

Моніторинг міського бюджету Стаханова за 2012 р.



Органи місцевого самоврядування: код 010000 - 12 595 600 грн.

Ця сума фігурує в звіті виконкому про виконання бюджету. А нижче наводимо інформацію надану фінансовим управлінням виконкому. (Ця інформація була оплачена)

- 1) Виконавчий комітет (Видатки) - 7 920 600,00грн**
 03 – Державна адміністрація (загальний фонд, ф.2М)
 КЕКВ 1111 зарплата 4 459 144,59грн;
 КЕКВ 1120 нарахування на зарплату 1 569 041,51грн;
 КЕКВ 1131 матеріали, обладнання 334 287,05грн;
 КЕКВ 1134 послуги(крім комунальних) 412 581,41грн;
 КЕКВ 1135 інші видатки 28 946,89грн;
 КЕКВ 1140 відрядження 32 403,78грн;
 КЕКВ 1162 вода і водовідведення 22 947,23грн;
 КЕКВ 1163 електрика 179 006,90грн;
 КЕКВ 1164 природний газ 314 448,82грн;
 КЕКВ 1165 інші комун. Послуги 35 531,10грн;
 КЕКВ 1172 заходи 7 700,00грн;
 КЕКВ 1343 інші трансферти населенню 122 955грн;
 03 – Державна адміністрація (спец.фонд, ф.4-1М)
 КЕКВ 1131 матеріали, обладнання 12 385,35грн;
 03 – державна адміністрація (спец.фонд, ф.4-3М)
 КЕКВ 2110 обладнання 14 669,00грн;
 КЕКВ 2133 капітальні ремонти 130 000,00грн;
 03 – Державна адміністрація (за іншими джерелами власних надходжень, ф.4-2М)
 КЕКВ 1131 матеріали, обладнання 91 866,84грн;
 КЕКВ 1172 заходи 2200,00грн;
 КЕКВ 2110 обладнання 149 455,00грн;

- 2) Управління житлово-комунального господарства – 949 100,00грн**
 КЕКВ 1111 зарплата 631 808,69грн;
 КЕКВ 1120 нарахування на зарплату 230 238,75грн;
 КЕКВ 1131 матеріали, обладнання 30 616,55грн;
 КЕКВ 1134 послуги (крім комун.) 13246,18грн;
 КЕКВ 1135 інші видатки 19,66грн;
 КЕКВ 1140 відрядження 527,76грн;
 КЕКВ 1162 вода і водовідведення 928,88грн;
 КЕКВ 1163 електрика 9012,86грн;
 КЕКВ 1164 природний газ 30 898,04грн;
 КЕКВ 1165 інші комун. Послуги 1782,27грн;
3) Управління комунальної власності та землеустрою – 21 600,00грн
 КЕКВ 1131 матеріали, обладнання 1079,13грн;
 КЕКВ 1134 послуги (крім комун.) 20578,13грн;
4) Управління праці та соціального захисту населення – 2 890 400,00грн
 15 – Орган праці (загальний фонд, ф.2М)
 КЕКВ 1111 зарплата 940 422,62грн;
 КЕКВ 1120 нарахування на зарплату 707 792,54грн;
 КЕКВ 1131 матеріали, обладнання 14 497,37грн;
 КЕКВ 1134 послуги (крім комун.) 29 107,27грн;
 КЕКВ 1140 відрядження 4301,34грн;
 КЕКВ 1162 вода і водовідведення 5384,67грн;
 КЕКВ 1163 електрика 34291,32грн;
 КЕКВ 1164 природний газ 69839,01грн;
 КЕКВ 1165 інші комун. Послуги 3283,20грн;
 15 – Орган праці (плата за послуги, ф.4-1М)

- КЕКВ 1131 матеріали, обладнання 817,000грн;
 КЕКВ 1134 послуги (крім комун.) 1420,21грн;
 КЕКВ 1163 електрика 1113,92грн;
 15 – Орган праці (інші джерела власних надходжень, ф.4-2М)
 КЕКВ 1111 зарплата 57 344,88грн;
 КЕКВ 1120 нарахування на зарплату 20816,20грн;
5) Відділ капітального будівництва – 113 622,13грн
 Загальний фонд ф.4-1М
 КЕКВ 1111 зарплата 54 048,13грн;
 КЕКВ 1120 нарахування на зарплату 13242,41грн;
 КЕКВ 1131 матеріали, обладнання 6731,45грн;
 КЕКВ 1134 послуги (крім комун.) 2188,57грн;
 КЕКВ 1140 відрядження 476,41грн;
 КЕКВ 1160 комунальні послуги 2692,00грн;
 КЕКВ 2110 обладнання 1723,16грн;
 Спец.фонд ф.4-3М
 КЕКВ 2123 інше будівництво 32 520,00грн
6) Фінансове управління – 732 800,00грн
 КЕКВ 1111 зарплата 491 863,40грн;
 КЕКВ 1120 нарахування на зарплату 182180,34грн;
 КЕКВ 1131 матеріали, обладнання 45387,71грн;
 КЕКВ 1134 послуги (крім комун.) 11486,22грн;
 КЕКВ 1135 інші видатки 328,71грн;
 КЕКВ 1140 відрядження 1530,00грн;

Якщо скласти видатки цих 6-ти розпорядників, то отримаємо суму 12 628 122,13, на 32 522,13 більшу ніж в Звіті виконкому. Як варіант - якраз на суму в КЕКВ 2123 Відділу капітального будівництва.

Управління культури і туризму: код 110000 - 14 820 500 грн.

На запит було надано Уточнений план бюджетних асигнувань на 2012 рік. Це видатки які були заплановані по розпорядникам коштів. Ось вони:

КЕКВ	КФК 110201 - Бібліотеки		КФК 110202 - Музеї і виставки		КФК 110204 - Палаці і будинки культури, клуби та інші заклади		КФК 110205 - Школи естетичного виховання дітей		КФК 110502 - Інші культурно-освітні заклади та заходи		КФК 110103 - Філармонії, музичні колективи і ансамблі та інші	КФК 120201 - Періодичні видання	Всього	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1110	1802019,00	6811,00	467790,00	21952,00	2537412,00	77588,00	3167730,00	204928,00	439887,00				8414838,00	311279,00
1120	616904,00	2473,00	147005,00	7969,00	909758,00	14103,00	1149453,00	74531,00	160090,00				2983210,00	99076,00
1130	77180,00	27724,00	2237,00	4048,00	38679,00	121886,00	49885,00	13199,00	24248,00	245,00	82091,00	0,00	274320,00	167102,00
1131	17217,00	25048,00		2805,00	18917,00	92460,00	1247,00	12959,00	11026,00	245,00	46928,00		95335,00	133517,00
1133		850,00				23128,00					31465,00		31465,00	23978,00
1134	59723,00	1826,00	2157,00	1242,00	19682,00	5714,00	47908,00	240,00	13216,00		3698,00		146384,00	9022,00
1135	240,00		80,00	1,00	80,00	584,00	730,00		6,00				1136,00	585,00
1140		388,00	1000,00	65,00	17755,00	785,00	500,00	880,00					19255,00	2118,00
1160	237067,00	176,00	64609,00	963,00	1970146,00	6469,00	466816,00	78,00	12831,00	0,00	0,00	0,00	2751469,00	7686,00
1161	18379,00					46010,00							64389,00	0,00
1162	3838,00		1690,00	200,00	25002,00	600,00	4956,00		712,00				36198,00	800,00
1163	76563,00	100,00	5447,00	363,00	361120,00	3019,00	31344,00		3703,00				478177,00	3482,00
1164	106903,00		52652,00	300,00	1532959,00	2700,00	280496,00		7370,00				1980380,00	3000,00
1165	10220,00		4820,00	100,00	51065,00	150,00	28974,00		1046,00				96125,00	250,00
1166	21164,00	76,00				75036,00		78,00					96200,00	154,00
1170	0,00	0,00	0,00	0,00	2800,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2800,00	300,00
1172					2800,00			300,00					2800,00	300,00
1310												52000,00	52000,00	0,00
2110		88218,00				74664,00		11276,00					0,00	174158,00
2133		97105,00				305296,00		217614,00					0,00	620015,00
	2733170,00	222895,00	682641,00	34997,00	5476550,00	600791,00	4834384,00	522806,00	637056,00	245,00	82091,00	52000,00	14497892,00	1381734,00

А звіти про використання коштів було надано за існуючими формами, в яких розподіл коштів за розпорядниками не видно. Все що ми могли зробити з цих звітів – звести їх в таблицю і додати останній стовпчик з Уточненого плану для порівняння. Ми не можемо побачити скільки і на що витратили коштів розпорядники – можемо тільки за Уточненим планом приблизно здогадуватись, куди витрачені кошти, ось така «прозорість і публічність». Взагалі із відповідей видно, що інформацію про заплановані кошти надають в зрозумілій формі, а про витрачені кошти – в зашифрованій.

КЕКВ	Показники	Звіт про використання коштів загального фонду ф.№ 2М	Звіт про використання коштів «плата за послуги» ф.№4-1М	Звіт про використання коштів «інші джерела власних надходжень» ф.№4-2М	Звіт про використання коштів спецфонду	Всього виконано (Касові за 2012 рік)	Уточнений план на 2012р
1100	ВИДАТКИ	13535421,96	592028,05	133784,55	499316,56	14760550,0	15879626,0
1111	зарплата	7971950,19	267148,38	39476,42		8278575,0	8726117,0
1120	Нарахування на з/п	2813407,54	82906,94	14329,99		2910644,3	3082286,0
1131	Матеріали, обладнання	73181,66	115739,95	14237,00		203158,61	228852,0
1133	Продукти харчування	24252,27	23972,20			48224,47	55443,0
1134	Послуги (крім ю-м-х)	129530,10	6625,22	1520,00		137675,32	155406,0
1135	Інші видатки	447,34	583,49			1030,83	1721,0
1140	Відрядження	16147,93	1072,19	880,00		18100,12	21373,0
1160							
1161	Тепло	40195,17				40195,17	64389,0
1162	Вода	31675,37	552,37			32227,74	36998,0
1163	Електрика	424757,77	3309,79			428067,56	481659,0
1164	Газ	1820868,40	2650,24			1823518,60	1983380,0
1165	Інші ком. послуги	92828,22	104,96			92933,18	96375,0
1166	Інші енергоносії	96180,00	76,20	76,20		96332,4	96354,0
1172	Окремі заходи		245,00			245,0	3100,0
1310							52000,0
2110	Обладнання		86051,12	62868,94	19998,41	168918,45	174158,0
2133	Кап. ремонт		990,00	396,00	479318,15	480704,15	620015,0

Виконком вказує у Звіті про виконання бюджету за КФК 110000 суму 14 820 500,00грн, а управління культури надає звіти на 14 760 550,00грн. Де поділися 59 950,00 грн?

На вибіркові запити отримано розшифровку видатків:
 КФК 110103 (мистецькі заходи) КЕКВ 1133 (продукти харчування): фрукти та інш. -2325грн; соки – 2000грн; торти та інш.- 9695грн; цукор – 60грн; шоколад – 16060грн; кофе, чай – 2260грн; вода мін. – 1000грн. Всього 33400,00грн (сплачено 20749,0 – ФОП Кошман В.І., 3108,0-ФОП Воробйов В.Л., 2950,0-ФОП Лінник Е.С., та інш.).
 КФК 110204(Палаці і клуби) КЕКВ 1133(продукти харчування): фрукти, соки, торти, шоколад, кофе, чай – 3436,75грн - сплачено ФОП Кошман В.І.

КФК 110204 (Палаці і клуби) КЕКВ 1134 (інші послуги): послуги транспорту – 5700,0грн (сплачено 2500,0-ФОП Дрогаль Ю.А., 500,0-ФОП Єпіфанцев С.Ю., 1500,0-ФОП Пархоменко Н.Ф., 1200,0-Украв-тотранс 2011).

КФК 110204 (Палаці та клуби) КЕКВ 2133 (капремонт): капремонт мереж електропостачання Палацу культури – 303918,31грн сплачено ТОВ Технопромсервіс.

КФК 110204 (Палац Культури) КЕКВ 2110 (покупка обладнання) : 2 комп'ютери – 9850грн сплачено ФОП Білоусов В.Л.

КФК 110201(бібліотеки) КЕКВ 2110(книги) по спецфонду: 20618,41грн., з них 20298,41 сплачено ФОП Костик Ю.І.

КФК 110205 (школи естетичного виховання дітей) КЕКВ 1134 (інші послуги): послуги транспорту – 4200,0грн сплачено ФОП Пархоменко Н.Ф.

КФК 110205 (школи естетичного виховання дітей) КЕКВ 2133 (капремонт): капремонт тепло- та водопостачання КУДШМ №1 вул.Ленина,7 – 150000грн сплачено ПП «Комплекс ССЮ»; капремонт опалювального котла в КУДШМ №3 м.Алмазна, пер.Педагогічний,10 – 17800грн сплачено ФОП Новіков Є.Р.

КФК 110502 (інші культурні заклади) КЕКВ 1134 (інші послуги): обслуговування комп'ютерної техніки – 3715грн сплачено ФОП Слизов Є.П.

Крім того, що замість інформації з використання коштів нам надали інформацію з планування видатків, так і по плануванню надано недостовірну інформацію.

За КФК 110201 КЕКВ 1133, згідно відповіді №49 від 27.02.13., закупівель в 2012р. не планувалось. А в Уточненому плані видно що планувалось 850,00грн. Надання не достовірної інформації.

За КФК 110201 КЕКВ 2133, згідно відповіді №52 від 27.02.13., закупівель не планувалось. А в Уточненому плані видно, що планувалось 97105,00грн. Надання не достовірної інформації.

За КФК 110205 КЕКВ 2110, згідно відповіді №59 від 27.02.13., закупівель не планувалось. А в Уточненому плані видно, що планувалось 11276,00грн. Надання не достовірної інформації.

УЖКГ: код 100000 - 23 084 600 грн.

Як можна побачити в звіті виконкому про виконання бюджету за 2012р., по КФК 100000 «Житлово-комунальне господарство» сума видатків складає 23 084 600,00 грн, а у відповіді №15/103 від 04.03.13. (наданої 12.03.13. із порушенням строку) на наш запит Управління житлово-комунального господарства вказує суму видатків в 2012р. 23 950 153,00 грн. До цієї суми входять кошти, які включені в Звіті виконкому до Цільових фондів. Це КФК 240601, 240602, 240604 на загальну суму 905 657,0 грн. Якщо ці кошти відмінусувати, то УЖКХ звітує за 23 044 496,00грн. А де ще 40 104,00 грн?

Коментарі до видатків УЖКГ:
 План видатків виконано на 74,5%. В тому числі:
 Капітальний ремонт житлового фонду 4 252 800,00 грн – на 47,1%;
 Благоустрій міста 6 145 800,00 тис.грн – на 89%.
 Наскільки «благоустрій» важливіший за «житловий фонд»!
 На утримання управління УЖКГ витрачено 949081 грн.
 Погашення заборгованості у різниці в тарифах на теплову енергію 12 365 400,00 тис.грн – (що дивує: адже теплова енергія не подається, борги або списані або не обгрунтовані; кошти сплачуються за «повітря»).

(Продовження на стор.6)