

ДОВІДКА
про виконання бюджету м. Часів Яраза I півріччя 2020 року

Протягом I півріччя 2020 року до бюджету міста з урахуванням трансфертів з районного бюджету мобілізовано **17827918,25** грн. податків зборів та інших платежів або **54,72** відс. уточненого плану затвердженого бюджету на 2020 рік.

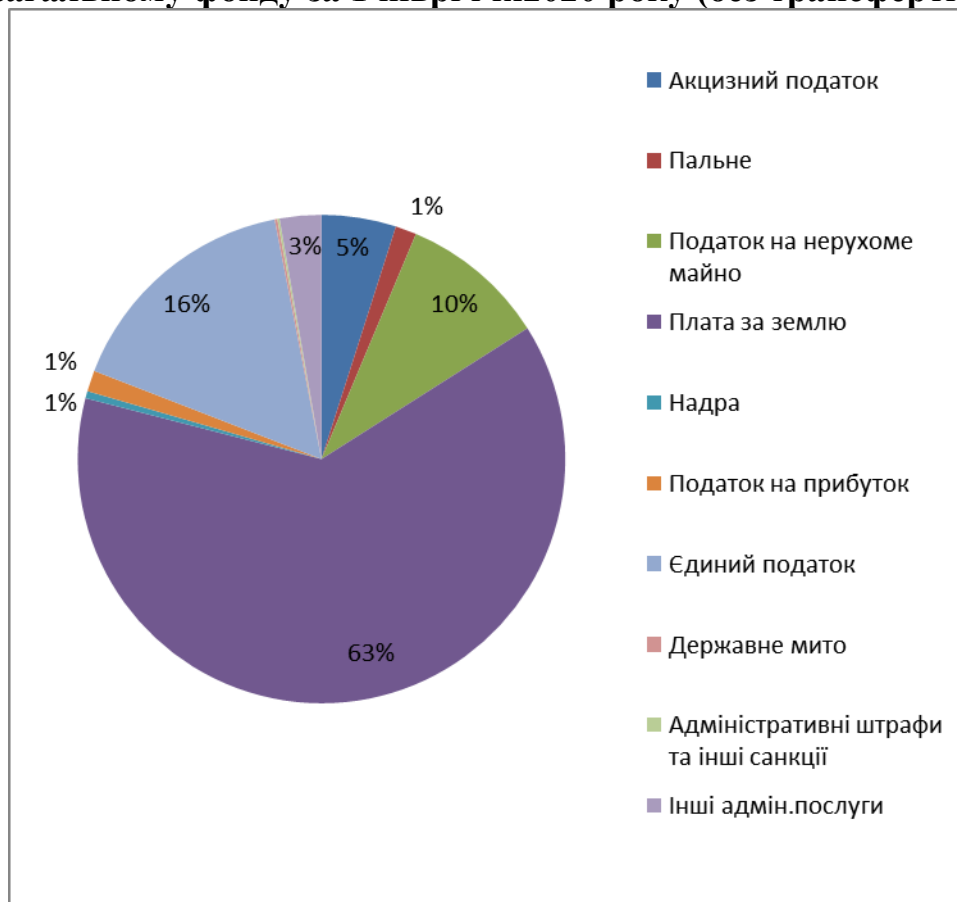
Надходження загального фонду бюджету склали **17700093,38** грн. або **55,65** відс. Власні надходження загального фонду склали **5189822,84** грн., або **48,02** відс. до уточненого плану річних призначень. Також протягом звітного періоду надійшло інших субвенцій з районного бюджету у сумі **10182060,54** грн. або **54,86** відс., інші дотації з місцевого бюджету **2328210,00** грн. або **95,41** відс. Надходження спеціального фонду склали **127824,87** тис. грн., або **19,07** відс.

Структура та виконання доходної частини бюджету м. Часів Яра за I півріччя 2020 року

	Затверджено у бюджеті з урахуванням змін	Фактичні надходження	Виконання %	Відхилення
Всього доходів	32577507	17827918,25	54,72	+1539164,75
Загальний фонд	31807307	17700093,38	55,65	+1796439,88
у тому числі:				
- власні доходи	10808000	5189822,87	48,02	-214177,16
Інші субвенції з районного бюджету	18559097	10182060,54	54,86	+902512,04
Інші дотації з місцевого бюджету	2440210	2328210	95,41	
Спец. Фонд	670200	127824,87	19,07	-207275,13

У структурі доходів міського бюджету доходи загального фонду складають **99,28** відс., в тому числі власні та закріплені доходи **29,32** відс.; трансферти з інших бюджетів **70,68** відс.; доходи спеціального фонду **0,72** відс.

Структура та виконання доходної частини бюджету м. Часів Яра по загальному фонду за 1 півріччя 2020 року (без трансфертів)



грн.

	Затверджено з урахуванням змін	Фактичні надходження	Відсоток виконання %	Відхилення
Акцизний податок	580000	256175,16	44,17	-33824,8
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів	0,0	72755,57		72755,6
Податок на нерухоме майно, відімінне від земельної ділянки	1055000	501889,20	47,57	-25610,8
Плата за землю	6945000	3269710,1	47,08	-202789,9
Рентна плата за користування надрами	90000	24726,41	27,47	-20273,6
Податок на прибуток підприємств	20000	72325	361,3	62325,0
Єдиний податок	2051000	832261,46	40,58	-193238,5
Державне мито	17000	9386,88	55,22	886,9
Адміністративні штрафи та інші санкції	0,00	7350,16		7350,2
Інші адмін. послуги	17000	143242,90	842,61	134743,0
Адмін збір за держреєстрацію	33000	0,0		-16500,0

речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень				
Всього власних доходів	10808000	5189822,84	48,02	-214177,16

Власні надходження до бюджету міста, згідно уточненого плану, виконано на **48,02** відс.

Міським бюджетом недоотримано кошти загального фонду без трансфертів у сумі **214177,16** грн.

Недовиконання плану спостерігається за рахунок недоотримання надходжень по:

- акцизному податку – на **33824,8** грн.;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – на **25610,8** грн.;
- платі за землю – **202789,9** грн.;
- рентна плата за користування надрами – **20273,6** грн.;
- єдиний податок – **193238,5** грн.
- Адмін збір за держреєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – на **16500,0** грн.;

Структура та виконання доходної частини бюджету м. Часів Яра по спеціальному фонду за 1 квартал 2020 року

Доходи спеціального фонду склали **115420,33** грн., або **14,99** відс. до уточнених річних призначень.

До доходів спеціального фонду бюджету належать:

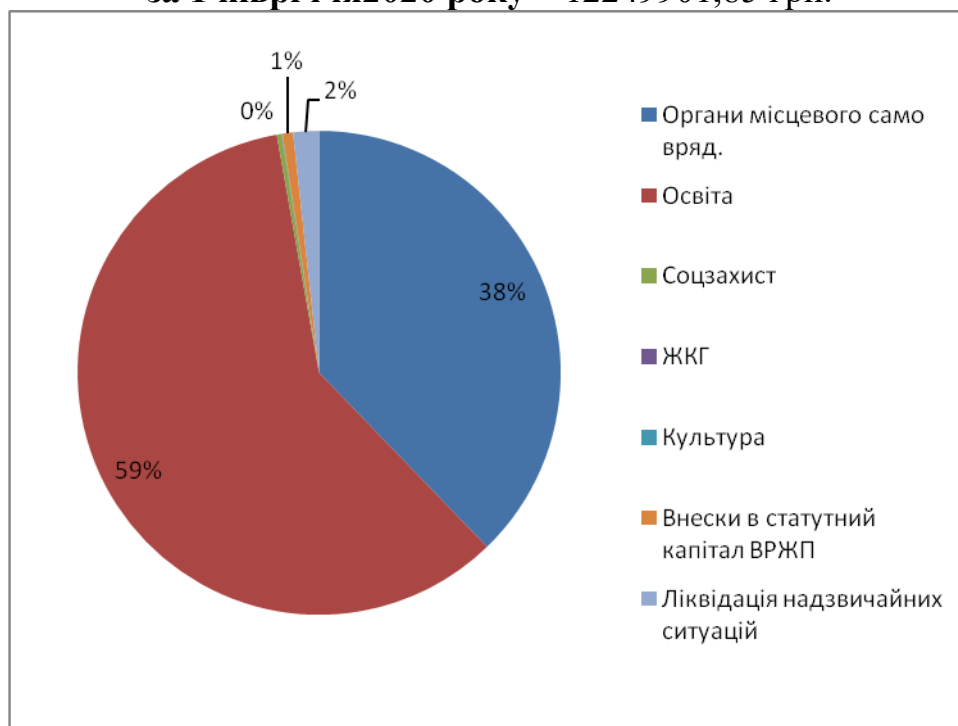
- Екологічний податок - виконано на **25,86** відс., надійшло **6724,54** грн.;
- Суми за дорученнями - надійшло **9100** грн.;
- Надходження до цільового фонду – **200,0** грн.;
- Грошові стягнення за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища - **301,05** грн.
- Плата за послуги, що надаються бюджетними установами, згідно законодавства (батьківська плата за продукти харчування в ДДЗ) - виконано на **15,6** відс., надійшло **99094,74** грн., невиконання спричинено введенням на території міста карантину у зв'язку з поширенням корона вірусу COVID-19.

Виконання видаткової частини міського бюджету м. Часів Яра за I півріччя 2020 року

Видатки бюджету міста за звітний період виконані у сумі **13086349,87** грн., або **38,66** відс. до уточнених річних призначень.

Асигнування загального фонду освоєні у сумі **12249901,85** грн., спеціального фонду **836448,02** грн.

**Структура видатків загального фонду бюджету
за 1 півріччя 2020 року – 12249901,85 грн.**



	Органи місцевого само вряду.	Освіта	Соцзахист	ЖКГ	Культура	Ліквідація надзвичайних ситуацій	Всього
тис. грн	3910588,68	6152326,48	34335,5	1968391,43	5374,35	178885,41	12249901,85
%	31,9	50,22	0,3	16,07	0,05	1,46	100

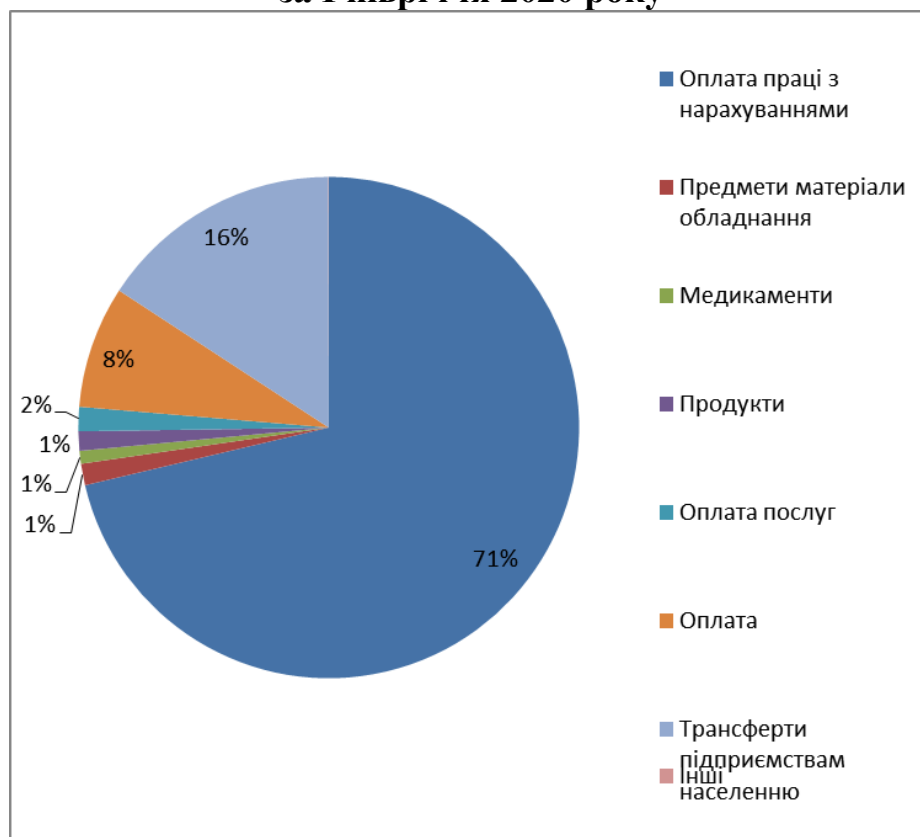
Основну питому вагу, **50,22** відс. обсягу видатків загального фонду бюджету спрямовано на утримання установ у системі освіти.

В поточному періоді здійснено видатки в житлово-комунальній сфері на загальну суму **1968391,43** грн., а саме по таким КПКВКМБ:

- Інша діяльність пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства – **229600,00** грн., а саме профінансовано одержувача бюджетних коштів ВРЖП м. Часів Яра на утримання служби з тепло забезпечення за рахунок дотації з районного бюджету;
- Організація благоустрою населених пунктів – **1058065,89** грн., в т.ч. профінансовано одержувача бюджетних коштів ВРЖП м. Часів Яра **722600,00** грн.;
- Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду – **607725,54** грн. профінансовано одержувача бюджетних коштів ВРЖП м. Часів Яра;

- Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства у сумі **73000,00** грн. для оплати податку на прибуток.

Економічна структура видатків загального фонду міського бюджету за I півріччя 2020 року



	Оплата праці з нарахуваннями	Предмети матеріали обладнання	Медикаменти	Продукти харчування	Оплата послуг	Оплата енергоносіїв	Трансфери підприємствам населенню	Інші	Разом
Тис. грн	8734172,00	169897	101445	152236	191789	965896	1930746	3720,85	12249901,85
від. (%)	71,3	1,39	0,83	1,24	1,57	7,88	15,76	0,03	100,00

У звітному періоді фінансування загального фонду в першу чергу здійснювалося по захищених статтях видатків.

Так, за підсумками звітного періоду на фінансування заробітної плати та нарахувань на неї спрямовано **–71,3** відс. обсягу видатків загального фонду, перераховано трансфери ВРЖП та населенню – **15,76** відс. на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, що споживаються установами бюджетної сфери – **7,88** відс., придбання продуктів харчування – **1,24** відс.

Структура видатків спеціального фонду бюджету за 1 півріччя 2020 року

Видатки спеціального фонду бюджету міста склали **836448,02** грн., що становить **34,11** відс. до уточнених кошторисних призначень., а саме використано кошти отримані як платні послуги по дитячим дошкільним закладам у загальній сумі **90167,65** грн. на оплату продуктів харчування.

За рахунок субвенції з районного бюджету проведено видатки бюджету розвитку на загальну суму **357280,37** грн. по об'єкту «Частковий капітальний ремонт приміщень дошкільного навчального закладу комбінованого типу ясла-садок № 53 «Берізка».

Проведено внески в статутний капітал ВРЖП м. Часів Яр на загальну суму **389000,00** грн. для проведення для проведення капітального ремонту автовишки.

Начальник відділу обліку
та звітності міської ради

О. Голоха

**Звіт
про виконання бюджету міста Часів Яр за 1 півріччя 2020 року**

грн.

Показники	Загальний фонд				Спеціальний фонд				Разом			
	Затверд. у бюджеті	Затверд. з урах.змін	Виконано	% викон.	Затверд. у бюджеті	Затверд. з урах.змін	Виконано	% викон.	Затверд. у бюджеті	Затверд. з урах.змін	Виконано	% викон.
ДОХОДИ												
Власні надходження - всього	10808000.00	10808000.00	5189822.84	48.02					10808000.00	10808000.00	5189822.84	48.02
Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення	90000.00	90000.00	24726.41	27.47					90000.00	90000.00	24726.41	27.47
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	580000.00	580000.00	256175.16	44.17					580000.00	580000.00	256175.16	44.17
Пальне			72755.57	0.00					0.00	0.00	72755.57	0.00
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	1055000.00	1055000.00	501889.20	47.57					1055000.00	1055000.00	501889.20	47.57
Плата за землю	6945000.00	6945000.00	3269710.10	47.08					6945000.00	6945000.00	3269710.10	47.08
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	20000.00	20000.00	72325.00	361.63					20000.00	20000.00	72325.00	361.63
Єдиний податок	2051000.00	2051000.00	832261.46	40.58					2051000.00	2051000.00	832261.46	40.58
Державне мито	17000.00	17000.00	9386.88	55.22					17000.00	17000.00	9386.88	55.22
Адмінштрафи та інші санкції			7350.16	0.00					0.00	0.00	7350.16	0.00
Плата за надання інших адміністративних послуг	17000.00	17000.00	143242.90	842.61					17000.00	17000.00	143242.90	842.61
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	33000.00	33000.00	0.00	0.00					33000.00	33000.00	0.00	0.00
<i>Інші дотації з місцевого бюджету</i>	2000000.00	2440210.00	2328210.00	95.41					2000000.00	2440210.00	2328210.00	95.41
<i>Інші субвенції з місцевого бюджету</i>	16636666.00	18559097.00	10182060.54	54.86		100000.00			16636666.00	18659097.00	10182060.54	54.57
Спеціальний фонд - всього					661100.00	670200.00	127824.87	19.07	661100.00	670200.00	127824.87	19.07
Екологічний податок					26000.00	26000.00	13793.03	53.05	26000.00	26000.00	13793.03	53.05
Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності							301.05			0.00	301.05	#DIV/0!
Цільовий фонд							400.00			0.00	400.00	0.00
Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством					635100.00	635100.00	104230.79	16.41	635100.00	635100.00	104230.79	16.41

Суми за дорученнями						9100.00	9100.00	0.00	0.00	9100.00	9100.00	0.00
Разом доходів	29444666.00	31807307.00	17700093.38	55.65	661100.00	770200.00	127824.87	16.60	30105766.00	32577507.00	17827918.25	54.72
ВИДАТКИ												
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	8074400.000	8104100.000	3910588.68	48.25	1500.00	1500.00	0.00	0.00	8075900.00	8105600.00	3910588.68	48.25
Освіта	16031700.00	16274880.00	6152326.48	37.80	633600.00	672700.00	90167.65	13.40	16665300.00	16947580.00	6242494.13	36.83
Соціальний захист та соціальне забезпечення	137900.00	137900.00	34335.50	24.90	0.00	0.00	0.00		137900.00	137900.00	34335.50	24.90
Житлово-комунальне господарство, у т.ч.	4579700.00	6517660.00	1968391.43	30.20	0.00	0.00	0.00	0.00	4579700.00	6517660.00	1968391.43	30.20
Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду		936010.00	607725.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	936010.00	607725.54	64.93
<i>у т.ч. одержувач (ВРЖП)</i>		936010.00	607725.54	0.00						936010.00		0.00
Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	2000000.00	2000000.00	229600.00	0.00	0.00	0.00		0.00	2000000.00	2000000.00	229600.00	11.48
<i>у т.ч. одержувач (ВРЖП)</i>	2000000.00	2000000.00	229600.00	0.00						2000000.00		0.00
Організація благоустрою населених пунктів	2579700.00	3508650.00	1058065.89	30.16			0.00	0.00	2579700.00	3508650.00	1058065.89	30.16
<i>у т.ч. територіально-дорожній фонд</i>	580000.00	580000.00	0.00	0.00				0.00	580000.00	580000.00	0.00	0.00
<i>у т.ч. одержувач (ВРЖП)</i>	1315000.00	2243950.00	722600.00	32.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1315000.00	2243950.00	722600.00	32.20
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства		73000.00	73000.00	0.00			0.00	0.00	0.00	73000.00	73000.00	100.00
<i>у т.ч. одержувач (ВРЖП)</i>		73000.00	73000.00	0.00			0.00	0.00	0.00	73000.00	73000.00	100.00
На проведення інвентаризації земельних ділянок під кладовищами та розробка документації на земельні ділянки під кладовищами			0.00	0.00		100000.00	0.00	0.00	0.00	100000.00	0.00	0.00
<i>у т.ч. одержувач (ВРЖП)</i>						100000.00		0.00		100000.00		0.00
Будівництво освітніх установ та закладів						868226.00	357280.37			868226.00	357280.37	41.15
Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій		30000.00	0.00	0.00				0.00	0.00	30000.00	0.00	0.00
Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання		0.00	0.00	0.00	520000.00	716455.00	389000.00	0.00	520000.00	716455.00	389000.00	54.30
<i>у т.ч. одержувач (ВРЖП)</i>		0.00	0.00	0.00	520000.00	716455.00	389000.00	0.00	520000.00	716455.00	389000.00	0.00
Культура і мистецтво	33721.00	33721.00	5374.35	15.94	67245.00	67245.00	0.00	0.00	100966.00	100966.00	5374.35	5.32
Заходи запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха		298020.00	178885.41	0.00			0.00	0.00	0.00	298020.00	178885.41	60.02
<i>у т.ч. одержувач (ВРЖП)</i>		298020.00	178885.41	60.02			0.00	0.00	0.00	298020.00	178885.41	60.02

Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	0.00	0.00	0.00	0.00	26000.00	26000.00	0.00	0.00	26000.00	26000.00	0.00	0.00
<i>у т.ч. одержувач (ВРЖП)</i>						26000.00				26000.00		0.00
Разом видатків	28857421.00	31396281.00	12249901.85	39.017	1248345.00	2452126.00	836448.02	34.111	30105766.00	33848407.00	13086349.87	38.66
Передача із загального фонду до спеціального	-587245.00	-1681926.00	-1257226.00		587245.00	1681926.00	1257226.00		0.00	0.00	0.00	
Перевищ.доходів над видатками	0.00	-1270900.00	4192965.53		0.00	0.00	548602.85		0.00	-1270900.00	4741568.38	
Залишок на початок року			1479711.44				107126.45		0.00	0.00	1586837.89	
Залишок на кінець звітної періоду			5672676.97				655729.30		0.00	0.00	6328406.27	
Зміна залишків	0.00		-4192965.53		0.000000	0.000000	-548602.85		0.00	0.00	-4741568.38	

Начальник відділу обліку та звітності

Голоха О.