



ЛИМАНСЬКА МІСЬКА РАДА ДОНЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

___20.11.2019___

№ ___486___

м. Лиман

Про виконання бюджету
Лиманської об'єднаної
територіальної громади
за 9 місяців 2019 року

Керуючись п.4 ст. 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 Лиманської об'єднаної територіальної
громади за 9 місяців 2019 року» прийняти до відома (додається).
2. Контроль за виконанням даного рішення залишаю за собою.

Міський голова

П.Ф.Цимідан

Звіт
про виконання загального фонду бюджету Лиманської ОТГ за 9 місяців 2019 року

тис.грн.

Найменування	Коди бюджетної класифікації	Загальний фонд							
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на звітну дату з урахуванням змін	Виконано станом на 01.10.2019 року	Відхилення до розпису на звітну дату		Відхилення до річних призначень		
					"+"	"-"	"+"	"-"	
Доходи									
Податкові надходження- всього, у т.ч.	10000000	248819,1	176237,1	184746,2	8509,1	104,8	-64072,9	74,2	
Податок з доходів фізичних осіб	11010000	192349,5	139231,8	143393,2	4161,4	103,0	-48956,3	74,5	
Податок на прибуток підприємств	11020000	20,0	1,2	1,2	0,0	100,0	-18,8	6,0	
Збір за спеціальне використання лісових ресурсів місцевого значення та користування земельними ділянками лісового фонду	13010200	852,2	541,1	542,4	1,3	100,2	-309,8	63,6	
Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин державного значення	13030100	16,0	10,2	10,2	0,0	100,0	-5,8	63,8	
Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	13030200	660,6	605,7	723,8	118,1	119,5	63,2	109,6	
Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	13030800	33,0	23,5	25,8	2,3	109,8	-7,2	78,2	
Акцизний податок з виробленого в Україні пального	14021900	966,6	536,2	650,1	113,9	121,2	-316,5	67,3	
Акцизний податок з ввезеного на митну територію України пального	14031900	3995,0	2051,8	2787,8	736,0	135,9	-1207,2	69,8	
Акцизний збір з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підкацизних товарів	14040000	1831,2	1434,8	1459,1	24,3	101,7	-372,1	79,7	
Податок на нерухоме майно	18010000	2364,9	2000,1	2178,0	177,9	108,9	-186,9	92,1	
Плата за землю	18010000	28 544,9	17 587,2	20 350,2	2 763,0	115,7	-8 194,7	71,3	
Транспортний податок	18011000	66,7	47,0	78,7	31,7	167,4	12,0	118,0	
Туристичний збір	18030000	39,4	36,5	186,8	150,3	511,8	147,4	474,1	
Єдиний податок для суб'єктів малого підприємництва	18050000	17079,1	12130,0	12358,9	228,9	101,9	-4720,2	72,4	
Неподаткові надходження- всього, у т.ч.	20000000	4355,4	3572,1	5290,6	1718,5	148,1	935,2		
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	21050000	1044,5	1044,5	1832,2	787,7	175,4	787,7		
Адміністративні штрафи та інші санкції	21081100	125,0	125,0	145,2	20,2	116,2	20,2	116,2	
Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	21081500	135,0	135,0	363,8	228,8		228,8	269,5	
Плата за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються Радою міністрів Автономної Республіки Крим, виконавчими органами місцевих рад і місцевими органами виконавчої влади	22010200	8,8	8,8	27,3	18,5		18,5		
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	22010300	61,0	31,3	31,6	0,3	101,0	-29,4	51,8	
Плата за надання адміністративних послуг	22012500	1500,0	1020,3	1083,4	63,1	106,2	-416,6	72,2	
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	22012600	649,0	566,8	731,2	164,4	129,0	82,2	112,7	
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	5,7	2,9	2,9	0,0		-2,8	50,9	
Плата за оренду майнових комплексів та іншого майна, що у комунальній власності	22080400	84,0	6,1	6,1	0,0	100,0	-77,9	7,3	
Державне мито	22090000	600,0	489,0	639	150,0	130,7	39,0	106,5	
Інші надходження	24060000	142,4	142,4	427,9	285,5	300,5	285,5	300,5	
РАЗОМ ДОХОДІВ (без трансфертів)	90010100	253174,5	179809,2	190036,8	10227,6	105,7	-63137,7	75,1	
Офіційні трансферти -всього	40000000	328292,5	254818,5	214333,4	-40485,1	84,1	-113959,1	65,3	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам для реалізації проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	41031400	1942,8	1942,8	0	-1942,8		-1942,8	0,0	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад	41033200	9286,3	6192,0	6192,0	0,0	100,0	-18535,1	76,7	
Освітня субвенція	41033900	79682,9	61147,8	61147,8	0,0	100,0	-8021,7	75,0	
Медична субвенція	41034200	32086,3	24064,6	24064,6	0,0	100,0			
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	41034500	4675,4	4675,4	4675,4	0,0	100,0	0,0	100,0	
Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витраток з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	41040200	14818,5	11098,9	11098,9	0,0	100,0	-3719,6	74,9	
Інші дотації з місцевого бюджету	41040400	4084,0	3122,9	3122,9	0,0	100,0	-961,1	76,5	

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	24960,5	24960,5	24960,5	0,0	100,0	0,0	100,0
Субвенція з місцевого бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого побутового палива і скрапленого газу за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41050200	9123,6	8209,9	5836,5	-2373,4	71,1	-3287,1	64,0
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пального побутового палива і скрапленого газу	41050300	102237,5	74422,0	62585,7	-11836,3	84,1	-39651,8	61,2
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	2345,1	1733,2	1337,2	-396,0	77,2	-1007,9	57,0
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	41051000	1161,4	774,6	385,9	-388,7	49,8	-775,5	33,2
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41051200	55,5	43,2	43,2	0,0	100,0	-12,3	77,8
Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41051400	1209,1	1209,1	1209,1	0,0	100,0	0,0	100,0
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	41051500	4916,3	3042,9	3042,9	0,0	100,0	-1873,4	61,9
Субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41052000	212,0	212,0	212,0	0,0	100,0	0,0	100,0
Інші субвенції з місцевого бюджету	41053900	34654,7	27126,1	3578,2	-23547,9	13,2	-31076,5	10,3
Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41054300	840,6	840,6	840,6	0,0	100,0	0,0	100,0
Всього доходів (з трансфертами)	90010300	581467,0	434627,7	404370,2	-30257,5	93,0	-177096,8	69,5
Видатки								
Державне управління	0100.	61567,3	47317,8	39632,5	-7685,3	83,8	-21934,8	64,4
Освіта	1000	192367,6	148526,9	116070,7	-32456,2	78,1	-76296,9	60,3
Охорона здоров'я	2000	52040,8	39317,4	31296,3	-8021,1	79,6	-20744,5	60,1
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	161425,6	127201,3	109881,8	-17319,5	86,4	-51543,8	68,1
Культура і мистецтво	4000	12726,9	9695,8	7743,6	-1952,2	79,9	-4983,3	60,8
Фізична культура і спорт	5000	3331,9	2750	2112,3	-637,7	76,8	-1219,6	63,4
Житлово-комунальне господарство	6000	14524,7	13859,8	9442,5	-4417,3	68,1	-5082,2	65,0
Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	7100	557,4	557,4	52,7	-504,7	9,5	-504,7	9,5
Будівництво та регіональний розвиток	7300	1180,1	300,2	28,7	-271,5	9,6	-1151,4	2,4
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	7400	8859,7	8859,7	6779,8	-2079,9	76,5	-2079,9	76,5
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	7600	140,9	117	54,8	-62,2	46,8	-86,1	38,9
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	8100	6207,1	4810,6	4222,6	-588,0	87,8	-1984,5	68,0
Охорона навколишнього природного середовища	8300	823,7	823,7	808,8	-14,9	97,8	-14,9	98,2
Резервний фонд	8700	100	75		-75,0	0,0	-100,0	0,0
Разом видатків (без трансфертів)	900201	515853,7	404212,6	328127,1	-76085,5	81,2	-76085,5	63,6
Міжбюджетні трансферти -всього	9000	3947,6	3177,4	2548,3	-629,1	80,2	-1399,3	64,6
Реверсна дотація	9110	2213,2	1659,6	1659,6	0,0	100,0	-553,6	75,0
Інші субвенції з місцевого бюджету	9770	878,4	661,8	38,7	-623,1	5,8	-839,7	4,4
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	9800	856	856	850	-6,0	99,3	-6,0	99,3
Всього видатків (з трансфертами)	900203	519801,3	407390	330675,4	-76714,6	81,2	-189125,9	63,6

Звіт про виконання загального фонду бюджету Лиманської ОТГ за 9 місяців 2019 року підготовлено фінансовим управлінням Лиманської міської ради

Начальник фінансового управління

Т.В.Пилипенко

Керуючий справами

Р.О.Малий

Інформація про виконання бюджету Лиманської ОТГ за 9 місяців 2019 року

Доходи

По результатах роботи за 9 місяців 2019 року надходження до загального фонду бюджету склали 404370,2 тис грн., або виконані на 69,5 % до планових річних призначень з врахуванням змін, без врахування трансфертів – 190036,8 тис. грн. (при плані 253174,5 тис. грн.), або на 75,1 %. Планові показники за 9 місяців 2019 року перевиконані на 10227,6 тис. грн. або на 5,7 %. В порівнянні до відповідного періоду минулого року власні надходження загального фонду збільшилися на 27892,5 тис. грн., або на 17,2%.

Основним джерелом формування доходної частини бюджету є податок з доходів фізичних осіб, плата за землю та єдиний податок, питома вага яких становить 75,5% , 10,7% та 6,5 % відповідно.

Податку на доходи фізичних осіб надійшло до бюджету - 143393,2 тис. грн., що складає 74,5% до річних планових призначень з урахуванням змін. Надходження податку на доходи фізичних осіб збільшилися в порівнянні з відповідним періодом 2018 року на 19586,7 тис. грн. або на 15,8 %. Бюджетоутворюючими платниками податку є підприємства залізничного транспорту (52,0 %).

Надходження плати за землю склали 20350,2 тис. грн. або 71,3 % до річного плану та збільшилися до відповідного періоду минулого року на 5117,9 тис. грн. або на 33,6% .

Єдиного податку з підприємницької діяльності надійшло в сумі 12358,9 тис. грн. або 72,4 % до річного плану з урахуванням змін. До відповідного періоду надходження збільшилися на 2074,3 тис. грн. або на 20,2%.

Податку на прибуток підприємств, що належать до комунальної власності в бюджет надійшло 1,2 тис. грн. або на 0,5 тис. грн. менше до відповідного періоду минулого року.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів місцевого значення та користування земельними ділянками лісового фонду надійшло до бюджету у сумі 542,4 тис. грн. або 63,6 % до річних призначень. До відповідного періоду минулого року надходження збільшилися на 35,9 тис. грн. або на 7,1% .

Надходження рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення склали 723,8 тис. грн. або 109,6% до річного плану та зросли на 173,9 тис. грн. або на 31,6%.

Сума надходжень державного мита склали 639,0 тис. грн., або 106,5 % до річних планових показників і збільшилися до відповідного періоду минулого року на 218,4 тис. грн. або на 51,9%.

Акцизного податку надійшло 4897,0 тис. грн. – 72,1 % до затвердженого плану, що більше на 281,4 тис. грн. до відповідного періоду минулого року.

Отримано субвенцій із державного бюджету для фінансування допомоги сім'ям з дітьми, пільг та субсидій населенню на оплату електроенергії, газу та житлово-комунальних послуг та інші пільги і твердого палива у сумі 93382,7 тис. грн. або 68,5 % до річного плану з урахування змін.

Одержано освітньої субвенції у сумі 61147,8 тис. грн. та медичної субвенції – 24064,6 тис. грн. Інших дотацій та субвенцій надійшло у сумі 35738,3 тис. грн.

Доходи спеціального фонду бюджету за 9 місяців 2019 року виконані на 46,3%, при річному плані 17908,7 тис. грн. надійшло 8287,0 тис. грн., та зменшилися до відповідного періоду на 5158,1 тис.грн. або на 38,4%.

Видатки

Видатки по загальному фонду бюджету за 9 місяців 2019 року виконані в сумі 330675,4 тис.грн. або 63,6 відсотка річних призначень та 81,2 відсотка до призначень за звітний період. До попереднього року видатки за звітний період загального фонду бюджету зменшилися на 38147,1 тис.грн. або 10,3%.

Видатки загального фонду бюджету за звітний період виконані наступним чином:

- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 109881,8 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 33,2 % та на 45199,8 тис.грн. або 29,1% менше попереднього року;
- на освіту спрямовано 116070,7 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 35,1 % та на 14312,6 тис.грн. або 14,1% більше попереднього року;
- на охорону здоров'я – 31296,3 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 9,5 % та на 7939,4 тис.грн. або 20,2 % менше попереднього року;
- на утримання органів місцевого самоврядування – 39632,5 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 12,0% та на 7519,9 тис.грн. або 23,4% більше попереднього року;
- на культуру і мистецтво – 7743,6 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 2,3 % та на 1123,7 тис.грн. або 17,0 % більше попереднього року;
- на фізичну культуру і спорт – 2112,3 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 0,6 % та на 374,8 тис.грн. або 21,6% більше попереднього року;
- житлово-комунальне та дорожнє господарство – 9442,5 тис.грн.,питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 2,9 % та на 370,5 тис.грн. або на 4,1% більше попереднього року;
- міжбюджетні трансферти -2548,3 тис.грн.,питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 0,8 % та на 12508,0 тис.грн. або на 83,1% менше попереднього року;
- на інші видатки – 11947,4 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 3,6 % та на 3798,6 тис.грн. або 46,6% більше попереднього року.

Видатки по спеціальному фонду бюджету за 9 місяців 2019 року склали 51379,3 тис.грн. та виконані на 40,2 відсотка річних призначень та 45,1 відсотка до призначень за звітний період. До попереднього року видатки спеціального фонду бюджету збільшились на 16777,1 тис.грн. або 48,5%.

Видатки спеціального фонду бюджету за звітний період виконані наступним чином:

- будівництво та регіональний розвиток – 9331,4 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 18,2 % та на 3616,7 тис.грн. або 63,3,% більше попереднього року;
- транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство - 9348,1 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 18,2 % та на 4982,1 тис.грн. або 1,1р. більше попереднього року;
- на житлово-комунальне господарство –10701,4 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 20,8 % та 8373,2тис.грн. або 4,6р. більше попереднього року;
- на освіту спрямовано 14918,6 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 29,0 % та на 9964,1 тис.грн. або 3,0р. більше попереднього року;
- на охорону здоров'я – 4435,6 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 8,3 % та на 2757,7 тис.грн. або 38,3% менше попереднього року;
- на утримання органів місцевого самоврядування спрямовано 959,8 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 1,9 % та на 3546,0 тис.грн. або 78,7% менше попереднього року;
- на культуру і мистецтво – 338,6 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 0,7% та на 1397,6 тис.грн. або 80,5% менше попереднього року;
- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 836,1 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 1,6 % та на 827,3 тис.грн. або 49,7% менше попереднього року;
- на інші видатки (без трансфертів) – 509,7 тис.грн., питома вага яких у загальному обсязі видатків складає 1,0 % та на 1630,4 тис.грн. або на 76,2% менше попереднього року.

Фінансування захищених та першочергових статей бюджету за 9 місяців 2019 року 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 збільшилась на 1911,4 тис.грн. та складає станом на 01.10.2019 року 18996,0 тис.грн., з якої 12095,6 тис.грн. – бюджетна заборгованість термін оплати якої не настав; 6900,4 тис.грн. – бюджетна заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету на надання пільг та житлових субсидій населенню, з якої 6115,8 тис.грн. заборгованість минулих років та 784,6 тис.грн. заборгованість поточного року.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету складає станом на 01.10.2019 року 16,0 тис.грн. – це бюджетна заборгованість термін оплати якої не настав.

Крім того, станом на 01.10.2019 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