

**Інформація Святошинської районної в місті Києві державної
адміністрації до публічного представлення інформації про виконання
показників бюджету міста Києва по Святошинському району у 2017 році
на виконання статті 28 Бюджетного кодексу України**

У 2017 році до бюджету міста Києва по Святошинському району мобілізовано податків і зборів в обсязі **1745,8 млн. грн**, що **більше**, порівняно з попереднім роком, на **216,4 млн. грн**, або на **14,2 %**; з 2015 роком – на **776,1 млн. грн**, або на **44,5 %**.

По Святошинському району виконання індикативних показників бюджету міста Києву 2017 році склало **101,1 %**.

47 % або 820,5 млн.грн 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);

53 % або 925,3 млн.грн - *Офісом великих платників Державної фіскальної служби* (далі - Офіс великих платників).

У структурі доходної частини бюджету найбільшу питому вагу займають:

- *податок з доходів фізичних осіб* (далі - ПДФО) – **41,5 % (724,9 млн. грн)**,
- плата за землю - **23,5% (410,4млн. грн)**,
- єдиний податок – **22,3% (388,8 млн.грн)**,
- акцизний податок з роздрібною торгівлі підакцизних товарів – **4,5% (78,3 млн. грн)**,
- податок на прибуток підприємств –**3,8% (66,6 млн. грн)**.

Надходження ПДФО у 2017 році склали **724,9 млн. грн**, що становить **105,1 %** планових показників, а також більше на **31,4 %** та **48,3%** надходжень відповідно 2016 та 2015 років.

30 % або **217,5млн.грн** ПДФО мобілізовано ДПІ у Святошинському районі.

70 % або **507,4 млн.грн** ПДФО мобілізовано Офісом великих платників.

Основною причиною збільшення темпу росту ПДФО є зміна у 2016 році ставки податку з 15% і 20% до єдиної ставки 18% та росту середньомісячної заробітної плати.

Надходження *плати за землю* у 2017 році склали **410,4 млн. грн**, що на **39,4 млн. грн**, або на **8,8% менше індикативних показників** 2017 року і на **24,8 млн. грн**, або на **5,7% менше надходжень** минулого року. Зменшення темпу надходжень земельного податку пов'язано з наданням у 2017 році пільги ДП «Антонов» відповідно до пункту 7 підрозділу 6 розділу XX Податкового кодексу України та рішення КМР від 22.12.2016 № 791/1795, як підприємству літакобудівної промисловості. Внаслідок чого надходження земельного податку від цього підприємства протягом 2017 року в порівнянні з 2016 роком зменшились на 43,8 млн. грн.

У порівнянні з 2015 роком індикативні показники та фактичні надходження плати за землю збільшились удвічі внаслідок індексації нормативної грошової оцінки земельних ділянок на коефіцієнт (1,433), який визначено Держземагенством України.

77 % або **316,0 млн. грн** плати за землю мобілізовано *ДПП* у *Святошинському районі*

23 % або **94,4 млн. грн** плати за землю мобілізовано *Офісом великих платників*.

Рішенням «Про бюджет міста Києва на 2017 рік» Святошинській районній в місті Києві державній адміністрації передбачено видатки *загального фонду* в обсязі **1 533,3 млн. грн**, із яких *захищені статті* видатків – **1 348,6 млн. грн**, або **88 %**.

Загальна сума касових видатків установ та організацій по загальному фонду бюджету міста Києва по Святошинському району становила **1 484,7 млн. грн**, що на **365,3 млн. грн** більше, ніж у 2016 році та на **656,9 млн. грн** більше ніж у 2015 році, із них на:

- *виплату заробітної плати* працівникам бюджетних установ та *нарахування на заробітну плату* забезпечено в обсязі – **1 143,5 млн. грн**, або 77 % усіх видатків, що на **387,5 млн. грн** більше, ніж у 2016 році та на **539,1 млн. грн** більше ніж у 2015 році;

- *медикаменти* – **28,5 млн. грн**, (1,9 % від загальної суми видатків), що на **10,3 млн. грн** більше, ніж у 2016 році та на **14,9 млн. грн** більше ніж у 2015 році;

- *харчування* – **49,9 млн. грн**, (3,4 % від загальної суми видатків), що на **9,4 млн. грн** більше, ніж у 2016 році та на **13,3 млн. грн** більше ніж у 2015 році;

- *оплату комунальних послуг та енергоносіїв* – **98,3 млн. грн**, (6,6 % від загальної суми видатків), що на **7,1 млн. грн** менше, ніж у 2016 році та на **36,6 млн. грн** менше ніж у 2015 році;

- *видатки житлово-комунальному господарству* – **80,1 млн. грн** (5,4 % від загальної суми видатків), що на **71,5 млн. грн** менше, ніж у 2016 році та на **63,2 млн. грн** більше ніж у 2015 році

- *проведення інших статей видатків бюджетних установ* – **84,4 млн. грн**, (5,7 % від загальної суми видатків), що на **36,7 млн. грн** більше, ніж у 2016 році та на **63,0 млн. грн** більше ніж у 2015 році

Із загальної суми загального фонду у 2017 році проведено видатків по галузям на:

- *освіту* – **1 021,1 млн. грн**(у 2016 році – 693,7 млн. грн, 2015 рік – 592,2 млн. грн);

- *охорону здоров'я* – **209,9 млн. грн**(у 2016 році – 152,1 млн. грн, 2015 рік – 121,9 млн. грн);

- *соціальний захист та соціальне забезпечення* – **38,7 млн. грн** (у 2016 році – 25,7 млн. грн, 2015 рік – 21,5 млн. грн);

- *житлово-комунальне господарство* – **80,1 млн. грн** (у 2016 році – 151,6 млн. грн, 2015 рік – 16,9 млн. грн);

- *культуру та мистецтво* – **52,1 млн. грн** (у 2016 році – 36,3 млн. грн, 2015 рік – 29,1 млн. грн);

- *фізичну культуру і спорт* – **14,1 млн. грн**(у 2016 році – 10,0 млн. грн, 2015 рік – 9,4 млн. грн);
- *органи виконавчої влади* – **68,7 млн. грн**(у 2016 році – 50,0 млн. грн, 2015 рік – 36,8 млн. грн);

Видатки *спеціального фонду* у 2017 році затверджено в обсязі **334,2 млн. грн**, це на **100,7 млн. грн** більше, ніж у 2016 році та на **215,8 млн. грн** більше ніж у 2015 році, із яких *видатки бюджету розвитку* – **281,2 млн. грн**, що на **101,2 млн. грн** більше, ніж у 2016 році та на **188,4 млн. грн** більше ніж у 2015 році, *цільові фонди* – **3,2 млн. грн**, *видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ* – **49,8 млн. грн**.

За 2017 рік касових видатків по спеціальному фонду проведено у сумі **341,6 млн. грн**, це на **114,3 млн. грн** більше, ніж у 2016 році та на **200,6 млн. грн** більше ніж у 2015 році. З бюджету міста Києва профінансовано видатки *бюджету розвитку і цільові фонди* спеціального фонду у сумі **272,4 млн. грн**, або **95,8 %** планових показників. Власні кошти бюджетні установи району використали на загальну суму **69,23 млн. грн**.

Із загальної суми спеціального фонду проведено видатків по галузям на:

- *освіту* – **201,9 млн. грн**(у 2016 році – 120,6 млн. грн, 2015 рік – 104,0 млн. грн);
- *охорону здоров'я* – **6,3 млн. грн**(у 2016 році – 17,9 млн. грн, 2015 рік – 2,2 млн. грн),
- *соціальний захист* – **10,2 млн. грн** (у 2016 році – 0,8 млн. грн, 2015 рік – 0,9 млн. грн);
- *житлово-комунальне господарство* – **73,0 млн. грн**(у 2016 році – 61,7 млн. грн, 2015 рік – 17,2 млн. грн);
- *культуру* – **24,7 млн. грн**(у 2016 році – 3,7 млн. грн, 2015 рік – 4,3 млн. грн);
- *фізичну культуру і спорт* – **13,5 млн. грн**(у 2016 році – 1,7 млн. грн, 2015 рік – 1,1 млн. грн);
- *цільові фонди* – **3,2 млн. грн**(у 2016 році – 7,1 млн. грн, 2015 рік – 1,1 млн. грн);
- *будівництво* – **0,8 млн. грн**(у 2016 році – 8,0 млн. грн, 2015 рік – 1,9 млн. грн);
- *органи виконавчої влади* – **8,0 млн. грн**(у 2016 році – 5,8 млн. грн, 2015 рік – 8,3 млн. грн).

Дебіторська заборгованість *загального фонду* за звітами розпорядників коштів станом на 01.01.2018 становить **7,6 тис. грн**(*передплата періодичних видань в органах виконавчої влади*).

Дебіторська заборгованість за 2017 рік по *спеціальному фонду* за звітами розпорядників коштів складала **13,5 тис. грн** (*передплата періодичних видань в установах освіти*).

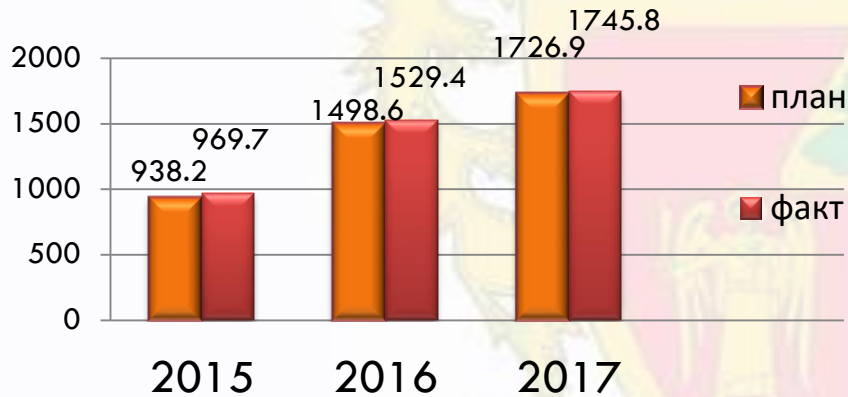
Заборгованість за 2017 рік по *спеціальному фонду* за звітами розпорядників коштів складала **7 млн. 416 тис. грн** (*проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція загальноосвітніх навчальних закладів (заборгованість 2014 року – 7 млн. 416,0 тис. грн)*).

Про стан виконання показників дохідної та видаткової частини бюджету міста Києва по Святошинському району у 2017 році

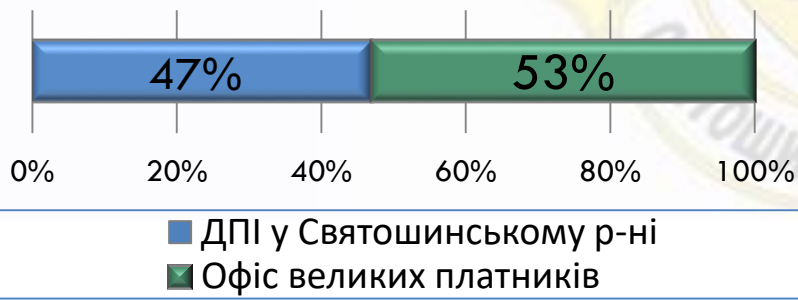


Доходи бюджету м. Києва по Святошинському району за 2015-2017 роки, млн. грн.

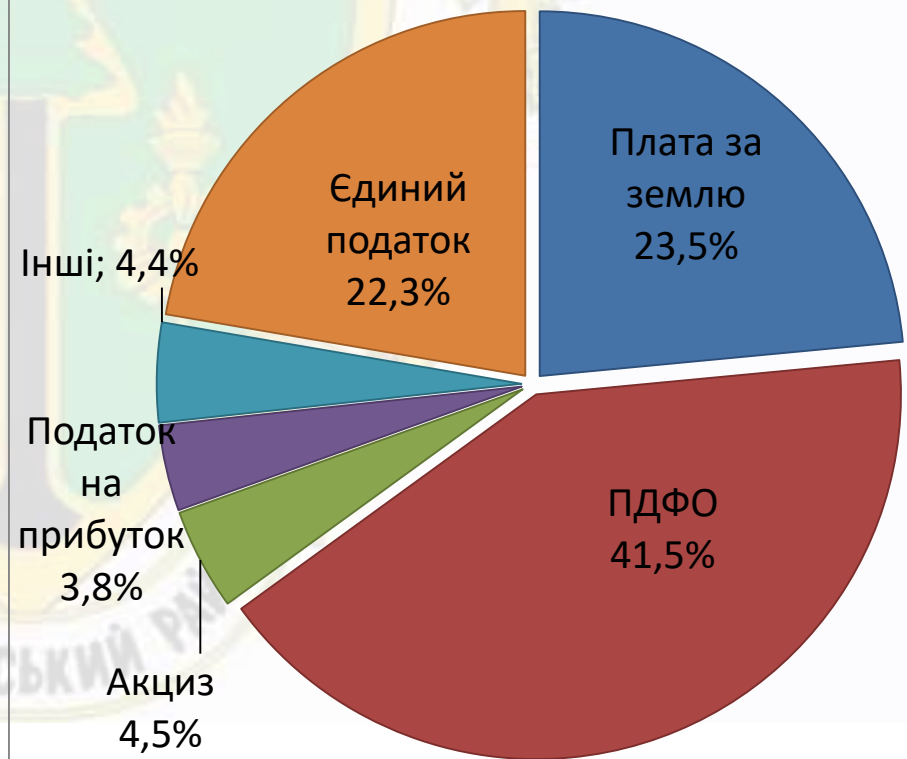
Динаміка надходжень



Справляння надходжень 2017



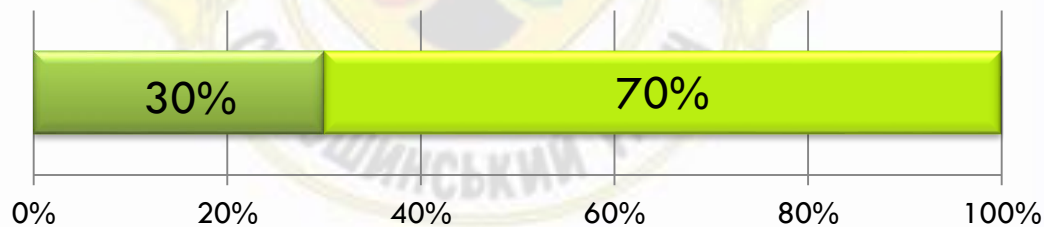
Структура надходжень 2017



Податок з доходів фізичних осіб



Справляння ПДФО у 2017 році



■ ДПІ у Святошинському р-ні ■ Офіс великих платників



Плата за землю

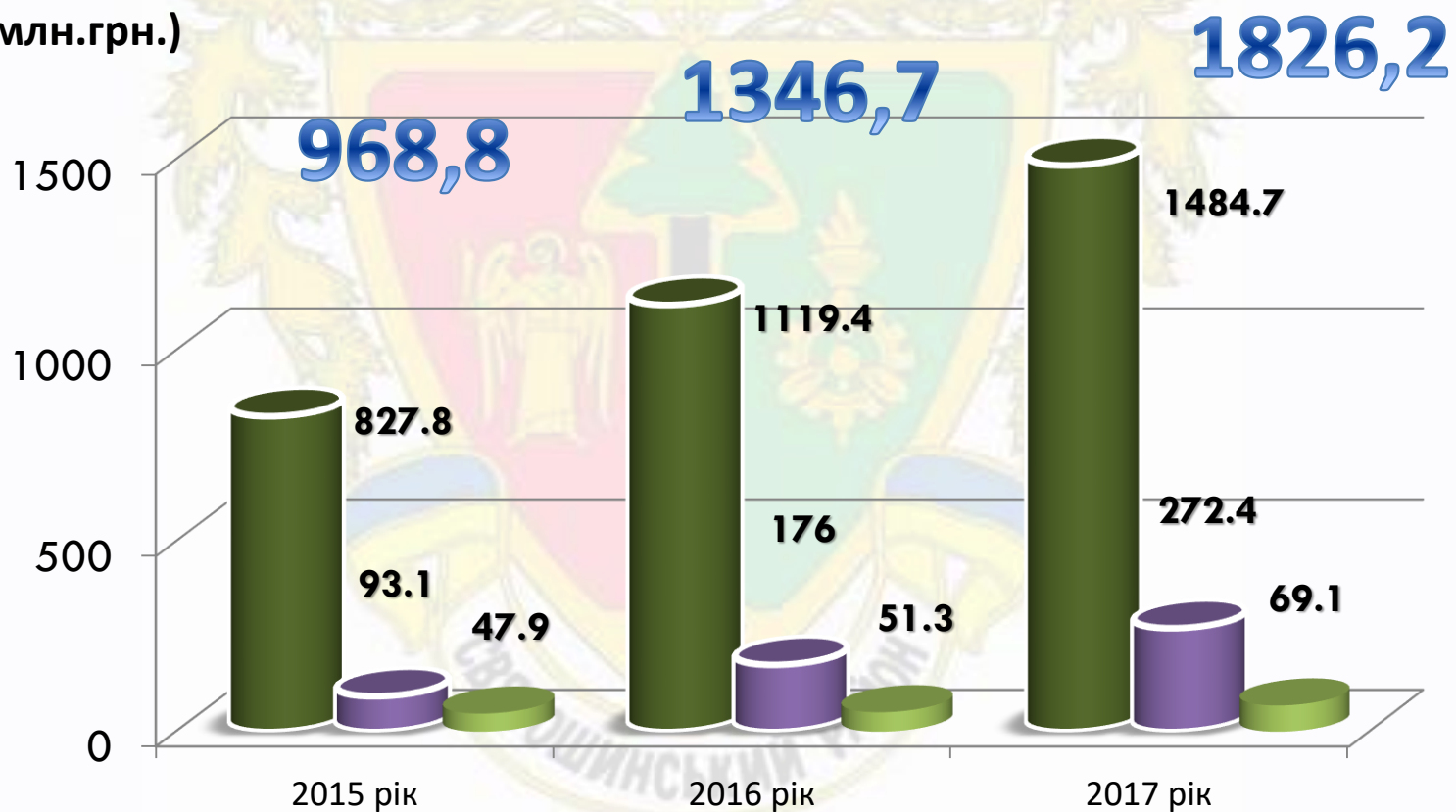


Справляння плати за землю у 2017 році



Динаміка видатків 2015-2017 років

(млн.грн.)



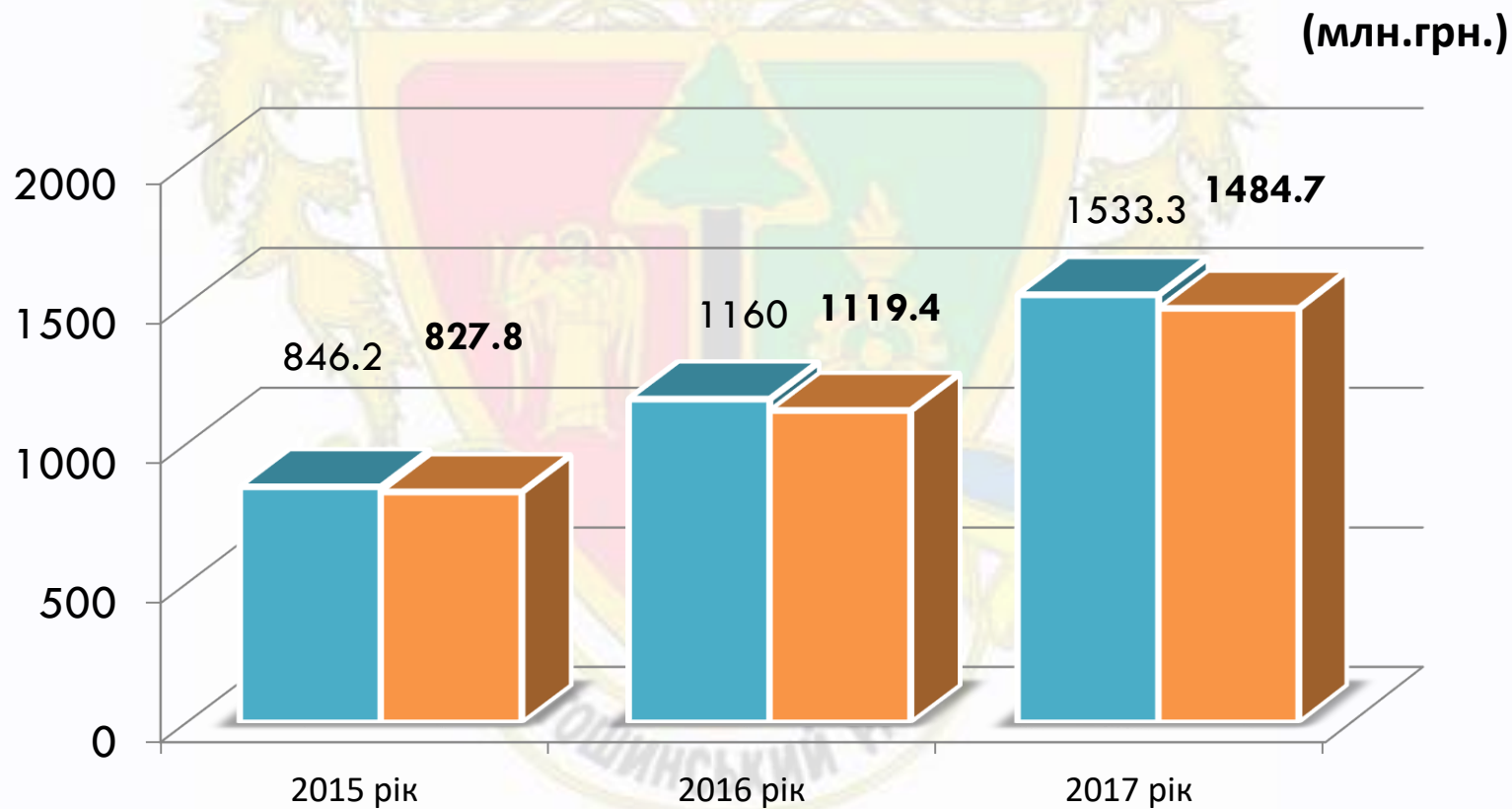
■ Загальний фонд

■ Бюджет розвитку

■ Власні надходження



Видатки загального фонду за 2015-2017 роки

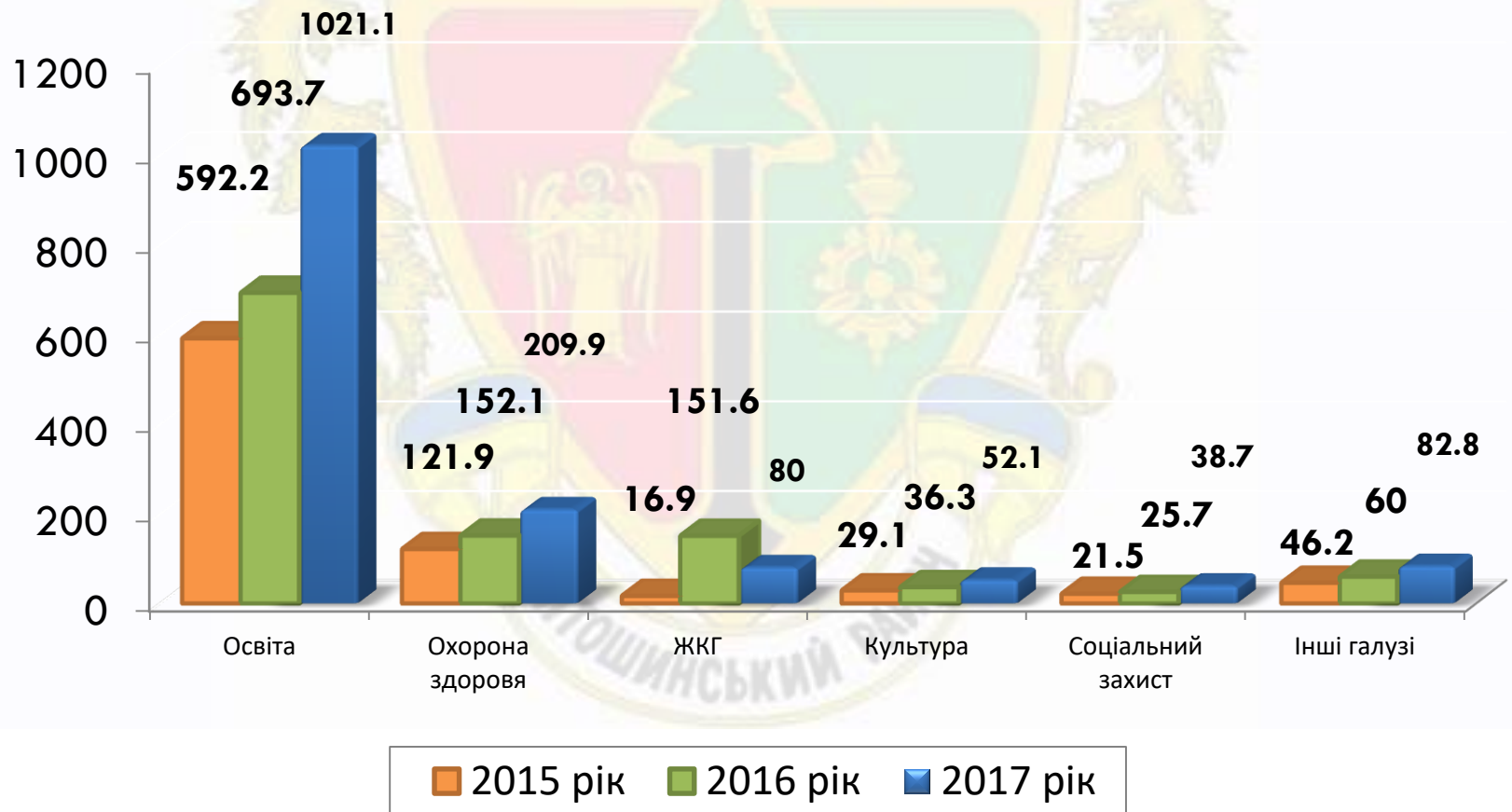


■ План ■ Факт



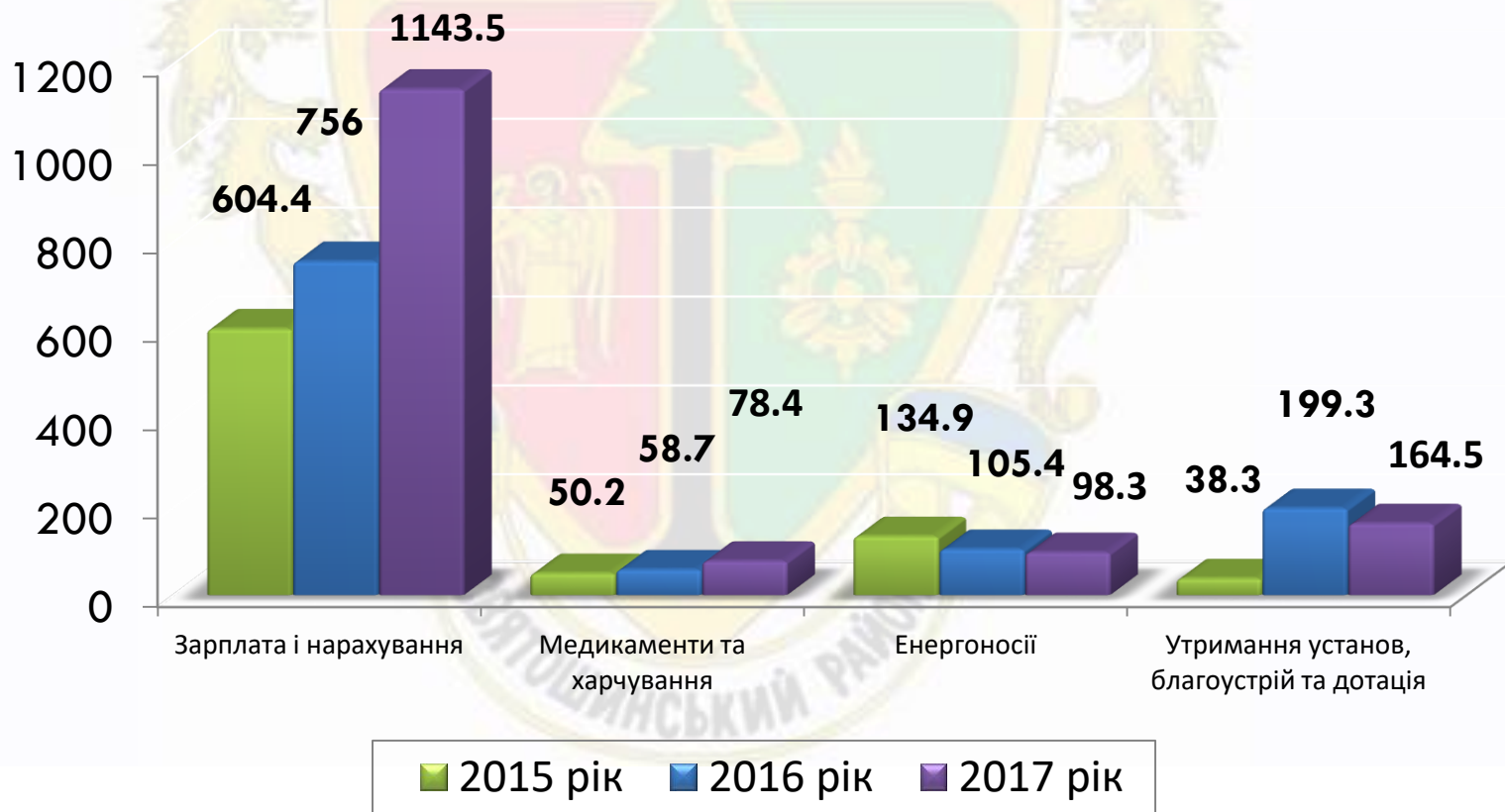
Видатки загального фонду 2015-2017 років за галузями

Динаміка касових видатків (млн.грн.)

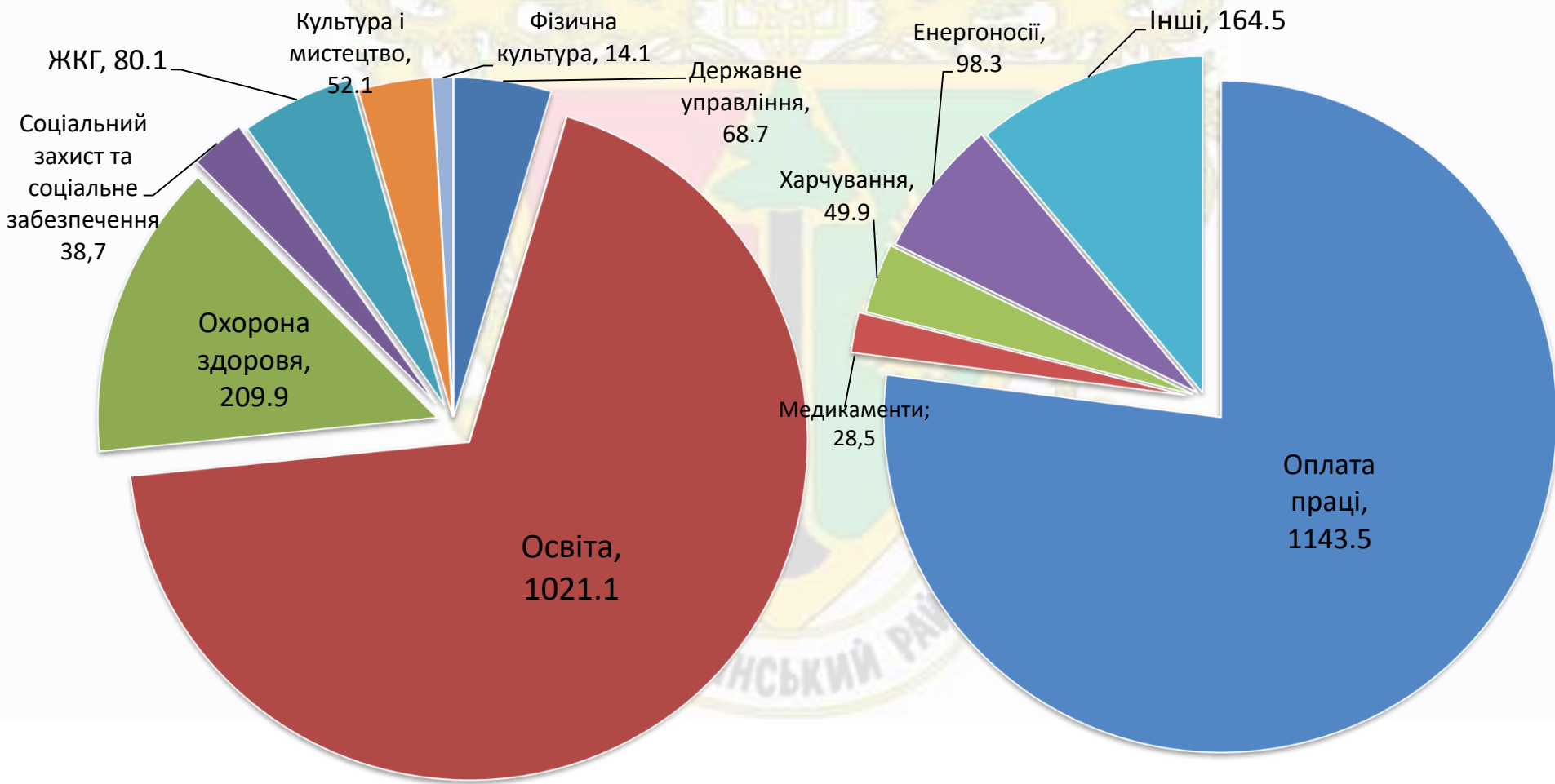


Видатки загального фонду за 2015-2017 роки

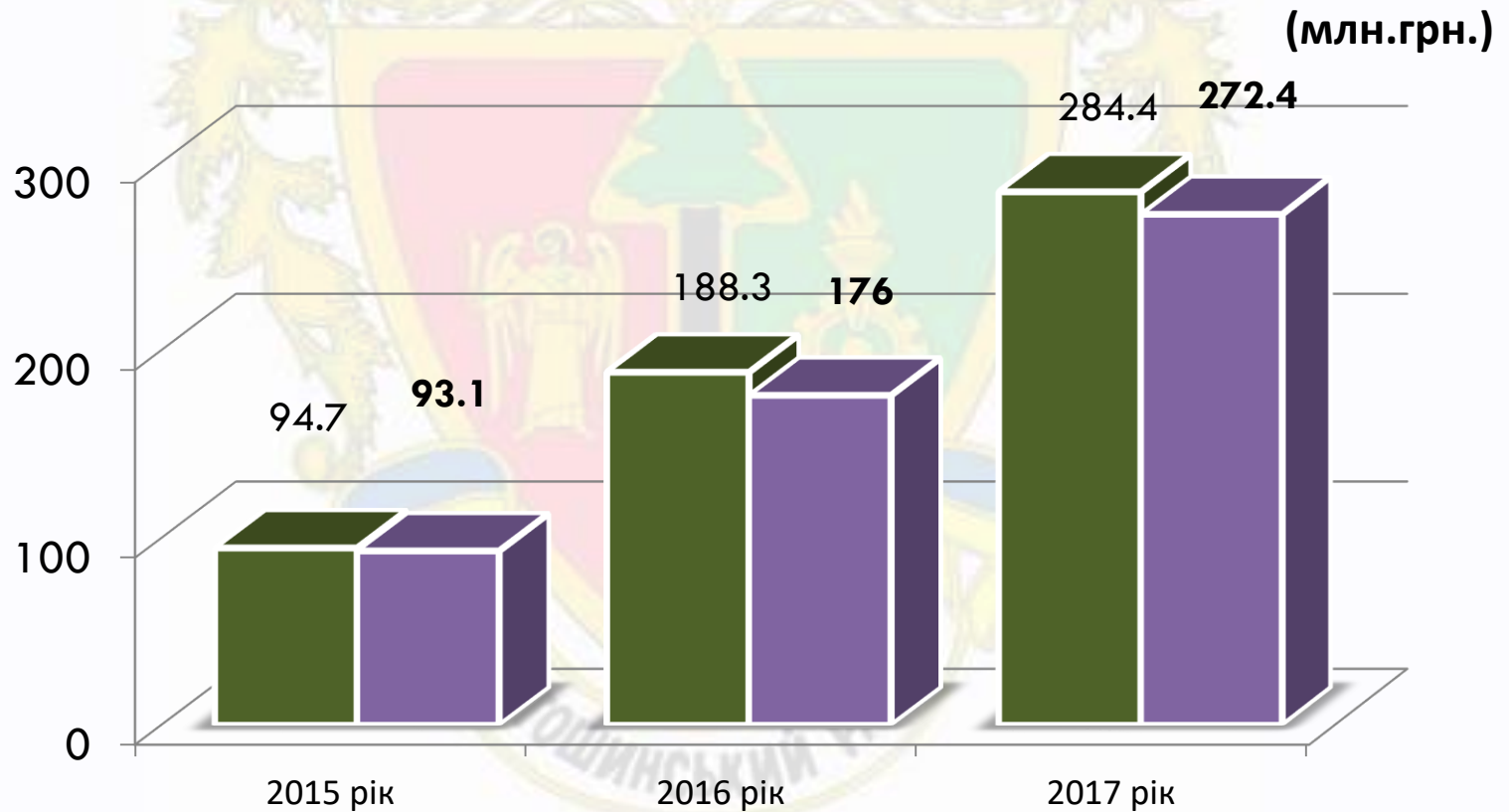
Динаміка касових видатків (млн.грн.)



Структура касових видатків загального фонду 2017 року, млн.грн.



Видатки спеціального фонду 2015-2017 років (бюджет розвитку)



■ План ■ Факт



Видатки спеціального фонду 2015-2017 років (бюджет розвитку) за галузями

Динаміка касових видатків (млн.грн.)

