проект



**УКРАЇНА**

**ЛУГАНСЬКА ОБЛАСТЬ**

**ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОН
ПОПАСНЯНСЬКА МІСЬКА РАДА**

**ШОСТОГО СКЛИКАННЯ**

 **СОТА СЕСІЯ**

**РIШЕННЯ**

14 листопада 2018 року м. Попасна № 100/

**Про затвердження звіту про виконання**

**міського бюджету за 9 місяців 2018 року**

Розглянувши звіт про виконання міського бюджету за 9 місяців2018 року, Попаснянська міська рада визначає, що поповнення доходної частини загального фонду міського бюджету за звітний період становило 93% до планових показників без урахування субвенцій та дотацій. Ситуація із виконанням основних видів податкових надходжень так і не змінилась в бік збільшення. Виконання плану по земельному податку з юридичних осіб на теперішній час становить 46% та в подальшому зменшується. Зміни в законодавстві призвели до значного скорочення міського бюджету, що призводить до розбалансування бюджету та інших негативних наслідків, а саме неможливості розвитку та перспективних капіталовкладень.

 Фінансування видатків розпорядників та одержувачів коштів, у відповідності до запланованих призначень на звітний період, виконувалось з урахуванням фінансової спроможності установи та першочергової необхідності. Захищені статті видатків покриті у повному обсязі.

Організація виконання міського бюджету за 9 місяців 2018 року здійснювалась з дотриманням вимог Бюджетного Кодексу України та у відповідності до рішення міської ради від 22 грудня 2017 року № 92/2 «Про міський бюджет на 2018 рік» (зі змінами).

За звітний період всього отримано доходів по загальному фонду міського бюджету 11613,05 тис. грн, у тому числі по місцевим податкам та зборам надійшло 5796,05 тис. грн., без урахування трансфертів.

Видаткова частина міського бюджету по загальному фонду за 9 місяців 2018 року виконана на 92%. При плані на вказаний період 12555,461 тис. грн. видатки профінансовані у розмірі 11515,286 тис. грн. Залишки асигнувань на кінець звітного періоду склалися за рахунок дотримання режиму економії бюджетних коштів, енергоресурсів.

План спеціального фонду на вказаний період складає 19964,792 тис. грн., а видатки становлять 12785,769 тис. грн., в тому числі капітальні видатки.

За звітний період забезпечено фінансування поточного фонду оплати праці працівників бюджетних установ, оплату енергоносіїв та інших захищених статей видатків, які фінансуються з міського бюджету. За звітний період забезпечено фінансування поточного фонду оплати праці працівників бюджетних установ, оплату енергоносіїв та інших захищених статей видатків, які фінансуються з міського бюджету.

Згідно з частиною 4 статті 80 Бюджетного Кодексу України, пунктом 23 частини 1 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Попаснянська міська рада

 **ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити звіт про виконання міського бюджету за 9 місяців 2018 року з доходів загального фонду у сумі 15001,598 тис. грн. (місцевих податків і зборів 8506,981 тис.грн.), надходжень спеціального фонду у сумі 10818,601 тис.грн. /додаток 1/.
2. Затвердити звіт про виконання міського бюджету за 1 півріччя 2017 року по видаткам загального фонду у сумі 11515,286 тис. грн., по видаткам спеціального фонду у сумі 12785,769 тис. грн., у тому числі за рахунок переданих коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) /додаток 2/.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань бюджету, фінансів, соціально-економічного розвитку, комунальної власності та регуляторної політики.

 Міський голова Ю.І.Онищенко

Додаток 1

 до рішення сесії від 14.11.2018 №

Виконання доходної частини загального фонду міського бюджету:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **ККД** | **Доходи** | **м.Попасна** |
|  **План на рік** |  **Уточн. план на рік** |  **Уточ.пл. на період** | **Факт** | **% викон.** |
|  11020200 | Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності  | 0 | 18105 | 18105 | 18366,4 | 101 |
|  13010200 | Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) | 0 | 90 | 90 | 90,96 | 101 |
|  14021900 | Пальне | 0 | 71670 | 71670 | 145437,89 | 203 |
|  14030000 | Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (Пальне)  | 0 | 255874 | 255874 | 586069,7 | 229 |
|  14040000 | Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів | 680000 | 680000 | 503000 | 555757,37 | 110 |
|  18010100 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 0 | 713 | 713 | 1238,82 | 174 |
|  18010200 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 0 | 0 | 0 | 140,99 | 0 |
|  18010300 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 5000 | 5000 | 5000 | 0 | 0 |
|  18010400 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 20000 | 20000 | 15000 | 15141,59 | 101 |
|  18010500 | Земельний податок з юридичних осіб   | 5530000 | 4985243 | 3302243 | 1547071,8 | 47 |
|  18010600 | Орендна плата з юридичних осіб   | 2950000 | 2950000 | 2212600 | 2328521,57 | 105 |
|  18010700 | Земельний податок з фізичних осіб   | 15000 | 15000 | 12000 | 1282,53 | 11 |
|  18010900 | Орендна плата з фізичних осіб   | 350000 | 350000 | 260000 | 133028,78 | 51 |
|  18011000 | Транспортний податок з фізичних осіб | 0 | 0 | 0 | 25000 | 0 |
|  18040100 | Збір за провадження торговельної діяльності (роздрібна торгівля), сплачений фізичними особами, що справлявся до 1 січня 2015 року | 0 | 215 | 215 | 214,92 | 100 |
|  18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб  | 630000 | 630000 | 480000 | 644842,26 | 134 |
|  18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб  | 1600000 | 1921450 | 1521451 | 1828170,23 | 120 |
|  20000000 | Неподаткові надходження   | 350000 | 548090 | 461340 | 676605,16 | 147 |
|  21000000 | Доходи від власності та підприємницької діяльності   | 15000 | 191929 | 188179 | 213467,55 | 113 |
|  21010300 | Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об`єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету | 0 | 242 | 242 | 249 | 103 |
|  21081100 | Адміністративні штрафи та інші санкції  | 15000 | 184858 | 181108 | 198989,55 | 110 |
|  21081500 | Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів | 0 | 6829 | 6829 | 14229 | 208 |
|  22012500 | Плата за надання інших адміністративних послуг | 300000 | 300000 | 225000 | 382785,45 | 170 |
|  22090100 | Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування   | 20000 | 20000 | 15000 | 35896,99 | 239 |
|  22090400 | Державне мито, пов`язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України   | 15000 | 15000 | 12000 | 22746 | 190 |
|  24060300 | Інші надходження   | 0 | 21161 | 21161 | 21709,17 | 103 |
|  41040400 | Інші дотації з місцевого бюджету | 5800730 | 5800730 | 5800730 | 5800730 | 100 |
|  41050900 | Субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції | 0 | 100000 | 100000 | 100000 | 100 |
|  41052800 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення заходів щодо підтримки територій, що зазнали негативного впливу внаслідок збройного конфлікту на сході України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 0 | 175000 | 175000 | 70000 | 40 |
|  41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 0 | 554114 | 554114 | 523887 | 95 |
| **Всього без урахування трансферт** | **12130000** | **12451450** | **9119301** | **8506980,97** | **93** |
| **Всього** | **17930730** | **19081294** | **15749145** | **15001597,97** | **95** |

Виконання доходної частини спеціального фонду міського бюджету:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ККД** | **Доходи** | **м.Попасна** |
|  **План на рік** |  **Уточн. план на рік** |  **Уточ.пл. на період** | **Факт** | **% викон.** |
| 19010000 | Екологічний податок  | 32000 | 32000 | 24000 | 29702,18 | 124 |
| 19010100 | Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення  | 16000 | 16000 | 12000 | 20449,27 | 170 |
| 19010200 | Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об`єкти  | 0 | 0 | 0 | 3962,26 | 0 |
| 19010300 | Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об`єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини  | 16000 | 16000 | 12000 | 5290,65 | 44 |
| 20000000 | Неподаткові надходження   | 20000 | 46300 | 34725 | 50048,7 | 144 |
| 24170000 | Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту | 0 | 0 | 0 | 6499,9 | 0 |
| 25000000 | Власні надходження бюджетних установ   | 20000 | 46300 | 34725 | 43548,8 | 125 |
| 25010300 | Плата за оренду майна бюджетних установ   | 20000 | 20000 | 15000 | 10048,8 | 67 |
| 25010400 | Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)  | 0 | 0 | 0 | 6200 | 0 |
| 25020100 | Благодійні внески, гранти та дарунки  | 0 | 26300 | 19725 | 27300 | 138 |
| 31000000 | Надходження від продажу основного капіталу   | 0 | 0 | 0 | 69460 | 0 |
| 31030000 | Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності   | 0 | 0 | 0 | 69460 | 0 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 3075494 | 10669390 | 10669390 | 10669390 | 100 |
| **Всього без урахування трансферт** | **52000** | **78300** | **58725** | **149210,9** | **254** |
| **Всього** | **3127494** | **10747690** | **10728115** | **10818601** | **101** |

 Міський голова Ю.І.Онищенко

|  |  |
| --- | --- |
|   |  |

 Додаток 2

 до рішення сесії від 14.11.2018 №

Виконання видаткової частини загального фонду міського бюджету:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на вказаний період з урахуванням змін | Касові видатки за вказаний період | % виконання на вказаний період  |
| 0150 | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад | 5209550,00 | 5054896,14 | 97,03 |
| 0180 | Інша діяльність у сфері державного управління | 182780,00 | 157231,70 | 86,02 |
| 3133 | Інші заходи та заклади молодіжної політики | 119000,00 | 104500,00 | 87,82 |
| 3192 | Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість | 21000,00 | 10199,15 | 48,57 |
| 3242 | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | 335000,00 | 238482,00 | 71,19 |
| 4082 | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | 519600,00 | 469713,26 | 90,40 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 1220793,00 | 1011186,82 | 82,83 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 207836,00 | 143620,00 | 69,10 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 276000,00 | 276000,00 | 100,00 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 3183771,00 | 2978431,58 | 93,55 |
| 7350 | Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) | 231066,00 | 95912,84 | 41,51 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 999065,00 | 975112,80 | 97,60 |
| 8700 | Резервний фонд | 50000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всього по бюджету  | 12555461,00 | 11515286,29 | 91,72 |
| 2111 | Заробітна плата | 4206584,00 | 4160064,67 | 98,89 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 926835,00 | 917068,21 | 98,95 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1069752,00 | 987697,86 | 92,33 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 1978172,00 | 1613262,97 | 81,55 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 83635,00 | 71553,17 | 85,55 |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 291100,00 | 291026,62 | 99,97 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 16108,00 | 6517,42 | 40,46 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 594193,00 | 471162,02 | 79,29 |
| 2274 | Оплата природного газу | 141545,00 | 114972,55 | 81,23 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв | 10000,00 | 9900,00 | 99,00 |
| 2281 | Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм | 80000,00 | 79800,00 | 99,75 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 88000,00 | 65635,50 | 74,59 |
| 2610 | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 2373600,00 | 2306061,19 | 97,15 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 528864,00 | 388822,00 | 73,52 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 117073,00 | 31742,11 | 27,11 |
| 9000 | Нерозподілені видатки | 50000,00 | 0,00 | 0,00 |

Виконання видаткової частини спеціального фонду міського бюджету:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на вказаний період з урахуванням змін | Касові видатки за вказаний період | % виконання на вказаний період  |
| 0150 | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад | 2402483,00 | 1536784,80 | 64 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 59250,00 | 59249,00 | 100 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 1162572,00 | 522601,43 | 45 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 313760,00 | 0,00 | 0 |
| 6017 | Інша діяльність, пов`язана з експлуатацією об`єктів житлово-комунального господарства | 1608465,00 | 977027,39 | 61 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 3802296,00 | 3545349,55 | 93 |
| 6082 | Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства | 734951,00 | 193201,00 | 26 |
| 6083 | Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа | 100000,00 | 85200,00 | 85 |
| 7310 | Будівництво об`єктів житлово-комунального господарства | 1341695,00 | 0,00 | 0 |
| 7325 | Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 7330 | Будівництво інших об`єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності | 1632413,00 | 528534,00 | 32 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 1282607,00 | 0,00 | 0 |
| 7463 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів | 5500300,00 | 5337821,93 | 97 |
| 8330 | Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів | 24000,00 | 0,00 | 0 |
| Всього по бюджету  | 19964792,00 | 12785769,10 | **64** |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 34725,00 | 26300,00 | 76 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 24000,00 | 0,00 | 0 |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 1552298,00 | 1172432,00 | 76 |
| 3121 | Капітальне будівництво (придбання) житла | 834951,00 | 278401,00 | 33 |
| 3122 | Капітальне будівництво (придбання) інших об`єктів | 741905,00 | 741905,00 | 100 |
| 3131 | Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень) | 894904,00 | 261507,23 | 29 |
| 3132 | Капітальний ремонт інших об`єктів | 12708901,00 | 9659689,87 | 76 |
| 3141 | Реконструкція житлового фонду (приміщень) | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 3142 | Реконструкція та реставрація інших об`єктів | 2974108,00 | 528534,00 | 18 |
| 3210 | Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 199000,00 | 117000,00 | 59 |

 Міський голова Ю.І.Онищенко |  |