

Інформація Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації до публічного представлення інформації про виконання кошторисів у 2016 році на виконання статті 28 Бюджетного кодексу України

Публічний звіт керівника головного розпорядника бюджетних коштів – Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації відбувся 24 лютого 2017 року за участі представників громадськості, професійних спілок та депутатів Київради.

За підсумками 2016 року до бюджету міста Києва по Святошинському району вдалося мобілізувати податків і зборів в обсязі 1529,4 млн. грн, що більше, порівняно з попереднім роком, на 560 млн. грн, або на 57,7 %. Виконання індикативних показників бюджету міста Києва у 2016 році по району склало 102,1 %.

У структурі доходної частини бюджету найбільшу питому вагу займали податок з доходів фізичних осіб (далі - ПДФО) – 36 % (551,8 млн. грн.), плата за землю – 28% (435,3 млн. грн.), єдиний податок – 19 % (285,3 млн. грн.), акцизний податок з роздрібною торгівлі підакцизних товарів – 8% (128,9 млн. грн.), податок на прибуток підприємств - 5% (71,2 млн. грн.).

47 % податків і зборів до бюджету міста Києва по Святошинському району мобілізовано державною податковою інспекцією у Святошинському районі Головного управління Державної фіскальної служби у місті Києві (далі ДПІ у Святошинському районі), а 53 % - Межрегіональним Головним управлінням Державної фіскальної служби – Центрального офісу з обслуговування великих платників (далі - ЦО великих платників).

Фактичні надходження ПДФО у 2016 році склали 551,8 млн. грн, що становить 100,6 % планових показників та 141,8 % надходжень попереднього року.

28 % або 156,6 млн. грн ПДФО мобілізовано ДПІ у Святошинському районі (106 % до розрахункових показників).

72 % або 395,2 млн. грн ПДФО мобілізовано ЦО великих платників (98,5% до розрахункових показників).

У 2016 році темп зростання надходжень ПДФО по Святошинському району проти надходжень 2015 року склав 41,8%. Основною причиною збільшення темпів росту ПДФО є збільшення середньомісячної заробітної плати по місту взагалі і по Святошинському району зокрема. Темп росту середньомісячної заробітної плати на підприємствах Святошинського району порівняно до аналогічного періоду минулого року станом на 01.09.2016 склав 127,2 %.

Найбільше збільшення надходжень ПДФО у 2016 році відбулося по наступних підприємствах:

ДП «АНТОНОВ» - 16,5 млн. грн у зв'язку із збільшенням у 2016 році посадових окладів на 20%;

ТОВ «АСНІЛЬСЕН ЮКРЕЙН» - 1.5 млн. грн. у зв'язку із зростанням фонду оплати праці;

ПАТ НВЦ «Борщагівський ХФЗ» - 3,1 млн. грн у зв'язку з зарахуванням у лютому 2016 року відшкодування ПДВ в рахунок сплати ПДФО у розмірі 8,4 млн. грн та збільшенням у 2016 році посадових окладів;

ТОВ «ФОЗЗІ-ФУД» - 1,8 млн. грн у зв'язку із збільшенням у 2016 році кількості штатних працівників.

В той же час на деяких підприємствах спостерігається зменшення надходжень ПДФО, серед яких найбільше зменшення відбулось на ПАТ «КОМПАНІЯ РАЙЗ» (на 1,6 млн. грн.) за рахунок скорочення штатної чисельності працівників.

Одним із суттєвих факторів, які впливають на виконання індикативних показників по ПДФО є заборгованість з виплати заробітної плати. Станом на початок 2017 року темп росту заборгованості з виплати заробітної плати у Святошинському районі становив 37 % (по місту - 102%).

Станом на 01.01.2017 року заборгованість із виплати заробітної плати по Святошинському району становила 330,7 тис. грн, з яких 158,7 тис. грн по економічно активному підприємству ДП «Науково-дослідному інституту нафтопереробної та нафтохімічної промисловості «МАСМА» і 172,0 тис. грн – по економічно неактивному підприємству ПАТ «Туристичний комплекс «Пролісок».

Погашення заборгованості із заробітної плати є резервом додаткових надходжень ПДФО, тому Святошинською районною в місті Києві державною адміністрацією разом з податковою та іншими службами вжито ряд заходів щодо наповнення доходної частини бюджету міста Києва.

Так, протягом 2016 року проведено 12 засідань районної тимчасової комісії з питань заборгованості із заробітної плати та 8 засідань робочої групи по легалізації заробітної плати, на яких узгоджено спільні заходи з 101 керівником підприємств. Внаслідок вжитих спільних заходів погашено 575,4 тис. грн заборгованості із заробітної плати, за рахунок чого отримано близько 103,6 тис. грн ПДФО.

Надходження плати за землю у 2016 році складають 435,2 млн. грн, що на 7,0 млн. грн, або на 1,6% більше індикативних показників 2016 року і на 220,4 млн. грн, або удвічі, більше надходжень минулого року. Збільшення надходжень у 2016 році відбулося у тому числі внаслідок індексації нормативної грошової оцінки земельних ділянок на коефіцієнт (1,433), який визначено Держземагенством України.

71 % або 310,8 млн. грн плати за землю мобілізовано ДПП у Святошинському районі, що становить 118,1 % до розрахункових показників 2016 року.

29 % або 124,5 млн. грн плати за землю мобілізовано ЦО великих платників, що становить 92 % до розрахункових показників 2016 року.

За темпом росту надходжень плати за землю у 2016 році порівняно з надходженнями 2015 року Святошинський район зайняв 1 місце серед районів міста.

Найбільшу питому вагу в платі за землю займає орендна плата з юридичних осіб (51,7 %), надходження якої у 2016 році становлять 225,2 млн. грн. Проти попереднього року надходження орендної плати з юридичних осіб зросли на 89,6 млн. грн, або на 66,1 %. Збільшення надходжень по наступних платниках:

ПАТ «Київенерго» - на 3,9 млн. грн;

ПКТ ТОВ «Агромат» - на 3,2 млн. грн;

АТ «Українська Автомобільна корпорація» - на 3,3 млн. грн.

У зв'язку з відміною з 01.01.2016 пільги по земельному податку, наданої суб'єктам літакобудування підпунктом 6 пункту 2 Прикінцевих положень

Податкового кодексу України, Державним підприємством «Антонов» було сплачено земельного податку на 44,2 млн. грн. більше попереднього року. Також у зв'язку з втратою у 2016 році пільги, наданої Державному територіально-галузевому об'єднанню «Південно-Західна залізниця» рішенням Київської міської ради від 25.12.2014 № 731/731 у розмірі 95 % земельного податку, надходження у 2016 році зросли на 9,8 млн. грн.

Резервом додаткових надходжень по платі за землю є погашення податкового боргу економічно активних підприємств-боржників, який порівняно з початком року збільшився на 29,6 млн.грн, або на 59,2 % і станом на 01.01.2017 складає 79,7 млн. грн.

Найбільший приріст податкового боргу по земельному податку допустили ПАТ «АТЕК» (на 8,7 млн. грн), та ПАТ «Туристичний комплекс «Пролісок» (на 5,8 млн. грн).

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном у 2016 році склали 987,1 тис. грн, що становить 69 % до планових показників 2016 року та 35,7 % до надходжень минулого року. Зменшення надходжень відбулось в зв'язку з тим, що рішенням Київської міської ради від 22.12.2015 № 61/61 «Про бюджет міста Києва на 2016 рік» від перерахування 50 % орендної плати до бюджету м. Києва у 2016 році були звільнені комунальні підприємства, які здійснюють утримання об'єктів житлового фонду міста Києва, платежі від яких склали 60,8 % усіх надходжень.

Рішенням «Про бюджет міста Києва на 2016 рік» Святошинській районній в місті Києві державній адміністрації передбачено видатки загального фонду в обсязі 1 160,0 млн. грн, із яких захищені статті видатків склали 955,0 млн. грн, або 82,3 %.

Загальна сума касових видатків установ та організацій по загальному фонду бюджету міста Києва по Святошинському району становила 1 119,4 млн. грн, що на 291,6млн. грн більше, ніж в попередньому періоді, із них:

виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ (в т.ч. підприємств охорони здоров'я) та нарахування на заробітну плату забезпечено в обсязі – 756,0 млн. грн, що на 151,6 млн. грн більше, ніж у 2015 році;

медикаменти – 18,2 млн. грн, що на 4,6 млн. грн більше, ніж у 2015 році;

харчування – 40,5 млн. грн, що на 3,9 млн. грн. більше, ніж у 2015 році;

оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 105,4млн. грн, що на 29,4 млн. грн. менше, ніж у минулому році.

Із загальної суми загального фонду проведено видатків по галузям на:

освіту – 693,7 млн. грн;

охорону здоров'я – 152,1 млн. грн;

соціальний захист та соціальне забезпечення – 25,7 млн. грн;

житлово-комунальне господарство – 151,6 млн. грн;

культуру – 36,3 млн. грн;

фізичну культуру і спорт – 10,0 млн. грн;

органи виконавчої влади – 50,0 млн. грн;

Видатки спеціального фонду у 2016 році затверджено в обсязі 233,5 млн. грн, із яких видатки бюджету розвитку – 180,0 млн. грн, цільові фонди – 8,3 млн. грн, видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 45,2 млн. грн.

За 2016 рік касових видатків по спеціальному фонду проведено у сумі 227,3 млн. грн. З бюджету міста Києва профінансовано видатки бюджету розвитку і цільові фонди спеціального фонду у сумі 176,0 млн. грн, або 93,5 % планових показників. Власні кошти бюджетні установи району використали на загальну суму 51,3 млн. грн.

Із загальної суми спеціального фонду проведено видатків по галузям на:

освіту – 120,6 млн. грн;

охорону здоров'я – 17,9 млн. грн,

соціальний захист – 0,8 млн. грн;

житлово-комунальне господарство – 61,7 млн. грн;

культуру – 3,7 млн. грн;

фізичну культуру і спорт – 1,7 млн. грн;

цільові фонди – 8,0 млн. грн (благоустрій міст, сіл, селищ);

будівництво – 7,1 млн.грн;

органи виконавчої влади – 5,8 млн. грн.

Дебіторська заборгованість загального фонду за звітами розпорядників коштів станом на 01.01.2017 становить 84,3 тис. грн (передплата періодичних видань в установах культури – 76,9 тис. грн, по органах виконавчої влади – 7,4 тис. грн).

Дебіторська заборгованість за 2016 рік по спеціальному фонду за звітами розпорядників коштів складала 10,0 тис. грн (передплата періодичних видань в установах освіти).

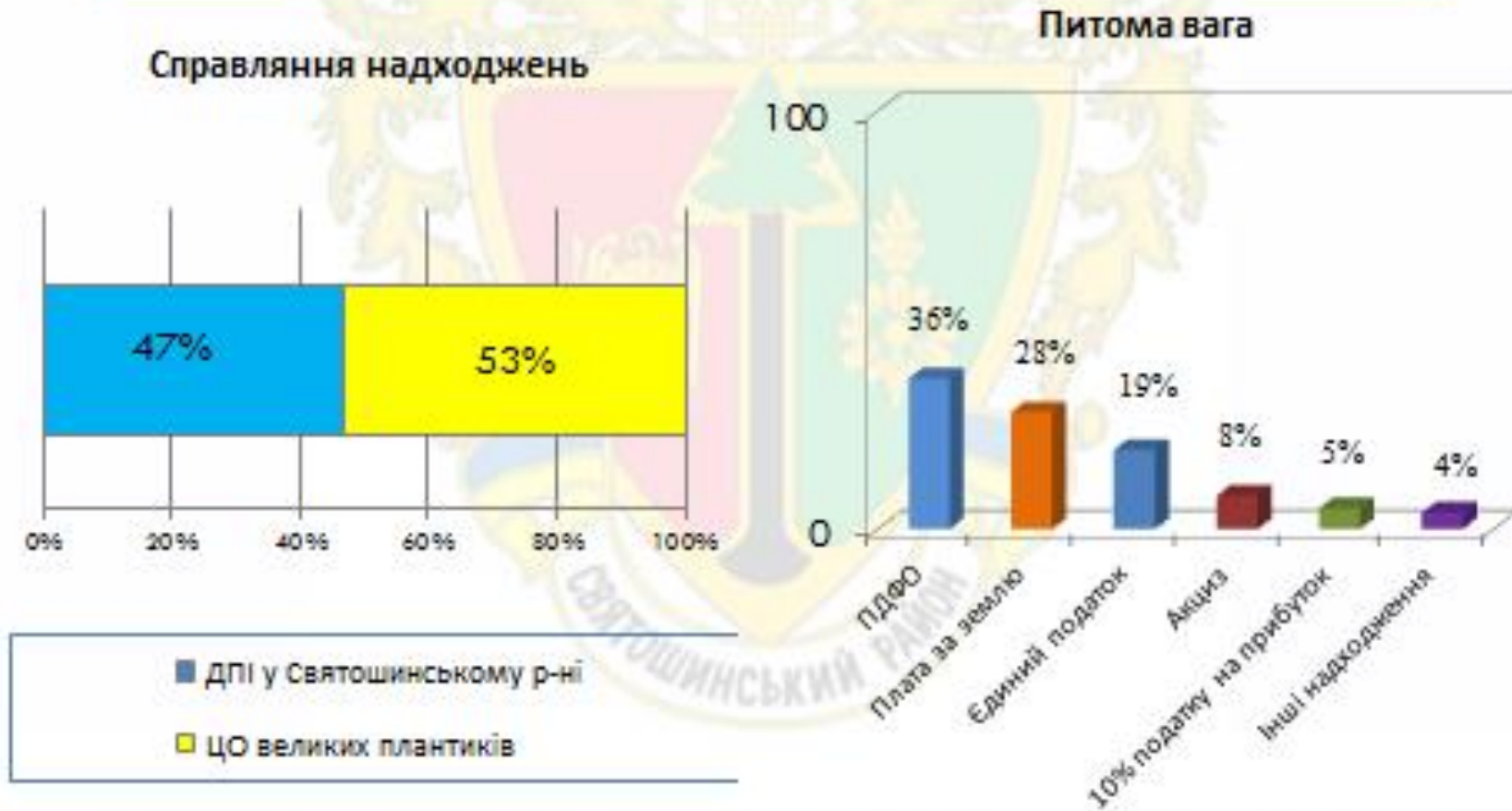
Кредиторська заборгованість загального фонду за звітами розпорядників коштів станом на 01.01.2017 становить 788,3 тис. грн (придбання обладнання, канцелярських та господарчих товарів – 528,3 тис. грн, із них: у закладах освіти – 486,3 тис. грн, органах виконавчої влади – 42,0 тис. грн; оплата послуг (крім комунальних) – 258,0 тис. грн, із них: у закладах освіти – 134,4 тис. грн, органах виконавчої влади – 123,6 тис. грн; оплата водопостачання – 0,4 тис. грн в установах освіти; інші поточні видатки – 1,6 тис. грн).

Заборгованість за 2016 рік по спеціальному фонду за звітами розпорядників коштів складала 7531,7 тис. грн. (виконані роботи по забезпеченню контролю за якістю та обсягами робіт у загальноосвітніх школах - 13,0 тис. грн, капітальний ремонт покрівлі Дитячо-юнацької спортивної школи № 17 – 102,7 тис. грн., проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція загальноосвітніх навчальних закладів – 7416,0 тис. грн (заборгованість 2014 року).

Про стан виконання показників
дохідної та видаткової частини
бюджету міста Києва по
Святошинському району
у 2016 році



Доходи бюджету по Святошинському району за 2016 рік



Податок з доходів фізичних осіб



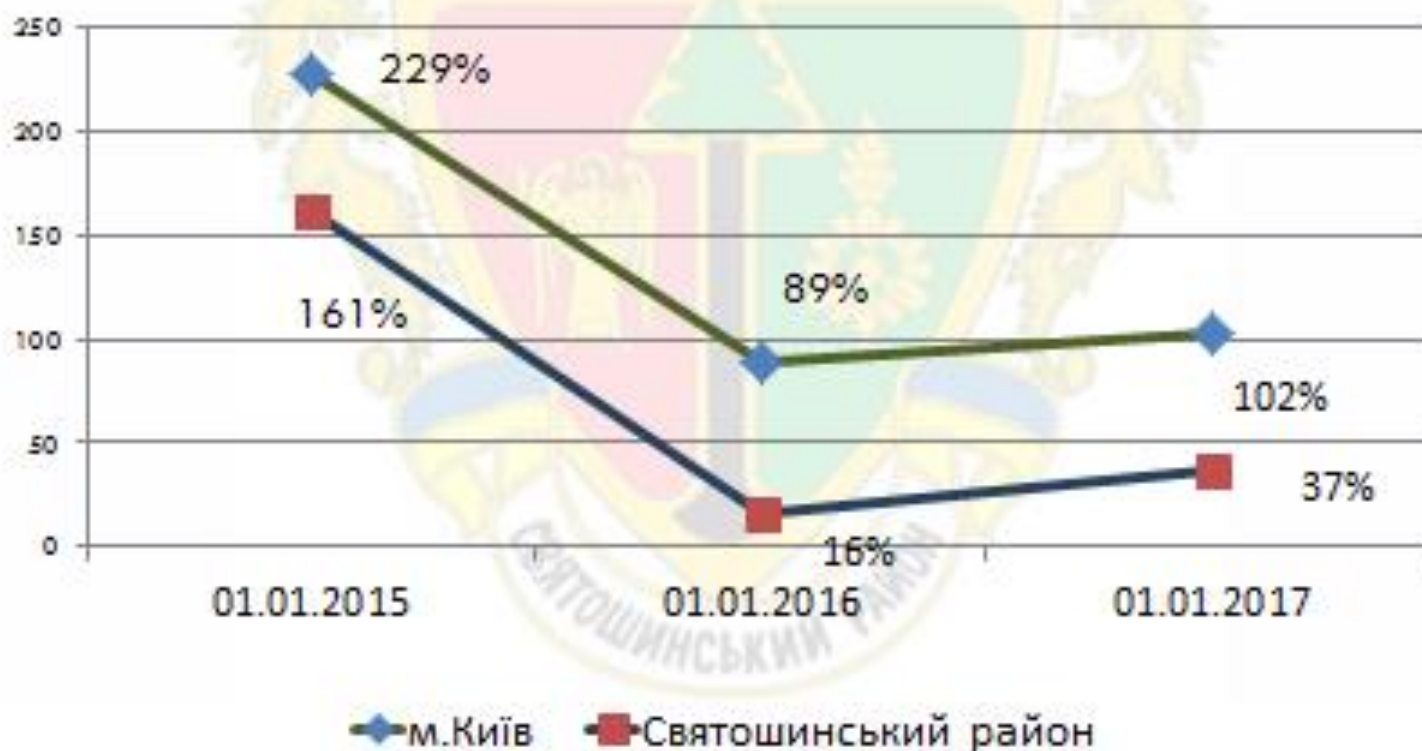
Податок з доходів фізичних осіб

Темп росту надходжень ПДФО і середньомісячної заробітної плати



Податок з доходів фізичних осіб

Динаміка темпу росту заборгованості із зарплати у 2016 році

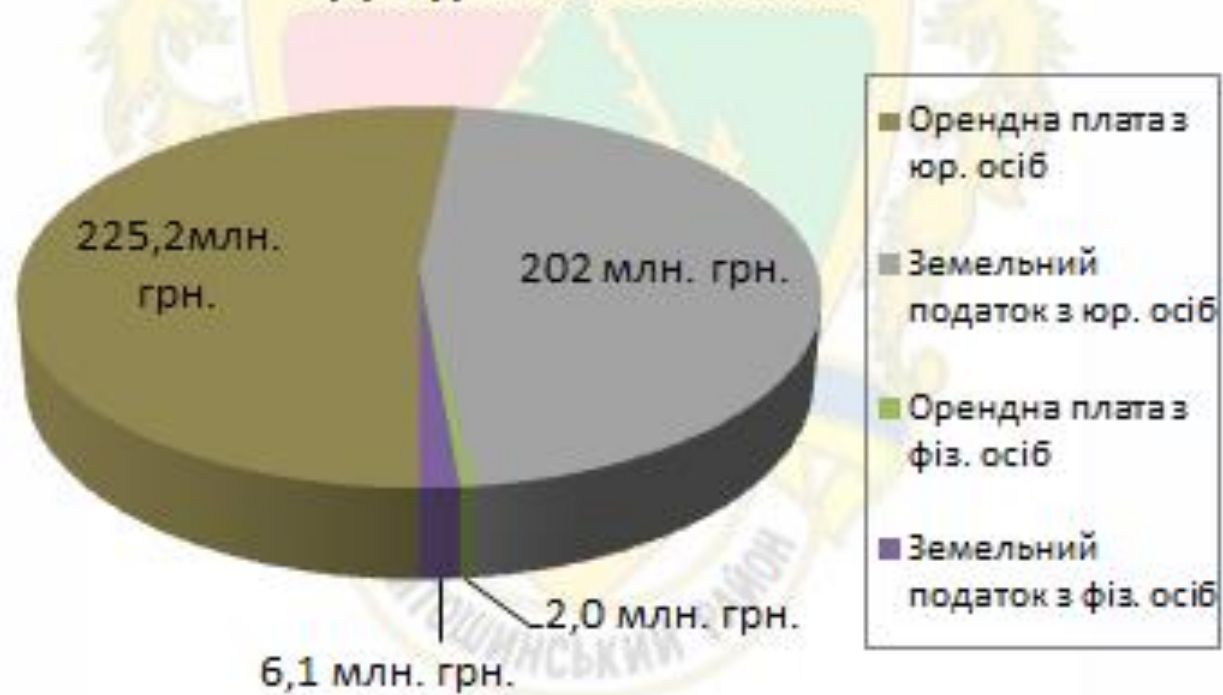


Плата за землю



Плата за землю

Структура плати за землю

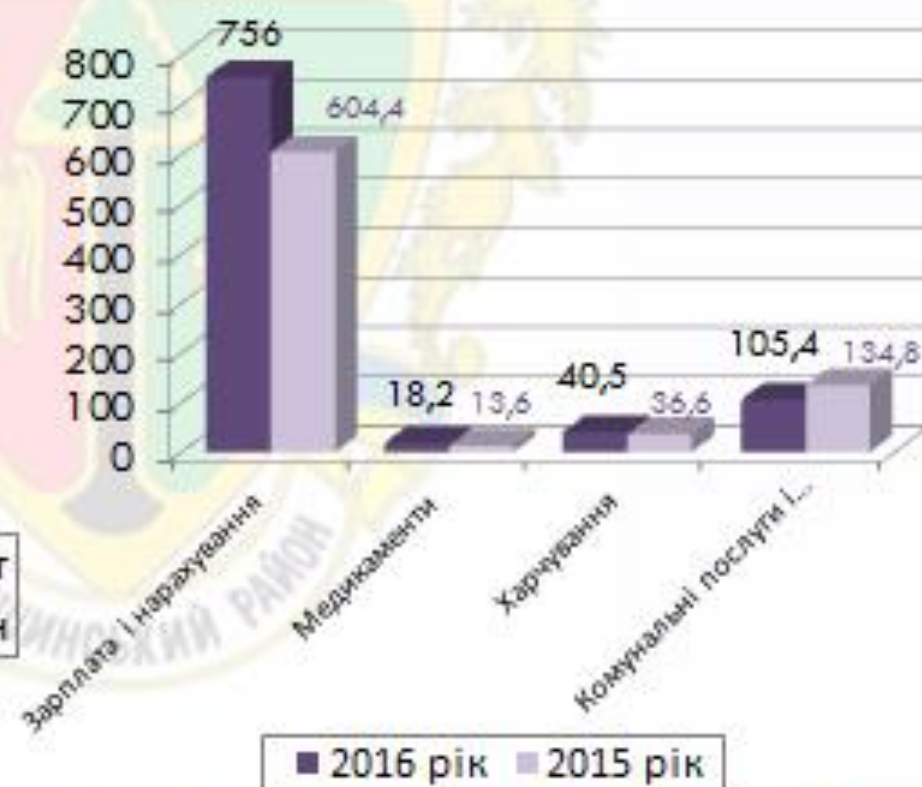


Видатки загального фонду

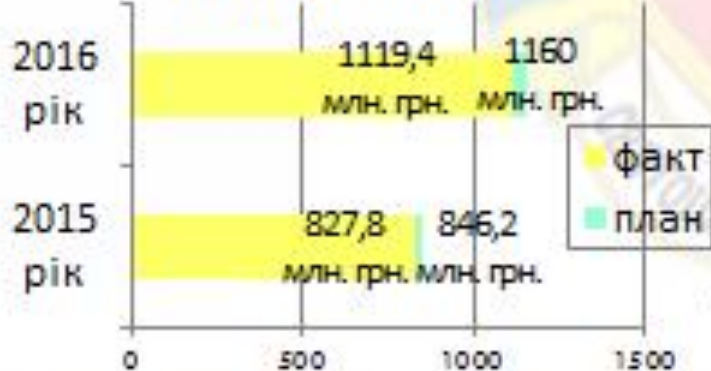
Структура планових показників



Динаміка касових видатків (млн.грн.)



Рівень виконання

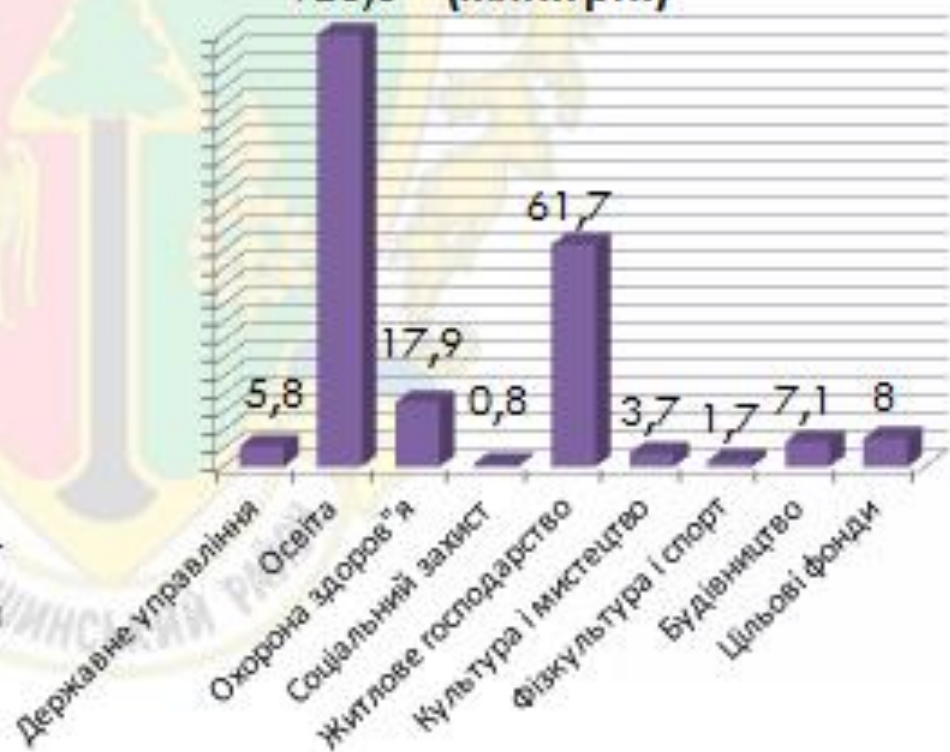


Видатки спеціального фонду

Структура планових показників



Структура касових видатків
120,6 (млн.грн.)



Рівень виконання



Кредиторська заборгованість загального фонду



Кредиторська заборгованість спеціального фонду



Дебіторська заборгованість загального фонду



Дебіторська заборгованість спеціального фонду

