проект



**УКРАЇНА**

**ЛУГАНСЬКА ОБЛАСТЬ**

**ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОН
ПОПАСНЯНСЬКА МІСЬКА РАДА**

**ШОСТОГО СКЛИКАННЯ**

 **СТО П҆ЯТА СЕСІЯ**

**РIШЕННЯ**

24 травня 2019 року м. Попасна № 105/

**Про затвердження звіту про виконання**

**міського бюджету за 1 квартал 2019 року**

 Розглянувши звіт про виконання міського бюджету за 1 квартал 2019 року, Попаснянська міська рада визначає, що поповнення доходної частини загального фонду міського бюджету за звітний період становило 99,52% до планових показників без урахування субвенцій та дотацій. Виконання плану по орендній платі за землю з фізичних осіб на теперішній час становить 44%, загалом на підставі внесених змін до Податкового кодексу про відтермінування сплати податку в зоні проведення бойових дій, що призвело до недовиконання плану по бюджету взагалі. Також на підставі цих змін не сплачується податок на нерухоме майно як юридичними так і фізичними особами, але це значно не впливає на виконання бюджету оскільки ці податки навіть не нараховуються податковою інспекцією та не були враховані при плануванні бюджету. Перевиконання деяких податкових надходжень склалося за рахунок підвищення прожиткового мінімуму та мінімальної заробітної плати, що призвело до збільшення єдиного податку: з юридичних осіб виконання становить 144%, з фізичних осіб відповідно 141%.

 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 1 квартал 2019 року здійснювалась з дотриманням вимог Бюджетного Кодексу України та у відповідності до рішення міської ради від 21 грудня 2018 року № 101/3 «Про місцевий бюджет міста Попасна на 2019 рік» (зі змінами).

За звітний період всього отримано доходів по загальному фонду міського бюджету 6135,120 тис. грн, у тому числі по місцевим податкам та зборам надійшло 4075,215 тис. грн., без урахування трансфертів.

Видаткова частина міського бюджету по загальному фонду за 1 квартал 2019 року виконана на 72%, по спеціальному фонду на 11%, недовиконання пов’язано із повторним проведенням двох процедур тендерної закупівлі.

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 1 квартал 2019 року з доходів загального фонду у сумі 6135,120 тис. грн. (місцевих податків і зборів 4075,215 тис.грн.), надходжень спеціального фонду у сумі 5826,81тис.грн. /додаток 1/.
2. Затвердити звіт про виконання міського бюджету за 1 квартал 2019 по видаткам загального фонду у сумі 4000,726 тис. грн., по видаткам спеціального фонду у сумі 914,873 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

Підготувала: Омельченко, 2-17-37

Додаток 1

 до рішення сесії від 24.05.2019 №105/

Виконання доходної частини загального фонду міського бюджету за 1квартал 2019 року:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Д** | **Доходи** | м.Попасна |
|  **Уточн. план на рік** |  **Уточ.пл. на період** | **Факт** | **% викон.** |
| 11020200 | Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності  | 340 | 340 | 340 | 100 |
| 13030100 | Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення  | 4842 | 4842 | 4841,71 | 100 |
| 14040000 | Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів  | 750000 | 186584 | 233854,63 | 125 |
| 18010100 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості  | 1013 | 1013 | 1012,55 | 100 |
| 18010200 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості  | 3 | 3 | 2,66 | 89 |
| 18010300 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості  | 168 | 168 | 167,27 | 100 |
| 18010400 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості  | 15000 | 4788 | 5128,61 | 107 |
| 18010500 | Земельний податок з юридичних осіб  | 8100000 | 2051025 | 1699781,6 | 83 |
| 18010600 | Орендна плата з юридичних осіб  | 3100000 | 771000 | 760184,76 | 99 |
| 18010700 | Земельний податок з фізичних осіб  | 880 | 880 | 878,74 | 100 |
| 18010900 | Орендна плата з фізичних осіб  | 360000 | 90000 | 39718,11 | 44 |
| 18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб  | 717142 | 163142 | 235543,09 | 144 |
| 18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб  | 2600000 | 656000 | 925567,73 | 141 |
| 21010300 | Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об`єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету | 691 | 691 | 690,69 | 100 |
| 21081100 | Адміністративні штрафи та інші санкції  | 23000 | 12000 | 11868,83 | 99 |
| 21081500 | Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів  | 6800 | 6800 | 6800 | 100 |
| 22012500 | Плата за надання інших адміністративних послуг | 500000 | 130000 | 139652,9 | 107 |
| 22090100 | Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування   | 35000 | 8000 | 4990,97 | 62 |
| 22090400 | Державне мито, пов`язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України   | 30000 | 7500 | 4063 | 54 |
| 24060300 | Інші надходження   | 121 | 121 | 127,26 | 105 |
| 41040400 | Інші дотації з місцевого бюджету | 8239612 | 2059905 | 2059905 | 100 |
| 41050000 | Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам | 160592 | 107884 | 0 | 0 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 160592 | 107884 | 0 | 0 |
| Всього без урахування трансферт | **16245000** | **4094897** | **4075215,11** | **100** |
| Всього, грн. | **24645204** | **6262686** | **6135120,11** | **98** |

Виконання доходної частини спеціального фонду міського бюджету:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ККД** | **Доходи** | м.Попасна |
|  **Уточн. план на рік** |  **Уточ.пл. на період** | **Факт** | **% викон.** |
| 19010100 | Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю) | 15000 | 3000 | 15447,99 | 515 |
| 19010200 | Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об`єкти  | 0 | 0 | -3746,5 | 0 |
| 19010300 | Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об`єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини  | 15000 | 3000 | -8382,32 | -279 |
| 25010300 | Плата за оренду майна бюджетних установ   | 20000 | 5000 | 2507,64 | 50 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 9179753 | 5891476 | 0 | 0 |
| Всього без урахування трансферт | **50000** | **11000** | **5826,81** | **53** |
| Всього | **9229753** | **5902476** | **5826,81** | **-** |

 Міський голова Ю.І.Онищенко

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

 Додаток 2

 до рішення сесії від 24.05.2019 №105/

Виконання видаткової частини загального фонду міського бюджету:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на рік з урахуванням змін | 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 | 8377000,00 | 2177300,00 | 1926454,11 | 88,48 |
| 0180 | Інша діяльність у сфері державного управління | 450678,00 | 221847,00 | 56872,38 | 25,64 |
| 3133 | Інші заходи та заклади молодіжної політики | 220000,00 | 67000,00 | 57390,96 | 85,66 |
| 3242 | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | 392570,00 | 96570,00 | 49696,00 | 51,46 |
| 4082 | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | 516000,00 | 96000,00 | 90896,80 | 94,68 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 2050237,00 | 653994,00 | 403245,84 | 61,66 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 200000,00 | 100000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 111000,00 | 96000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 5764604,00 | 1546975,00 | 1416170,07 | 91,54 |
| 7130 | Здійснення заходів із землеустрою | 700000,00 | 420000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7160 | Реалізація програм в галузі рибного господарства | 46500,00 | 30000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 510000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8700 | Резервний фонд | 50000,00 | 50000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2111 | Заробітна плата | 6638711,00 | 1581937,00 | 1484303,80 | 93,83 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 1460576,00 | 350409,00 | 322891,95 | 92,15 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1012072,00 | 388268,00 | 230332,23 | 59,32 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 1749741,00 | 435899,00 | 52729,45 | 12,10 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 142300,00 | 36075,00 | 344,00 | 0,95 |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 600000,00 | 300000,00 | 213365,16 | 71,12 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 20751,00 | 5892,00 | 2810,88 | 47,71 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 1068368,00 | 323945,00 | 274498,49 | 84,74 |
| 2274 | Оплата природного газу | 210501,00 | 204741,00 | 126591,71 | 61,83 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 300890,00 | 13700,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2281 | Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм | 650000,00 | 400000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 81000,00 | 20250,00 | 12945,00 | 63,93 |
| 2610 | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 4672279,00 | 1234000,00 | 1132814,65 | 91,80 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 665400,00 | 169570,00 | 112986,96 | 66,63 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 66000,00 | 41000,00 | 34111,88 | 83,20 |
| 9000 | Нерозподілені видатки | 50000,00 | 50000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всього по бюджету  | 19388589,00 | 5555686,00 | 4000726,16 | 72,01 |

Виконання видаткової частини спеціального фонду міського бюджету:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на рік з урахуванням змін | План на вказаний період з урахуванням змін | Касові видатки  | % виконання  |
| 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 | 311000,00 | 256000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 433400,00 | 406400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 2262297,00 | 919903,00 | 785850,28 | 85,43 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 160000,00 | 42000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6017 | Інша діяльність, пов`язана з експлуатацією об`єктів житлово-комунального господарства | 758378,00 | 258378,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 6988576,00 | 5655076,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6082 | Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства | 100000,00 | 50000,00 | 50000,00 | 100,00 |
| 7310 | Будівництво об`єктів житлово-комунального господарства | 279024,00 | 124024,00 | 79023,50 | 63,72 |
| 7330 | Будівництво1 інших об`єктів комунальної власності | 983721,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7463 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів | 3288277,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8330 | Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів | 30000,00 | 6000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 20000,00 | 5000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 30000,00 | 6000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 1266900,00 | 186400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Капітальне будівництво (придбання) житла | 100000,00 | 50000,00 | 50000,00 | 100,00 |
| 3131 | Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень) | 2262297,00 | 919903,00 | 785850,28 | 85,43 |
| 3132 | Капітальний ремонт інших об`єктів | 10652731,00 | 6426454,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3141 | Реконструкція житлового фонду (приміщень) | 279024,00 | 124024,00 | 79023,50 | 63,72 |
| 3142 | Реконструкція та реставрація інших об`єктів | 983721,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всього по бюджету  | 15594673,00 | 7717781,00 | 914873,78 | 11,85 |
|  Міський голова Ю.І.Онищенко |  |