



ПРОЄКТ

УКРАЇНА
ЗАСТАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ЧЕРНІВЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
_____ СЕСІЯ VII СКЛИКАННЯ
Р І Ш Е Н Н Я

№ _____
від _____ 2020 року

м. Заставна

**Про виконання міського бюджету
за I півріччя 2020 року**

Заслухавши звіт про виконання міського бюджету за I півріччя 2020 року, керуючись п. 23 ст. 26 і ст. 61 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетним кодексом України та змінами до них, міська рада

В И Р І Ш И Л А :

1. Затвердити звіт про виконання міського бюджету за I півріччя 2020 року по доходах загального фонду в сумі 28 020,9 тис. грн і спеціального фонду 571,8 тис. грн., по видатках загального фонду в сумі 27 900,3 тис. грн та спеціального фонду 564,2 тис. грн.

2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань соціально-економічного розвитку, бюджету, фінансів, цін, інвестицій, підприємництва та регуляторної політики.

Міський голова

Василь РАДИШ

Звіт
про виконання міського бюджету за I півріччя 2020 року
основні показники виконання доходної частини
міського бюджету за I півріччя 2020 року

Виконання доходної частини міського бюджету за I півріччя 2020 рік склало 28 592,7 тис. грн, із них до загального фонду надійшло 28 020,9 тис. грн, та до спеціального фонду – 571,8 тис. грн

До загального і спеціального фондів (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період надійшло доходів в сумі 14 444,4 тис. грн, що менше аналогічних показників минулого року на 2 482,5 тис. грн. Зменшення надходжень спричинено прийняттям Законів України від 17.03.2020 року № 533- IX та № 3220 «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо підтримки платників податків на період здійснення заходів, спрямованих на запобігання виникнення і поширення коронавірусної хвороби (COVID -19» та рішення XLI позачергової сесії VII скликання Заставнівської районної ради від 13.05.2020 року №435-41/2020 «Про сплату податку на доходи фізичних осіб комунальними закладами районної ради за новими реквізитами», припиненням надходжень податку на доходи фізичних осіб по окремих установах, організаціях розташованих та зареєстрованих на території Заставнівської міської ради.

Доходна частина загального фонду виконана на 79,7 відсотка, надходження склали 13 872,6 тис. грн, що на 3 543,1 тис. грн менше плану звітного періоду, або менше минулорічних надходжень на 1 658 6 тис. грн

Найбільшу питому вагу по власних надходженнях до міського бюджету складає податок та збір на доходи з фізичних осіб – 9 192,4 тис. грн, що становить 66,3 відсотка до власних надходжень за звітний період. В порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 874,1 тис. грн

Податку на прибуток надійшло до міського бюджету за звітний період 12,4 тис. грн, що більше минулорічних показників на 2,2 тис. грн

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів надійшло 8,7 тис. грн, зверх плану, що менше в порівнянні з минулорічними надходженнями на 9,3 тис. грн

Місцевих податків та зборів за звітний період міським бюджетом отримано в сумі 3 156,8 тис. грн, що менше плану на 402,1 тис. грн, та минулорічних показників на суму 1110,5 тис. грн

Неподаткових надходжень за звітний період поступило 642,5 тис. грн, що менше в порівнянні з минулорічними надходженнями на 17,5 тис. грн

Виконання доходної частини спеціального фонду за I півріччя 2020 року становить 571,8 тис. грн, що менше минулорічних надходжень на 823,9 тис. грн. Із загальної суми надходжень поступило: податкових надходжень - 12,9 тис. грн, що менше минулорічних надходжень на 1,8 тис. грн; власних надходжень бюджетних установ – 558,9 тис. грн, що більше показників минулого року на 150,1 тис. грн

Основні показники виконання видаткової частини
міського бюджету

Протягом I півріччя 2020 року з міського бюджету проведено видатки на загальну суму

28 464,5 тис. грн, що менше минулорічних показників на 4 723,0 тис. грн. По загальному фонду за звітний період виконання становить 27 900,3 тис. грн, що менше минулорічних показників на 1 503,4 тис. грн, по спеціальному фонду – 564,2 тис. грн, або менше минулого року на 3 219,6 тис. грн

Видатки міського бюджету по загальному фонду за звітний період профінансовані в сумі 27 900,3 тис. грн, при уточненому плані 32 209,0 тис. грн, або 86,6 відсотка, в тому числі по галузях:

- **державне управління (0100)**, виконання склало 3 355,2 тис. грн, або 85,1 відсотка до уточненого плану на звітний період (3 924,0 тис. грн), із них: на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам міської ради спрямовано 3 089,4 тис. грн; на оплату за спожиті енергоносії – 92,8 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 173,0 тис. грн (придбано дизпаливо на суму 22,0 тис. грн, офісні меблі – 97,3 тис. грн, жалюзі – 10,6 тис. грн, господарські товари – 9,7 тис. грн, та канцтовари – 7,4 тис. грн, здійснено передплату періодичних видань на 2020 рік – 5,0 тис. грн, оплачено послуги за проведення перезарядки та регенерації картриджів на суму 3,4 тис. грн, абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії – 2,8 тис. грн, послуги АТ «Черівціобленерго» по заміні електролічильника в адмінбудівлі Заставнівської міської ради на суму 3,3 тис. грн, оплачено послуги з інформатизації ПЗ «М.Е.Дос» - 2,0 тис. грн, оплачено послуги за ремонт автомобіля – 6,9 тис. грн, оплачено послуги за розміщення веб-сайту – 2,4 тис. грн, видатки на відрядження – 0,2 тис. грн);

на фінансування Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської ради на 2020 рік спрямовано кошти в сумі 41,2 тис. грн, зокрема: на придбання подарунків, грамот, квітів, лампадок, вінків для відзначення професійних свят та пам'ятних дат на суму 12,7 тис. грн, здійснено відшкодування вартості судового збору, згідно рішення суду на користь ТОВ «Віойл – Зерно» в сумі 4,0 тис. грн, сплачено 2 судових збори на суму 11,6 тис. грн, сплачено земельний податок за I півріччя 2020 року в сумі 12,9 тис. грн;

- **освіта (1000)**, виконання склало 17 604,9 тис. грн, при уточненому плані 20 386,8 або 86,4 відсотка. Із загальної суми видатків передбачених на освіту спрямовано на утримання закладів: дошкільної освіти – 3 361,6 тис. грн, загальної освіти – 13 498,1 тис. грн, позашкільної освіти – 326,2 тис. грн, на інші програми у сфері освіти профінансовано видатки в сумі 419,0 тис. грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам галузі освіти спрямовано 16 212,5 тис. грн, що складає 92,1 відсотка до загальної суми видатків на галузь; харчування дітей в освітніх закладах – 221,7 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 980,1 тис. грн; інші видатки склали 190,6 тис. грн (придбано дезінфікуючі, миючі засоби та господарські товари на суму – 11,7 тис. грн, канцелярське приладдя для закладів освіти – 7,5 тис. грн, дизпаливо – 27,0 тис. грн, електричну та бензинову мотокосарку – 5,0 тис. грн, господарське обладнання та електротовари – 7,8 тис. грн, відомча підписка – 4,4 тис. грн, здійснено абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії – 9,7 тис. грн, навчання цивільного захисту – 7,1 тис. грн, вивіз твердих побутових відходів – 33,2 тис. грн, оплата послуг за оренду котельні – 13,7 тис. грн, оплата послуг за складування та зберігання підручників – 2,1 тис. грн, оновлення програмного комплексу - 3,9 тис. грн, оплата послуг програмного забезпечення – 23,3 тис. грн, ремонт комп'ютерної техніки – 8,5 тис. грн, регенерація та перезарядка картриджа – 4,7 тис. грн, поточний ремонт автобуса – 0,7 тис. грн, оплата послуг з технічного огляду, реєстрації та страхівки автобуса – 3,0 тис. грн, оплата послуг спеціаліста по публічних закупівлях – 10,0 тис. грн, оплата послуг з доступу до Єдиної державної електронної бази з питань освіти – 0,4 тис. грн, сплата пені – 0,1 тис. грн, сплата екологічного податку – 1,3 тис. грн, видатки на відрядження – 5,5 тис. грн);

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** – виконання за I півріччя 2020 року склало 58,0 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 129,0 тис. грн, або 45,0

відсотка. Дані кошти спрямовано на фінансування міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення "Турбота" профінансовано кошти в сумі 54,6 тис. грн, Програма організації суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт по Заставнівській ОТГ на 2020 рік – 3,5 тис. грн;

- **культура (4000)**, виконання за I півріччя 2020 року становить – 83,0 тис. грн при уточненому плані на звітний період 99,1 тис. грн або 83,8 відсотків, дані кошти спрямовано на утримання центру дозвілля с. Вербівці в сумі – 12,5 тис. грн та виділено дотацію центру дозвілля та відпочинку «Мир» – 70,5 тис. грн;

- **фізична культура і спорт (5000)**, виконання I півріччя 2020 року склало 661,3 тис. грн або 81,5 відсотка до уточненого плану звітнього періоду (811,5 тис. грн), в тому числі: на виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 580,4 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 61,2 тис. грн, інші видатки склали 19,7 тис. грн (придбано дезінфікуючі товари – 0,7 тис. грн, будівельні матеріали – 17,8 тис. грн, здійснено оплату за навчання цивільного захисту – 1,1 тис. грн, сплату екологічного податку – 0,1 тис. грн);

- **житлово-комунальне господарство (6000)** - виконання за I півріччя 2020 року склало 2605,5 тис. грн, при уточненому плані звітнього періоду 2 679,7 тис. грн або 97,2 відсотка. Дані кошти спрямовано як дотацію КП ЗМР «Благоустрій плюс» в сумі – 2 430,5 тис. грн та на фінансування програми фінансової підтримки КП «Заставнівського житлово-експлуатаційного управління тепловодозабезпечення» Заставнівської міської ради на 2019-2020 роки – 175,0 тис. грн

- **економічна діяльність (7000)** – виконання за I півріччя становить 198,3 тис. грн при уточненому плані звітнього періоду 700,0 тис. грн або 28,3 відсотка. Дані кошти використано на проведення часткового поточного ремонту доріг.

Видатки міського бюджету по спеціальному фонду за I півріччя 2020 року склали 564,2 тис. грн, із них (поточні видатки – 413,0 тис. грн, капітальні видатки – 151,2 тис. грн) при уточненому плані на рік 2 877,7 тис. грн, або 19,6 відсотка, в тому числі, по галузях:

- **освіта (1000)** – за звітний період 2020 року видатки склали 187,1 тис. грн при уточненому плані на рік 1 658,4 тис. грн або 22,5 відсотка, зокрема. Поточні видатки становлять 157,5 тис. грн, які спрямовано на забезпечення харчування дітей у закладах освіти – 151,3 тис. грн, виплату іменної стипендії переможцям обласних олімпіад – 1,4 тис. грн, оприбутковано компаси – 0,8 тис. грн, дизельне паливо (спонсорська допомога у натуральній формі) – 2,8 тис. грн, та лавки виготовлені власними силами – 1,2 тис. грн. Капітальні видатки становлять 29,6 тис. грн (оприбутковано навчальну літературу надану комунальним підприємством «Чернівецький обласний бібліотечний колектор», як допомогу у натуральній формі);

- **фізична культура і спорт (5000)** – за звітний період поточного року видатки склали 2,8 тис. грн при уточненому плані на рік 2,8 тис. грн. Дані кошти спрямовано на придбання будівельних матеріалів – 1,9 тис. грн, оплату комунальних послуг – 0,9 тис. грн

- **житлово-комунальне господарство (6000)** – за звітний період виконання становить 374,3 тис. грн (поточні видатки – 252,7 тис. грн, капітальні видатки – 121,6 тис. грн), при уточненому плані на рік 1 869,3 тис. грн або 20,0 відсотка. Оприбутковано надану благодійну допомогу, а саме: анкерні кріплення до світильників «Комета Люкс», качалки для дитячої площадки у с. Вербівці, набір «Різдвяний вертеп», дитячий ігровий комплекс, розташований в с. Вербівці та світильники «Комета Люкс».

Стан дебіторської та кредиторської заборгованостей установ міського бюджету

По загальному фонду кредиторська заборгованість станом на 01.07.2020 відсутня.

Станом на 01.07.2020 року дебіторська заборгованість становить 5,3 тис. грн, яка виникла у зв'язку із не відшкодуванням коштів ГК «Укрспецтепло» ТОВ за використану електроенергію.

По спеціальному фонду на звітну дату дебіторська заборгованість становить – 1,9 тис. грн (плата за відвідування дошкільних закладів освіти). Кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

Трансфerti, отримані до міського бюджету та направлені з міського бюджету

Протягом I півріччя 2020 року міським бюджетом по загальному фонду отримано міжбюджетних трансфертів на загальну суму 14 148,0 тис. грн, у тому числі:

- базова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 631,2 тис. грн;
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 535,8 тис. грн;
- освітня субвенція з державного бюджету – 11 044,7 тис. грн;
- медична субвенція з державного бюджету – 1 506,5 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 121,8 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 72,0 тис. грн
- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 236,0 тис. грн

За звітний період 2020 року з міського бюджету по загальному фонду направлено міжбюджетних трансфертів на загальну суму 3 292,9 тис. грн, зокрема, спрямовано субвенцію з міського бюджету державному бюджету на фінансування «Місцевої Програми розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації на території Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади Чернівецької області на 2020-2023 роки» в сумі 15,0 тис. грн, та надано районному бюджету іншої субвенції в сумі 1 771,4 тис. грн, на часткове утримання закладів соціально-культурної сфери (заклади освіти – 5,0 тис. грн, охорони здоров'я – 398,7 тис. грн, соціального захисту населення – 281,3 тис. грн, культури – 1 082,4 тис. грн, співфінансування по частковому утриманню комунальної установи «Заставнівський районний трудовий архів» - 4,0 тис. грн), субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 1 506,5 тис. грн

За I півріччя 2020 року по спеціальному фонду міським бюджетом міжбюджетні трансфerti не отримувались та не надавались.

Фінансування міських програм

Протягом I півріччя 2020 року з міського бюджету по загальному та спеціальному фондах на фінансування програм, спрямовано кошти в сумі 4 064,1 тис. грн, у тому числі на фінансування:

- Програма розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки – 41,2 тис. грн (заходи з відзначення Дня вшанування учасників бойових дій на території інших держав – 2,7 тис. грн, заходи з Міжнародного дня прав

жінок і миру – 5,8 тис. грн, придбано подарунки для відзначення 9 Травня – 4,2 тис. грн, здійснено відшкодування вартості судового збору, згідно рішення суду на користь ТОВ «Віойл – Зерно» в сумі 4,0 тис. грн, сплачено 6 судових збори на суму 11,6 тис. грн, сплачено земельний податок за I півріччя 2020 року в сумі 12,9 тис. грн);

➤ Міська Програма соціальної підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2019-2021 роки профінансовано кошти в сумі 54,6 тис. грн;

➤ Міська Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я на 2020-2022 роки спрямовано кошти в сумі 398,7 тис. грн;

➤ Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки спрямовано кошти в сумі 3 003,1 тис. грн;

➤ Програма фінансової підтримки Заставнівського житлово-експлуатаційного управління тепловодозабезпечення Заставнівської міської ради на 2019-2020 роки – 175,0 тис. грн;

➤ Програма "Про організацію харчування дітей у закладах загальної середньої та дошкільної освіти Заставнівської міської ради на 2020 рік" (за рахунок коштів передбачених на галузь освіти по загальному та спеціальному фондах) – 373,0 тис. грн

➤ Програма організації суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт по Заставнівській ОТГ на 2020 рік – 3,5 тис. грн

➤ Місцева Програма розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації на території Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади Чернівецької області на 2020-2023 роки – 15,0 тис. грн .

Міський голова

Василь РАДИШ