



ЛИМАНСЬКА МІСЬКА РАДА ДОНЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

__20.02.2019__

№ __75__

м. Лиман

Про виконання бюджету
об'єднаної територіальної
громади за 2018 рік

Керуючись пунктом 4 статті 28 та пунктом 4 статті 80 Бюджетного кодексу України, ст.28 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Інформацію начальника фінансового управління Лиманської міської ради Пилипенко Т.В. «Про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади за 2018 рік» прийняти до відома (додається).

2. Фінансовому управлінню міської ради (Пилипенко) подати до міської ради на затвердження звіт про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади за 2018 рік згідно з додатками 1, 2 (додаються).

3. Контроль за виконанням даного рішення залишаю за собою.

Міський голова

П.Ф.Цимідан

Інформація про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади за 2018 рік

Доходи

По результатах роботи за 2018 рік надходження до загального фонду бюджету склали 580080,3 тис грн. або виконані на 100,9 % до планових річних призначень з урахуванням змін, без урахування офіційних трансфертів – 230591,6 тис. грн. (при плані 220439,0 тис. грн.), або на 104,6 %. Планові показники за 2018 рік перевиконані на 10152,6 тис. грн. або 4,6 %. В порівнянні до відповідного періоду минулого року власні надходження загального фонду збільшилися на 15428,9 тис. грн. або на 7,2 %.

Основним джерелом формування доходної частини бюджету є податок та збір на доходи фізичних осіб, плата за землю та єдиний податок з підприємницької діяльності, питома вага яких становить 75,6% , 9,2 % та 7,2 % відповідно.

Податку та збору на доходи фізичних осіб надійшло до бюджету - 174281,4 тис.грн., що складає 104,2% до річних призначень з урахуванням змін. Надходження податку та збору на доходи фізичних осіб зросли в порівнянні з відповідним періодом попереднього року на 11,6% (18077,3 тис. грн.). Бюджетоутворюючими платниками цього податку є підприємства залізничного транспорту (57,8 %).

Надходження плати за землю склали 21251,0 тис. грн., або 54,9 % до річного плану з урахуванням змін та зменшилися до 2017 року на 800,7 тис. грн. або на 3,6%.

Єдиного податку з підприємницької діяльності надійшло в сумі 16582,7 тис. грн. або 107,7 % до плану з урахуванням змін. До відповідного періоду надходження збільшилися на 2781,6 тис. грн. або на 20,2%.

Решту надходжень (8 %) формують акцизний податок (6370,9 тис. грн.), плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів (4464,8 тис.грн.), податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (2607,8 тис.грн.), плата за надання адміністративних послуг (1413,1 тис.грн), рентна плата за користування надрами (929,8 тис. грн.), збір за спеціальне використання лісових ресурсів місцевого значення та користування земельними ділянками лісового фонду надійшло до бюджету (786,5 тис. грн.), адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень, плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг (724,5 тис.грн.), державне мито (723,2 тис. грн.) та інші (455,9 тис.грн.).

З державного та обласного бюджетів до бюджету ОТГ отримано 349488,7 тис.грн. офіційних трансфертів, зокрема на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад -9996,2 тис.грн., здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій-5621,8 тис.грн., проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа 2505,1 тис.грн., забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа`-1285,0 тис.грн., відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань - 1077,8 тис.грн., надання державної підтримки особам з особливими освітніми

потребами-198,4 тис.грн, здійснення заходів щодо підтримки територій, що зазнали негативного впливу внаслідок збройного конфлікту на сході України-306,9 тис.грн.

Доходи спеціального фонду бюджету за 2018 рік виконані на 78,9 %, при річному плані 22189,2 тис. грн. надійшло 17511,8 тис. грн., що на 6704,0 тис.грн. або на 27,7 % менше, ніж у попередньому році.

Видатки

Видатки по загальному фонду бюджету за 2018 рік виконані в сумі 527550,6 тис.грн. або 94,9 відсотка річних призначень. До попереднього року видатки загального фонду бюджету збільшились на 69748,2 тис.грн. або 15,2%.

Видатки загального фонду бюджету виконані наступним чином:

- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 202130,4 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 38,3 % та на 9497,7 тис.грн. або 4,9% більше попереднього року;
- на освіту спрямовано 156209,4 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 29,6 % та на 27303,5 тис.грн. або 21,2% більше попереднього року;
- на охорону здоров'я – 54196,9 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 10,3 % та на 938,6 тис.грн. або 1,8 % менше попереднього року;
- на утримання органів місцевого самоврядування - 52520,7 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 10% та на 13827,4 тис.грн. або 35,7% більше попереднього року;
- на культуру і мистецтво – 10417,1 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 2 % та на 990,8 тис.грн. або 8,7 % менше попереднього року;
- на фізичну культуру і спорт –2704,3 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 0,5 % та на 56,2 тис.грн. або 2,1% більше попереднього року;
- житлово-комунальне та дорожнє господарство – 14946,2 тис.грн.,питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 2,8 % та на 1145,1 тис.грн. або на 8,3% більше попереднього року;
- міжбюджетні трансферти-20814,0 тис.грн.,питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 3,9 % та на 16968,0 тис.грн. або в 5,4 рази більше попереднього року;
- на інші видатки – 13611,6 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 2,6 % та на 2679,7 тис.грн. або 24,5% більше попереднього року.

Видатки по спеціальному фонду бюджету склали 88637,5 тис.грн. та виконані на 81,3 відсотка річних призначень. До попереднього року видатки спеціального фонду бюджету зменшились на 24817,3 тис.грн. або 21,9%.

Видатки спеціального фонду бюджету виконані наступним чином:

- будівництво та регіональний розвиток-21259,5 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 24 % та на 9709,1 тис.грн. або 84% більше попереднього року;
- транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство - 14021,7 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 15,8 % та на 10251,5 тис.грн. або 42,3% менше попереднього року;
- на освіту спрямовано - 14781,1 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 16,7 % та на 12751,0 тис.грн. або 46,3% менше попереднього року;
- на житлово-комунальне господарство –10393,3 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 11,7 % та на 7935,9 тис.грн. або 43,3% менше попереднього року;
- на охорону здоров'я – 9604,5 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 10,8 % та на 2002,0 тис.грн. або 17,2% менше попереднього року;
- на утримання органів місцевого самоврядування спрямовано 6478,4 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 7,3 % та на 2461,9 тис.грн. або 61,3% більше попереднього року;
- на культуру і мистецтво – 2160,2 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 2,4 % та на 1332,0 тис.грн. або 38,1% менше попереднього року;
- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 2296,6 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 2,6 % та на 303,3 тис.грн. або 15,2% більше попереднього року;
- міжбюджетні трансферти - 2835,3 тис.грн.,питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 3,2 % та на 1676,0 тис.грн. або в 2,4 рази більше попереднього року;
- на інші видатки (без трансфертів) – 4806,9 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 5,4 % та на 4695,2 тис.грн. або в 49,5% менше попереднього року.

Фінансування захищених та першочергових статей бюджету за 2018 рік здійснювалось згідно зареєстрованих фінансових зобов'язань в територіальному органі Державної казначейської служби розпорядниками бюджетних коштів. Фінансування заробітної плати з нарахуваннями виконано в повному обсязі у встановлені терміни.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету з початку року зменшилась на 26219,5 тис.грн. та станом на 01.01.2019 року складає 17084,6 тис.грн. – бюджетна заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок

субвенцій з державного бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню, з якої 5935,6 тис.грн. заборгованість минулих років та 11149,0 тис.грн. заборгованість поточного року.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету станом на 01.01.2019 року відсутня.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2019 року по загальному фонду складає 340,2 тис.грн., по спеціальному – 1375,0 тис.грн.

Крім того, станом на 01.01.2019 року обліковується заборгованість місцевому бюджету за наданими довгостроковими кредитами індивідуальним забудовникам житла на селі за програмою «Власний дім» у сумі 307,015 тис.грн. та заборгованість місцевого бюджету за середньостроковими позиками, отриманими за рахунок ресурсів єдиного казначейського рахунку у минулих роках у сумі 4092,7 тис.грн.

Начальник фінансового управління міської ради

Т.В.Пилипенко

**Звіт
про виконання загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади за 2018 рік**

Найменування	Коди бюджетної класифікації	Загальний фонд		
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Виконано станом на 01.01.2019 року	Відхилення за призна " +, - "
ДОХОДИ				
Податкові надходження- всього, у т.ч.	10000000	213862,2	222963,7	
Податок та збір на доходи фізичних осіб	11010000	167284,9	174281,4	
Податок на прибуток підприємств	11020000	1,9	1,9	
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів(крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини,заготовленої в порядку рубок головного користування)	13010200	722,4	786,5	
Рентна плата за користування водними об'єктами місцевого значення	13020200	0,0	0,3	
Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	13030200	889,9	897,2	
Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	13030800	29,4	32,6	
Акцизний податок з виробленого в Україні пального	14021900	842,4	914,4	
Акцизний податок з ввезеного на митну територію України пального	14031900	3579,7	3766,9	
Акцизний збір з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	14040000	1660,0	1689,6	
Плата за землю	18010000	21 196,1	21 251,0	
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	18010000	2120,8	2607,8	
Транспортний податок	18011000	69,7	82,5	
Туристичний збір	18030000	63,8	68,9	
Єдиний податок	18050000	15401,2	16582,7	
Неподаткові надходження- всього, у т.ч.	20000000	6576,8	7627,9	
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	21050000	4082,3	4464,8	
Плата за надання інших адміністративних послуг	22012500	1145,0	1413,1	
Адміністративні штрафи та інші санкції	21081100	45,4	52,7	
Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	21081500	67,0	67,0	
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	22010300	47,5	60,5	
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	22012600	479,3	649,7	
Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб- підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з державною реєстрацією	22012900	4,4	14,3	
Плата за оренду майнових комплексів та іншого майна, що у комунальній власності	22080400	0,0	-7,6	
Державне мито	22090000	550,0	723,2	
Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди	22130000	0,0	4,4	
Інші надходження	24060000	155,9	185,8	
УСЬОГО доходів (без трансфертів)	90010100	220439,0	230591,6	
Офіційні трансферти -всього	40000000	354738,1	349488,7	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам для реалізації проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	41031400	4400,3	0,0	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад	41033200	9996,2	9996,2	
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	41033900	70312,9	70312,9	
Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	41034200	38685,6	38685,6	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	41034500	5621,8	5621,8	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо підтримки територій, що зазнали негативного впливу внаслідок збройного конфлікту на сході України	41034600	350,0	306,9	
Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	41040200	23813,5	23813,5	
Інші дотації з місцевого бюджету	41040400	3667,0	3667,0	

Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41050100	90010,5	90010,5	
Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41050200	9259,1	9188,1	
Субвенція з місцевого бюджету на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41050300	81496,8	81118,1	
Субвенція з місцевого бюджету на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом «гроші ходять за дитиною», оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41050700	1642,2	1525,6	
Субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41050900	2505,1	2505,1	
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	41051000	307,2	307,2	
Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	41051100	33,9	33,9	
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41051200	212,4	198,4	
Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41051400	1301,6	1285	
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	41051500	7291,7	7291,7	
Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів медичної субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	41051600	407,3	407,3	
Субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41052000	1132,6	1077,8	
Інші субвенції з місцевого бюджету	41053900	2290,4	2136,1	
Усього доходів (з трансфертами)	90010300	575177,1	580080,3	
ВИДАТКИ				
Державне управління	0100.	53496	52520,7	
Освіта	1000	171817	156209,4	
Охорона здоров'я	2000	62162,4	54196,9	
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	203144,2	202130,4	
Культура і мистецтво	4000	10877,3	10417,1	
Фізична культура і спорт	5000	2780,3	2704,3	
Житлово-комунальне господарство	6000	15563,3	14946,2	
Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	7100	188	107,9	
Будівництво та регіональний розвиток	7300	1355,9	1027,2	
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	7400	7107,3	6766,6	
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	7600	186	79,3	
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	8100	5456,3	5431,6	
Засоби масової інформації	8400	199	199	
Резервний фонд	8700	100		
Разом видатків (без трансфертів)	900201	534433	506736,6	506736,6
Міжбюджетні трансферти -всього	9000	21595	20814	
Реверсна дотація	9110	18418,8	18418,8	
Інші субвенції з місцевого бюджету	9770	2172,2	1398,2	
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	9800	1004	997	
Усього видатків (з трансфертами)	900203	556028	527550,6	-19149,0
ФІНАСУВАННЯ БЮДЖЕТУ				
Разом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом кредитора	900230	-19149,0	-52529,7	-31679,7
Разом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом боргового зобов'язання	900460	-19149,0	-52529,7	-31679,7

Звіт про виконання загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади за 2018 рік підготовлено фінансовим управлінням Лиманської міської ради

Начальник фінансового управління

Керуючий справами

Т.В.Пл

Р.О.М

**Звіт
про виконання спеціального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади за 2018 рік**

тис.грн

Найменування	Коди бюджетної класифікації	Спеціальний фонд			
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Виконано станом на 01.01.2019	Відхилення до річних призначень	
				"+"	"-"
ДОХОДИ					
Податкові надходження- всього, у т.ч.	10000000	222,2	223,7	1,5	100,7
Екологічний податок	19010000	222,2	223,7	1,5	100,7
Неподаткові надходження- всього, у т.ч.	20000000	8074,9	17076,9	9002,0	211,5
Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	24062100	0,0	7,5	7,5	
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	24170000	397,7	349,2	-48,5	87,8
Власні надходження бюджетних установ	25000000	7677,2	16720,2	9043,0	217,8
Доходи від операцій з капіталом	30000000	211,2	211,2	0,0	100,0
Кошти від продажу землі	33010000	211,2	211,2	0,0	100,0
РАЗОМ доходів (без трансфертів)	90010100	8508,3	17511,8	9003,5	205,8
Офіційні трансферти -всього	40000000	13680,9	0	-13680,9	0,0
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам для реалізації проєктів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	41031400	13680,9	0	-13680,9	0,0
Усього доходів (з трансфертами)	90010300	22189,2	17511,8	-4677,4	78,9
ВИДАТКИ					
Державне управління	0100.	3933,5	6478,4	2544,9	164,7
Освіта	1000	15627,2	14781,1	-846,1	94,6
Охорона здоров'я	2000	7084,9	9604,5	2519,6	135,6
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	1996,1	2296,6	300,5	115,1
Культура і мистецтво	4000	2047,3	2160,2	112,9	105,5
Фізична культура і спорт	5000	3,1	2,7	-0,4	87,1
Житлово-комунальне господарство	6000	1387,0	10393,3	-3476,7	74,9
Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	7100	20	9	-11,0	45,0
Будівництво та регіональний розвиток	7300	41659,6	21259,5	-20400,1	51,0
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	7400	14806,6	14021,7	-784,9	94,7
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	7600	4459,3	4455,2	-4,1	99,9
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	8100	46,7	104,2	57,5	223,1
Охорона навколишнього природного середовища	8300	250,9	235,8	-15,1	94,0
Разом видатків (без трансфертів)	900201	105805,2	85802,2	-20003,0	81,1
Міжбюджетні трансферти -всього	9000	3271,8	2835,3	-436,5	86,7
Інші субвенції з місцевого бюджету	9770	2641,6	2237,4	-404,2	84,7
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	9800	630,2	597,9	-32,3	94,9
Усього видатків (з трансфертами)	900203	109077,0	88637,5	-20439,5	81,3
КРЕДИТУВАННЯ					
Довгострокові кредити індивідуальним забудовникам житла на селі та їх повернення	8830	-322,0	-15,0	307,0	4,7
ФІНАНСУВАННЯ БЮДЖЕТУ					
Разом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом кредитора	900230	86565,7	71110,7	-15455,0	82,1
Разом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом боргового зобов'язання	900460	86565,7	71110,7	-15455,0	82,1

Звіт про виконання спеціального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади за 2018 рік підготовлено фінансовим управлінням Лиманської міської ради
Начальник фінансового управління

Т.В.Пилипенко

Керуючий справами

Р.О.Малий