проєкт



**УКРАЇНА**

**ЛУГАНСЬКА ОБЛАСТЬ**

**ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОН
ПОПАСНЯНСЬКА МІСЬКА РАДА**

**ШОСТОГО СКЛИКАННЯ**

 **СТО ДВАНАДЦЯТА СЕСІЯ**

**РIШЕННЯ**

20 лютого 2019 року м. Попасна № 112/

**Про затвердження звіту про виконання**

**місцевого бюджету міста Попасна за 2019 рік**

 Розглянувши звіт про виконання місцевого бюджету міста Попасна за 2019 рік, Попаснянська міська рада визначає, що поповнення доходної частини загального фонду міського бюджету за звітний період становило 103% до планових показників без урахування субвенцій та дотацій. За звітний період всього отримано доходів загального фонду 27,8 млн. грн., у тому числі по місцевим податкам та зборам надійшло 19,4 млн. грн. без урахування трансфертів. Перевиконання деяких податкових надходжень склалося за рахунок підвищення економічної активності підприємців, що призвело до збільшення їх прибутку, внаслідок і сплати єдиного податку з юридичних осіб 116%. Збільшення обсягу реалізації підакцизних товарів також позитивно вплинуло на формування доходної частини міського бюджету.

 Розвиток підприємництва надав можливість уникнути розбалансування бюджету, але все одно, без отриманих трансфертів із різних бюджетів та залучення інвестицій, розвиток інфраструктури був би неможливий.

 Значний внесок в бюджет міста склався за рахунок сплати єдиного податку фізичними особами підприємцями 3,4 млн.грн., що в майбутньому необхідно розвивати, надаючи всебічну допомогу та сприяння розвитку місцевому мікробізнесу.

 Збільшення обсягу реалізації підакцизних товарів та надходження частки акцизного збору по пальному, також позитивно вплинули на формування доходної частини міського бюджету. Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів склав 2,07 млн.грн., в т.ч. з пального - 956,3 тис.грн.

 Неподаткові надходження також склали значну частку доходів загального фонду міського бюджету, а саме 915,813 тис.грн. від сплати адміністративних зборів та платежів. Неподаткові надходження спеціального фонду склали 1,09 млн.грн., основною часткою яких є цільові кошти від ТДВ «Попаснянський ВРЗ» на придбання комунальної техніки.

 Видаткова частина міського бюджету за 2019 рік по загальному фонду виконана на 92%, по спеціальному фонду на 78%, недовиконання склалося за рахунок посилення режиму економії бюджетних коштів, та економії за рахунок проведення конкурсних торгів (придбання комунальної техніки та встановлення меж міста Попасна).

В загальній сумі видатків 40,4 млн.грн. захищені видатки складають 10,3 млн.грн., а саме 25% обсягу міського бюджету, капітальні видатки складають 22,3 млн.грн. (бюджет розвитку), відповідно 55%. Основним напрямком фінансування лишається благоустрій – 16,3 млн.грн., з яких: фінансування КП «СКП» - 4,55 млн.грн., придбання комунальної техніки 2,5 млн.грн., оплата зовнішнього вуличного освітлення – 747 тис.грн., та інші витрати.

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 місцевого бюджету міста Попасна за 2019 рік з доходів загального фонду у сумі 27,815 млн. грн. (місцевих податків і зборів 19,417 млн.грн.), надходжень спеціального фонду у сумі 14,064 млн.грн. /додаток 1/.
2. Затвердити звіт про виконання місцевого бюджету міста Попасна за 2019 рік по видаткам загального фонду у сумі 17,953 млн. грн., по видаткам спеціального фонду у сумі 22,461 млн. 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 міської ради

 від 20.02.2020 №112/ Виконання доходної частини загального фонду місцевого бюджету за 2019 рік:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ККД** | **Доходи** | 1231230100 |
|  **Уточн. план на рік** | **Факт** | **% викон.** |
| 11020200 | Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності  | 340 | 526 | 155 |
| 13030100 | Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення  | 7026 | 4915,66 | 70 |
| 14021900 | Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) Пальне | 106222 | 188033,7 | 177 |
| 14031900 | Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) Пальне | 413926 | 768302,7 | 186 |
| 14040000 | Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів  | 945980 | 1115683 | 118 |
| 18010100 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості  | 1275 | 1569,37 | 123 |
| 18010200 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості  | 176 | 176,92 | 101 |
| 18010300 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості  | 168 | 197,67 | 118 |
| 18010400 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості  | 15000 | 20514,47 | 137 |
| 18010500 | Земельний податок з юридичних осіб  | 8866024 | 8752483 | 99 |
| 18010600 | Орендна плата з юридичних осіб  | 3100000 | 3113779 | 100 |
| 18010700 | Земельний податок з фізичних осіб  | 880 | 2114,08 | 240 |
| 18010900 | Орендна плата з фізичних осіб  | 360000 | 132799,8 | 37 |
| 18011000 | Транспортний податок з фізичних осіб  | 0 | 20833,33 | 0 |
| 18030100 | Туристичний збір, сплачений юридичними особами  | 0 | 23416,46 | 0 |
| 18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб  | 820586 | 954374,2 | 116 |
| 18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб  | 3458039 | 3401839 | 98 |
| 21010300 | Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об`єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету | 3040 | 3040,69 | 100 |
| 21081100 | Адміністративні штрафи та інші санкції  | 28175 | 35594,19 | 126 |
| 21081500 | Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів  | 6800 | 6800 | 100 |
| 22012500 | Плата за надання інших адміністративних послуг | 630624 | 783028,5 | 124 |
| 22090100 | Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування   | 35000 | 27278,5 | 78 |
| 22090400 | Державне мито, пов`язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України   | 30000 | 22186 | 74 |
| 24060300 | Інші надходження   | 121 | 5329,65 |   |
| 24062200 | Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючо | 19418 | 32555,82 | 168 |
| 41040400 | Інші дотації з місцевого бюджету | 8239612 | 8239612 | 100 |
| 41050000 | Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам | 160592 | 158100,5 | 98 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 160592 | 158100,5 | 98 |
| Всього без урахування трансферт | **18848820** | **19417373** | **103** |
| Всього | **27249024** | **27815085** | **102** |

Виконання доходної частини спеціального фонду місцевого бюджету за 2019 рік:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  ККД | Доходи  |  **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 | 37326,08 | 249 |
| 19010200 | Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об`єкти  | 0 | 5247,66 | 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 | -7418,39 | -49 |
| 24062100 | Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності  | 0 | 229,66 | 0 |
| 24170000 | Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту | 0 | 31005 | 0 |
| 25010300 | Плата за оренду майна бюджетних установ   | 20000 | 15707,8 | 79 |
| 25020000 | Інші джерела власних надходжень бюджетних установ   | 1037378 | 1041390 | 100 |
| 25020100 | Благодійні внески, гранти та дарунки  | 0 | 2000 | 0 |
| 25020200 | Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об`єктів | 1037378 | 1039390 | 100 |
| 31030000 | Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності   | 0 | 27607 | 0 |
| 33010100 | Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок,  | 0 | 120866 | 0 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 13193774 | 13118175 | 99 |
| Всього без урахування трансферт | **1087378** | **1271961** | **117** |
| Всього | **14281152** | **14390135** | **101** |

Міський голова Ю.І.Онищенко

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

 Додаток 2

 до рішення міської ради

 від 20.02.2020 №112/ Виконання видаткової частини загального фонду місцевого бюджету за 2019 рік:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на рік 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 | 8374000,00 | 8059520,04 | 96 |
| 0180 | Інша діяльність у сфері державного управління | 300678,00 | 278463,13 | 93 |
| 3133 | Інші заходи та заклади молодіжної політики | 220000,00 | 191303,20 | 87 |
| 3242 | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | 392570,00 | 317672,00 | 81 |
| 4082 | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | 516000,00 | 417399,11 | 81 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 2066237,00 | 1842637,59 | 89 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 599000,00 | 595195,96 | 99 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 111000,00 | 96000,00 | 86 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 6043604,00 | 5811017,53 | 96 |
| 7130 | Здійснення заходів із землеустрою | 393480,00 | 5000,00 | 1 |
| 7160 | Реалізація програм в галузі рибного господарства | 46500,00 | 46500,00 | 100 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 249000,00 | 248678,66 | 100 |
| 7640 | Заходи з енергозбереження | 44000,00 | 44000,00 | 100 |
| 8110 | Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 16000,00 | 0,00 | 0 |
| 8700 | Резервний фонд | 50000,00 | 0,00 | 0 |
| Всього по бюджету  | 19422069,00 | 17953387,22 | 92 |
| 2111 | Заробітна плата | 6633509,00 | 6614139,48 | 100 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 1465778,00 | 1460012,37 | 100 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1622372,00 | 1456074,32 | 90 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 1537507,00 | 1323528,93 | 86 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 183242,00 | 172992,69 | 94 |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 600000,00 | 564661,72 | 94 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 20964,00 | 11744,24 | 56 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 1068257,00 | 849004,20 | 79 |
| 2274 | Оплата природного газу | 425351,00 | 244679,89 | 58 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 16338,00 | 14826,01 | 91 |
| 2281 | Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних програм | 313480,00 | 5000,00 | 2 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 81000,00 | 80955,36 | 100 |
| 2610 | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 4672279,00 | 4550125,65 | 97 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 665400,00 | 552078,20 | 83 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 66592,00 | 53564,16 | 80 |
| 9000 | Нерозподілені видатки | 50000,00 | 0,00 | 0 |

Виконання видаткової частини спеціального фонду місцевого бюджету за 2019 рік:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на рік з урахуванням змін | Касові видатки за вказаний період | % 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 | 1107636,00 | 732411,36 | 66 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 1055151,00 | 1054007,15 | 100 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 4235370,00 | 4091667,80 | 97 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 116000,00 | 58449,03 | 50 |
| 6017 | Інша діяльність, пов`язана з експлуатацією об`єктів житлово-комунального господарства | 2420969,00 | 2388737,58 | 99 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 10490194,00 | 10485773,43 | 100 |
| 6082 | Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства | 100000,00 | 50000,00 | 50 |
| 7310 | Будівництво об`єктів житлово-комунального господарства | 279024,00 | 279023,35 | 100 |
| 7330 | Будівництво1 інших об`єктів комунальної власності | 2147016,86 | 2035230,42 | 95 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 297520,00 | 256989,47 | 86 |
| 7463 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів | 1000000,00 | 1000000,00 | 100 |
| 8110 | Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 26000,00 | 16200,00 | 62 |
| 8330 | Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів | 30000,00 | 12804,32 | 43 |
| Всього по бюджету  | 23304880,86 | 22461293,91 | 96 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 18730,00 | 0,00 | 0 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 119739,00 | 102542,97 | 86 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 22988,00 | 22988,00 | 100 |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 2690212,00 | 2676934,00 | 100 |
| 3121 | Капітальне будівництво (придбання) житла | 100000,00 | 50000,00 | 50 |
| 3122 | Капітальне будівництво (придбання) інших об`єктів | 220000,00 | 189945,00 | 86 |
| 3131 | Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень) | 4218370,00 | 4074667,80 | 97 |
| 3132 | Капітальний ремонт інших об`єктів | 13708801,00 | 13219907,37 | 96 |
| 3141 | Реконструкція житлового фонду (приміщень) | 279024,00 | 279023,35 | 100 |
| 3142 | Реконструкція та реставрація інших об`єктів | 1927016,86 | 1845285,42 | 96 |

 Міський голова Ю.І.Онищенко

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