ПРОЄКТ



**УКРАЇНА**

**ЛУГАНСЬКА ОБЛАСТЬ**

**ПОПАСНЯНСЬКА МІСЬКА РАДА**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РIШЕННЯ**

25 жовтня 2019 року м. Попасна №

**Про розгляд звіту про виконання**

**місцевого бюджету міста Попасна**

**за 9 місяців 2019 року**

Заслухавши інформацію начальника фінансово-господарського відділу - головного бухгалтера виконавчого комітету міської ради Омельченко Я.С. про виконання місцевого бюджету міста Попасна за 9 місяців 2019 року, виконавчий комітет Попаснянської міської ради визначає, що поповнення доходної частини загального фонду міського бюджету за звітний період становило 102,47% до планових показників без урахування субвенцій та дотацій. Орендна плата за землю з фізичних осіб та податок на нерухомість сплачується в дуже малій частині від фактичної бази оподаткування на підставі внесених змін до Податкового кодексу про відтермінування сплати податків в зоні проведення бойових дій, що призвело до значного зменшення надходжень міського бюджету взагалі. Це значно не впливає на виконання видаткової частини бюджету, оскільки ці податки навіть не нараховуються податковою інспекцією, та не були враховані в повній мірі при плануванні бюджету. Перевиконання деяких податкових надходжень склалося за рахунок позитивного економічного розвитку території, що призвело до збільшення єдиного податку з юридичних осіб - 106%. Збільшення обсягу реалізації підакцизних товарів, та розрахунок надходжень частки акцизного збору по пальному також позитивно вплинули на формування доходної частини міського бюджету.

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 місцевого бюджету за 9 місяців 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 місцевого бюджету 20690,524 тис. грн, у тому числі по місцевим податкам та зборам надійшло 14366,411 тис. грн., без урахування трансфертів.

Видаткова частина міського бюджету по загальному фонду за 9 місяців 2019 року виконана на 82%, по спеціальному фонду на 77,7%.

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, статтею 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Попаснянської міської ради

**ВИРІШИВ:**

1. Інформацію про звіт щодо виконання місцевого бюджету міста Попасна за 9 місяців 2019 року взяти до відома (додатки 1, 2).
2. Винести на розгляд сесії міської ради питання щодо затвердження звіту про виконання місцевого бюджету міста Попасна за 9 місяців 2019 року.
3. Контроль за виконанням даного рішення залишаю за собою.

Міський голова Ю.І.Онищенко

Підготувала: Омельченко, 2-17-37

Додаток 1

до рішення виконкому

міської ради 25.10.2019 №

Виконання доходної частини загального фонду місцевого бюджету

за 9 місяців 2019 року:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ККД** | **Доходи** | грн. | | |
| **Уточ.пл. на період** | **Факт** | **% викон.** |
| 11020200 | Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності | 340 | 346 | 102 |
| 13030100 | Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення | 7026 | 3776,54 | 54 |
| 14021900 | Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (Пальне) | 106222 | 143397,5 | 135 |
| 14031900 | Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (Пальне) | 413926 | 605943,8 | 146 |
| 14040000 | Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів | 758480 | 812143,8 | 107 |
| 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 | 167,67 | 100 |
| 18010400 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 12288 | 15385,83 | 125 |
| 18010500 | Земельний податок з юридичних осіб | 6213109 | 6407277 | 103 |
| 18010600 | Орендна плата з юридичних осіб | 2319000 | 2325882 | 100 |
| 18010700 | Земельний податок з фізичних осіб | 880 | 1769,06 | 201 |
| 18010900 | Орендна плата з фізичних осіб | 270000 | 99399,81 | 37 |
| 18011000 | Транспортний податок з фізичних осіб | 0 | 20833,33 | 0 |
| 18030100 | Туристичний збір, сплачений юридичними особами | 0 | 14486,24 | 0 |
| 18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб | 638586 | 677057,9 | 106 |
| 18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб | 2664039 | 2591307 | 97 |
| 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 | 25175 | 30296,83 | 120 |
| 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 | 510624 | 548923,3 | 108 |
| 22090000 | Державне мито | 48500 | 36267,45 | 75 |
| 22090100 | Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування | 26000 | 21357,45 | 82 |
| 22090400 | Державне мито, пов`язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України | 22500 | 14910 | 66 |
| 24060300 | Інші надходження | 121 | 745,76 | 616 |
| 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 | 19418,39 | 100 |
| 41040000 | Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам | 6179710 | 6179710 | 100 |
| 41040400 | Інші дотації з місцевого бюджету | 6179710 | 6179710 | 100 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 160592 | 144403 | 90 |
| **Всього без урахування трансфертів** | | **14019193** | **14366412** | **102,48** |
| **Всього** | | **20359495** | **20690525** | **101,63** |

Виконання доходної частини спеціального фонду місцевого бюджету

за 9 місяців 2019 року:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ККД** | **Доходи** | **м.Попасна** | | | | |
| **План на рік** | **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 | 15000 | 11000 | 34432,37 | 313 |
| 19010200 | Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об`єкти | 0 | 0 | 0 | 3841,64 | 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 | 15000 | 11000 | -7849,22 | -71 |
| 24062100 | Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності | 0 | 0 | 0 | 229,66 | 0 |
| 24170000 | Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту | 0 | 0 | 0 | 18500 | 0 |
| 25010300 | Плата за оренду майна бюджетних установ | 20000 | 20000 | 15000 | 11217,74 | 74 |
| 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 | 0 | 1037378 | 778033,4 | 1039390 | 133 |
| 33010100 | Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності | 0 | 0 | 0 | 120866 | 0 |
| 41050000 | Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам | 3288277 | 12843774 | 12843774 | 12843774 | 100 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 3288277 | 12843774 | 12843774 | 12843774 | 100 |
| Всього без урахування трансферт | | **50000** | **1087378** | **815033,4** | **1220628** | **149,76** |
| Всього | | **3338277** | **13931152** | **13658807** | **14064402** | **102,96** |

Керуючий справами Л.А.Кулік

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

Додаток 2

до рішення виконкому

міської ради

від 25.10.2019 №

Виконання видаткової частини загального фонду місцевого бюджету

за 9 місяців 2019 року:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на рік з урахуванням змін | План на вказаний період з урахуванням змін | Всього профінансовано | Касові видатки за вказаний період | % виконання |
| 0150 | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради | 8377000,00 | 6251900,00 | 5752858,45 | 5749784,56 | 91 |
| 0180 | Інша діяльність у сфері державного управління | 300678,00 | 219526,00 | 193434,59 | 193434,59 | 88 |
| 3133 | Інші заходи та заклади молодіжної політики | 220000,00 | 157000,00 | 114781,92 | 114781,92 | 73 |
| 3242 | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | 392570,00 | 296570,00 | 242134,00 | 242134,00 | 81 |
| 4082 | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | 516000,00 | 441000,00 | 339672,51 | 339392,51 | 76 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 2123237,00 | 1511866,00 | 1302655,72 | 1286961,20 | 85 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 549000,00 | 549000,00 | 445713,85 | 414505,85 | 75 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 111000,00 | 111000,00 | 86000,00 | 86000,00 | 77 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 5884604,00 | 4510604,00 | 4269675,85 | 4269389,56 | 94 |
| 6040 | Заходи, пов`язані з поліпшенням питної води | 220000,00 | 220000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 7130 | Здійснення заходів із землеустрою | 730000,00 | 700000,00 | 5000,00 | 5000,00 | 0,71 |
| 7160 | Реалізація програм в галузі рибного господарства | 46500,00 | 46500,00 | 46500,00 | 46500,00 | 100 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 565000,00 | 565000,00 | 248678,66 | 248678,66 | 44 |
| 7640 | Заходи з енергозбереження | 44000,00 | 44000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 8110 | Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 16000,00 | 16000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 8700 | Резервний фонд | 50000,00 | 50000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| Всього по бюджету | | 20145589,00 | 15689966,00 | 13047105,55 | 12996562,85 | 82 |
| 2000 | Поточні видатки | 20095589,00 | 15639966,00 | 13047105,55 | 12996562,85 | 83 |
| 2100 | Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 8099287,00 | 6178956,00 | 5848635,29 | 5848635,29 | 94 |
| 2110 | Оплата праці | 6638711,00 | 5062769,00 | 4794733,60 | 4794733,60 | 94 |
| 2111 | Заробітна плата | 6638711,00 | 5062769,00 | 4794733,60 | 4794733,60 | 94 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 1460576,00 | 1116187,00 | 1053901,69 | 1053901,69 | 94 |
| 2200 | Використання товарів і послуг | 6592623,00 | 5371746,00 | 3382515,34 | 3332258,93 | 62 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1426372,00 | 1212146,00 | 992125,46 | 951811,46 | 78 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 2072441,00 | 1928739,00 | 1047536,91 | 1044773,88 | 54 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 162300,00 | 159225,00 | 148360,88 | 148360,88 | 93 |
| 2270 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 2200510,00 | 1347386,00 | 1130535,63 | 1127756,25 | 83 |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 600000,00 | 300000,00 | 285512,01 | 285512,01 | 95 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 20751,00 | 16288,00 | 7255,29 | 6533,58 | 40 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 1068270,00 | 812559,00 | 636790,15 | 634822,47 | 78 |
| 2274 | Оплата природного газу | 209231,00 | 203471,00 | 187055,30 | 187055,30 | 91 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 302258,00 | 15068,00 | 13922,88 | 13832,89 | 91 |
| 2280 | Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм | 731000,00 | 724250,00 | 63956,46 | 59556,46 | 8 |
| 2281 | Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм | 650000,00 | 650000,00 | 5000,00 | 5000,00 | 0,77 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 81000,00 | 74250,00 | 58956,46 | 54556,46 | 73 |
| 2600 | Поточні трансферти | 4672279,00 | 3538279,00 | 3401299,26 | 3401012,97 | 96 |
| 2610 | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 4672279,00 | 3538279,00 | 3401299,26 | 3401012,97 | 96 |
| 2700 | Соціальне забезпечення | 665400,00 | 489985,00 | 370537,92 | 370537,92 | 75 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 665400,00 | 489985,00 | 370537,92 | 370537,92 | 75 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 66000,00 | 61000,00 | 44117,74 | 44117,74 | 72 |
| 9000 | Нерозподілені видатки | 50000,00 | 50000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Виконання видаткової частини спеціального фонду місцевого бюджету

за 9 місяців 2019 року:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на рік з урахуванням змін | План на вказаний період з урахуванням змін | Всього профінансовано | 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 | 399469,00 | 332351,75 | 40184,00 | 129922,65 | 39 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 1040151,00 | 1027404,00 | 554199,19 | 577187,19 | 56 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 4235370,00 | 4211770,00 | 3648141,52 | 3511709,50 | 83 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 116000,00 | 82000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 6017 | Інша діяльність, пов`язана з експлуатацією об`єктів житлово-комунального господарства | 2420969,00 | 2420969,00 | 1273815,46 | 1273815,46 | 53 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 10421841,00 | 9331691,00 | 8402417,56 | 9357417,56 | 100 |
| 6082 | Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства | 100000,00 | 70000,00 | 50000,00 | 50000,00 | 71 |
| 7310 | Будівництво об`єктів житлово-комунального господарства | 279024,00 | 219024,00 | 79023,50 | 79023,50 | 36 |
| 7330 | Будівництво1 інших об`єктів комунальної власності | 1865016,86 | 1685169,40 | 1035589,90 | 1035589,90 | 61 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 297520,00 | 297520,00 | 84698,25 | 84698,25 | 28 |
| 7463 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів | 1000000,00 | 1000000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 8110 | Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 26000,00 | 26000,00 | 16200,00 | 16200,00 | 62 |
| 8330 | Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів | 30000,00 | 22000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| **Всього по бюджету** | | **22231360,86** | **20725899,15** | **15184269,38** | **16115564,01** | **78** |
| 2000 | Поточні видатки | 161457,00 | 120592,75 | 0,00 | 112726,65 | 93 |
| 2200 | Використання товарів і послуг | 161457,00 | 120592,75 | 0,00 | 112726,65 | 93 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 18730,00 | 14047,50 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 119739,00 | 89304,25 | 0,00 | 89738,65 | 100 |
| 2280 | Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм | 22988,00 | 17241,00 | 0,00 | 22988,00 | 133 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 22988,00 | 17241,00 | 0,00 | 22988,00 | 133 |
| 3000 | Капітальні видатки | 22069903,86 | 20605306,40 | 15184269,38 | 16002837,36 | 78 |
| 3100 | Придбання основного капіталу | 22069903,86 | 20605306,40 | 15184269,38 | 16002837,36 | 78 |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 2511692,00 | 1590942,00 | 608494,00 | 1563494,00 | 98 |
| 3120 | Капітальне будівництво (придбання) | 100000,00 | 70000,00 | 50000,00 | 50000,00 | 71 |
| 3121 | Капітальне будівництво (придбання) житла | 100000,00 | 70000,00 | 50000,00 | 50000,00 | 71 |
| 3130 | Капітальний ремонт | 17314171,00 | 17040171,00 | 13411161,98 | 13274729,96 | 78 |
| 3131 | Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень) | 4218370,00 | 4194770,00 | 3631141,52 | 3494709,50 | 83 |
| 3132 | Капітальний ремонт інших об`єктів | 13095801,00 | 12845401,00 | 9780020,46 | 9780020,46 | 76 |
| 3140 | Реконструкція та реставрація | 2144040,86 | 1904193,40 | 1114613,40 | 1114613,40 | 59 |
| 3141 | Реконструкція житлового фонду (приміщень) | 279024,00 | 219024,00 | 79023,50 | 79023,50 | 36 |
| 3142 | Реконструкція та реставрація інших об`єктів | 1865016,86 | 1685169,40 | 1035589,90 | 1035589,90 | 61 |

Керуючий справами Л.А.Кулік