

Звіт про роботу департаменту фінансів за 2020 рік.

Основними завданнями департаменту фінансів є забезпечення фінансовими ресурсами органів місцевого самоврядування для виконання покладених на них повноважень, функцій і завдань шляхом формування, затвердження та виконання бюджету з дотримання принципів ефективності акумулювання ресурсів, їх розподілу відповідно до визначених пріоритетів та прозорості бюджетного процесу.

В 2020 році департамент фінансів виконував обов'язки, покладені на нього відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Положення про департамент фінансів, а саме:

1. Складання проекту бюджету Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік:

Розроблена та доведена головним розпорядникам коштів інструкція з підготовки бюджетних запитів до проекту бюджету Вінницької міської територіальної громади на 2021 та прогнозу бюджету на 2022-2023 роки.

Опрацьовані бюджетні запити 16-ти головних розпорядників коштів та розрахунки щодо їх відповідності меті, пріоритетності, дієвості та ефективності використання бюджетних коштів, підготовлені пропозиції щодо включення відповідних видатків до проекту бюджету Вінницької міської територіальної громади.

Підготовлено рішення виконавчого комітету міської ради щодо утворення робочої групи з питань формування проекту рішення міської ради про бюджет Вінницької міської об'єднаної територіальної громади на 2021 рік та прогноз бюджету на 2022 та 2023 роки (від 25.06.2020р. №1258).

В III-IV кварталах 2020 року забезпечено проведення 3-х засідань робочої групи, на яких розглянуто 16 звернень депутатів міської ради, 9 звернень депутата обласної ради та 110 звернень від ГО «Рух справедливості» з питань формування проекту бюджету Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік. Рішення робочої групи щодо розгляду звернень депутатів міської ради направлені головним розпорядникам коштів для опрацювання.

Протоколи засідань робочої групи розміщені на офіційному сайті Вінницької міської ради.

Відповідно до покладених на департамент фінансів обов'язків, в 2020 році на підставі бюджетних запитів головних розпорядників коштів, розрахунків власних і закріплених доходів та сум субвенцій з державного та обласного бюджетів, встановлених Вінницькій міській ТГ Законом України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» та рішенням обласної ради

«Про обласний бюджет на 2021 рік», департаментом фінансів сформовано проект бюджету на 2021 рік.

Відповідно до вимог чинного законодавства бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік складено за програмно-цільовим методом.

Проект рішення міської ради «Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік» розміщено на офіційному сайті Вінницької міської ради та опубліковано в «Вінницькій газеті».

Також департаментом фінансів сформовано прогноз бюджету Вінницької міської територіальної громади на 2022-2023 роки, який схвалено виконавчим комітетом (рішення від 10.12.2020 №2672).

Департаментом фінансів спільно з департаментом економіки і інвестицій міської ради були організовані і 08.12.2020р. проведені громадські слухання з обговорення основних показників Програми економічного і соціального розвитку Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік та бюджету Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік.

Рішення міської ради «Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік» 24.12.2020р. прийнято міською радою.

На підставі затверджених показників бюджету в грудні 2020 року підготовлені та направлені головним розпорядникам коштів 159 лімітних довідок для складання розпорядниками коштів бюджету кошторисів на 2021 рік.

2. Робота по виконанню бюджету за 2020 рік:

Департаментом фінансів успішно пройдена перевірка правильності складання та затвердження бюджету Вінницької міської ОТГ на 2020 рік в Департаменті фінансів ОДА, для чого була підготовлена пояснювальна записка та додаткові матеріали.

Наступним кроком було подання зведених планових показників бюджету на 2020 рік Департаменту фінансів ОДА, для чого була підготовлена пояснювальна записка, план по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з бюджету, та інші аналітичні матеріали.

Підготовлені та направлені головним розпорядникам коштів 158 лімітних довідок, на підставі яких розпорядниками коштів бюджету складені та затверджені у встановленому порядку кошториси на 2020 рік.

Відповідно до показників бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік, який затверджений в 2019 році, та проектів кошторисів, наданих головними розпорядниками коштів, складені річний та помісячний розписи доходів, видатків, кредитування та фінансування бюджету, які передані управлінню Державної казначейської служби України у м.Вінниці Вінницької області.

Підготовлено та направлено головним розпорядникам коштів 17 витягів з розпису бюджету.

Перевірено 443 кошториси бюджетних установ.

Перевірено та погоджено 149 паспортів бюджетних програм головних розпорядників коштів, які складені відповідно до показників, затверджених рішенням міської ради про бюджет ВМОТГ на 2020 рік, та протягом року перевірено та погоджено 576 паспортів, затверджених в новій редакції відповідно до змін, внесених рішеннями міської ради до бюджету;

Протягом року на підставі рішень виконавчого комітету і міської ради про внесення змін до бюджету та за зверненнями головних розпорядників коштів вносились зміни до річного та помісячного розпису бюджету, для чого виписано та зареєстровано 4745 довідок, в тому числі:

- по доходах - 259;
- по джерелах фінансування – 573;
- по видатках – 3913.

Забезпечено фінансування видатків бюджету, для чого протягом року виписано 3494 розпорядження.

За результатами виконання бюджету за 2019 рік та кожний квартал 2020 року департамент фінансів здійснював аналіз виконання бюджету та складав пояснювальні записки.

Забезпечено успішну здачу Департаменту фінансів облдержадміністрації звіту про виконання бюджету Вінницької міської ОТГ за 2019 рік та 9 місяців 2020 року у складі показників виконання бюджету, пояснювальної записки, звіту по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з бюджету.

Підготовлені рішення виконавчого комітету про звіт щодо виконання бюджету Вінницької міської ОТГ за 2019 рік, I, II квартали та 9 місяців 2020 року, доповідні записки до них та відповідні рішення міської ради, які схвалені виконавчим комітетом та затверджені міською радою.

Показники виконання бюджету за 2020 рік.

У 2020 році забезпечено виконання бюджету як за доходами, так і за видатками.

Доходи бюджету за 2020 рік склали 4 298 269,2 тис.грн., в тому числі власні доходи – 3 347 456,5 тис.грн, трансферти з державного та обласного бюджетів – 950 812,7 тис.грн.

В цілому виконання плану доходів забезпечено на рівні 107,1 відсотки, в тому числі по власних доходах план виконано на 109,8 відсотки, трансферти з інших бюджетів надійшли на рівні 98,6 відсотка до плану.

До загального фонду бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади, який у виконанні бюджету відіграє основну роль (90,6 відсотків всіх доходів), надходження протягом 2020 року склали

3 893 503,1 тис.грн., що становить 107,8 відсотка до уточненого плану на рік, з них:

- 3 153 680,4 тис.грн. за рахунок власних доходів (81,0%),
- 739 822,7 тис.грн. за рахунок трансфертів з державного та обласного бюджетів (19,0%).

Порівняно з показником 2019 року надходження до загального фонду бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади зменшились на 533 530,2 тис.грн. або на 12,1 відсотки, в тому числі по:

- власних доходах надходження збільшилися на 253 249,6 тис.грн. або 8,7 відсотків,

- трансфертах з державного та обласного бюджетів надходження зменшились на 786 779,8 тис.грн. або на 51,5 відсотки, в зв'язку із передачею видатків на соціальний захист до державного бюджету.

Це вплинуло на загальний показник доходів бюджету, та відсоток виконання доходів порівняно з минулим роком.

Основними бюджетоутворюючими податками загального фонду є:

- ✓ податок на доходи фізичних осіб, який надійшов у сумі 1953923,2 тис.грн. та порівняно з показником 2019 року зріс на 9,3 відсотки або на 166 822,2 тис.грн.,

- ✓ єдиний податок - 530 041,3 тис.грн., що на 45 175,0 тис.грн. або на 9,3 відсотки перевищує показник 2019 року,

- ✓ плати за землю залучено до бюджету у сумі 221 650,0 тис.грн., що менше за фактичні надходження 2019 року на 27 104,6 тис.грн. або на 10,9 відсотків,

- ✓ акцизний податок - 231 953,0 тис.грн., що на 24 351,6 тис.грн. або на 11,7 відсотків перевищує показник 2019 року.

Зазначені податки закумулювали 93,0 відсотки всіх власних доходів загального фонду.

До спеціального фонду протягом 2020 року залучено 404 766,1 тис.грн., що становить 101,0 відсоток до уточненого плану на рік.

Порівняно з фактом 2019 року надходження зменшились на 48 973,4 тис.грн. або на 10,8 відсотків, з них по:

- власних доходах зменшення надходжень склало 245 863,4 тис.грн. або 55,9 відсотків,

- трансфертах з державного та обласного бюджетів надходження збільшилися на 196 890,0 тис.грн. або в 15 разів.

Основним джерелом наповнення спеціального фонду є бюджет розвитку, до якого протягом 2020 року надійшло 95 615,2 тис.грн. що на 120 130,0 тис.грн. або на 55,7 відсотків менше за показник 2019 року, в тому числі:

- ✓ кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення – 58 544,5 тис.грн., що на 89 171,9 тис.грн. або на 60,4 відсотки менше за фактичні надходження 2019 року,

✓ коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності надійшло у сумі 14 579,0 тис.грн., що менше за показник 2019 року на 31 962,9 тис.грн. або на 68,7 відсотків,

✓ надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту склали 22 288,5 тис.грн., що на 895,8 тис.грн. або на 4,2 відсотки більше за факт 2019 року.

Кошти бюджету використано в сумі 4171073,5 тис.грн., що складає 95,1 відсотка до плану на рік, в тому числі по загальному фонду - 3170824,0 тис.грн., по спеціальному фонду – 1000249,5 тис.грн., що на 16,1 відсотка менше, ніж у відповідному періоді минулого року, в тому числі по загальному фонду – на 11,9 відсотка, по спеціальному фонду – на 27,3 відсотка.

Виконання доходної частини бюджету дало можливість в повному обсязі відповідно до потреби, заявленої головними розпорядниками коштів, забезпечити стабільне функціонування бюджетної сфери, житлово-комунального господарства та міського транспорту, та профінансувати планові видатки бюджету.

На захищені статті видатків направлено 1822272,4 тис.грн. або 57,5 відсотка від загальної суми видатків загального фонду, та 1348551,6 тис.грн. - на інші видатки бюджету.

Протягом звітної періоду забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ з врахуванням введення з 1 січня 2020 року мінімальної заробітної плати в розмірі 4723 грн., заробітної плати працівникам I тарифного розряду в розмірі 2102 грн.

На заробітну плату направлено 1358518,4 тис.грн., або 42,8 відсотка від загального обсягу загального фонду бюджету.

Також забезпечено стовідсотковий рівень розрахунків за спожиті енергоносії бюджетними установами, які фінансуються з бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади.

У звітному періоді бюджет зберіг свою соціальну направленість. Видатки загального фонду на фінансування соціально-культурної сфери та заходів, пов'язаних із соціальним захистом населення, склали 1737496,5 тис.грн., або 54,8 відсотка від загальної суми.

Основними споживачами бюджетних коштів загального фонду залишаються установи освіти – 40,3%, заходи по соціальному захисту та соціальному забезпеченню – 2,9%, установи охорони здоров'я – 8,4%, культури – 1,2%, фізичної культури – 2,0%, а також житлово-комунальне господарство – 13,4% і транспорт – 13,0%.

Із загальної суми видатків загального фонду 90584,2 тис.грн. направлено на соціальний захист і соціальне забезпечення, що на 628512,4 тис.грн. або 87,4 відсотка менше, ніж у минулому році. Зменшення видатків пов'язано з передачею урядом повноважень щодо здійснення видатків на надання пільг та житлових субсидій населенню на житлово-комунальні послуги, на придбання

твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу, та на виплату державних соціальних допомог Міністерству соціальної політики. В 2019 році зазначені видатки здійснювались з бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету.

Установи освіти отримали 1279386,3 тис.грн., що на 98156,7 тис.грн. або 8,3 відсотка більше, ніж за 2019 р.

На охорону здоров'я направлено 265690,2 тис.грн., що на 81419,9 тис.грн. або 23,5 відсотка менше, ніж за минулий рік, так як з 01 квітня 2020р. заклади вторинного рівня перейшли на фінансування за договорами з НСЗУ.

На житлово-комунальне господарство в звітному періоді направлено 424655,7 тис.грн., що на 72519,8 тис.грн. або в 14,6 відсотка менше, ніж у минулому році.

На утримання установ культури направлено 37596,6 тис.грн., що на 5082,6 тис.грн. або 11,9 відсотка менше порівняно з 2019 роком.

На утримання установ фізичної культури і спорту направлено 64242,2 тис.грн., що на 12731,1 тис.грн. або 24,7 відсотка більше, ніж за минулий рік.

На видатки бюджету розвитку направлено 807830,6 тис.грн., що на 275749,8 тис.грн. або 25,4 відсотка менше ніж за 2018 рік (1083580,4 тис.грн.).

На запобігання поширенню та ліквідації на території Вінницької міської ОТГ гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, з бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади направлено 213627,8 тис. грн.

Виконання бюджету протягом року вимагало внесення до нього змін, для чого було опрацьовано 800 звернень головних розпорядників коштів, підготовлено 14 рішень міської ради та 24 рішення виконавчого комітету за погодженням з профільною комісією міської ради. На додаткові видатки направлено 655,1 млн.грн.

Враховуючи інші питання, разом департаментом фінансів було підготовлено 93 рішення виконавчого комітету міської ради, 45 рішень міської ради та 15 розпоряджень міського голови.

На початку бюджетного року, після затвердження бюджету, департаментом фінансів опрацьовано та погоджено 149 паспортів бюджетних програм.

В процесі виконання бюджету та внесення до нього змін опрацьовано та погоджено 576 змінених паспортів бюджетних програм.

По завершенню року опрацьовано звіти про виконання паспортів 144 бюджетних програм та проведено аналіз оцінки ефективності 130 бюджетних програм, в результаті встановлено: 105 програм мають високу ефективність, 16 програми - середню та 9 програм – низьку ефективність.

Виконання бюджету передбачає здійснення іншої поточної роботи з документами:

- перевірено 443 кошториси бюджетних установ;
- підготовлено та затверджено 4745 довідок щодо внесення змін до розпису бюджету;
- підготовлено та затверджено 3494 розпорядження на фінансування видатків бюджету;
- погоджено 3613 висновків ДПС на повернення платникам надміру та/або помилково сплачених до бюджету податків і зборів;
- опрацьовано та погоджено 191 подання по мережі розпорядників і одержувачів коштів та реєстрів змін до мережі.
- підготовлено 1293 аналітичні довідки про виконання бюджету по доходах;
 - були підготовлені щомісячні довідки про стан виконання бюджету по видатках (60 аналітичних довідок), в тому числі:
 - оперативна інформація про кредиторську заборгованість – 12 довідок;
 - оперативна інформація по касових видатках в розрізі установ – 12 довідок;
 - аналіз фінансування видатків наростаючим підсумком – 12 довідок;
 - аналіз залишків на рахунках бюджетних установ – 12 довідок;
 - інформація про виконання бюджету за результатом місячного та квартального звітів – 12 довідок;
 - проводився постійний аналіз залишків бюджетних коштів на рахунках бюджетних установ та 17 головних розпорядників коштів. Повернення коштів до бюджету в разі їх тривалого невикористання;
 - здійснювався щоденний аналіз фінансування видатків бюджету (250 таблиць в рік);
 - щомісячно, відповідно до заявок головних розпорядників бюджетних коштів, узагальнювалась потреба в коштах для фінансування (12 таблиць в рік);
 - проводився щомісячний аналіз дебіторської та кредиторської заборгованості бюджету (12 таблиць в рік);
 - здійснювався постійний аналіз зареєстрованих та неоплачених фінансових зобов'язань та залишків на рахунках бюджетних установ.

3. Здійснення запозичень до бюджету розвитку

Протягом 2020 року забезпечено своєчасне та в повному обсязі обслуговування кредитів, отриманих до бюджету розвитку, а саме:

- в 2019-2020 роках від ПАТ АБ «Укргазбанк» для проведення реконструкції (термомодернізації) комунальних закладів освіти на загальну суму 224 289,41529 тис.грн., з них в 2019 році - 94 825,51505 тис.грн., в 2020 році – 129 463,90024 тис.грн., що відповідає обсягу виконаних робіт департаментом капітального будівництва.

Термін цього запозичення – 5 років, відсоткова ставка – 19,5 відсотки з можливістю перегляду кожні 6 місяців у разі зміни облікової ставки Національного банку України, але не менше ніж 16,0 % річних та не більше 23,0 % річних). 11.02.2020 року департаментом фінансів Вінницької міської ради укладено додаткову угоду №2 до кредитного договору з ПАТ АБ «Укргазбанк», якою внесені зміни до умов кредитування в частині зниження процентної ставки до 16,5 відсотків річних.

Відповідно до умов кредитного договору, погашення даного запозичення в 2020 році не здійснювалось.

За користування кредитом з бюджету Вінницької міської ОТГ сплачені відсотки в сумі 25094,11277 тис.грн.

- в 2020 році від Північної Екологічної Фінансової Корпорації «НЕФКО» для реалізації проекту «Реконструкція системи зовнішнього освітлення м.Вінниці» в сумі 4464,0 тис.грн. Кошти кредиту в сумі 10416,0 тис.грн. планується отримати у 2021 році.

Термін запозичення – 5 років, відсоткова ставка – 3 відсотки.

В 2020 році забезпечено погашення даного кредиту в сумі 279,0 тис.грн. та сплачені відсотки за користування кредитом в сумі 44,640 тис.грн., що відповідає умовам укладеного кредитного договору,

Відсотки за користування кредитами сплачені в повному обсязі та у встановлені терміни.

Загальний обсяг місцевого боргу по спеціальному фонду бюджету станом на 31.12.2020 року склав 228 474,41529 тис.грн., в тому числі по кредиту від ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК» в сумі 224 289,41529 тис.грн., від Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) в сумі 4185,0 тис.грн.

На виконання постанови Кабінету Міністрів України від 01.08.2012 №815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом» розроблена Програма управління місцевим боргом бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік та складено звіт про виконання Програми управління місцевим боргом бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади на 2019 рік, які затверджені наказами по департаменту фінансів та опубліковані у «Вінницькій газеті» та розміщені на сайті міської ради.

4. Запозичення під державну гарантію

В 2020 році департаментом фінансів продовжувалась робота по обслуговуванню кредитів, отриманих під державні гарантії:

- департаментом енергетики, транспорту та зв'язку на оновлення рухомого складу автобусного і тролейбусного парків в сумі 113,0 млн.грн.

- департаментом капітального будівництва на будівництво вул.Келецької та трамвайної лінії від вул.Квятека до автовокзалу «Західний» в сумі 32,9 млн.грн.

Кредити отримані в 2013 та 2014 роках під 10 відсотків річних терміном на 10 років з погашенням на пільгових умовах, а саме:

- 50 відсотків тіла кредиту та сплати відсотків погашає Міністерство фінансів України;

- 50 відсотків – місцевий бюджет/бюджет Вінницької міської об'єднаної територіальної громади.

Кредит на оновлення рухомого складу автобусного і тролейбусного парків погашено в сумі 78,2 млн.грн., з них в 2020 році - в сумі 11,6 млн.грн. Залишок кредиту складає 34,8 млн.грн., з яких бюджет Вінницької міської ТГ до 2023 року має погасити 17,4 млн.грн. За користування кредитом в 2020 році сплачені відсотки в сумі 4,1 млн.грн, з них за рахунок коштів бюджету Вінницької міської ОТГ- 2,05 млн.грн.

Кредит на будівництво вул. Келецької та трамвайної лінії від вул. Квятека до автовокзалу «Західний» погашено в сумі 24,3 млн.грн., з них в 2020 році - в сумі 3,7 млн.грн. Залишок кредиту складає 8,6 млн.грн., з яких з бюджету Вінницької міської ТГ необхідно до 2023 року погасити 4,3 млн.грн. За користування кредитом в 2020 році сплачені відсотки в сумі 1,06 млн.грн, з них за рахунок коштів бюджету Вінницької міської ОТГ - 0,53 млн.грн.

Загальна сума боргу по кредитах, отриманих під державні гарантії станом на 01.01.2021 року складає 43,4 млн.грн., з яких за рахунок коштів бюджету Вінницької міської ТГ до 2023 року необхідно погасити 21,7 млн.грн.

5. Робота, пов'язана з наданням місцевих гарантій для забезпечення виконання боргових зобов'язань суб'єктів господарювання – комунальних підприємств міста

Департамент фінансів міської ради є відповідальним за роботу, пов'язану з наданням місцевих гарантій для забезпечення виконання боргових зобов'язань суб'єктів господарювання – комунальних підприємств міста, які здійснюють реалізацію двох інвестиційних проектів за рахунок кредитних коштів міжнародних фінансових організацій.

Міською радою надано місцеву гарантію для забезпечення виконання боргових зобов'язань наступних комунальних підприємств:

- КП ВМР «Вінницяміськтеплоенерго» по кредиту Північної Екологічної Фінансової Корпорації (НЕФКО) на реалізацію інвестиційного проекту «Реконструкція системи теплозабезпечення мікрорайону по вул. Київській - Талаліхіна від котельні по вул. П.Комуни, 18 м. Вінниці»;

- КП «Вінницякартсервіс» по кредиту Європейського банку реконструкції та розвитку на реалізацію проекту «Впровадження автоматизованої системи збору плати за проїзд в громадському транспорті в м. Вінниця».

Відповідно до вимог чинного законодавства в 2020 році працівниками департаменту фінансів надавалась інформація:

- Міністерству фінансів України щодо планових і фактичних платежів за гарантіями протягом 10 днів з дня отримання коштів чи виконання платежів з погашення місцевих гарантій;

- щоквартально управлінню ДКСУ у м. Вінниці Вінницької області щодо отримання кредиту, стану його погашення та суми гарантованого боргу.

Крім, того на виконання умов Договору гарантії укладеного з Європейським Банком Реконструкції та Розвитку, банку направлялись на паперових носіях рішення міської ради про бюджет на 2020 рік; зміни, внесені до нього та звіт про виконання бюджету за 2019 рік; інша інформація, пов'язана з виконанням бюджету. Зазначена інформація одночасно розміщувалась на сайті ЄБРР.

Було забезпечено ведення обліку всіх сум, належних до сплати, за гарантією міської ради по кожному із зазначених проектів у відповідних реєстрах обліку.

КП ВМР «Вінницяміськтеплоенерго» отримало кредит в сумі 219,95491 тис.євро, який погашено в сумі 201,62534 тис.євро, сплачено відсотки за користування кредитом в сумі 45,90423 тис.євро, що відповідає графіку погашення кредиту. Сума гарантованого боргу (тіло кредиту) станом на 01.01.2021р. склала 18,32957 тис.євро.

Комунальне підприємство «Вінницякартсервіс» отримало кредит в сумі 4172,90011 тис. євро, який погашено в сумі 343,23556 тис.євро, сума сплачених підприємством комісій складає 246,26232 тис.євро (одноразова комісія – 96,0 тис.євро, комісійні за резервування – 150,26232 тис.євро), сума сплачених відсотків - 313,47587 тис.євро. Сума гарантованого боргу (тіло кредиту) станом на 01.01.2021р. склала 3829,66455 тис.євро.

Кошти бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади на виконання гарантійних зобов'язань Вінницької міської ради по зазначених кредитних договорах не направлялись.

Загальна сума боргу по кредитах, взятих комунальними підприємствами під гарантію міської ради, (тіло кредиту) по бюджету Вінницької міської ОТГ станом на 01.01.2021 року складає 3847,99412 тис.євро або 133 677,77653 тис.грн.

6. Забезпечено ефективне управління залишками коштів бюджету шляхом розміщення тимчасово вільних коштів бюджету на депозитних рахунках в установі банку

З метою додаткового залучення коштів до загального фонду бюджету Вінницької міської ОТГ, відповідно до рішення міської ради від 29.11.2019 № 2025 та за результатами проведеного в 2019 році конкурсу, з банком - переможцем АБ «Укргазбанк» у 2020 році заключено Договір банківського строкового вкладу на розміщення тимчасово вільних коштів бюджету на депозитному рахунку банку під 12,00 процентів річних.

Протягом року на депозитний рахунок банку було направлено 1 309 230,0 тис.грн., в тому числі загального фонду бюджету – 1 184 650,4 тис.грн., спеціального фонду бюджету – 124 579,6 тис.грн., які до кінця 2020 року повернуто до бюджету. Середньоденна сума розміщення коштів на депозиті становила 315 774,953 тис.грн.

Від розміщення тимчасово вільних коштів бюджету Вінницької міської ОТГ до загального фонду бюджету залучено 34 967,104 тис.грн.

Для забезпечення у 2021 році ефективного управління залишками коштів бюджету шляхом розміщення тимчасово вільних коштів на депозитних рахунках в установі банку та з метою залучення до загального фонду бюджету процентів за користування тимчасово вільними коштами загального та спеціального фондів бюджету:

- за поданням департаменту фінансів прийнято рішення міської ради «Про розміщення коштів бюджету Вінницької міської територіальної громади на депозитних рахунках в установах банків у 2021 році» від 04.12.2020 №14;

- забезпечено проведення конкурсу з визначення установи банку для розміщення тимчасово вільних коштів бюджету Вінницької міської територіальної громади на депозитних рахунках у 2021 році, за результатами якого визначено переможців - АБ «Укргазбанк» та АТ «Укресімбанк» з процентною ставкою за вкладом 6,50 відсотків річних.

7. Прозорість використання коштів бюджету

Враховуючи вимоги ст.28 Бюджетного кодексу України та Бюджетного регламенту Вінницької міської ради департаментом фінансів у 2020 році:

- 13.03.2020р. проведено публічне представлення інформації про виконання міського бюджету за 2019 рік.

- Забезпечено опублікування у «Вінницькій газеті» та розміщення на сайті міської ради рішень міської ради про звіт щодо виконання бюджету за 2019 рік, I квартал, I півріччя та 9 місяців 2020 року.

- На сайті міської ради розміщувались рішення міської ради про внесення змін до бюджету (14 рішень) та відповідно оновлювався актуальний бюджет на 2020 рік.

- На сайті міської ради розміщені:

- рішення міської ради про внесення змін до рішень міської ради про здійснення запозичень до бюджету (4 рішення);

- протоколи робочої групи по складанню бюджету на 2021 рік (3);

- аналітична інформація з питань виконання бюджету за доходами та видатками у формі слайдів, таблиць та діаграм (щотижневих - 51, щоквартальних - 4).

- Департамент фінансів, як головний розпорядник коштів, розмістив на сайті міської ради 5 бюджетних запитів, 5 паспортів бюджетних програм згідно з рішенням міської ради про бюджет на 2020 рік та 9 паспортів

бюджетних програм згідно з рішеннями міської ради про внесення змін до бюджету, 3 звіти про виконання паспортів, 2 оцінки ефективності бюджетних програм.

- Здійснювалась підтримка та актуалізація даних тематичного сайту «Відкритий бюджет», де постійно оновлювалась аналітична інформація з питань виконання бюджету Вінницької міської ОТГ по доходах та видатках у вигляді діаграм та таблиць.

- На сайті міської ради в розділі «Бюджет громади» у вкладці «Бюджет для громадян» передбачено on-line інструмент для отримання пропозицій та консультацій від громадян з питань бюджету.

- На виконання рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2019 року №2874 департамент фінансів здійснює публікацію наборів даних у форматі відкритих даних на порталі відкритих даних міської ради.

- 08.12.2020р. проведені громадські слухання з обговорення основних показників бюджету на 2021 рік Протокол громадських слухань розміщено на сайті міської ради. Рекомендації громадських слухань опубліковані у «Вінницькій газеті» та розміщені на сайті міської ради.

- Забезпечено опублікування у «Вінницькій газеті» та розміщення на сайті міської ради рішення міської ради про бюджет на 2021 рік.

8. Продовжено роботу в системі дистанційного обслуговування виконання бюджету із застосуванням програмно-технічного комплексу «Клієнт Казначейства – Казначейство»

З метою підвищення оперативності в роботі працівників департаменту фінансів протягом 2020 року виконання бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади по видатках здійснювалось за допомогою системи дистанційного обслуговування бюджету із застосуванням ПТК «Клієнт Казначейства-Казначейство».

Через систему дистанційного обслуговування клієнтів проводилась передача до УДКСУ у м.Вінниці та отримання від УДКСУ у м.Вінниці наступних фінансових документів:

- розпоряджень про виділення коштів місцевого бюджету в кількості біля 3100;

- платіжних доручень та зобов'язань по виконанню кошторису департаменту фінансів, як головного розпорядника коштів, в кількості біля 1600;

- отримання виписок з рахунків, відкритих в ГУ УДКСУ у Вінницькій області по бюджету Вінницької міської об'єднаної територіальної громади та департаменту фінансів в кількості біля 1550.

Через автоматизовану систему «Є-Звітність» до УДКСУ у м. Вінниці Вінницької області подавались річний звіт за 2019 рік, місячні та квартальні звіти про виконання кошторисів видатків бюджету, головним розпорядником коштів яких є департамент фінансів.

Протягом 2020 року департамент фінансів міської ради спільно з Центром інформаційних та аналітичних технологій здійснювали адміністрування Єдиної інформаційної системи управління бюджетом.

Забезпечено роботу у ЄІСУБ 17-ти головних розпорядників коштів - користувачів системи.

Крім того, на виконання наказу МФУ від 27.08.2020 року №534 через ЄІСУБ головні розпорядники бюджетних коштів міської ради розпочали впровадження в дослідну експлуатацію інформаційно-аналітичної системи управління плануванням та виконанням місцевих бюджетів «LOGICA», а саме, забезпечено реєстрацію в ІАС «LOGICA» департаменту фінансів, як місцевого фінансового органу, і 16 головних розпорядників коштів та розміщення:

- бюджетних запитів головних розпорядників коштів;
- проекту рішення про бюджет Вінницької міської ТГ на 2021 рік;
- повідомлення про затвердження міською радою рішення про бюджет Вінницької міської ТГ на 2021 рік;
- рішення про бюджет Вінницької міської ТГ на 2021 рік;
- розпису бюджету Вінницької міської ТГ;
- паспортів бюджетних програм;
- інформації про стан фінансування соціальних виплат із бюджету Вінницької міської ТГ.

9. Оновлення рейтингу міста та рівня інвестиційної привабливості.

Протягом 2020 року департамент фінансів продовжував співпрацю з рейтинговими агентствами ТОВ «ІВІ-Рейтинг» та ТОВ «Кредит-Рейтинг».

За результатами проведеної роботи:

- рішенням Рейтингового комітету рейтингового агентства «Кредит-Рейтинг» місту Вінниці підтверджено довгостроковий кредитний рейтинг інвестиційного рівня uaA+ за Національною рейтинговою шкалою з прогнозом «стабільний» та підвищено рейтинг інвестиційної привабливості міста до рівня uaINV5 (найвищий рівень);
- рішенням Рейтингового комітету рейтингового агентства «ІВІ-Рейтинг» місту Вінниці підтверджено довгостроковий кредитний рейтинг інвестиційного рівня uaA за Національною рейтинговою шкалою з прогнозом «стабільний» та підтверджено рейтинг інвестиційної привабливості міста рівня invA+.

10. Гендерно-орієнтований підхід в бюджетному процесі.

В 2020 році продовжено роботу з інтеграції гендерно-орієнтованого підходу в бюджетний процес, а саме:

- підготовлено та поширено серед головних розпорядників коштів Інструкцію щодо впровадження та застосування учасниками бюджетного

процесу гендерно орієнтованого підходу під час планування, виконання та звітування про виконання бюджету Вінницької міської територіальної громади (рішення виконавчого комітету Вінницької міської ради від 27.08.2020 року № 1712);

- за підтримки Проекту міжнародної технічної допомоги «Партнерство для розвитку міст» (Проект ПРОМІС) 07-08 вересня 2020 р. для робочої групи з питань впровадження гендерно-орієнтованого бюджетування проведено навчальний онлайн - вебінар «Гендерно орієнтоване бюджетування у сучасних умовах»;

- проведено гендерний аналіз, визначеної робочою групою, бюджетної програми «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» (КПКВК 3104) по головному розпоряднику Департаменту соціальної політики. За результатами складено звіт та надано пропозиції головному розпоряднику коштів по зменшенню виявлених гендерних диспропорцій.

11. Забезпечення виконання бюджетів сіл, приєднаних до складу Вінницької міської ТГ.

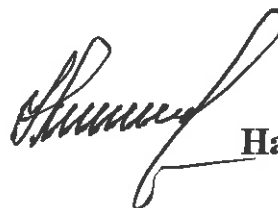
Враховуючи розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.06.2020р. №707-р, згідно з яким з 01.01.2021р. до складу Вінницької міської територіальної громади увійшли села Малі Крушлинці, Великі Крушлинці, Вінницькі Хутори, Гавришівка, Писарівка, Стадниця Вінницького району Вінницької області, та Закон України №1009-ІХ від 17.11.2020р.:

- протягом III-IV кварталів 2020 року проводився аналіз показників бюджетів сіл, які з 01.01.2021р. увійшли до складу Вінницької міської територіальної громади;

- в грудні 2020 р. забезпечено виконання сільських бюджетів до кінця 2020 року та внесення змін до показників сільських бюджетів цих сіл на 2020 рік;

- показники мережі, штатів та контингентів, а також бюджетів сіл, які з 01.01.2021 року увійшли до складу Вінницької міської територіальної громади, враховані при плануванні доходів і видатків бюджету Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік та 2022 - 2023 роки.

Директор департаменту фінансів



Наталія Луценко