проєкт



**УКРАЇНА**

**ЛУГАНСЬКА ОБЛАСТЬ**

**ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОН  
ПОПАСНЯНСЬКА МІСЬКА РАДА**

**ШОСТОГО СКЛИКАННЯ**

**СТО ШОСТА СЕСІЯ**

**РIШЕННЯ**

23 липня 2019 року м. Попасна № 106/

**Про затвердження звіту про виконання**

**місцевого бюджету міста Попасна за**

**1 півріччя 2019 року**

Розглянувши звіт про виконання місцевого бюджету міста Попасна за 1 півріччя 2019 року, Попаснянська міська рада визначає, що поповнення доходної частини загального фонду міського бюджету за звітний період 110,64% до планових показників без урахування субвенцій та дотацій. Виконання плану по орендній платі за землю з фізичних осіб на теперішній час становить 38,7%, 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 в повній мірі при плануванні бюджету. Перевиконання деяких податкових надходжень склалося за рахунок підвищення прожиткового мінімуму та мінімальної заробітної плати, що призвело до їх збільшення, зокрема єдиного податку з фізичних осіб 130%. Збільшення обсягу реалізації підакцизних товарів також позитивно вплинуло 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 1 півріччя 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 13613,816 тис. грн, у тому числі по місцевим податкам та зборам надійшло 9361,501 тис. грн., без урахування трансфертів.

Видаткова частина міського бюджету по загальному фонду за 1 півріччя 2019 року виконана на 78%, по спеціальному фонду на 37%, 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.

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 1 півріччя 2019 року з доходів загального фонду у сумі 13613,816 тис. грн. (місцевих податків і зборів 9361,501 тис.грн.), надходжень спеціального фонду у сумі 5826,81тис.грн. /додаток 1/.
2. Затвердити звіт про виконання місцевого бюджету міста Попасна за 1 півріччя 2019 по видаткам загального фонду у сумі 8114,485 тис. грн., по видаткам спеціального фонду у сумі 5478,479 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 міської ради

від 23.07.2019 №106/

Виконання доходної частини загального фонду місцевого бюджету

за 1півріччя 2019 року:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Назва** | **Уточ.пл.** | **Факт** | **%** |
| 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 | 4842 | 5860,97 | 121 |
| 14021900 | Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (Пальне) | 67854 | 106222,8 | 157 |
| 14031900 | Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (Пальне) | 263580 | 413926 | 157 |
| 18010100 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 1013 | 1275,1 | 126 |
| 18010200 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 3 | 83,88 | 2796 |
| 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 | 8538 | 10257,22 | 120 |
| 18010500 | Земельний податок з юридичних осіб | 3852950 | 4058531 | 105 |
| 18010600 | Орендна плата з юридичних осіб | 1545000 | 1543684 | 100 |
| 18010700 | Земельний податок з фізичних осіб | 880 | 1758,92 | 200 |
| 18010900 | Орендна плата з фізичних осіб | 180000 | 69693,32 | 39 |
| 18011000 | Транспортний податок з фізичних осіб | 0 | 18750 | 0 |
| 18030100 | Туристичний збір, сплачений юридичними особами | 0 | 148,34 | 0 |
| 18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб | 452586 | 441238,2 | 97 |
| 18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб | 1392122 | 1822962 | 131 |
| 21010300 | Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об`єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету | 691 | 2040,69 | 295 |
| 21081100 | Адміністративні штрафи та інші санкції | 16500 | 21847,83 | 132 |
| 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 | 260000 | 313412,9 | 121 |
| 22090100 | Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування | 17000 | 11269,85 | 66 |
| 22090400 | Державне мито, пов`язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України | 15000 | 8586 | 57 |
| 24060300 | Інші надходження | 121 | 127,26 | 105 |
| 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 | 0 | 19418,39 | 0 |
| 41040400 | Інші дотації з місцевого бюджету | 4119808 | 4119808 | 100 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 137613 | 132507,2 | 96 |
| Всього (без урахування трансфертів) | | 8460988 | 9361501 | 111 |
| Всього | | 12718409 | 13613816 | 107 |

Виконання доходної частини спеціального фонду місцевого бюджету:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Назва** | **Уточ.пл.** | **Факт** | **% вик.** |
| 19010100 | Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю) | 7000 | 31185,25 | 446 |
| 19010200 | Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об`єкти | 0 | 1677,12 | 0 |
| 19010300 | Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об`єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини | 7000 | -7921,52 | 0 |
| 24170000 | Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту | 0 | 18500 | 0 |
| 25010300 | Плата за оренду майна бюджетних установ | 10000 | 6173,68 | 62 |
| 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 | 1000000 | 0 |
| 33010100 | Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим | 0 | 86530,95 | 0 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 10655318 | 10655318 | 100 |
| Всього (без урахування трансфертів) | | 24000 | 1136145 | 4734 |
| Всього | | 10679318 | 11791463 | 110 |

Міський голова Ю.І.Онищенко

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

Додаток 2

до рішення міської ради

від 23.07.2019 №106/

Виконання видаткової частини загального фонду місцевого бюджету:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на рік з урахуванням змін | План на вказаний період з урахуванням змін | Касові видатки за вказаний період | Залишки коштів на реєстраційних рахунках | % |
| 0150 | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської рад | 8377000,00 | 4180600,00 | 3760343,62 | 8528,36 | 90 |
| 0180 | Інша діяльність у сфері державного управління | 300678,00 | 153429,00 | 121704,79 | 0,00 | 79 |
| 3133 | Інші заходи та заклади молодіжної політики | 220000,00 | 136000,00 | 114781,92 | 0,00 | 84 |
| 3242 | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | 392570,00 | 200570,00 | 149838,00 | 0,00 | 75 |
| 4082 | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | 516000,00 | 177000,00 | 136425,60 | 0,00 | 77 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 2050237,00 | 1057255,00 | 885625,05 | 21423,22 | 84 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 250000,00 | 250000,00 | 160120,00 | 0,00 | 64 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 111000,00 | 111000,00 | 20000,00 | 0,00 | 18 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 5764604,00 | 3040754,00 | 2630403,12 | 190647,77 | 87 |
| 7130 | Здійснення заходів із землеустрою | 700000,00 | 450000,00 | 5000,00 | 0,00 | 1 |
| 7160 | Реалізація програм в галузі рибного господарства | 46500,00 | 46500,00 | 46500,00 | 0,00 | 100 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 510000,00 | 450000,00 | 83742,46 | 0,00 | 19 |
| 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** | | **19304589,00** | **10319108,00** | **8114484,56** | **220599,35** | **79** |
| 2111 | Заробітна плата | 6638711,00 | 3297353,00 | 3052338,79 | 13130,00 | 93 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 1460576,00 | 727798,00 | 671041,09 | 3520,00 | 92 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1028072,00 | 617457,00 | 463115,49 | 1,77 | 75 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 1649741,00 | 1115669,00 | 458565,25 | 856,71 | 41 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 142300,00 | 92150,00 | 58309,75 | 3820,50 | 63 |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 600000,00 | 300000,00 | 285512,01 | 0,00 | 95 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 20751,00 | 11100,00 | 5556,68 | 769,45 | 50 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 1068270,00 | 574778,00 | 461757,93 | 7854,92 | 80 |
| 2274 | Оплата природного газу | 209231,00 | 203471,00 | 187055,30 | 0,00 | 92 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 302258,00 | 15068,00 | 1376,70 | 0,00 | 9 |
| 2281 | Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм | 650000,00 | 400000,00 | 5000,00 | 0,00 | 1 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 81000,00 | 54000,00 | 43755,00 | 0,00 | 81 |
| 2610 | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 4672279,00 | 2444279,00 | 2099653,26 | 190646,00 | 86 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 665400,00 | 364985,00 | 277341,92 | 0,00 | 76 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 66000,00 | 51000,00 | 44105,39 | 0,00 | 86 |
| 9000 | Нерозподілені видатки | 50000,00 | 50000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |

Виконання видаткової частини спеціального фонду місцевого бюджету:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на рік з урахуванням змін | План на вказаний період з урахуванням змін | Касові видатки за вказаний період | % |
| 0150 | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради | 311000,00 | 261000,00 | 25184,00 | 10 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 1011163,00 | 1004163,00 | 76398,00 | 8 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 3278280,00 | 2852286,00 | 1817282,45 | 64 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 160000,00 | 84000,00 | 0,00 | 0 |
| 6017 | Інша діяльність, пов`язана з експлуатацією об`єктів житлово-комунального господарства | 2420969,00 | 2320969,00 | 579717,00 | 25 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 8596081,00 | 7226181,00 | 2703938,44 | 37 |
| 6082 | Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства | 100000,00 | 60000,00 | 50000,00 | 83 |
| 7310 | Будівництво об`єктів житлово-комунального господарства | 279024,00 | 169024,00 | 79023,50 | 47 |
| 7330 | Будівництво1 інших об`єктів комунальної власності | 1579827,00 | 410021,00 | 46037,18 | 11 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 84700,00 | 84700,00 | 84698,25 | 100 |
| 7463 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 8110 | Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 26000,00 | 26000,00 | 16200,00 | 62 |
| 8330 | Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів | 30000,00 | 14000,00 | 0,00 | 0 |
| **Всього по бюджету** | | **17877044,00** | **14512344,00** | **5478478,82** | **38** |
| 2000 | Поточні видатки | 50000,00 | 24000,00 | 0,00 | 0 |
| 2200 | Використання товарів і послуг | 50000,00 | 24000,00 | 0,00 | 0 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 20000,00 | 10000,00 | 0,00 | 0 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 30000,00 | 14000,00 | 0,00 | 0 |
| 3000 | Капітальні видатки | 17827044,00 | 14488344,00 | 5478478,82 | 38 |
| 3100 | Придбання основного капіталу | 17827044,00 | 14488344,00 | 5478478,82 | 38 |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 1492692,00 | 442192,00 | 266158,00 | 60 |
| 3120 | Капітальне будівництво (придбання) | 100000,00 | 60000,00 | 50000,00 | 83 |
| 3121 | Капітальне будівництво (придбання) житла | 100000,00 | 60000,00 | 50000,00 | 83 |
| 3130 | Капітальний ремонт | 14375501,00 | 13407107,00 | 5037260,14 | 38 |
| 3131 | Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень) | 3261280,00 | 2835286,00 | 1800282,45 | 63 |
| 3132 | Капітальний ремонт інших об`єктів | 11114221,00 | 10571821,00 | 3236977,69 | 31 |
| 3140 | Реконструкція та реставрація | 1858851,00 | 579045,00 | 125060,68 | 22 |
| 3141 | Реконструкція житлового фонду (приміщень) | 279024,00 | 169024,00 | 79023,50 | 47 |
| 3142 | Реконструкція та реставрація інших об`єктів | 1579827,00 | 410021,00 | 46037,18 | 11 |

Міський голова Ю.І.Онищенко

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