чого 156 платників підвищили заробітну плату до законодавчо встановленого мінімуму, додатково до міського бюджету надійшло податку на доходи з фізичних осіб в сумі 48,2 тис. гривень.

Проведено 25 засідань комісій з питань погашення заборгованості по виплаті заробітної плати та перерахуванню податку на доходи фізичних осіб до бюджету, на яких заслухано 124 керівника підприємств, в результаті чого 105 підприємств частково погасили заборгованість із заробітної плати на суму 7 880,0 тис. грн., було сплачено до міського бюджету податку на доходи з фізичних осіб в сумі 195,2 тис. гривень.

Також, проводилася робота по контролю за додержанням чинного законодавства про оплату праці фізичними особами – підприємцями: проведено 32 комісії, 283 фізичних осіб-підприємців запрошено на засідання робочих груп в ДПІ у м. Сумах, проведено співбесіди, направлено листи, в результаті чого 216 суб'єктів господарювання підвищили заробітну плату до

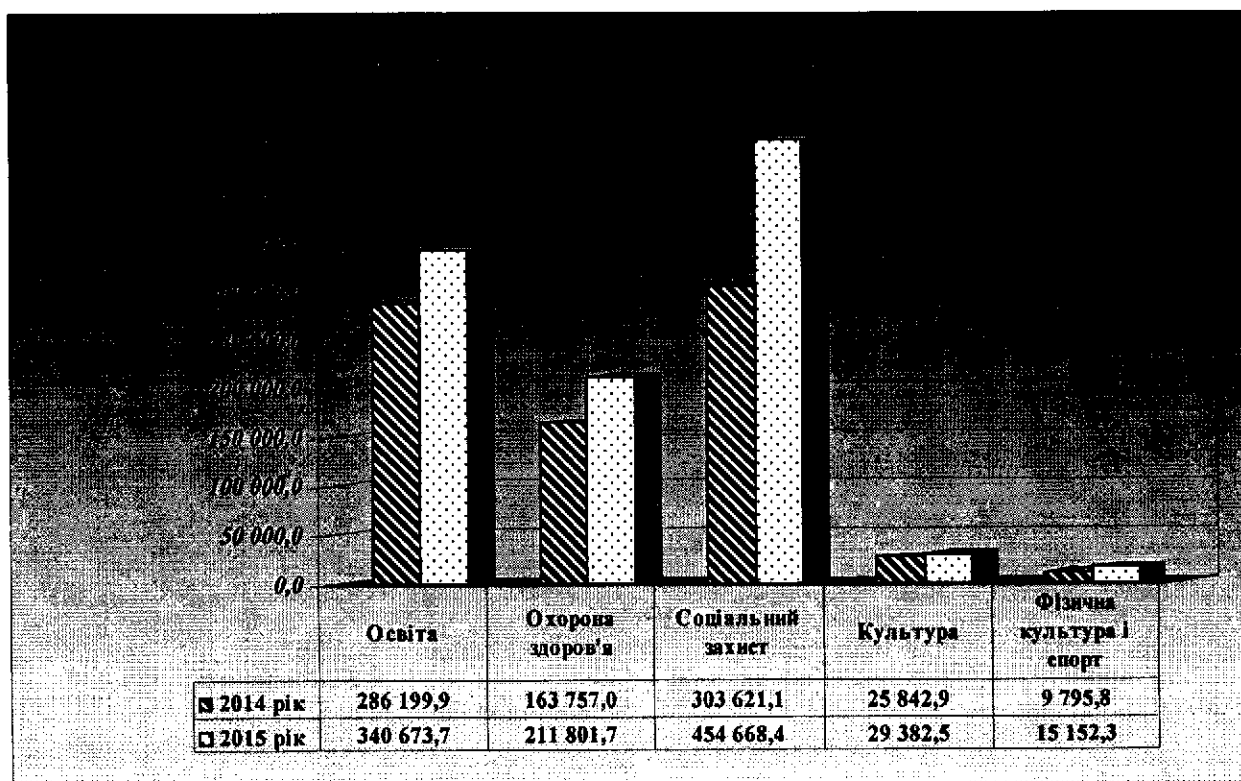
законодавчо встановленого мінімуму та додатково до міського бюджету надійшло податку на доходи з фізичних осіб в сумі 30,3 тис. гривень.

ВИДАТКИ

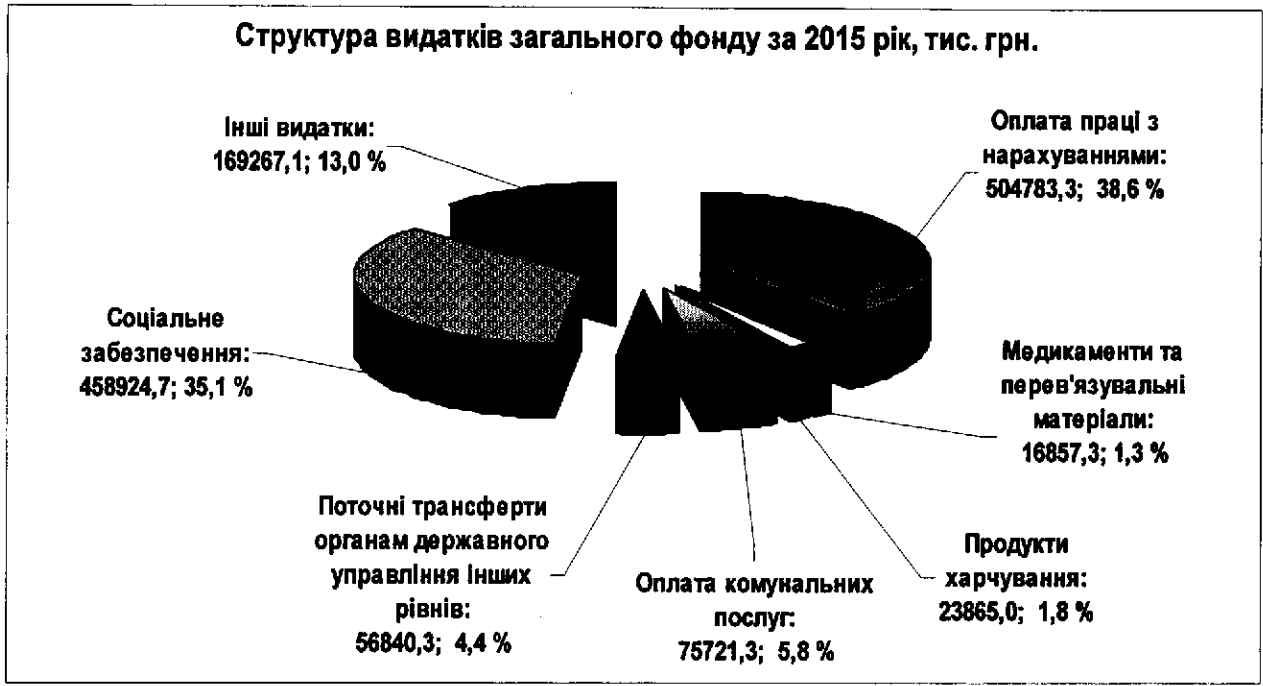
Видаткова частина міського бюджету на 2015 рік затверджена з урахуванням внесених змін у сумі 1 706 100,7 тис. грн., у т.ч. загальний фонд – 1 351 948,4 тис. грн., спеціальний фонд – 354 152,3 тис. гривень.

Виконання видаткової частини міського бюджету за 2015 рік склало 1 621 220,9 тис. грн., у т.ч. загальний фонд – 1 306 258,9 тис. грн. (або 96,6 % до затверджених річних призначень), спеціальний фонд – 314 962,0 тис. грн. (або 88,9 %), що дозволило в першу чергу забезпечити розрахунки по оплаті праці працівників бюджетних установ (відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати) та за спожиті комунальні послуги та енергоносії.

Видатки соціального спрямування склали 1 051 678,6 тис. грн., або 80,5 % від обсягу видатків загального фонду.



Структура виконання видаткової частини загального фонду міського бюджету характеризується наступними показниками:



У структурі видаткової частини загального фонду за економічними категоріями найбільшу питому вагу займають видатки на оплату праці з нарахуваннями – 504 783,3 тис. грн., їх частка в обсязі видатків загального фонду склала 38,6 відсотків.

КТКВК 010116 «Органи місцевого самоврядування»

На утримання органів місцевого самоврядування направлено кошти загального фонду в сумі 56 089,4 тис. грн. (98,4 % до річних призначень), у тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 48 516,4 тис. грн., розрахунки за спожиті енергоносії та комунальні послуги – 2 189,2 тис. грн., інші видатки – 5 383,8 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду складають 3 294,6 тис. грн., з них:

- оплата праці з нарахуваннями – 1 164,7 тис. грн.;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 41,4 тис. грн.;
- інші видатки (придбання предметів постачання і матеріалів, оплата послуг та інші видатки) – 115,4 тис. грн.;
- видатки розвитку – 1 973,1 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 1 867,6 тис. грн.), у т.ч. придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 1 178,0 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 1 072,5 тис. грн.), капітальний ремонт – 795,1 тис. грн. (бюджет розвитку).

КТКВК 070000 «Освіта»

Видатки загального фонду на утримання 81 установи галузі «Освіта» (дитячих дошкільних закладів – 35 од. з кількістю дітей – 9 604 чол., загальноосвітніх шкіл – 37 од. з кількістю учнів – 24 023 чол., вихованців дошкільного віку в НВК-ДНЗ – 1 210 чол. та кількістю занятих

посад – 6 019 од.) склали – 340 673,7 тис. грн., або 99,0 % до річних призначень.

Структура видатків загального фонду галузі характеризується наступними витратними статтями:

- оплата праці з нарахуваннями – 77,5 % (264 127,8 тис. грн.), середньомісячна заробітна плата по галузі склала 2 688,28 грн., проти – 2 337,16 грн. за 2014 рік;

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 14,5 % (49 556,4 тис. грн.);

- продукти харчування – 6,1 % (20 695,2 тис. грн.), які забезпечили харчування вихованців дошкільних дитячих закладів та дошкільних відділень навчально-виховних комплексів (вартість діто-дня - 6,44 грн. за рахунок бюджету), учнів 1-4 класів загальноосвітніх навчальних закладів та шкільних відділень навчально-виховних комплексів (вартість діто-дня – 5,00 грн.), учнів спеціальної школи (вартість діто-дня – 14,77 грн.), учнів груп продовженого дня (вартість діто-дня – 1,20 грн.), дітей та учнів пільгових категорій з числа дітей з малозабезпечених сімей, дітей сиріт, дітей, батьки яких є учасниками антитерористичної операції або загинули під час проведення антитерористичної операції (вартість діто-дня – 7,19 грн. для забезпечення безоплатним харчуванням дітей та 5,00 грн. для забезпечення безоплатними обідами учнів);

- соціальне забезпечення – 0,4 % (1 331,2 тис. грн.), з них:

- а) виплата державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які виховуються в одному дитячому будинку сімейного типу та в сімнадцяти прийомних сім'ях, а також грошової винагороди батькам-вихователям та прийомним батькам за надання соціальних послуг – 1 220,7 тис. грн.;

- б) виплата допомоги дітям – сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнилося 18 років – 57,9 тис. грн.;

- в) виплата стипендій переможцям олімпіад – 52,6 тис. гривень.

- інші видатки – 1,5 % (4 963,1 тис. гривень).

Витрати загального фонду на утримання одного вихованця в закладах дошкільної освіти склали 11 459,41 грн., одного учня в закладах загальної середньої освіти – 8 607,17 гривень.

Видатки спеціального фонду складають 57 169,1 тис. грн., з них:

- оплата праці з нарахуваннями – 819,7 тис. грн.;

- продукти харчування – 20 811,0 тис. грн.;

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 48,3 тис. грн.;

- інші видатки (придбання предметів постачання і матеріалів, оплата послуг та інші видатки) – 13 037,8 тис. грн.;

- видатки розвитку – 22 452,3 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 20 416,4 тис. грн.), з них придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 5 570,7 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 3 534,8 тис. грн.), капітальний ремонт приміщень – 16 881,6 тис. грн. (бюджет розвитку).

КТКВК 080000 «Охорона здоров'я»

Видатки загального фонду на утримання 10 установ галузі «Охорона здоров'я» (4 - х міських клінічних лікарень, пологового будинку, центру первинної медико-санітарної допомоги № 3, поліклініки № 6, стоматологічної поліклініки, інформаційно-аналітичного центру медичної статистики, централізованої бухгалтерії) з фактичною чисельністю працюючих 3 738 чоловік та ліжковим фондом (звичайний стаціонар, стаціонар денного перебування та денний стаціонар) – 1 721 ліжка, склали 211 801,7 тис. грн. (99,2 % до річних призначень).

Структура видатків загального фонду галузі характеризується наступними показниками:

– оплата праці з нарахуваннями – 70,3 % (148 960,0 тис. грн.), при цьому середньомісячна заробітна плата 1-го працюючого в склала – 2569,67 грн., проти 2 110,50 грн. за 2014 рік;

– медикаменти та перев'язувальні матеріали – 7,9 % (16 837,5 тис. грн.), при цьому вартість ліжка-дня в медикаментах в звичайному стаціонарі склала 5,90 грн. та стаціонарах денного перебування – 1,17 грн.;

– продукти харчування – 1,1 % (2 231,1 тис. грн.), при цьому вартість ліжка – дня в харчуванні в звичайному стаціонарі склала – 4,80 грн. та стаціонарах денного перебування – 3,13 грн.;

– оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 7,9 % (16 786,2 тис. грн.);

– соціальне забезпечення – 5,7 % або 11 953,2 тис. грн., з них:

а) виплата пільгових пенсій – 482,2 тис. грн.;

б) витрати на пільгове зубопротезування – 1 110,0 тис. грн.;

в) витрати на безоплатний та пільговий відпуск медикаментів та інші видатки – 10 361,0 тис. грн.;

– інші видатки – 7,1 % (15 033,7 тис. грн., у т.ч. видатки на утримання центру первинної медико-санітарної допомоги № 3 – 6 146,2 тис. гривень).

Видатки спеціального фонду склали 38 543,6 тис. грн., з них:

– оплата праці з нарахуваннями – 7 301,1 тис. грн.;

– медикаменти та перев'язувальні матеріали – 3 215,5 тис. грн.;

– продукти харчування – 885,5 тис. грн.;

– оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 430,9 тис. грн.;

– інші видатки (придбання предметів постачання і матеріалів, оплата послуг та інші видатки) – 2 831,6 тис. грн.;

– видатки розвитку – 23 879,0 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 22 161,1 тис. грн.), з них. придбання обладнання і предметів довгострокового використання – 12 915,4 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 11 216,0 тис. грн.), капітальний ремонт – 9 938,6 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 9 934,4 тис. грн.) та капітальні трансферти – 1 025,0 тис. грн. (бюджет розвитку – 1 010,7 тис. гривень).

КТКВК 090000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

На соціальний захист та соціальне забезпечення направлені кошти в сумі 455 744,2 тис. грн., у т.ч. загальний фонд – 454 668,4 тис. грн. (99,8 %), спеціальний – 1 075,8 тис. гривень.

Видатки за рахунок субвенцій з державного бюджету склали 434 475,5 тис. грн., у тому числі на виплату державної допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу – 247 081,6 тис. грн., надання населенню пільг та субсидій – 187 393,9 тис. грн. (в т.ч. загальний фонд – 187 183,0 тис. грн., спеціальний фонд – 210,9 тис. гривень).

Видатки міського бюджету 2015 року на виконання заходів міської програми «Місто Суми – територія добра та милосердя» на 2013 - 2015 роки склали 9 195,6 тис. грн. (в т.ч. загальний фонд – 9 136,6 тис. грн., спеціальний фонд – 59,0 тис. грн.), з них на:

- надання соціальних гарантій громадянам міста, встановлених Сумською міською радою (69 осіб) – 453,1 тис. грн. (виплата щомісячної стипендії особам, яким виповнилося 100 і більше років, ветеранам підпільно-партизанського руху, учасникам бойових дій, інвалідам війни, яким виповнилось 95 і більше років; щомісячна грошова виплата Почесним громадянам міста Суми, учасникам бойових дій, які захищали і визволяли місто Суми від фашистських загарбників у період Великої Вітчизняної війни; щомісячна грошова допомога дітям, мешканцям міста Суми, батьки яких загинули при виконанні службового обов'язку під час антитерористичної операції; проведення поховання загиблих осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах проведення антитерористичної операції; матеріальна допомога та відшкодування витрат на виготовлення, встановлення надмогильної споруди та елементів благоустрою на могила загиблих Почесних громадян міста Суми, яким це звання присвоєно посмертно, і які є Героями України, тощо);

- надання матеріальної підтримки громадянам міста (787 осіб) – 5 200,7 тис. грн., в т.ч. загальний фонд – 5 168,3 тис. грн. (грошова допомога на проведення поховання; матеріальна допомога громадянам, які опинилися в складних життєвих обставинах; безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів дітям та особам, інвалідність яких пов'язана з наслідками Чорнобильської катастрофи; матеріальна допомога сім'ям загиблих при виконанні службового обов'язку під час проведення антитерористичної операції; одноразова матеріальна допомога дітям, батьки яких загинули при виконанні службового обов'язку або померли в період проходження військової служби під час проведення антитерористичної операції; одноразова матеріальна допомога на поліпшення житлово-побутових умов проживання батькам загиблого мешканця м. Суми – Героя України, смерть, якого пов'язана з участю в масових акціях громадського протесту, що відбулися у

період з 21 листопада 2013 року по 21 лютого 2014 року та членам сімей (батькам та дружинам) загиблих при виконанні службового обов'язку під час проведення антитерористичної операції; одноразова матеріальна допомога сім'ям на виготовлення намогильної споруди та елементів благоустрою на могилах загиблих при виконанні службового обов'язку або померлих в період проходження військової служби під час проведення антитерористичної операції; тощо) та спеціальний фонд – 32,4 тис. грн. (реконструкція жилих квартир, в яких зареєстровані та проживають інваліди, що пересуваються на візках);

- вшанування ветеранів війни та праці, інвалідів та дітей-інвалідів, громадян постраждалих внаслідок аварії на ЧАЕС під час проведення в місті святкових заходів, відзначення пам'ятних дат; проведення благодійних обідів для одиноких громадян похилого віку, інвалідів тощо (726 осіб) – 200,5 тис. грн.;

- надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян – мешканцям міста Суми (1 884 особи) – 1 554,1 тис. грн. (сім'ям загиблих в Афганістані воїнів – інтернаціоналістів; членам сімей загиблих під час проведення антитерористичної операції; сім'ї загиблого мешканця м. Суми – Героя України, смерть, якого пов'язана з участю в масових акціях громадського протесту, що відбулися у період з 21 листопада 2013 року по 21 лютого 2014 року; Почесному громадянину м. Суми; сім'ям інвалідів I - II груп по зору, Почесним донорам України, сім'ям, в яких виховуються онкохворі діти, інвалідам з дитинства I - II групи та дітям – інвалідам з діагнозом ДЦП; учасникам антитерористичної операції та членам їх сімей);

- утримання Центру реінтеграції бездомних осіб – 1 069,1 тис. грн., з них: загальний фонд – 1 042,5 тис. грн., спеціальний фонд – 26,6 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 12,5 тис. грн.);

- надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів та ветеранів – 718,1 тис. грн. (Сумській міській організації ветеранів України – 250,8 тис. грн., Ковпаківській районній організації ветеранів м. Суми – 38,6 тис. грн., Сумському міському товариству допомоги дітям - інвалідам, що мають розумову відсталість, «Феліцитас» – 427,5 тис. грн., Сумському міському громадському відділенню ветеранів Всеукраїнського об'єднання ветеранів – 1,2 тис. гривень).

За рахунок субвенції з обласного бюджету здійснено видатки на загальну суму 912,0 тис. грн., у т.ч. на:

- обробку інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій – 51,2 тис. грн. (100 % до річних призначень);

- надання пільг на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 382,7 тис. грн. (100 %);

- компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування – 131,3 тис. грн. (91,2 %);

- встановлення телефонів інвалідам I та II груп – 1,6 тис. грн. (37,2 %);

- виплату допомоги інвалідам війни I групи з числа учасників бойових дій на території інших держав та сім'ям загиблих учасників бойових дій на території інших держав – 168,0 тис. грн. (100 %);

- забезпечення твердим паливом (дровами) сімей учасників антитерористичної операції – 35,0 тис. грн. (100 %);

- поховання учасників бойових дій та інвалідів війни – 117,2 тис. грн. (74,6 %);

- виконання повноважень депутатів Сумської обласної ради – 25,0 тис. грн. (100,0 %).

На виплату щомісячної компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги, направлено – 1161,6 тис. грн. (97,3 % до річних призначень).

Кошти в сумі 77,0 тис. грн. (92,4 % до річних призначень) направлені на виконання «Програми зайнятості населення м. Суми на період до 2017 року».

Видатки загального фонду на утримання КУ «Сумський міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) «Берегиня» склали – 5 256,4 тис. грн. (або 99,8 % до річних призначень), з них на оплату праці з нарахуваннями – 4 848,3 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 140,5 тис. грн., інші видатки – 267,6 тис. гривень. Кошти спеціального фонду в сумі 99,1 тис. грн. направлено на оплату праці з нарахуваннями – 15,8 тис. грн., продукти харчування – 33,8 тис. грн., інші видатки – 28,5 тис. грн., видатки розвитку – 21,0 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 17,0 тис. гривень).

Кошти в сумі 776,4 тис. грн. направлені на соціальні програми стосовно дітей, молоді, жінок та сім'ї, з них на:

– утримання Сумського міського центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 655,5 тис. грн. (97,5 % до річних призначень);

– проведення заходів відповідно до затверджених міських цільових програм – 120,9 тис. грн. (96,2 % до річних призначень).

На інші програми соціального захисту дітей направлені кошти загального фонду в сумі 43,2 тис. грн. (96,0 % до річних призначень).

У рамках виконання міської програми «Соціальні служби готові прийти на допомогу» на утримання комунальної установи Сумської міської ради «Центр матері та дитини» (розрахованої на 10 місць) направлено кошти загального фонду в сумі 479,7 тис. грн. (98,4 % до річних призначень) та спеціального фонду (бюджет розвитку) – 14,9 тис. грн. (100 % річних призначень).

На організацію відпочинку, оздоровлення і зайнятості дітей та учнівської молоді м. Суми в канікулярний час направлено кошти у сумі 3 252,8 тис. грн. (в т.ч. загальний фонд – 2 560,9 тис. грн., спеціальний фонд – 691,9 тис. грн.), з них на виконання завдань програми:

• «Молодь міста Суми на 2013–2015 роки» – 782,7 тис. грн. (загальний фонд), в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету – 684,1 тис. грн.;

- «Оздоровлення та відпочинок дітей» на 2013–2015 роки – 2 438,2 тис. грн. (в т.ч. загальний фонд – 1 746,3 тис. грн., спеціальний фонд – 691,9 тис. грн.);
- «Місто Суми – територія добра та милосердя» на 2013–2015 роки» – 31,9 тис. грн. на забезпечення безкоштовними путівками до позаміського дитячого закладу оздоровлення та відпочинку дітей, батьки яких загинули або отримали поранення при виконанні службового обов'язку під час антитерористичної операції.

КТКВК 100000 «Житлово-комунальне господарство»

На житлово - комунальне господарство направлені кошти в сумі 187 580,9 тис. грн., у т.ч. загального фонду – 108 832,6 тис. грн. (77,3 % до річних призначень), спеціального – 78 748,3 тис. грн. (86,4 % до річних призначень), з них на:

- 1) капітальний ремонт житлового фонду – 18 409,5 тис. грн., у т.ч. загальний фонд – 378,7 тис. грн. (90,1 %), спеціальний фонд – 18 030,8 тис. грн. (73,7 %);
- 2) капітальний ремонт житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків – 968,6 тис. грн. (спеціальний фонд), або 96,6 % до річних призначень;
- 3) водопровідно - каналізаційне господарство – 2 667,1 тис. грн. (загальний фонд), або 95,4 % до річних призначень;
- 4) благоустрій міста – 109 330,2 тис. грн. (95,1 %), у т.ч. загальний фонд – 64 323,8 тис. грн. (99,1 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 45 006,4 тис. грн. (89,8 %), з них за напрямками:
 - шляхове господарство – 86 800,4 тис. грн. (загальний фонд – 44 302,4 тис. грн., спеціальний фонд – 42 498,0 тис. грн.);
 - вуличне освітлення – 10 665,1 тис. грн. (загальний фонд – 8 973,4 тис. грн., спеціальний фонд – 1 691,7 тис. грн.);
 - озеленення – 5 582,5 тис. грн. (загальний фонд – 4 795,5 тис. грн., спеціальний фонд – 787,0 тис. грн.);
 - утримання цвинтарів – 3 172,4 тис. грн. (загальний фонд – 3 142,7 тис. грн., спеціальний фонд – 29,7 тис. грн.);
 - інші види робіт з благоустрою – 3 109,8 тис. грн. (загальний фонд);
- 5) впровадження засобів обліку витрат та регулювання споживання води та теплової енергії – 238,5 тис. грн. (спеціальний фонд), або 22,0 % до річних призначень;
- 6) фінансову підтримку комунальних підприємств – 2 088,7 тис. грн. (загальний фонд), з них КП «Сумижилкомсервіс» Сумської міської ради – 458,6 тис. грн., КП «Сумикомунінвест» Сумської міської ради – 41,1 тис. грн. та КП «Сумижитло» Сумської міської ради – 1 589,0 тис. грн. та на придбання і встановлення камер відеоспостереження - 13,0 тис. грн. (спеціальний фонд);
- 7) погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, опалення та постачання гарячої води, послуги з централізованого

водопостачання, водовідведення, що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню та/або іншим підприємствам централізованого питного водопостачання та водовідведення, які надають населенню послуги з централізованого водопостачання, водовідведення, яка виникла у зв'язку з невідповідністю фактичної вартості теплової енергії та послуг з централізованого водопостачання, водовідведення, опалення та постачання гарячої води тарифам, що затверджувалися та/або погоджувалися органами державної влади чи місцевого самоврядування (за рахунок субвенції з державного бюджету) – 53 865,3 тис. грн., в т.ч. загальний фонд – 39 374,2 тис. грн. (55,8 % до річних призначень) та спеціальний фонд – 14 491,1 тис. грн. (100,0 % до річних призначень).

КТКВК 110000 «Культура і мистецтво»

На утримання 9 - ти установ культури (центральної бібліотечної системи ім. Т.Г. Шевченка, яка складається з центральної бібліотеки та 18 бібліотечних філій, чотирьох музичних та художньої дитячих шкіл, централізованої бухгалтерії, КУ «Сумського міського центру дозвілля молоді» та КУ «Агенція промоції «Суми») з чисельністю працюючих 448 чоловік, видатки загального фонду склали 29 382,5 тис. грн. (99,3 % річних призначень), з них на:

- оплату праці з нарахуваннями – 25 354,4 тис. грн., що складає 86,3 % у структурі видатків галузі (середня заробітна плата 1 працюючого склали 3 482,36 грн., проти 3 068,36 грн. за 2014 рік);
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 675,5 тис. грн. (5,7 %);
- проведення загальноміських культурних заходів – 844,6 тис. грн. (2,9 %);
- інші видатки – 1 508,0 тис. грн. (5,1 %).

Контингент учнів дитячих музичних та художньої шкіл станом на 01.01.2016 склав 1 784 чол., середньомісячний розмір батьківської плати за навчання – 74,42 гривень.

Кошти спеціального фонду в сумі 2 428,4 тис. грн. направлені на:

- оплату праці з нарахуваннями – 1 189,0 тис. грн.;
- інші видатки (придбання предметів постачання і матеріалів, оплата послуг та інші видатки) – 41,9 тис. грн.;
- видатки розвитку – 1 197,5 тис. грн. (в т. ч. бюджет розвитку – 1 091,6 тис. грн.), з них на придбання обладнання і предметів довгострокового використання – 681,0 тис. грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 575,1 тис. грн.), капітальний ремонт – 516,5 тис. грн. (бюджет розвитку).

КТКВК 120300 «Книговидання»

На виконання міської програми «Відкритий інформаційний простір м. Суми на 2013-2015 роки» спрямовано кошти в сумі 316,7 тис. грн. (100,0 % річних призначень).

КТКВК 130000 «Фізична культура і спорт»

Видатки на фізичну культуру і спорт склали 16 419,1 тис. грн. (98,7 % до річних призначень), у т. ч. загальний фонд – 15 152,3 тис. грн. та спеціальний фонд – 1 266,8 тис. грн. (з них бюджет розвитку – 1 018,6 тис. грн.) та направлені на:

- проведення навчально – тренувальних зборів і змагань – 216,7 тис. грн. (86,3 %);
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з не олімпійських видів спорту – 255,1 тис. грн. (97,9 %);
- утримання 6-ти дитячо – юнацьких спортивних шкіл – 7 906,6 тис. грн. (99,4 %), у т. ч. загальний фонд – 7 413,7 тис. грн. та спеціальний фонд – 492,9 тис. грн. (з них бюджет розвитку – 491,9 тис. грн.);
- фінансову підтримку КП «Муніципальний спортивний клуб з хокею на траві «Сумчанка» – 1 995,1 тис. грн. (98,4 %) та надання стипендій кращим спортсменам – 131,5 тис. грн. (100,0 %);
- утримання міського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» – 2 615,8 тис. грн. (96,8 %), у т. ч. загальний фонд – 1 841,9 тис. грн. та спеціальний фонд – 773,9 тис. грн. (з них бюджет розвитку – 526,7 тис. грн.);
- фінансову підтримку дитячо - юнацьких спортивних шкіл, підпорядкованих громадським організаціям – 3 298,3 тис. грн. (99,9 %), з них за рахунок субвенції з державного бюджету – 1 799,8 тис. гривень.

КТКВК 150000 «Будівництво»

На капітальні вкладення (спеціальний фонд) спрямовано 66 542,2 тис. грн. (68,9 % до річних призначень), в тому числі на:

- будівництво – 21 900,4 тис. грн.;
- реконструкцію житлового фонду – 437,2 тис. грн.;
- реконструкцію інших об'єктів – 44 204,6 тис. гривень.

На придбання житла для окремих категорій населення за рахунок субвенції з державного бюджету спрямовано 2 259,6 тис. грн. (100,0 % річних призначень).

На виготовлення генерального плану с. Піщане витрачено 12,9 тис. грн. (спеціальний фонд), або 10,2 % річних призначень.

КТКВК 160101 «Землеустрій»

На землеустрій направлено 41,8 тис. грн. (7,9 % до річних призначень), у т.ч. загальний фонд – 19,0 тис. грн. та спеціальний фонд – 22,8 тис. грн., з них на виконання міських цільових програм:

- «Комплексна цільова програма управління та ефективного використання майна комунальної власності та природних ресурсів територіальної громади міста Суми на 2012 – 2015 роки» - 33,8 тис. грн., у т.ч.

загальний фонд - 11,0 тис. грн., спеціальний фонд – 22,8 тис. грн.;

- «Комплексна цільова Програма реформування і розвитку житлово - комунального господарства міста Суми на 2015 - 2017 роки» – 8,0 тис. грн. (загальний фонд).

КТКВК 170000 «Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика»

На відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами (загальний фонд) на послуги з перевезення пасажирів:

- на автобусних маршрутах загального користування КП СМР «Електроавтотранс» направлено - 574,1 тис. грн. (100,0 % річних призначень);
- міським електричним транспортом - 1 353,2 тис. грн. (69,1 % до річних призначень).

На компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян за рахунок субвенції з державного бюджету направлено кошти загального фонду в сумі 13 270,7 тис. грн. (81,8 % до річних призначень), у т.ч. автомобільним транспортом – 3 626,9 тис. грн. (79,5 %), електротранспортом – 8 107,8 тис. грн. (80,1 %) та залізничним транспортом – 1 536,0 тис. грн. (100 %). Заборгованість станом на 01.01.2016 складає 2 947,5 тис. грн. (КП «Електроавтотранс» СМР).

На відшкодування витрат, пов'язаних з наданням 100 % пільги на вартість проїзду у міському електротранспорті Почесним донорам України – мешканцям міста направлено кошти загального фонду в сумі 94,5 тис. грн. (99,4 %).

На відшкодування витрат, пов'язаних з наданням 50 % пільги на вартість проїзду у міському електротранспорті студентам денної форми навчання вищих навчальних закладів I-IV рівнів акредитації та учням професійно-технічних навчальних закладів м. Суми направлено кошти загального фонду в сумі 7,5 тис. грн. (1,7 % до річних призначень).

На проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг, направлено кошти спеціального фонду в сумі 2 224,5 тис. грн. (96,2 % до річних призначень).

На фінансову підтримку КП «Електроавтотранс» СМР спрямовані кошти в сумі 7 098,8 тис. грн. (загальний фонд) та на капітальний ремонт тролейбусів - 649,4 тис. грн. (спеціальний фонд).

КТКВК 180000 «Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю»

На фінансування енергозберігаючих заходів спрямовано кошти в сумі 98,0 тис. грн. (32,9 % до річних призначень).

На підтримку малого і середнього підприємництва спрямовано - 71,6 тис. грн. (95,5 % до річних призначень), у т.ч. загального фонду – 27,4 тис. грн. та спеціального фонду – 44,2 тис. гривень.

Кошти спеціального фонду (бюджету розвитку) в сумі 46 409,9 тис. грн. (87,3 % до річних призначень) направлені на внески

Сумської міської ради в статутні капітали комунальних підприємств (КП «Інфосервіс» - 1 253,0 тис. грн., КП «Електроавтотранс» - 41 640,0 тис. грн., КП «Сумикомунінвест» - 17,2 тис. грн., КП «Зеленбуд» - 25,0 тис. грн., КП «Міськводоканал» - 2 574,7 тис. грн., КП «Міськсвітло» - 900,0 тис. гривень).

На інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю, спрямовано кошти загального фонду – 77,4 тис. грн. (9,4 % до річних призначень).

КТКВК 200000 «Охорона навколишнього природного середовища та ядерна безпека»

На природоохоронні заходи спрямовано 1 073,5 тис. грн. (45,0 % до річних призначень), у т.ч. загального фонду – 572,8 тис. грн. та спеціального фонду – 500,7 тис. гривень.

КТКВК 210000 «Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»

На заходи у сфері захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру спрямовано кошти 209,6 тис. грн. (93,0 % до річних призначень), у т.ч. загального фонду – 194,6 тис. грн. та спеціального фонду – 15,0 тис. гривень.

Видатки загального фонду на утримання комунальної установи «Сумська міська рятувально-водолазна служба» склали 833,0 тис. грн. (99,6 % до річних призначень), з них на оплату праці з нарахуваннями – 759,9 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 40,2 тис. грн., інші видатки – 32,9 тис. гривень. Видатки спеціального фонду – 43,3 тис. грн., з них видатки розвитку – 12,3 тис. грн. (в т. ч. бюджет розвитку – 10,0 тис. гривень).

КТКВК 240000 «Цільові фонди»

На природоохоронні заходи (спеціальний фонд) використані кошти в сумі 1 599,3 тис. грн. (21,7 % до річних призначень), з них на погашення кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2015 – 699,0 тис. гривень.

Видатки цільового фонду Сумської міської ради за звітний період склали 1 741,8 тис. грн. (43,1 % до річних призначень), у т.ч. виконавчого комітету Сумської міської ради – 65,2 тис. грн., департаменту інфраструктури міста Сумської міської ради – 137,7 тис. грн., департаменту містобудування та земельних відносин Сумської міської ради – 987,6 тис. грн., управлінню капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради – 551,3 тис. гривень.

КТКВК 250000 «Видатки не віднесені до основних груп»

На проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів за рахунок субвенції з державного бюджету спрямовано (загальний фонд) – 4 385,8 тис. гривень.

На витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла, спрямовано – 66,6 тис. грн. (89,3 % до річних призначень), в т.ч. загальний фонд – 30,7 тис. грн., спеціальний фонд – 35,9 тис. гривень.

Виконання по інших видатках склало 3 879,7 тис. грн., з них загальний фонд – 3 863,7 тис. грн. та спеціальний фонд – 16,0 тис. грн. та направлено на виконання міських цільових програм:

– «Програма організації діяльності голів квартальних комітетів приватного сектора Зарічного, Ковпаківського районів міста Суми та фінансове забезпечення їх роботи» на 2013 – 2015 роки – 190,3 тис. грн.;

– «Міська комплексна програма профілактики правопорушень та підвищення безпеки дорожнього руху на період 2013 – 2015 роки» – 286,4 тис. грн.;

– «Програма контролю за додержанням правил благоустрою, торгівлі та станом доквілля на території міста Суми» – 408,7 тис. грн.;

– «Комплексна цільова програма управління та ефективного використання майна комунальної власності та природних ресурсів територіальної громади міста Суми на 2012 – 2015 роки» – 392,1 тис. грн.;

– «Комплексна цільова Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства міста Суми на 2015 - 2017 роки» – 1 016,4 тис. грн.;

– «Відкритий інформаційний простір в м. Суми на 2013 - 2015 роки» - 230,2 тис. грн.;

– «Автоматизація муніципальних телекомунікаційних систем на 2013 – 2015 роки в м. Суми» – 90,0 тис. грн., в т.ч. загальний фонд – 74,0 тис. грн. та спеціальний фонд – 16,0 тис. грн.;

– «Комплексна цільова Програма підтримки та розвитку комунальних підприємств м. Суми на 2012 - 2015 роки» – 540,7 тис. грн.;

– «Молодь міста Суми на 2013 - 2015 роки» - 400,0 тис. грн.;

– Програма зайнятості населення м. Суми на період до 2017 року – 86,2 тис. грн.;

– «Програма економічного і соціального розвитку м. Суми на 2015 рік та основні напрями розвитку на 2016 - 2017 роки» – 238,7 тис. гривень.

Міжбюджетні трансферти, що передаються з міського бюджету

Бюджету с. Піщане передана інша субвенція в сумі 1 117,5 тис. грн. (з них загальний фонд – 114,5 тис. грн., спеціальний фонд – 1 003,0 тис. грн.), інша додаткова дотація (загальний фонд) в сумі 142,0 тис. грн. та на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських

голів за рахунок субвенцій з державного бюджету (загальний фонд) – 37,4 тис. гривень.

Бюджету Краснопільського району передана інша субвенція (на виконання умов угоди про соціально – економічне співробітництво) в сумі 1 917,5 тис. грн., у т.ч. по загальному фонду – 545,6 тис. грн. та спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 1 371,9 тис. гривень.

Обласному бюджету передана інша субвенція в сумі 7 900,0 тис. грн. (спеціальний фонд).

Державному бюджету передано (загальний фонд): реверсна дотація в сумі 55 480,9 тис. грн. (100,0 % річних призначень) та субвенція на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів - 562,9 тис. грн. (89,9 % до річних призначень), з них загальний фонд - 519,9 тис. грн. та спеціальний фонд - 43,0 тис. гривень.

Кредитування

До спеціального фонду міського бюджету повернуто пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла – 419,2 тис. грн. (92,2 % до річних призначень), надано пільгових довгострокових кредитів, громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла – 1 655,8 тис. грн. (88,3 % до річних призначень), у т.ч. по загальному фонду – 969,3 тис. грн. та спеціальному фонду – 686,5 тис. гривень. Надано бюджетну позичку (загальний фонд) – 724,0 тис. грн. та повернуто бюджетну позичку (спеціальний фонд) – 449,0 тис. гривень.

Фінансування

Станом на 01.01.2016 залишок неповернутої безвідсоткової позички складає 6 222,7 тис. грн., середньострокової позики - 75 737,6 тис. гривень.

З загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) при планових призначеннях 202 741,5 тис. грн. перераховано кошти в сумі 175 141,4 тис. гривень.

Міський голова

О.М. Лисенко

Виконавець: Липова С.А.