

### **УКРАЇНА**

#### ЛУГАНСЬКА ОБЛАСТЬ

## **ПОПАСНЯНСЬКА МІСЬКА РАДА**

#### ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

**РIШЕННЯ**

19 липня 2018 року м. Попасна № 48

**Про виконання міського бюджету**

**за 1 півріччя 2018 року**

Заслухавши інформацію начальника фінансово-господарського відділу - головного бухгалтера виконавчого комітету міської ради Омельченко Я.С. про виконання міського бюджету за 1 півріччя2018 року, виконавчий комітет Попаснянської міської ради визначає, що поповнення доходної частини загального фонду міського бюджету за звітний період становило 105,87% до планових показників без урахування субвенцій та дотацій, але склалася критична ситуація із виконанням окремих видів податкових надходжень. Виконання плану по земельному податку з юридичних осіб на теперішній час становить 70,3%, що в подальшому буде критично зменшуватися. Деякі зміни в законодавстві призведуть до значного скорочення міського бюджету, що призведе до розбалансування бюджету та інших негативних наслідків.

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 у 1 півріччі 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 1 півріччя2018 року виконана на 87,74%. При плані на вказаний період 8294,735 тис. грн. видатки профінансовані у розмірі 7277,67 тис. грн. Залишки асигнувань на кінець звітного періоду склалися за рахунок дотримання режиму економії бюджетних коштів, енергоресурсів.

План спеціального фонду на вказаний період складає 18042,536 тис. грн., а видатки становлять 5439,005 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.

Згідно з частиною 4 статті 80 Бюджетного Кодексу України, пунктом 23 частини 1 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Попаснянської міської ради

**ВИРІШИВ:**

1. Інформацію про виконання міського бюджету за 1 півріччя 2018 року взяти до відома (додатки 1, 2).

2. Звернутися до фіскальної служби для активізації роботи із розширення бази оподаткування податку на нерухомість та вирішення проблемних питань щодо низького рівня сплати податків. Рекомендувати надати інформацію про проведену роботу та стан бази обліку платників податків на розгляд сесії міської ради.

3.Винести на розгляд сесії міської ради питання щодо затвердження звіту про виконання міського бюджету за 1 півріччя 2018 року.

4. Контроль за виконанням даного рішення залишаю за собою.

Міський голова Ю.І.Онищенко

Додаток 1

до рішення виконкому

міської ради

від 19.07.2018 № 48

Виконання доходної частини загального фонду міського бюджету:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Назва** | **Уточ.пл.** | **Факт** | **% вик.** |
| 11020200 | Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності | 18105 | 18105,06 | 100,0003 |
| 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) | 90 | 90,96 | 101,0667 |
| 14000000 | Внутрішні податки на товари та послуги | 662544 | 748955,2 | 113,0423 |
| 14021900 | Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (Пальне) | 71670 | 83110,28 | 115,9624 |
| 14031900 | Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (Пальне) | 255874 | 310175,4 | 121,2219 |
| 14040000 | Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів | 335000 | 355669,4 | 106,17 |
| 18010100 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 713 | 713,74 | 100,1038 |
| 18010200 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 0 | 76,73 | 0 |
| 18010300 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 5000 | 0 | 0 |
| 18010400 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 10000 | 9855,01 | 98,5501 |
| 18010500 | Земельний податок з юридичних осіб | 1619243 | 1138006 | 70,28015 |
| 18010600 | Орендна плата з юридичних осіб | 1475200 | 1556920 | 105,5396 |
| 18010700 | Земельний податок з фізичних осіб | 9000 | 510,02 | 5,666889 |
| 18010900 | Орендна плата з фізичних осіб | 170000 | 67506,25 | 39,70956 |
| 18011000 | Транспортний податок з фізичних осіб | 0 | 25000 | 0 |
| 18040100 | Збір за провадження торговельної діяльності (роздрібна торгівля), сплачений фізичними особами, що справлявся до 1 січня 2015 року | 215 | 214,92 | 99,96279 |
| 18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб | 330000 | 458338,9 | 138,8906 |
| 18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб | 800002 | 1296372 | 162,0461 |
| 21010300 | Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об`єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету | 242 | 242 | 100 |
| 21080000 | Інші надходження | 184187 | 193498,6 | 105,0555 |
| 21081100 | Адміністративні штрафи та інші санкції | 177358 | 186069,6 | 104,9118 |
| 21081500 | Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів | 6829 | 7429 | 108,7861 |
| 22012500 | Плата за надання інших адміністративних послуг | 150000 | 231544,3 | 154,3629 |
| 22090000 | Державне мито | 18900 | 28393,4 | 150,2296 |
| 22090100 | Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування | 9900 | 14929,4 | 150,802 |
| 22090400 | Державне мито, пов`язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України | 9000 | 13464 | 149,6 |
| 24060300 | Інші надходження | 21161 | 21709,17 | 102,5905 |
| 41000000 | Від органів державного управління | 5838016 | 5816997 | 99,63996 |
| 41040400 | Інші дотації з місцевого бюджету | 5800730 | 5800730 | 100 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 37286 | 16267 | 43,62764 |
| Всього (без урахування трансфертів) | | 5474602 | 5796053 | 105,8717 |
| Всього |  | 11312618 | 11613050 | 102,6557 |

Виконання доходної частини спеціального фонду міського бюджету:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Назва** | **Уточ.пл.** | **Факт** | **% вик.** |
| 19010100 | Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення | 8000 | 9621,29 | 120,2661 |
| 19010200 | Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об`єкти | 0 | 451,03 | 0 |
| 19010300 | Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об`єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини | 8000 | 5163,03 | 64,53788 |
| 24170000 | Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту | 0 | 6499,9 | 0 |
| 25010300 | Плата за оренду майна бюджетних установ | 10000 | 6591,74 | 65,9174 |
| 25010400 | Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) | 0 | 6200 | 0 |
| 25020100 | Благодійні внески, гранти та дарунки | 13150 | 27300 | 207,6046 |
| 31030000 | Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності | 0 | 69460 | 0 |
| 41053900 | Інші субвенції з місцевого бюджету | 8691742 | 5688659 | 65,44901 |
| Всього (без урахування трансфертів) | | 39150 | 131287 | 335,3435 |
| Всього | | 8730892 | 5819946 | 66,65924 |

Керуючий справами Л.А.Кулік

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

Додаток 2

до рішення виконкому

міської ради

від 19.07.2018 № 48

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 | 3361238,00 | 3248116,97 | 96,63 |
| 0180 | Інша діяльність у сфері державного управління | 146637,00 | 103131,53 | 70,33 |
| 3133 | Інші заходи та заклади молодіжної політики | 90000,00 | 90000,00 | 100,00 |
| 3192 | Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість | 13000,00 | 6655,99 | 51,20 |
| 3242 | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | 247000,00 | 182992,00 | 74,09 |
| 4082 | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | 331000,00 | 235960,26 | 71,29 |
| 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 940939,00 | 694709,78 | 73,83 |
| 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 143620,00 | 143620,00 | 100,00 |
| 6014 | Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів | 276000,00 | 210000,00 | 76,09 |
| 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 2285170,00 | 2117308,99 | 92,65 |
| 7350 | Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) | 231066,00 | 16112,84 | 6,97 |
| 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 229065,00 | 229064,86 | 100,00 |
| 8700 | Резервний фонд | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Всього по бюджету | | 8294735,00 | 7277673,22 | 87,74 |
| 2000 | Поточні видатки | 8294735,00 | 7277673,22 | 87,74 |
| 2100 | Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 3192891,00 | 3110828,23 | 97,43 |
| 2110 | Оплата праці | 2617379,00 | 2548376,10 | 97,36 |
| 2111 | Заробітна плата | 2617379,00 | 2548376,10 | 97,36 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 575512,00 | 562452,13 | 97,73 |
| 2200 | Використання товарів і послуг | 2970510,00 | 2242916,23 | 75,51 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 923457,00 | 726039,12 | 78,62 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 946429,00 | 661944,94 | 69,94 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 89180,00 | 35629,83 | 39,95 |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 291100,00 | 291026,62 | 99,97 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 11308,00 | 4761,31 | 42,11 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 417491,00 | 362966,36 | 86,94 |
| 2274 | Оплата природного газу | 141545,00 | 114972,55 | 81,23 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв | 10000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2280 | Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм | 140000,00 | 45575,50 | 32,55 |
| 2281 | Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм | 80000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 60000,00 | 45575,50 | 75,96 |
| 2610 | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 1629400,00 | 1608819,97 | 98,74 |
| 2700 | Соціальне забезпечення | 391286,00 | 287932,00 | 73,59 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 110648,00 | 27176,79 | 24,56 |
| 9000 | Нерозподілені видатки | 0,00 | 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 (гр8/гр5\*100) | | 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 | 2173708,00 | 422780,00 | 19,45 | | 5062 | Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні | 59250,00 | 59249,00 | 100,00 | | 6011 | Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду | 267668,00 | 77997,96 | 29,14 | | 6017 | Інша діяльність, пов`язана з експлуатацією об`єктів житлово-комунального господарства | 1519601,00 | 570628,39 | 37,55 | | 6030 | Організація благоустрою населених пунктів | 4736526,00 | 1881084,00 | 39,71 | | 6082 | Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства | 180000,00 | 0,00 | 0,00 | | 7310 | Будівництво об`єктів житлово-комунального господарства | 1047070,00 | 0,00 | 0,00 | | 7325 | Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 7330 | Будівництво інших об`єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності | 1792413,00 | 528534,00 | 29,49 | | 7461 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету | 750000,00 | 0,00 | 0,00 | | 7463 | Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів | 5500300,00 | 1898732,22 | 34,52 | | 8330 | Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів | 16000,00 | 0,00 | 0,00 | | Всього по бюджету |  | 18042536,00 | 5439005,57 | 30,15 | | 2000 | Поточні видатки | 39150,00 | 26300,00 | 67,18 | | 2200 | Використання товарів і послуг | 39150,00 | 26300,00 | 67,18 | | 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 23150,00 | 26300,00 | 113,61 | | 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 16000,00 | 0,00 | 0,00 | | 3000 | Капітальні видатки | 18003386,00 | 5412705,57 | 30,06 | | 3100 | Придбання основного капіталу | 17804386,00 | 5295705,57 | 29,74 | | 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 2492995,00 | 1015329,00 | 40,73 | | 3120 | Капітальне будівництво (придбання) | 980000,00 | 0,00 | 0,00 | | 3121 | Капітальне будівництво (придбання) житла | 180000,00 | 0,00 | 0,00 | | 3122 | Капітальне будівництво (придбання) інших об`єктів | 800000,00 | 0,00 | 0,00 | | 3130 | Капітальний ремонт | 11491908,00 | 3751842,57 | 32,65 | | 3132 | Капітальний ремонт інших об`єктів | 11491908,00 | 3751842,57 | 32,65 | | 3140 | Реконструкція та реставрація | 2839483,00 | 528534,00 | 18,61 | | 3141 | Реконструкція житлового фонду (приміщень) | 160000,00 | 0,00 | 0,00 | | 3142 | Реконструкція та реставрація інших об`єктів | 2679483,00 | 528534,00 | 19,73 | | 3200 | Капітальні трансферти | 199000,00 | 117000,00 | 58,79 | | 3210 | Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 199000,00 | 117000,00 | 58,79 |   Керуючий справами Л.А.Кулік |  |