

Звіт про виконання міського бюджету за I півріччя 2019 року

Доходи загального фонду міського бюджету по власних надходженнях за I півріччя 2019 року виконана на **98,95%** до піврічного плану, надійшло доходів в сумі **10860098 грн.**, з запланованих **10974800 грн.**, недоотримав міський бюджет **114702 грн.** (Додаток 1).

За звітний період податку та збору на доходи фізичних осіб отримано **5873641 грн. – 105,4%** (54,1% надходжень загального фонду), понад план надійшло **300741 грн.** Основні платники бюджетні установи – 58,9%, ТзОВ «Об'єднана мода України» 15,2%.

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів отримано **1733734 грн. – 103,0%** (16,0% надходжень загального фонду), понад план міський бюджет отримав акцизного податку – **50834 грн.** (За рахунок акцизного податку з пального - 126875 грн., а за рахунок акцизного податку від реалізації підакцизних товарів недоотримано – 76102 грн. , виконання - 75,68%).

Єдиного податку отримано **2032195 грн. – 91,42%** (18,7% надходжень загального фонду), міський бюджет недоотримав 190705 грн. Платники з юридичних осіб: Почаївське споживче товариство – 73,7%. Платники з фізичних осіб: ФОП Гриць В.В. та ФОП Царук В.А. –17,3%, ФОП Сорока Р.О. та ФОП Сорока Т.О. – 8,8%, ФОП Соколовський І. О. – 9,5%, ФОП Октович Р.С. – 5,7%.

Плати за землю до бюджету громади надійшло **508438 грн. – 87,2%** (4,7% надходжень загального фонду), бюджет недоотримав 74547 грн. Платники з юридичних осіб: ТОВ «Пластик – М» - 39,3%, Кременецьке підприємство нафтопродукти – 17,2%, Почаївський ККП – 12,6%; платники орендної плати з юридичних осіб: ТОВ «Бриківське» - 34,3%.

Податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки надійшло – **348949 грн. – 164,9%**, понад план надійшло 137259 грн. Платники податку з юридичних осіб: Свято-Успенська Почаївська Лавра – 49,1%, Почаївське споживче товариство – 16,4%.

Надходження від орендної плати за користування цілісними майновими комплексами та іншим державним майном, що перебуває в комунальній власності становить **36422 грн. – 7,43%**, бюджет недоотримав – 453478 грн. (несплата орендної плати ФОП Шаховал П.В.).

Плати за надання адміністративних послуг до бюджету громади надійшло – **134777 грн. – 164,36 %**, понад план надійшло 52777 грн.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності міський бюджет отримав **117494 грн. – 453,64 %**, понад план надійшло – 91594 грн.

Туристичного збору отримано **37788 грн., 125,96%**, понад план надійшло – 7788 грн.

До міського бюджету за I півріччя 2019 року надійшли міжбюджетні трансферти:

з державного бюджету:

- Базова дотація – **3703800 грн.**, яка використана на фінансування дошкільного закладу та ОЗ Почаївська ЗОШ I-III ступенів;
- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад – **234000 грн.**, яку буде передано до бюджету розвитку (спеціального фонду) міського бюджету і використовуватиметься для капітального ремонту дороги в селі Старий Тараж;
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – **11962200 грн.**, яка використовується для виплати заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам шкіл.;
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – **3094700 грн.**, яка передана до районного бюджету для фінансування закладів охорони здоров'я громади;

з місцевого бюджету (обласного):

- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **97980 грн.**
- Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» - **8980 грн.**, використано – **4800 грн.** на виплату відрядних;
- 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 – **1266000 грн.**, які спрямовано ОЗ Почаївська ЗОШ I-III ст. на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та на інші видатки.

Дохідна частина спеціального фонду міського бюджету по власних доходах виконана на **170,0 %** до пів річного плану, з передбачених по бюджету **325700 грн.** надійшло **553745 грн.**, додаткове надходження спеціального

фонду міського бюджету склало **228045 грн.**, за рахунок надходжень від операцій з капіталом, інших надходжень. (Додаток 2).

До спеціального фонду міського бюджету надійшло **553745 грн.**, з них податкові надходження 4782 грн., інші неподаткові надходження 43308 грн., доходи від операцій з капіталом 74669 грн., власні надходження бюджетних установ (плата за послуги, що надаються бюджетними установами) 388659 грн. та благодійних внесків 42327 грн.

До спеціального фонду міського бюджету поступила субвенція з місцевого бюджету (обласного) за рахунок коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – **100000 грн.**, для ремонту туалетів загальноосвітніх навчальних закладів.

Вільний залишок коштів загального фонду міського бюджету станом на 01.01.2019 року склав **2159900 грн.** За I півріччя 2019 року роз приділено **600900 грн.** або 27,8 % вільного залишку коштів, з них на інші поточні видатки 589650 грн. (98,1%) (ККП на благоустрій, ОЗ Почаївська ЗОШ I-III ст. на ремонт коридорів шкіл – 65000 грн. та на англомовний табір – 14650 грн.), трансферти органам місцевого самоврядування (обласному бюджету) 11250 грн. (2,2%).

Залишок коштів освітньої субвенції станом на 01.01.2019 року склав - **1874983 грн.**, який спрямовано на капітальний ремонт ОЗ Почаївська ЗОШ I-III ст.

Залишок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій станом на 01.01.2019 року склав – **494000 грн.**, який спрямовано на капітальний ремонт ОЗ Почаївська ЗОШ I-III ст.

Залишок коштів спеціального фонду міського бюджету станом на 01.01.2019 року склав **1598925 грн.**, в тому числі залишок освітньої субвенції – 2926 грн. та субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 114644 грн. За I півріччя 2019 року роз приділено **1352934 грн.** або 84,6% залишку коштів, в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 2926 грн. та субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 114644 грн.

Кошти передані із загального фонду міського бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – **2416863 грн.**, з них:

- За рахунок залишку освітньої субвенції станом на 01.01.2019 року – 1874983 грн.;
- За рахунок залишку субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій станом на 01.01.2019 року – 494000 грн.;
- За рахунок перерозподілу видатків загального фонду міського бюджету – 47880 грн. *(субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету).*

Видатки загального фонду міського бюджету з врахуванням трансфертів, одержаних із державного бюджету, склали **28654340 грн.** (90,4% піврічного плану). *(Додаток 3).*

На фінансування освіти спрямовано 18700428 грн., охорони здоров'я – 3797900 грн., з них за рахунок медичної субвенції – 3094700 грн. (кошти передані районному бюджету), культури та мистецтва – 1599859 грн., благоустрою міста – 1364538 грн., утримання органів місцевого самоврядування – 2155339 грн., утримання доріг місцевого значення – 316400 грн., виплата допомог – 62500 грн., спортивних заходів 6900 грн.

Кошти передані районному бюджету – **1343900 грн.**, з них:

- Територіальному центру – 522000 грн.;
- Охороні здоров'я оплата енергоносіїв – 703200 грн.;
- Управлінню праці та соціального захисту населення – 58700 грн.;
- Відділу освіти – 60000 грн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями на неї працівникам бюджетних установ склали 20011036 грн., або 69,8% від загального об'єму видатків.

Видатки на оплату за спожиті енергоносії – 1794995 грн., 6,3% від загального об'єму видатків та на придбання продуктів харчування – 373996 грн. – 1,3% від загального об'єму видатків.

Заборгованості по виплаті заробітної плати, по розрахунках за спожиті енергоносії та по інших розрахунках станом на 01.07.2019 року немає.

Видатки спеціального фонду міського бюджету з врахуванням трансфертів склали **1542670 грн.** (34,3% річного плану) *(Додаток 4).*

Видатки спеціального фонду міського бюджету, за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, склали 370349 грн. (48,8% річного плану).

Видатки спеціального фонду міського бюджету, за рахунок коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (*благодійні внески*), склали 42537 грн. (100% річного плану).

Видатки (бюджету розвитку) спеціальному фонду міського бюджету за рахунок інших надходжень склали **1129784 грн.** (30,5% річного плану):

- Придбання обладнання і предметів довгострокового користування - 45700 грн.;
- Капітальний ремонт та реконструкція інших об'єктів комунальної власності - 959597 грн., з них:
(*капітальний ремонт школи – 59633 грн., капітальний ремонт парку 899964 грн.*)
- Завершення розроблення генерального плану м. Почаїв – 124487 грн.;

Дебіторська заборгованість по видатках по загальному фонду міського бюджету – 2376 гривень за періодичні видання по КПКВ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, міської, сільської, селищної ради». По спеціальному фонду міського бюджету – 3189 гривень по КПКВ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, міської, сільської, селищної ради», періодичні видання.

Начальник фінансового відділу /
головний бухгалтер



О.І. Боцюк