

**Отчет
об исполнении бюджета города Дзержинска
за 2015 год**

В 2015 году на бюджетный процесс существенное влияние оказало кардинальное изменение как бюджетного, так и налогового законодательства, а также ряда других законодательных актов: значительного изменения претерпели структура доходов местных бюджетов, порядок зачисления и пропорции распределения налогов и сборов между уровнями бюджетов, порядок расходования средств местных бюджетов; реформированы межбюджетные отношения и система социальных стандартов в связи с отменой ряда льгот и прочее).

На результаты выполнения бюджета города в 2015 году оказывала негативное влияние нестабильная внешнеполитическая ситуация, проведение АТО на территории города, расположение города на линии соприкосновения. Указанные факторы также повлияли на социально-экономическую ситуацию в городе.

Основные показатели экономического и социального развития г.Дзержинска в 2013-2015 годах и прогноз на 2016 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2013 год факт	2014 год факт	2015 год факт	2015г. к 2014г. в %	Прогноз на 2016 г
1. Развитие основных сфер экономической деятельности							
1.1	количество промышленных предприятий	ед.	9	9	9	100	9
1.2	объем реализованной промышленной продукции, всего	тыс. грн.	748299,6	694135,4	695570,9	100,2	750171,7
1.3	объем реализованной промышленной продукции в расчете на душу населения	грн.	10167,1	9534,8	9647,3	101,2	10521,3
1.4	среднесписочная численность штатных работников на предприятиях промышленности	чел.	7939	7100	4927	71,4	4245
1.5	- фонд оплаты труда на промышленных предприятиях	тыс. грн.	447738,9	368540,9	278629,6	76,2	237119,0
2. Показатели уровня жизни							
2.1	среднемесячная заработная плата одного штатного работника (по основному кругу предприятий)	грн.	2807,0	3623,5	3880,6	107,1	3909,5
2.2	среднемесячный размер пенсий	грн.	1956,0	2027,7	2129,4	105	2726,57
2.3	количество зарегистрированных безработных	чел.	246	488	442	90,57	450

3. Показатели развития потребительского рынка							
3.1	количество юридических лиц малого бизнеса	ед.	66	71	74	104,2	70
3.2	количество физических лиц-предпринимателей	чел.	2461	1851	1825	98,6	1850
3.3	количество наемных работников в малом бизнесе	чел.	440	520	340	65,4	280
3.4	объем розничного товарооборота предприятий - юридических лиц	тыс. грн.	136093	129388	61000	47,15	64000
3.5	объем оборота розничной торговли предприятий - юридических лиц на 1 жителя	грн.	1849,1	1777,3	846,0	47,6	897,6
3.6	объем реализованных услуг	млн. грн.	88,0	70,1	58,0	82,7	60

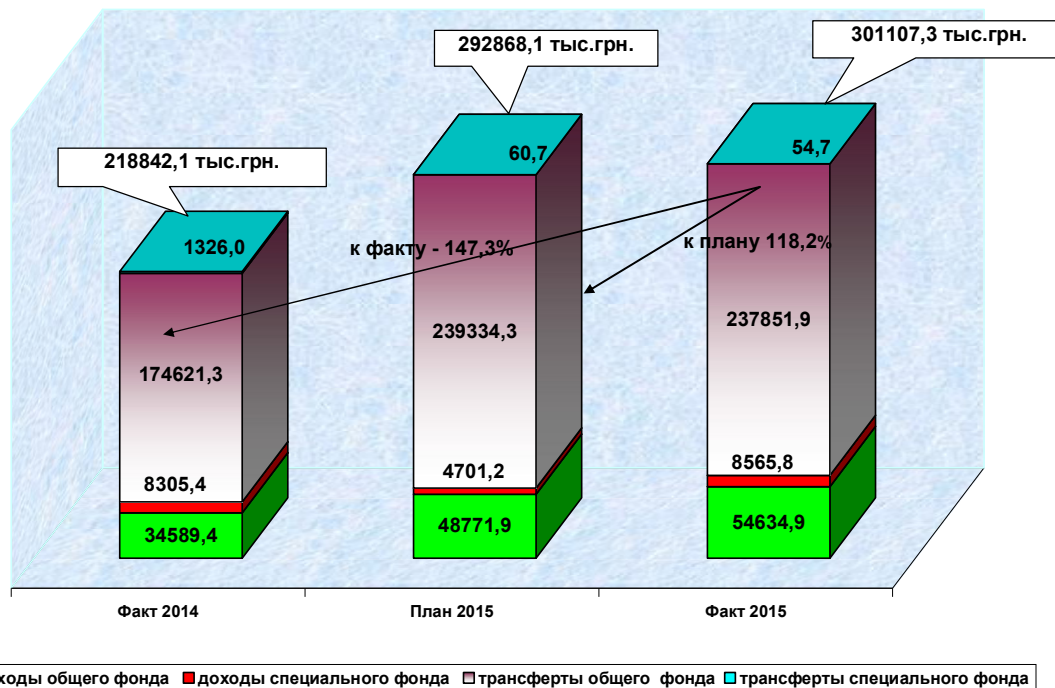
Негативные тенденции развития экономики города оказали влияние на исполнение городского бюджета в 2015 году.

1. ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА

За отчетный период доходы городского бюджета составили **301107,3тыс.грн.** или **102,8%** к уточненным годовым назначениям, в том числе:

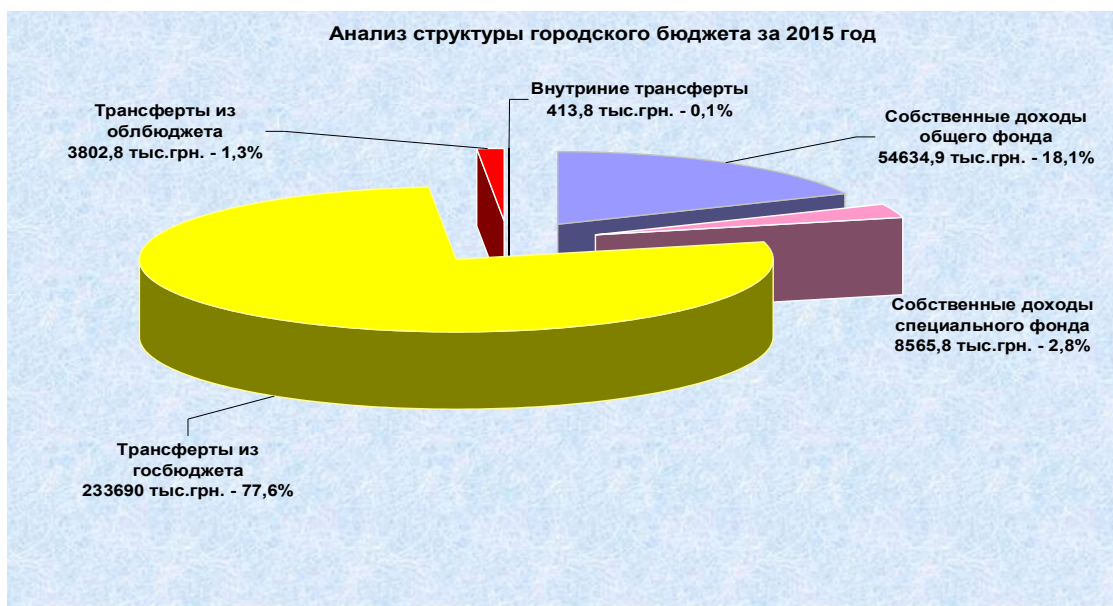
- поступления общего фонда составили 292486,8 тыс.грн.;
- специального фонда 8620,5 тыс.грн.

Анализ выполнения доходной части городского бюджета в 2015 году, тыс.грн.



В сравнении с аналогичным периодом прошлого года доходы общего фонда увеличились на 39,8% или на 83276,1 тыс.грн., в т.ч.: рост собственных доходов - 58% или 20045,5 тыс.грн., рост трансфертов- 36,2% или 63230,6 тыс.грн.

Доходы специального фонда в сравнении с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 1010,9 тыс.грн., или на 10,5%, в том числе: за счет уменьшения доходов бюджета развития- на 2531,3 тыс.грн. (с 2015г – единый налог зачисляется в общий фонд, коммунальное имущество и земля в 2015г. не реализовывались) и поступлений трансфертов- на 1271,3тыс.грн. или на 95,9% (в 2014 году в бюджет поступала субвенция из госбюджета на ремонт и содержание дорог).



Наибольший удельный вес в доходах городского бюджета занимают **трансферты из государственного бюджета** (уд.вес. - 77,6%) – **233690тыс.грн.** (99,4% к плановым назначениям), поступившие в общий фонд бюджета, в том числе:

- | | |
|---|----------------------------|
| - медицинская субвенция | - 60368,7тыс.грн. (100%); |
| - образовательная субвенция | - 58462,5тыс.грн. (100%); |
| - субвенция на программы по социальной защите населения | - 108270,0тыс.грн.(98,7%); |
| - дотации базовая и стабилизационная | - 5801,3тыс.грн.(100%). |

Трансферты из областного бюджета (уд.вес. - 1,3%) - **3802,8тыс.грн.** (98,5% к плану), поступившие в общий фонд бюджета. За счет этих средств профинансированы расходы на содержание Центра социально-психологической реабилитации детей (дотация - 2202,7 тыс.грн.), произведена оплата путевок для оздоровления детей льготной категории (субвенция - 103,9 тыс.грн.), выплачена компенсация стоимости услуг ЖКХ льготной категории граждан (инвалиды по зрению), субвенция - 28,1 тыс.грн.), погашена кредиторская задолженность, которая образовалась в прошлых отчетных периодах в связи с реализацией мини-проектов за счет средств областного бюджета (субвенция - 10,1тыс.грн.), профинансировано строительство внешнего газопровода среднего давления в пгт.Кирово (субвенция -1458,0 тыс.грн.).

Внутренние трансферты (уд. вес -0,1%) - в размере **413,8тыс.грн.** поступили из бюджетов г.Артемово и поселков Новгородское, Кирово, Щербиновка на погашение кредиторской задолженности по учреждениям социально -культурной сферы, которые с 01.01.2015 года переданы в городскую коммунальную собственность , в т.ч.: в общий фонд поступили 359,1 тыс.грн. (100%), в специальный фонд – 54,7 тыс.грн. (90,1%).

Собственные поступления налогов и сборов в структуре доходов общего и специального фондов городского бюджета за 2015 год составили 21,0% или **63200,7тыс.грн.**, годовые показатели выполнены на 118,2%. Дополнительные поступления в бюджет по итогам исполнения за отчетный период составили 9727,6тыс.грн., в т.ч.:

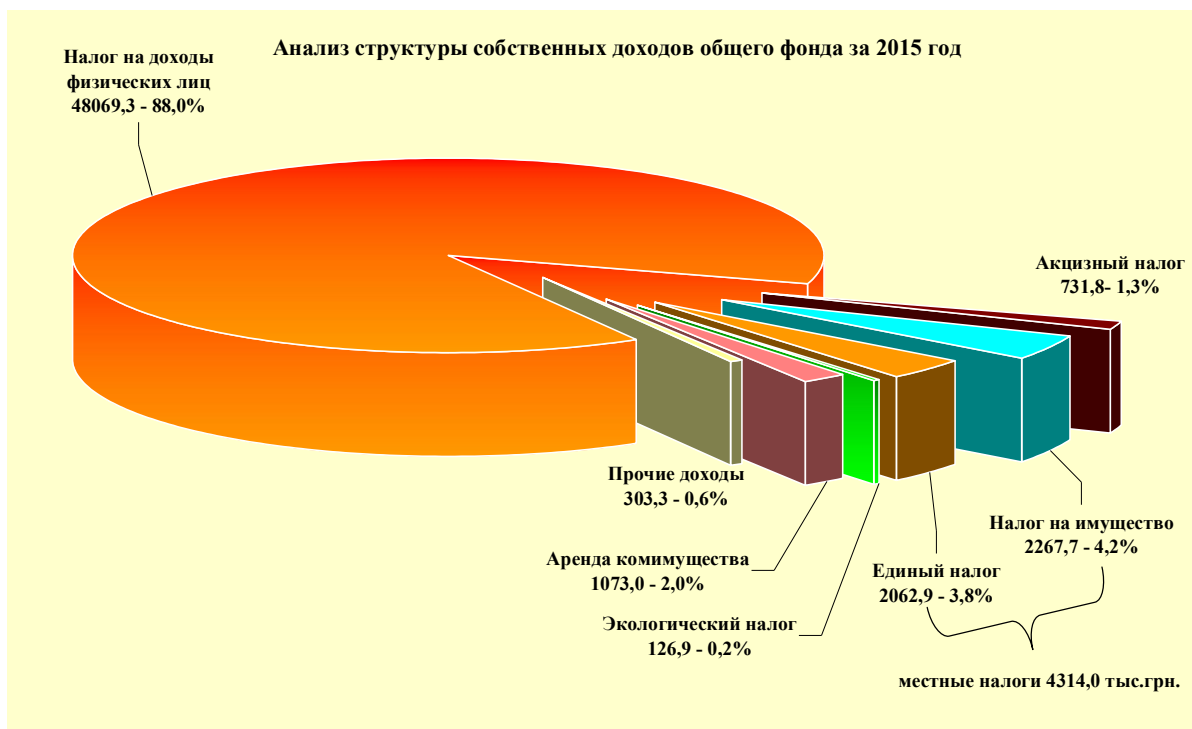
- в общий фонд –поступило 54634,9 тыс.грн. (+5863,0 тыс.грн.);
- специальный фонд – 8565,8 тыс.грн. (+3864,6 тыс.грн.).

Собственные поступления общего фонда

Бюджет города Дзержинска **по собственным поступлениям общего фонда выполнен на 54634,9тыс.грн.**, что соответствует **112,0%** годового плана (48771,9 тыс.грн.). Дополнительно поступило 5863,0тыс.грн.

В сравнении с 2014 годом собственные доходы **увеличились на 20045,5тыс.грн.** или 58,0%, в том числе за счет: увеличения норматива зачисления налога на доходы физических лиц в местный бюджет с 50% до 60% - 8011,6 тис.грн. изменения порядка зачисления в городской бюджет НДФЛ, уплаченного на территориях горпоссоветов – 5063,0 тыс.грн.; введения новых налогов и сборов – 840,6 тыс.грн. (акцизный налог- 731,8 тыс.грн., плата за предоставление административных услуг – 35,9 тыс.грн., транспортный налог - 72,9тыс.грн. в составе налога на имущество), налогов которые с 01.01.2015 зачисляются в общий фонд (ранее поступали в специальный фонд) – 2189,7 тис.грн. (единый налог – 2062,8 тис.грн., экологический налог – 126,9 тис.грн.).

Удельный вес поступлений налогов и сборов в структуре доходов общего фонда городского бюджета составляет 18,7% (в 2014 году 16,5%).



Налог на доходы физических лиц имеет наибольший удельный вес в структуре собственных доходов городского бюджета (88%), что соответствует 48069,3 тыс. грн. или 112,7% к плановым назначениям 2015 года. Дополнительно поступило 5407,6 тыс. грн.

В сравнении с 2014 годом поступления увеличились 54,6% или на 16970,5 тыс. грн. Значительный рост поступлений обусловлен изменением порядка распределения налога между уровнями бюджета. В сопоставимых показателях рост поступлений к 2014 году составил 9,8% или 4307,5 тыс. грн. (с 43761,8 тыс. грн. до 48069,3 тыс. грн.).

Первоначальные показатели бюджета по данному налогу (40000 тыс. грн.) перевыполнены на 8069,3 тыс. грн. или 20,2%.

Перевыполнение плановых показателей преимущественно обеспечено за счет:

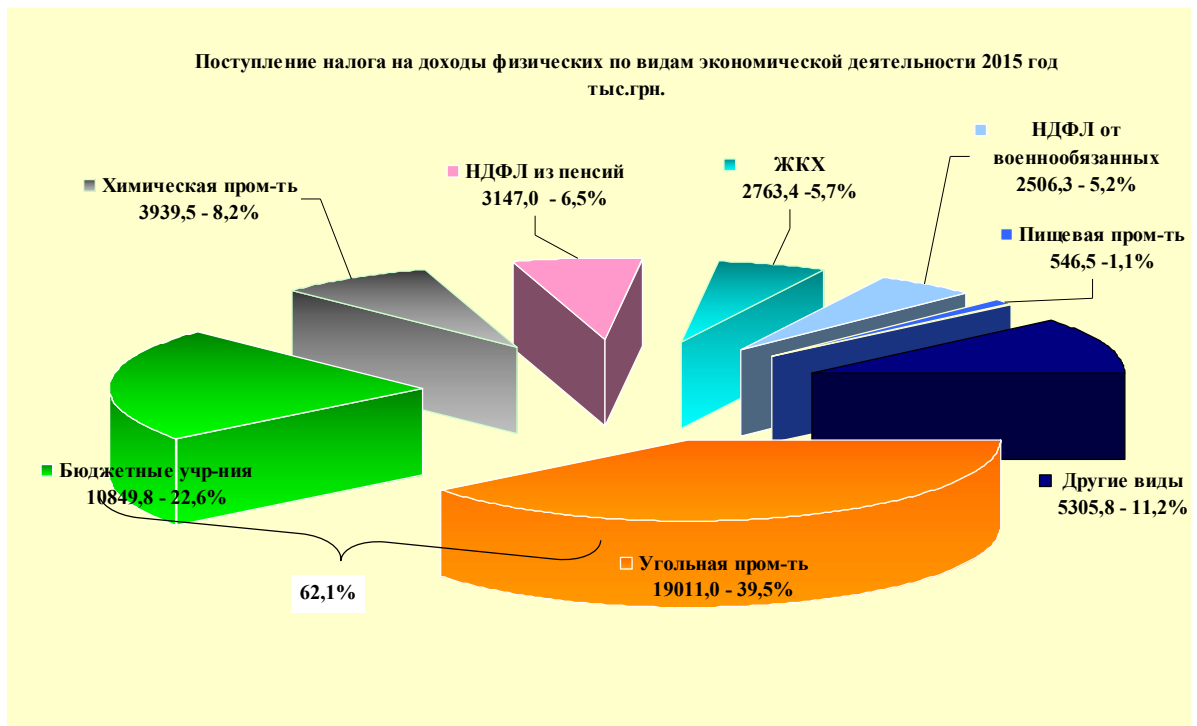
- превышения фактического фонда оплаты труда по основному кругу плательщиков над запланированными показателями, учтенными при формировании бюджета на 2015 год, что обеспечило дополнительное поступление НДФЛ в городской бюджет 2957 тыс. грн.;

- расширения базы налогообложения НДФЛ в связи с регистрацией новых налогоплательщиков и легализацией наемных работников по СХД – физлицам, дополнительно поступило – 290,1 тыс. грн.;

- проведения работы по возобновлению уплаты НДФЛ в бюджет г. Дзержинска СХД – юрлицами, которые осуществляют свою деятельность на территории г. Дзержинска, но НДФЛ уплачивали в бюджет территориальной громады по месту регистрации юридического лица, дополнительно поступило в городской бюджет 625,4 тыс. грн.

- погашения задолженности по зарплате, которая образовалась на 01.01.15, в бюджет дополнительно поступило НДФЛ - 2343,0 тыс. грн.

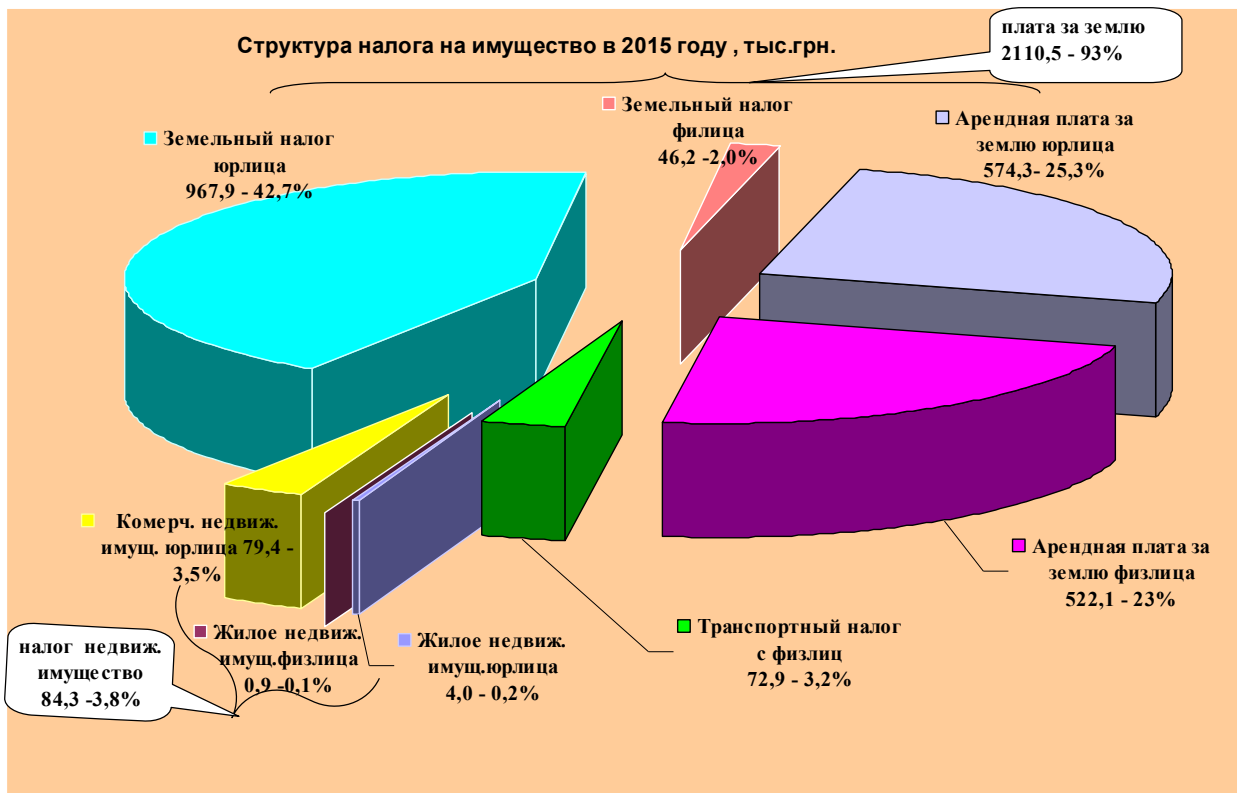
- увеличения поступлений НДФЛ из денежного обеспечения военнообязанных, по сравнению с показателями, первоначально запланированными в бюджете, на 861,7 тыс. грн. (при планировании бюджета поступления прогнозировались исходя из фактических данных за 2014 год, фактически (в сопоставимых показателях) платежи возросли на 1051,4 тыс. грн. в связи с увеличением размеров денежного обеспечения военнообязанных за счет поощрительных выплат (за работу в зоне проведения АТО)).



В расчете на 1 жителя поступления НДФЛ за 2015 год составили 666,7грн. (в 2014 году -500,9 грн.).

Местные налоги (удельный вес в собственных доходах общего фонда- 7,9%) поступили в размере 4313,9 тыс.грн или 107,1% к уточненной росписи доходов 2015года (+287,2тыс.грн.), в том числе:

1) Налог на имущество поступил в сумме 2267,7тыс.грн. или 106,4% к плану 2015 года (+136,0тыс.грн.).



Налог на недвижимое имущество – 84,3 тыс.грн. или 95,6% к плану 2015года, в т.ч.:

- налог на жилое имущество – 4,9 тыс.грн. или 39,8% к плану 2015 года (-7,4 тыс.грн.);
- налог на нежилое имущество – 79,4 тыс.грн. или 104,6% к плану 2015 года (3,5тыс.грн.);

Недополучено к плану 3,9 тыс.грн. в связи с неуплатой налога гражданами – физическими лицами – владельцами жилой недвижимости, недоимка по платежу – 11,0 тыс.грн.

Плата за землю поступила в размере 2110,5тыс.грн. или 107,1% к плану периода (+139,9тыс.грн.).

В структуре платы за землю за 2015 год земельный налог составил 1014,0тыс.грн. (48,0%), арендная плата – 1096,5тыс.грн. (52,0%).

В 2015 году плата за землю взималась с учетом индексации нормативно-денежной оценки земли на индекс инфляции (1,249). Отсутствие роста платежей к уровню 2014 года (2014г. – 2110,5 тыс.грн.) обусловлено неуплатой текущих платежей по плате за землю. В течение 2015 года недоимка по плате за землю увеличилась на 1133,4 тыс.грн. и составила на 01.01.16 – 3468,0 тыс.грн.(без банкротов), в том числе по отдельным СХД - юрлицам недоимка возросла на 1406,2 тыс.грн., в том числе:

- предприятия, которые в течение отчетного периода не производили уплату: Предприятие «ДИК– 2»; ГП «Дзержинскуголь»; ОДО «Ш.им.Св.М. Московской»; ГП «Дзержинскпогрузтранс» (банкрот); КО «Сенсор – Универсал»; ТД «Астрон»; ООО «Дарья» и другие;
- предприятия, которые в течение отчетного периода частично производили уплату: ГОАО ЦОФ «Дзержинская» (с июля 2014 по май 2015 года предприятие не производило уплату налога, с июня производило уплату в размере среднемесячных начислений); ООО «Дзержинсктопливо» (до мая 2015 года предприятие производило уплату налога, с мая платежи отсутствовали).

Транспортный налог поступил в размере 100% к плану (72,9тыс.грн., уплатили 3чел.).

2) Единый налог поступил в сумме 2062,9тыс.грн. (108,9% к плану), дополнительно получено 167,9тыс.грн. По сравнению с 2014 годом поступления сократились на 234,6тыс.грн. или на 10,3% за счет снижения ставок налога по юридическим лицам с 3% и 5% до 2% и 4%, снижения объемов реализации плательщиков III группы, а также в результате приостановления предпринимательской деятельности рядом субъектов хозяйствования в связи с нестабильной обстановкой (общее количество плательщиков – физических лиц уменьшилось на 418 СПД).

Плата за аренду коммунального имущества составила 2% в собственных доходах общего фонда городского бюджета или 1073,0 тыс.грн. Плановые показатели выполнены на 102,6%, дополнительно получено 27,5тыс.грн.

По сравнению с 2014 годом платежи выросли на 30,6% (251,2тыс.грн.) за счет значительного увеличения индекса инфляции, который применялся при начислении арендной платы.

Акцизный налог составил в структуре собственных доходов города 1,3% и поступил в размере 731,8тыс.грн. или 111,1% к росписи 2015 года. Дополнительно поступило 72,8тыс.грн., в том числе:

- от реализации алкогольных напитков, пива и табачных изделий получено 319,6 тыс.грн. или 43,7% от общей суммы поступлений данного налога;

- от реализации нефтепродуктов – 412,2 тыс.грн. и 56,3% от суммы поступлений.

В *сводный бюджет акцизный налог* поступил в сумме 1200,5 тыс.грн. (115,1% от плана 2015 года), что в расчете на 1 жителя (72,1 тыс.чел.) составило 16,7грн.

Экологический налог составил 0,2% в структуре собственных доходов, что соответствует 126,9тыс.грн. или 141,6% к плановым назначениям, дополнительно получено 37,3тыс.грн. В сравнении с 2014 годом поступления сократились на 71,8тыс.грн. (на 36,1%), преимущественно за счет неуплаты текущих платежей ГП «Дзержинскуголь».

Государственная пошлина и прочие доходы поступили в размере 303,4тыс.грн. (104,8% к плану), в структуре доходов данные платежи составляют 0,5%.

Собственные поступления специального фонда

Доходы специального фонда городского бюджета за 2015 год составили 8565,8тыс.грн. (без трансфертов).

Основную долю (97,7%) составили **собственные поступления бюджетных учреждений - 8367,1тыс.грн.** (182,2% к уточненным годовым назначениям). Фактические поступления превысили плановые показатели за счет прочих источников собственных поступлений бюджетных учреждений (благотворительная и безвозмездная помощь) – 3832,0 тыс.грн.

По сравнению с 2014 годом поступления увеличились в 1,6 раза или на 2973,4тыс.грн.

Поступления в **целевой фонд** города составили 2,3% доходов специального фонда или **200,0тыс.грн.** (благотворительный взнос «Инкор и Ко» на капитальный ремонт кровель жилых домов, разрушенных в результате боевых действий).

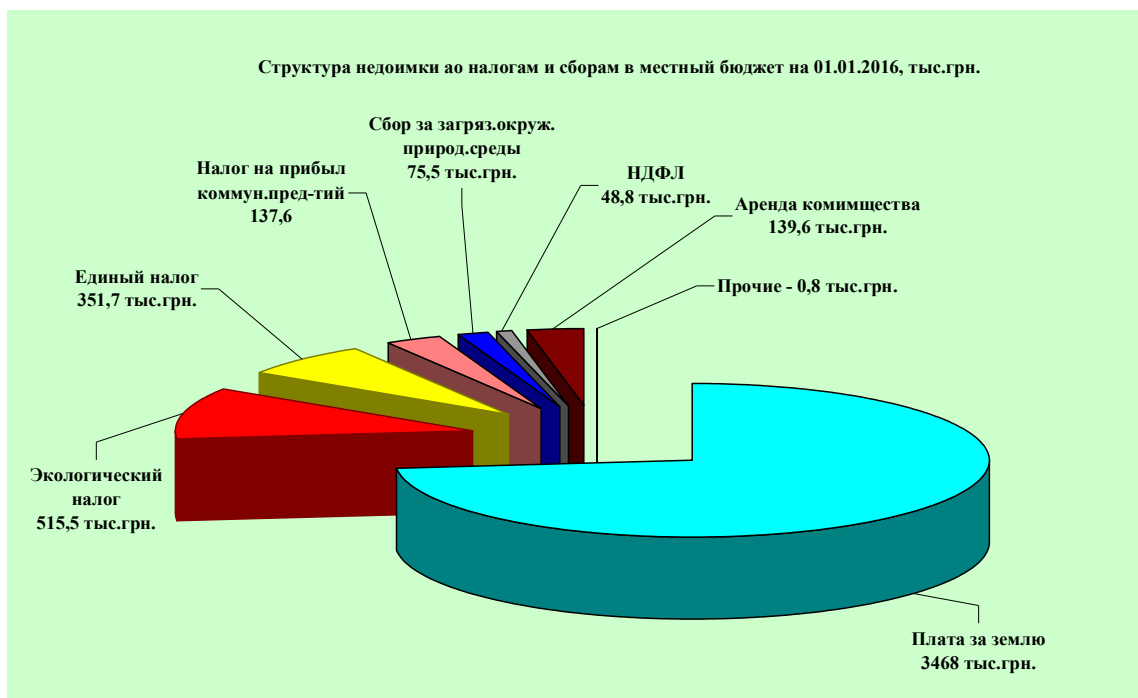
Задолженность по платежам предприятий и организаций за отчетный период

Негативным фактором наполнения доходной части бюджета является **недоимка** по налогам, сборам и платежам в бюджет г. Дзержинска, которая по состоянию **на 01.01.2016** года составила **4598,0 тыс.грн.** (без банкротств и аренды коммунального имущества), что на 1099,9 тыс.грн. больше в сравнении с началом 2015 года (3498,1 тыс.грн.). В частности:

- недоимка перед общим фондом – 4522,1 тыс.грн. (+1863,3 тыс.грн.).

- недоимка перед специальным фондом – 75,9 тыс.грн. (-763,4 тыс.грн., в т.ч. уменьшение на 672,9 тыс. грн. состоялось за счет учета этой недоимки по общему фонду).

Задолженность перед общим фондом местного бюджета по аренде коммунального имущества увеличилась по сравнению с началом года на 45,8 тыс.грн. и по состоянию на 01.01.2016 года составила 139,6 тыс.грн.



Наибольший удельный вес в структуре недоимки перед общим фондом местного бюджета занимает плата за землю – 3468,0 тыс.грн. или 76,7% (+1133,4тыс.грн.); экологический налог – 515,5 тыс. грн., или 11,4% (+196,7 тыс. грн., в т.ч. 318,8 тыс. грн. за счет недоимки налога по специальному фонду по состоянию на 01.01.2015); единый налог – 351,7 тыс. грн. или 7,8% (-2,3 тыс. грн., в т.ч. 354,1 тыс. грн. за счет недоимки налога по специальному фонду по состоянию на 01.01.2015); налог на прибыль предприятий коммунальной собственности – 137,6 тыс.грн. или 3,0% (-87,2 тыс.грн.); налог на доходы физических лиц – 48,8 тыс.грн. или 1,1% (-50,2 тыс.грн.).

Наибольший удельный вес в структуре недоимки специального фонда городского бюджета составляет сбор за загрязнение окружающей природной среды – 75,6 тыс.грн. или 99,6 % (-90,5 тыс.грн.); налог с владельцев транспортных средств – 0,3 тыс.грн. или 0,4%.

Совместные меры, принятые местными органами исполнительной власти и органами местного самоуправления, налоговыми, правоохранительными органами относительно наполнения доходной части местного бюджета

С целью выполнения бюджета в 2015 году в городе утвержден План мероприятий по наполнению сводного бюджета м. Дзержинска, экономному и рациональному использованию средств местных бюджетов всех уровней в 2015 году, которым было предусмотрено повышение платежной дисциплины субъектами ведения хозяйства, в том числе за счет детенизации и уменьшения объема налогового долга.

В результате выполнения Плана мероприятий дополнительно поступило в местный бюджет - 3721,2 тыс.грн., а именно:

1. По итогам проведения разъяснительной работы относительно соблюдения законодательства о труде на предприятиях всех форм собственности, детенизации

трудовых отношений и легализации заработной платы дополнительно поступило в бюджет 87,9 тыс.грн.

2. В 2015 году проведено 12 заседаний городской комиссии по вопросам погашения задолженности по заработной плате, обеспечения налоговых и других бюджетных поступлений, на которых заслушаны 33 отчета СХД. По итогам проведенной работы, с учетом результатов мероприятий принудительного взыскания налогов и сборов, в бюджет поступило 2559,2 тыс.грн., в т.ч. за счет погашения задолженности по зарплате, которая образовалась на 01.01.15 - 2343,0 тис.грн.

3. По результатам проведения сверок исполнительными органами городского совета с налоговыми органами г. Дзержинска относительно декларирования плательщиками в полном объеме платежей за землю дополнительно получено 46,3тыс.грн.

4. По результатам контрольно - проверочной работы налоговых органов в местный бюджет доначислено 81,3 тыс.грн.

5. По итогам разъяснительной работы относительно привлечения граждан к декларированию доходов за 2014 год, полученных не за основным местом работы, в бюджет поступило 94,6тыс.грн.

6. По итогам проведения инвентаризации действующих договоров аренды земельных участков, относительно соответствия ставок арендной платы требованиям действующего законодательства и рыночным условиям, и заключения дополнительных соглашений об увеличении размера арендных ставок по плате за землю дополнительно получено в бюджет 16,2 тыс.грн.

7. По результатам привлечения к уплате НДФЛ в бюджет г. Дзержинска юридических лиц, филиалов, отделений, отделенных подразделов, других подразделов (подстанций, цехов, производственных баз), которые осуществляют свою деятельность на территории м. Дзержинска, но НДФЛ не уплачивали или уплачивали в бюджет территориальных громад по месту регистрации юридического лица, дополнительно поступило 835,7 тыс.грн.

2. РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА

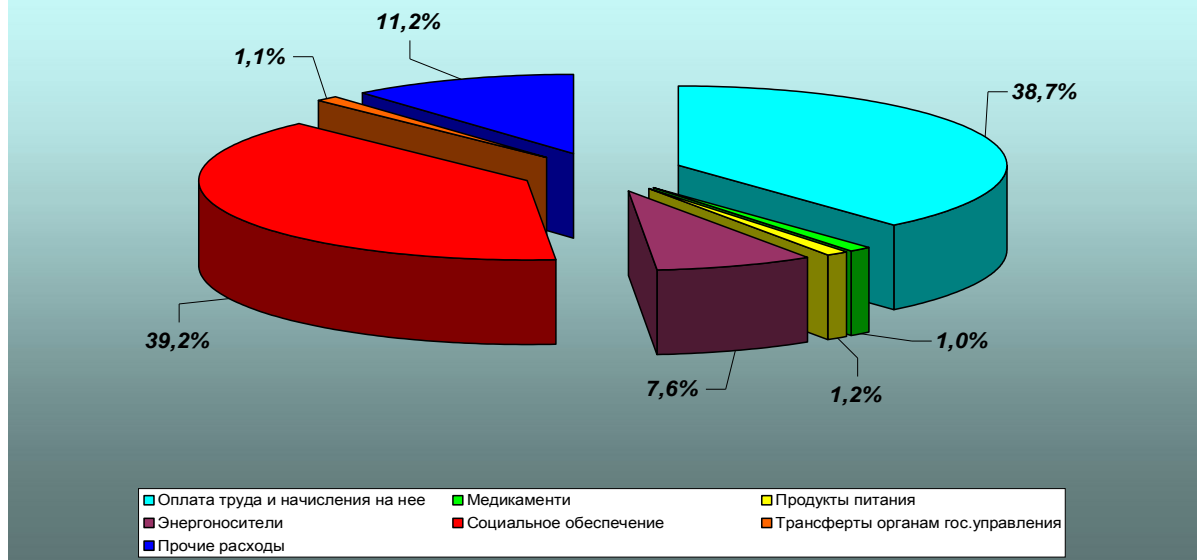
В пределах доходов, поступивших в городской бюджет, с учетом остатков средств на начало года, **проведены расходы** в объеме 294402,7тыс.грн., в том числе: по общему фонду - 278438,7тыс.грн., по специальному фонду – 15964,0тыс.грн.

В структуре расходов общего фонда бюджета с учетом трансфертов из всех уровней бюджета защищенные статьи расходов составляют 247157,1тыс.грн. и занимают наибольший удельный вес (88,8%), в том числе:

- оплата труда и начисления на неё - 107762,5тыс.грн. или 38,7%;
- оплата энергоносителей – 21076,3тыс.грн. или 7,6%;
- медикаменты – 2871,4тыс.грн. или 1,0 %;
- продукты питания – 3375,0тыс.грн. или 1,2 %;
- расходы на социальное обеспечение – 109031,0тыс.грн. или 39,2%;
- текущие трансферты бюджетам других уровней- 3041,0тыс.грн. или 1,0%.

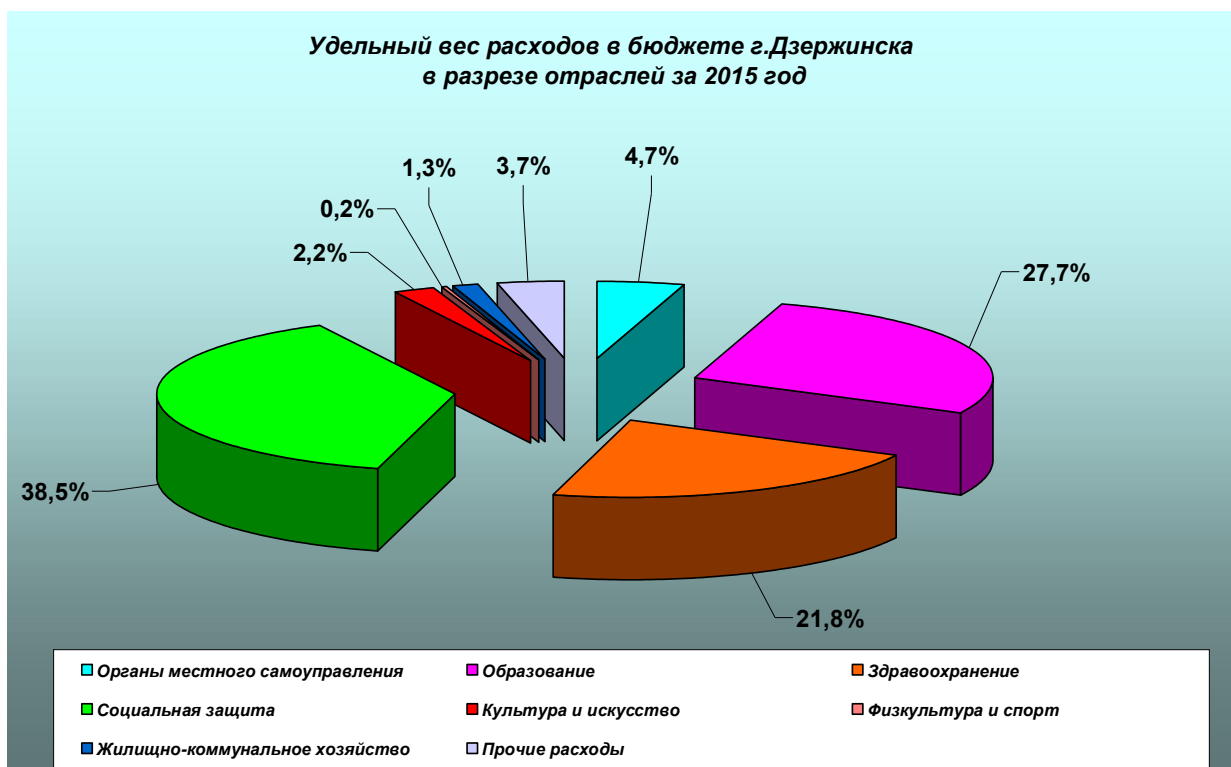
Прочие расходы (приобретение материалов, оборудования, инвентаря, оплата услуг (кроме коммунальных), расходы на командировки) составили 31281,6тыс.грн. или 11,2%.

Удельный вес основных статей в бюджете г.Дзержинска за 2015 год



Структура расходов за 2015 год по отраслям (с учетом специального фонда) выглядит следующим образом:

- аппараты управления – 13829,8тыс.грн. или 4,7%;
- образование – 81522,8тыс.грн. или 27,7%;
- здравоохранение – 64051,7тыс.грн. или 21,8%;
- социальная защита – 113277,3тыс.грн. или 38,5%;
- культура и искусство – 6365,8тыс.грн. или 2,2%;
- физкультура и спорт – 644,7тыс.грн. или 0,2%;
- жилищно - коммунальное хозяйство -3719,8тыс.грн. или 1,3%;
- прочие расходы – 10990,8тыс.грн. или 3,7%, из них, погашение задолженности прошлых лет-5516,8тыс.грн., трансферты другим бюджетам-3041,1тыс.грн., компенсация за льготный проезд отдельных категорий граждан-1135,3тыс.грн.



Наибольший удельный вес (49,5%) в расходах общего фонда занимают расходы на образование и здравоохранения (27,7% и 21,8% соответственно).

Расходы на образование в 2015 году составили 81522,8тыс.грн., в т.ч. за счет средств общего фонда - 74603,0тыс.грн., специального фонда – 6919,8тыс.грн.

По сравнению с аналогичным периодом 2014 года расходы увеличились на 23918,2тыс.грн.

За счет средств бюджета в 2015 году финансировались 35 учреждений образования, в том числе:

- за счет собственных доходов городского бюджета -17 учреждений (15 дошкольных учреждений, дошкольное отделение УВК «Общеобразовательное учебное заведение - дошкольное учебное заведение, 2 внешкольных учреждения образования). Также за счет средств городского бюджета финансировались методический кабинет, централизованная бухгалтерия, группа по централизованному хозяйственному обслуживанию.

- за счет средств образовательной субвенции из государственного бюджета -18 заведений (15 общеобразовательных школ, школьное отделение УВК «Общеобразовательное учебное заведение - дошкольное учебное заведение, вечерняя школа, общеобразовательная школа-интернат).

Сетевые показатели по отрасли «Образование»

Наименование показателей	2013 год (отчет)	2014 год (отчет)	2015 год		Отклонение отчетных данных 2015г. к 2014 г., +/-
			план	отчет	
Детские дошкольные заведения					
Количество детей от 0 до 6 лет, чел.	4666	3834	4645	4645	811
Количество детей, посещающих детские дошкольные заведения, чел.	1921	1768	1632	1566	-202
Количество групп	86	86	85	81	-5
Наполняемость групп, чел.	22,3	20,6	19,2	19,3	
Среднегодовые затраты на 1 ребенка, грн.	10273,91	11288,89	14012,53	13743,97	2455,08
Стоимость питания, грн.	8,58	9,76	10,32	11,32	1,56
Общеобразовательные школы (в т.ч. вечерние школы, школа-интернат)					
Количество учеников всего, чел.	5133	5118	5053	4810	-308
Количество классов	239	246	243	240	-6
Наполняемость классов, чел.	21,5	20,8	20,8	20	
Среднегодовые затраты на 1 ученика, грн.	7958,38	7974,84	10569,13	6099,72	-1875,12
Финансовый норматив обеспеченности на 1 ученика, грн.	8122,576	8806,871	8898,456	8898,456	91,585
Стоимость питания в общеобразовательных школах, грн.	6,23	8,00	10,00	9,79	1,79
Стоимость питания в школе-интернате, грн.	23,47	20,4	26,1	33,95	13,55
Всего по образованию					
штатная численность, ед.	1415,25	1420,75	1391	1370,75	-50
среднемесячная заработная плата работников образования, грн.	2196,31	2256,78	2634,82	2552,1	295,32

В составе расходов на образование за счет средств субвенции из государственного бюджета профинансированы расходы на содержание приемных семей в сумме 790,0тыс.грн. (количество семей- 17). За счет средств городского бюджета проведены расходы на обучение студентов в медицинских вузах в рамках городской программы «Местные стимулы» в сумме 37,0тыс.грн.

Расходы на здравоохранение в 2015 году составили 64051,7тыс.грн., в том числе за счет общего фонда 59018,4тыс.грн., специального фонда 5033,3тыс.грн. По сравнению с 2014 годом расходы увеличились на 17689,0тыс.грн.

В структуру учреждений здравоохранения, которые финансируются за счет средств городского бюджета, входят Центральная городская больница, Стоматологическая поликлиника, КУ «ЦПМСП». На финансирование указанных учреждений в 2015 году направлены средства медицинской субвенции из государственного бюджета в сумме 58392,3тыс.грн., доходы городского бюджета - 5659,4тыс.грн. (общего фонда- 626,1тыс.грн.; специального фонда-5033,3тыс.грн.)

Сетевые показатели по отрасли «Здравоохранение»

Наименование показателей	2013 год (отчет)	2014 год (отчет)	2015 год		Отклонение отчетных данных 2015г. к 2014 г., +/-
			план	отчет	
Количество коек в стационарах, ед.	425	425	425	425,00	0,00
Расходы на одного жителя, грн.	615	617,97	684,56	785,07	167,10
Финансовый норматив расходов на 1 жителя, грн.	597,40	649,30	678,75	678,75	29,45
Расходы на медикаменты на 1 койко/день(грн.)	6,15	6,56	7,53	11,05	4,49
Расходы на питание на 1 койко/день (грн.)	1,97	2,3	2,04	2,72	0,42
Штатная численность ,ед.	1135,5	1093	1107,25	1062,25	-30,75
Среднемесячная заработная плата работников здравоохранения, грн.	2021	2088	2173	2563	475,00

В составе расходов на здравоохранение за счет средств городского бюджета профинансированы мероприятия в рамках городской программы противодействия заболеваемости туберкулезом в г.Дзержинске (выдача пайков больным) на сумму 6,2тыс.грн.

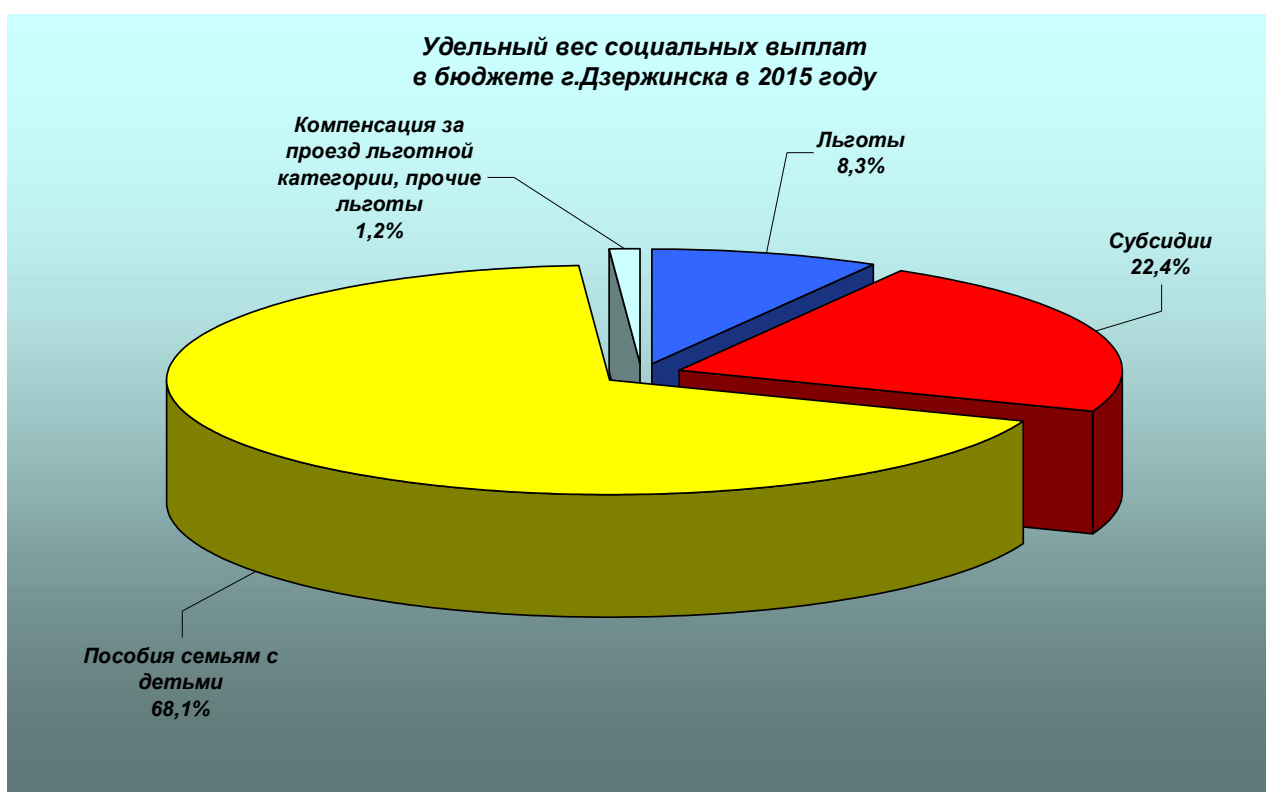
В 2015 году произведено льготное зубопротезирование (429 человек) на сумму 1241,8тыс.грн.

Расходы по социальной защите населения в 2015 году составили 113277,3тыс.грн., в том числе за счет средств общего фонда - 111917,7тыс.грн., специального фонда - 1359,6тыс.грн. По сравнению с 2014 годом расходы увеличены на 29609,4тыс.грн.

Наибольший удельный вес в расходах на социальную защиту населения занимают трансферты из государственного бюджета (93,9%) или 106344,7тыс.грн., которые направлены на следующие виды социальных выплат:

- предоставление льгот и субсидий населению на жилищно-коммунальные услуги в сумме 32006,0тыс.грн.;
- предоставление льгот и субсидий населению на приобретение твердого и жидкого бытового топлива и сжиженного газа –1020,9тыс.грн.;
- предоставление помощи семьям с детьми, малообеспеченным семьям, инвалидам детства, временной государственной помощи детям – 73202,7тыс.грн.;
- предоставление льгот по услугам связи, прочих предусмотренных законодательством льгот– 115,1тыс.грн.

Кроме того, выплачена компенсация за льготный проезд отдельных категорий граждан –1135,3тыс.грн., что составляет 65,9% от фактических затрат на перевозку льготной категории граждан (1723,9тыс.грн.).



За счет трансфертов из областного бюджета профинансированы расходы на содержание центра социально-психологической реабилитации детей г.Дзержинска в сумме 2127,4 тыс.грн.; на предоставление льгот на оплату жилищно-коммунальных услуг инвалидам по зрению 1 и 2 групп, а также детям-инвалидам по зрению - 28,1тыс.грн.

Приобретены 24 путевки для оздоровления детей в КП «Областной ДМСОК «Перлина Донеччини» на сумму 103,7тыс.грн., при долевом участии городского бюджета 4,8тыс.грн.

За счет собственных доходов общего фонда городского бюджета профинансированы расходы на содержание центра социальной службы семьи, детей и молодежи в сумме 323,7тыс.грн., территориального центра социального обслуживания - 2566,1тыс.грн., произведена выплата компенсации физическим лицам - 212,6тыс.грн., профинансированы городские программы по социальной защите населения – 343,0тыс.грн.

Сетевые показатели по социальному обеспечению

	2013 отчет	2014 отчет	2015 год		Отклонение отчетных данных 2015г. к 2014 г., +/-
			план	отчет	
1	2	3	4	5	6
Социальная защита за счет средств государственного бюджета					
Количество семей, которым предоставлены жилищные субсидии	4500	3265	4236	8858	5593
Количество лиц, пользующихся льготами, чел.	8765	8408	7928	6084	-2324
Количество малообеспеченных семей, получающих пособие и помощь на детей, ед.	1388	2757	3441	3441	684
Количество малообеспеченных семей, ед.	135	252	360	360	108
Территориальный центр (средства городского бюджета)					
Количество лиц, которым предоставлены социальные услуги в территориальном центре социального обслуживания, чел.	595	635	678	686	51
Количество жителей, воспользовавшихся услугами отделения по оказанию помощи на дому, чел.	442	443	402	406	-37
Количество лиц в отделении временного проживания, чел.	8	15	20	19	4
Количество лиц в отделении постоянного проживания, чел.	50	50	50	50	0
Среднегодовые затраты на содержание одного койко/места, грн.	2940	1827	3776,61	2646,11	819,11
Штатная численность, ед.	58,25	57,25	59	57,5	0,25
Среднемесячная заработная плата работников территориального центра, грн.	1852	1881	2037,46	2292	411
Центр социально-психологической реабилитации детей г.Дзержинска (дотация из областного бюджета)					
Количество воспитанников, чел.	28	23	40	18	-5
Среднемесячное содержание одного воспитанника, грн.	5789	7023	4589	9477	2454

В 2015 году за счет средств городского бюджета была предоставлена материальная помощь жителям города на сумму 177,1 тыс. грн., в том числе гражданам, пострадавшим от проведения боевых действий (54 чел.) на сумму 74,9 тыс. грн.

В рамках городских программ по социальной защите (Программа по социальной защите инвалидов и других социально незащищенных слоев населения в г. Дзержинске, Программа "Ветеран", программа "Молодежь и семья города Дзержинска») профинансированы следующие мероприятия:

- финансовая поддержка почетных граждан-39,8 тыс. грн.;
- финансовая поддержка общественных организаций-30,5 тыс. грн.;
- программы по делам семьи и молодежи – 12,5 тыс. грн. (проведено 4 мероприятия, приобретены канцелярские товары и подарки для участников).

В рамках Программы социально-экономического развития города Дзержинска проведено одно мероприятие ко Дню защиты детей (приобретены канцелярские товары для участников на сумму 2,5 тыс. грн.).

Расходы на культуру и искусство в 2015 году составили 6365,8 тыс. грн., в том числе за счет общего фонда - 5980,3 тыс. грн., специального фонда - 385,5 тыс. грн. В сравнении с 2014 годом расходы увеличились на 310,7 тыс. грн.

За счет средств городского бюджета в 2015 году содержались 7 учреждений культуры: централизованная библиотечная система, музей, школа эстетического воспитания, централизованная бухгалтерия, методический кабинет, дом народных традиций поселка Щербиновка, дом культуры поселка Нелеповка.

Сетевые показатели по учреждениям культуры

Показатель	2013 отчет	2014 отчет	2015 год		Отклонение отчетных данных 2015г. к 2014 г., +/-
			план	отчет	
Количество читателей, посетивших библиотеки, тыс. чел.	16,50	14,30	14,10	14,10	-0,20
количество книговыдач, тыс. экз.	321,60	226,30	225,00	225,00	-1,30
Количество классов в школе эстетического воспитания. ед.	20	20	20,00	20	0,00
Количество учеников в школе эстетического воспитания, чел.	450	423	390,00	390	-33,00
в т.ч. ученики льготной категории, чел.	57	67	69	69	2
Штатная численность работников учреждений культуры, ед.	152,00	142,75	132,50	132,50	-10,25
Среднемесячная заработная плата по учреждениям культуры, грн.	2344,93	2402,83	2586,12	2586,12	183,29

В составе расходов на культуру профинансированы мероприятия городской программы «Культура Дзержинска» в сумме 98,2 тыс.грн. Средства направлены на финансирование следующих расходов:

п/п	Мероприятия	Исполнение, тыс. грн.
1	Погашение кредиторской задолженности 2014 года	7,6
2	День Победы над нацизмом во Второй мировой войне	29,9
3	День Конституции Украины	3,0
4	День освобождения города	13,0
5	День Независимости Украины	3,6
6	День города	3,0
7	День освобождения города от фашистских захватчиков	2,4
8	Международный день пожилых людей	1,6
9	День Защитника	3,7
10	Празднование 71 годовщины освобождения Украины от немецко-фашистских захватчиков	1,2
11	Всеукраинский день работников культуры и аматоров народного искусства	0,2
12	Оборудование Новогодней елки	29,0
Итого:		98,2

Расходы на физическую культуру и спорт в 2015 году составили 644,7тыс.грн., в том числе за счет общего фонда - 625,4тыс.грн., специального фонда - 19,3тыс.грн. В сравнении с 2014 годом расходы уменьшены на 20,8тыс.грн.

Средства направлены на:

- содержание ДЮСШ в сумме 635,6тыс.грн.;
- финансирование мероприятий по Программе «Физкультура Дзержинска» на 2015 год – 9,1 тыс.грн. (проведение спортивных соревнований).

Сетевые показатели по отрасли «Физкультура и спорт»

Показатель	2013год (отчет)	2014 год (отчет)	2015 год		Отклонения отчетных данных 2015г. к 2014 г., +/-
			План	Отчет	
Количество детей посещающих ДЮСШ, чел.	424,00	427,00	332,00	355,00	-72,00
Штатная численность работников ДЮСШ, ед.	18,75	18,75	14,75	14,75	-4,00
Среднемесячная заработная плата работников ДЮСШ, грн.	1722,00	1840,00	2258,00	2183,00	343,00
Количество проведенных городских соревнований, ед.	22,00	6,00	4,00	4,00	-2,00
Количество участников соревнований, чел.	59	90	102	102	12,00

Расходы на развитие жилищно-коммунального хозяйства в 2015 году составили 3719,8тыс.грн., в т.ч. по общему фонду-3208,3тыс.грн., по специальному фонду-511,5тыс.грн. В сравнении с 2014 годом расходы уменьшены на 213,4 тыс.грн.

Расходы производились в рамках Программы развития жилищно-коммунального хозяйства в 2015 году по следующим направлениям:

-жилищно-эксплуатационное хозяйство – 34,4 тыс.грн.(технический осмотр и экспертное обследование лифтов-18,9тыс.грн.; исковые заявления-12,8тыс.грн.; оплата судебного сбора - 2,7тыс.грн.);

-капитальный ремонт жилого фонда – 427,0тыс.грн., в т.ч.:

*капитальный ремонт межпанельных швов-130,0тыс.грн.;

*капитальный ремонт в жилых домах -229,9тыс.грн.(ул.Солнечная №1-после проведения АТО; ул.Герцена 17, ул.Глинки 2, ул.Лесная 19, ул.51 Армии №6; ул.Юности 22);

*капитальный ремонт квартиры повторного заселения-50,0тыс.грн.;

* проектно-изыскательские работы и экспертиза проектно-сметной документации по восстановлению конструкций, поврежденных в результате АТО-17,1тыс.грн.

-благоустройство города – 1886,3 тыс.грн., в т.ч.:

*текущий ремонт, техническое обслуживание и содержание линий наружного освещения-217,8тыс.грн.;

*установка и замена знаков-75,0тыс.грн.;

*ликвидация и обрезка деревьев-192,1тыс.грн.;

*разметка дорог-20,0тыс.грн.;

*содержание кладбищ-112,4тыс.грн.;

*уборка остановочных павильонов-15,6тыс.грн.;

*содержание и текущий ремонт Комплекса «Аллея славы»-61,1тыс.грн.;

*содержание автодорог-62,6тыс.грн.;

*отлов и стерилизация бродячих животных-3,8тыс.грн.;

*демонтаж троллей-9,2тыс.грн.;

*техническая проверка счетчиков, выполнение однолинейной схемы питания от сетей, выполнение акта разграничения балансовой принадлежности питания от сетей-11,8тыс.грн.;

*оплата за наружное освещение-99,0тыс.грн.;

*благоустройство и озеленение территории-119,1тыс.грн.;

*приобретение ГСМ-40,0тыс.грн.;

*освещение комплекса «Аллея Славы»-11,6тыс.грн.;

*приобретение материалов, запчастей, инвентаря -259,1тыс.грн.;

*общественные работы-1,0тыс.грн.;

*текущий ремонт ТП-66,0тыс.грн.;

*оформление земельного участка под кладбище-19,9тыс.грн.;

*приобретение материалов для текущего ремонта, технического обслуживания и содержания линий наружного освещения-229,0тыс.грн.;

*замена светофорного объекта-18,0тыс.грн.;

*приобретение бункера разбрасывателя-60,0тыс.грн.

-сбор и вывоз мусора и отходов/ эксплуатация канализационных систем-291,4тыс.грн.(приобретение металла для ремонта контейнеров, ГСМ, покрышек, аккумуляторных батарей);

-финансовая поддержка учреждений и организаций коммунального хозяйства - 384,0тыс.грн.;

- погашение задолженности по разнице в тарифах на тепловую энергию-696,7тыс.грн.за счет средств субвенции из государственного бюджета.

Средства массовой информации

За счет собственных доходов городского бюджета профинансированы мероприятия городской программы «Поддержка средств массовой информации местного значения»:

-оказана поддержка Телерадиокомпании ТРК-8 в сумме 137,5тыс.грн. Средства направлены на оплату труда работников-89,2тыс.грн., приобретение видеокамеры-44,9тыс.грн., оплату услуг-3,4тыс.грн.

- газете «Дзержинский шахтер» оказана поддержка в сумме 20,0тыс.грн. на приобретение бумаги.

Расходы на природоохранные мероприятия в 2015 году составили 374,4тыс.грн., в том числе по общему фонду - 79,4тыс.грн., по специальному фонду -295,0тыс.грн. Средства направлены на:

- мероприятия по озеленению города- 23,9тыс.грн.;
- мероприятия по кронированию деревьев -89,4тыс.грн.;
- мероприятия по ликвидации стихийных свалок -79,7тыс.грн.;
- приобретение контейнеров для сбора бытовых отходов-39,9тыс.грн.;
- разработку схемы санитарной очистки г.Дзержинска-49,0тыс.грн.;
- корректировку и проведение экспертизы проекта «Реконструкция центрального городского парка в г.Дзержинске»-35,3тыс.грн.;
- погашение кредиторской задолженности за выполненные работы в предыдущем периоде в сумме 57,2тыс.грн.

Прочие расходы

За счет средств городского бюджета:

-оказана финансовая поддержка на содержание органов самоорганизации «Доброта»-94,1тыс.грн.;

-профинансированы расходы на участие в экономическом форуме «Открытый Донбасс»-35,0тыс.грн.(изготовление буклетов).

На проведение оздоровления и летнего отдыха детей-сирот, детей, лишенных родительской опеки, направлены средства в сумме – 17,2тыс.грн.

Профинансированы расходы на лечение жителей города Дзержинска в лечебных учреждениях города Краматорска в сумме 1542,2тыс.грн., в том числе на погашение задолженности прошлого периода-84,3тыс.грн.(проведение гемодиализа и оказание медицинской помощи новорожденным).

На строительство внешнего газопровода среднего давления от ГРП №20 пос. Кирово до ГРП№39 пос.Дружба направлены средства субвенции из областного бюджета бюджету поселка Кирово в сумме 1458,0тыс.грн.;

За счет собственных доходов городского бюджета выделена прочая дополнительная дотация Щербиновскому поселковому совету на улучшение условий оплаты труда -23,7тыс.грн.

Расходы за счет поступлений в целевой фонд города в 2015 году составили **230,8тыс.грн.** или 87,9% плановых назначений (262,5тыс.грн.). Средства направлены на:

- приобретение ГСМ для подвоза воды населению-19,9тыс.грн.;
- выполнение работ по подвозу воды населению -25,0тыс.грн.;
- приобретение гербицидов-1,8тыс.грн.
- приобретение плакатов – 7,5тыс.грн.;
- приобретение секций ограждения для установления на центральной городской площади – 4,6тыс.грн.;

- приобретение материалов для выполнения работ по обслуживанию линий наружного освещения – 10,3тыс.грн.,
- приобретение паяльных ламп – 1,6тыс.грн.,
- приобретение лако-красочных материалов – 5,0тыс.грн.,
- приобретение материалов для выполнения работ по ремонту электропроводки – 5,9тыс.грн.,
- приобретение материалов для ремонта кровель жилых домов, которые пострадали вследствие проведения АТО на территории города в течение 2014-2015г.г. – 128,6тыс.грн.,
- приобретение плакатов для размещения на рекламных щитах в центральной части города – 1,9тыс.грн.;
- приобретение баннеров для закрытия постаментов демонтированных памятников – 7,9тыс.грн.;
- выполнение текущего ремонта лифтов в жилых домах – 10,8тыс.грн.

Средства специального фонда (бюджета развития) в сумме 6415,6 тыс.грн. в 2015 году направлены на:

- капитальный ремонт помещений (ул. Маяковского, 24А) под службы исполнительного органа Дзержинского городского совета – 23,9тыс.грн.,
- приобретение коммутатора для создания локальной сети в здании исполнительного органа Дзержинского городского совета – 4,2тыс.грн.,
- приобретение оборудования и инвентаря для бюджетных учреждений – 123,2тыс.грн.;
- приобретение теплового счетчика в ДДУ№9-23,8тыс.грн.;
- приобретение аппарата высокочастотный электрохирургический ЭХВА-350м/120Б «Надежда-2» в сумме 24,8тыс.грн.;

-расходы на жилищно-коммунальное хозяйство в сумме -511,5тыс.грн., из них:

- *капитальный ремонт межпанельных швов-130,0тыс.грн.;
- *капитальный ремонт в жилых домах -229,9тыс.грн.(ул.Солнечная №1-после проведения АТО; ул.Герцена 17, ул.Глинки 2, ул.Лесная 19, ул.51 Армии №б-средства субвенции из госбюджета; ул.Юности 22);
- *капитальный ремонт квартиры повторного заселения-50,0тыс.грн.;
- * проектно-изыскательские работы и экспертиза проектно-сметной документации по восстановлению конструкций поврежденных в результате АТО-17,1тыс.грн.
- * установка теплового счетчика-24,5тыс.грн.;
- *приобретение бункера разбрасывателя на МТЗ-82-60,0тыс.грн.;
- приобретение ограждения для новогодней елки-10,0тыс.грн.;
- приобретение видеокамеры для 2ТРК-8»-44,9тыс.грн.;
- погашена кредиторская задолженность за предыдущий период- 816,9тыс.грн.
- за счет передачи средств образовательной субвенции из общего фонда в бюджет развития в сумме **4804,5тыс.грн.** выполнены капитальные ремонты в школах, приобретены тепловой счетчик, водонагревательный бак, выполнен капитальный ремонт автоматической пожарной сигнализации в общеобразовательных школах;
- проведение бесплатного капитального ремонта собственных жилых домов и квартир, принадлежащих ветеранам ВОВ-27,9тыс.грн. (за счет средств субвенции из государственного бюджета).

Кредиторская задолженность по бюджетным учреждениям, финансируемым за счет средств бюджета города, по состоянию на 01.01.2016 года в сравнении с задолженностью на начало года увеличилась на 1475,1 тыс.грн. и составила 13475,2 тыс.грн., в том числе:

- задолженность по расходам на социальное обеспечение- в сумме 13462,5тыс.грн.(общий фонд) образовалась в связи с недофинансированием из государственного бюджета;

- задолженность по родительской плате за питание детей в дошкольных учебных заведениях и содержания в школе-интернате-12,7тыс.грн.(специальный фонд).

В 2015 году проведено 100 проверок по вопросам соблюдения бюджетного законодательства, проверкой охвачены ассигнования в размере 331004,5тыс.грн. (общий фонд бюджета-322920,7тыс.грн., специальный фонд- 8083,8тыс.грн.). Установлено 22 нарушения, которые устранены в полном объеме.

Информация подготовлена
Департаментом финансов Дзержинского городского совета