

ПРОЄКТ РІШЕННЯ

Про затвердження звіту про виконання бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року

Керуючись пунктом 23 частини 1 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», відповідно до статті 80 Бюджетного кодексу України, Біляївська міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року згідно з додатками 1-7 до цього рішення, в тому числі:

- за доходами у сумі **35 237 910 грн**, в тому числі за доходами загального фонду – **34 836 038 грн**, за доходами спеціального фонду – **401 872 грн**, згідно з додатком №1 до цього рішення;

- за видатками у сумі **43 922 858 грн**, в тому числі за видатками загального фонду – **34 443 341 грн**, за видатками спеціального фонду – **9 479 517 грн**, згідно з додатками №3, №4 до цього рішення.

2. Взяти до відома пояснювальну записку до звіту про виконання бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року.

3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію з питань планування, бюджету і фінансів (голова комісії Волженіна Н.Г.).

Біляївський міський голова

М.П. Бухтіяров,

№ /VII від 16 квітня 2019 року
м. Біляївка

до проекту рішення Більшескої міської ради
"Про затвердження звіту про виконання Бюджету
міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року"
від 16 вересня 2020 р. № _____ЛП

Виконання дохідної частини бюджету Більшескої міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року

Код	Найменування згідно з класифікацією доходів бюджету	Усього						Загальний фонд						Спеціальний фонд			У тому числі бюджет розвитку		
		Уточнений річний план		Фактично надійшло за I кв. 2020 року		Виконання уточненого річного плану		Уточнений річний план		Фактично надійшло за I кв. 2020 року		Виконання уточненого річного плану		Уточнений річний план		Фактично надійшло за I кв. 2020 року		Виконання уточненого річного плану	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14						
10000000	Податкові надходження	90 757 000	21 105 529	23,3%	90 730 000	21 097 509	23,3%	27 000	8 020	29,7%									
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	60 525 000	13 091 986	21,6%	60 525 000	13 091 986	21,6%												
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	60 500 000	12 967 833	21,4%	60 500 000	12 967 833	21,4%												
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	55 000 000	11 467 769	20,9%	55 000 000	11 467 769	20,9%												
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	2 700 000	781 619	28,9%	2 700 000	781 619	28,9%												
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	1 800 000	450 426	25,0%	1 800 000	450 426	25,0%												
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	1 000 000	268 020	26,8%	1 000 000	268 020	26,8%												
11020000	Податок на прибуток підприємств	25 000	124 152	496,6%	25 000	124 152	496,6%												
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	25 000	124 152	496,6%	25 000	124 152	496,6%												
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	0	56	0	0	56	0												
13030000	Рентна плата за користування надрами	0	56	0	0	56	0												
13030100	кошти загальнодержавного значення	0	56	0	0	56	0												
14000000	Внутрішній податок на товари та послуги	2 900 000	721 361	24,9%	2 900 000	721 361	24,9%												
14020000	Акцизний податок з вироблення в Україні підкацилних товарів (продукції)	200 000	63 014	31,5%	200 000	63 014	31,5%												
14021900	Пальне	200 000	63 014	31,5%	200 000	63 014	31,5%												
14030000	Акцизний податок з ввезення на митну територію України підкацилних товарів (продукції)	1 000 000	203 723	20,4%	1 000 000	203 723	20,4%												
14031900	Пальне	1 000 000	203 723	20,4%	1 000 000	203 723	20,4%												
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання розарбітної торгівлі підкацилних товарів	1 700 000	454 624	26,7%	1 700 000	454 624	26,7%												
18000000	Місцеві податки	27 305 000	7 284 107	26,7%	27 305 000	7 284 107	26,7%												
18010000	Податок на майно	13 640 000	3 465 443	25,4%	13 640 000	3 465 443	25,4%												
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, ецищений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	25 000	-14	-0,1%	25 000	-14	-0,1%												
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, ецищений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	70 000	35 983	51,4%	70 000	35 983	51,4%												
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, ецищений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	250 000	64 877	26,0%	250 000	64 877	26,0%												
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, ецищений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	955 000	174 441	18,3%	955 000	174 441	18,3%												
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	6 400 000	1 855 900	29,0%	6 400 000	1 855 900	29,0%												
18010600	Окремля плата з юридичних осіб	4 200 000	856 074	20,4%	4 200 000	856 074	20,4%												

18010700	Земельний податок з фізичних осіб	590 000	76 255	12,9%	590 000	76 255	12,9%						
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	1 150 000	399 676	34,8%	1 150 000	399 676	34,8%						
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб		2 250			2 250							
18030000	Туристичний збір	35 000	6 421	18,3%	35 000	6 421	18,3%						
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	7 000	0	0,0%	7 000	0	0,0%						
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	28 000	6 421	22,9%	28 000	6 421	22,9%						
18050000	Єдиний податок	13 630 000	3 812 243	28,0%	13 630 000	3 812 243	28,0%						
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	2 000 000	702 164	35,1%	2 000 000	702 164	35,1%						
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	9 100 000	2 729 205	30,0%	9 100 000	2 729 205	30,0%						
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік порівняно з попереднім роком перевищує 75 відсотків	2 530 000	380 875	15,1%	2 530 000	380 875	15,1%						
19000000	Інші податки та збори	27 000	8 020	29,7%	27 000	8 020	29,7%						
19010000	Екологічний податок	27 000	8 020	29,7%	27 000	8 020	29,7%						
19010100	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	10 000	3 278	32,8%		3 278	32,8%						
19010200	Надходження від ссидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	7 000	1 865	26,6%		1 865	26,6%						
19010300	Надходження від ссидів забруднюючих речовин безпосередньо у повітря місяць чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	10 000	2 876	28,8%		2 876	28,8%						
20000000	Неподаткові надходження	4 585 500	1 275 851	27,8%	2 357 000	881 999	37,4%						
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	2 000	149 642	7,482,1%	2 000	149 642	7,482,1%						
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних, унітарних підприємств та їх об'єднань, що виділяється до відповідного місцевого бюджету	2 000	10 552	527,6%	2 000	10 552	527,6%						
21080000	Інші надходження	0	139 090		0	139 090							
21080900	Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу тютюнки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг	0	101 393		0	101 393							
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	0	871		0	871							
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	0	36 827		0	36 827							
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	2 345 000	666 861	28,4%	2 345 000	666 861	28,4%						
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1 565 000	503 817	32,2%	1 565 000	503 817	32,2%						
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	55 000	119 139	216,6%	55 000	119 139	216,6%						
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	1 300 000	339 235	26,1%	1 300 000	339 235	26,1%						
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх об'єктів	210 000	43 344	20,6%	210 000	43 344	20,6%						
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх об'єктів і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	0	2 100		0	2 100							
22090000	Державне мито	780 000	162 433	20,8%	780 000	162 433	20,8%						
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	700 000	142 640	20,4%	700 000	142 640	20,4%						
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (паспівос) та паспортів громадян України	80 000	19 794	24,7%	80 000	19 794	24,7%						

22130000	Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, областими, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами	0	610	677,9%	0	610	655,0%	0	2 295										
24000000	Інші неподаткові надходження	10 000	67 791	677,9%	10 000	65 496	655,0%	0	2 295										
24060000	Інші надходження	10 000	67 791	677,9%	10 000	65 496	655,0%	0	2 295										
24060300	Інші надходження	10 000	65 496	655,0%	10 000	65 496	655,0%	0	2 295										
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	0	2 295					0	2 295										
25000000	Власні надходження бюджетних установ	2 228 500	391 558	17,6%				2 228 500	391 558										
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	2 228 500	348 445	15,6%				2 228 500	348 445										
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	2 200 000	342 807	15,6%				2 200 000	342 807										
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	28 500	5 568	19,5%				28 500	5 568										
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	70					0	70										
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0	43 113					0	43 113										
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	43 113					0	43 113										
40000000	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	95 342 500	22 381 380	23,5%	93 087 000	21 979 508	23,6%	2 255 500	401 872										
41000000	Офіційні трансферти	51 762 306	12 856 530	24,8%	48 075 668	12 856 530	26,7%	3 686 638	0										
41030000	Від органів державного управління	51 762 306	12 856 530	24,8%	48 075 668	12 856 530	26,7%	3 686 638	0										
41033900	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	44 365 400	11 946 900	26,9%	44 365 400	11 946 900	26,9%	0	0										
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	41 020 300	8 601 800	21,0%	41 020 300	8 601 800	21,0%	0	0										
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	3 345 100	3 345 100	100,0%	3 345 100	3 345 100	100,0%	0	0										
41040000	Дотації з місцевих бюджетів вищим місцевим бюджетам	3 460 200	865 050	25,0%	3 460 200	865 050	25,0%	0	0										
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	3 460 200	865 050	25,0%	3 460 200	865 050	25,0%	0	0										
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів вищим місцевим бюджетам	3 936 706	44 580	1,1%	250 068	44 580	17,8%	3 686 638	0										
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на націання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	250 068	44 580	17,8%	250 068	44 580	17,8%	0	0										
41053400	Субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів	3 686 638	0	0,0%	0	0	0,0%	3 686 638	0										
	Разом доходів	147 104 806	35 237 910	24,0%	141 162 668	34 836 038	24,7%	5 942 138	401 872										

Секретар міської ради

Л.В. Борisenко

Звіт про фінансування бюджету Більківської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Всього		Загальний фонд		Спеціальний фонд			в т.ч. бюджет розвитку	
		Затверджено на 2020 рік зі змінами	Виконано за I квартал 2020 року	Затверджено на 2020 рік зі змінами	Виконано за I квартал 2020 року	Всього		Затверджено на 2020 рік зі змінами		Виконано за I квартал 2020 року
						Затверджено на 2020 рік зі змінами	Виконано за I квартал 2020 року			
200000	Внутрішнє фінансування	22 045 708,00	22 045 708,00	7 568 709,00	10 394 334,00	14 476 999,00	14 079 087,00	11 453 462,00		
208000	Фінансування за рахунок змін залишків коштів бюджетів	22 045 708,00	22 045 708,00	7 568 709,00	10 394 334,00	14 476 999,00	14 079 087,00	11 453 462,00		
208100	На початок періоду	22 070 206,00	22 070 206,00	11 893 704,00	11 893 704,00	10 176 502,00	9 774 092,00	9 974 092,00		
208200	На кінець періоду	24 498,00	24 498,00	20 000,00	20 000,00	4 498,00	0,00	0,00		
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,00	0,00	-4 304 995,00	-1 479 370,00	4 304 995,00	4 304 995,00	1 479 370,00		
Всього за типом кредитора		22 045 708,00	22 045 708,00	7 568 709,00	10 394 334,00	14 476 999,00	14 079 087,00	11 453 462,00		
600000	Фінансування за активними операціями	22 045 708,00	22 045 708,00	7 568 709,00	10 394 334,00	14 476 999,00	14 079 087,00	11 453 462,00		
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	22 045 708,00	22 045 708,00	7 568 709,00	10 394 334,00	14 476 999,00	14 079 087,00	11 453 462,00		
602100	На початок періоду	22 070 206,00	22 070 206,00	11 893 704,00	11 893 704,00	10 176 502,00	9 774 092,00	9 974 092,00		
602200	На кінець періоду	24 498,00	24 498,00	20 000,00	20 000,00	4 498,00	0,00	0,00		
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,00	0,00	-4 304 995,00	-1 479 370,00	4 304 995,00	4 304 995,00	1 479 370,00		
Всього за типом зобов'язання		22 045 708,00	22 045 708,00	7 568 709,00	10 394 334,00	14 476 999,00	14 079 087,00	11 453 462,00		

Звіт про виконання видаткової частини бюджету Більшівської міської територіальної громади за I квартал 2020 року за головними розпорядниками коштів

Код бюджетної класифікації	Назва бюджетної програми	Цілі, завдання, результати виконання	Звітний період										Рішення виконавчого органу міської ради	Відомості про виконання бюджету на 1 квартал 2020 року					
			Запереведено на 2020 рік з урахуванням змін					Використано за I квартал 2020 року							Рішення виконавчого органу міської ради, % виконання, %				
			Всього	оплата праці	оплата праці за окремими договорами	оплата праці за окремими договорами	Всього	оплата праці	оплата праці за окремими договорами	оплата праці за окремими договорами	Всього	оплата праці				оплата праці за окремими договорами	оплата праці за окремими договорами		
010000	Адміністративна	Відомості про виконання бюджету на 1 квартал 2020 року	17 317 963	14 134 573	839 110	3 156 508	2 535 904	94 072	14	15	18	3 391	3 391	3 391	17 321 354	17 321 354	31 56 508	31 56 508	
010000	Адміністративна	Відомості про виконання бюджету на 1 квартал 2020 року	17 317 963	14 134 573	839 110	3 156 508	2 535 904	94 072	14	15	18	3 391	3 391	3 391	17 321 354	17 321 354	31 56 508	31 56 508	
010150	0150	0111	15 667 633	14 134 573	813 060	2 815 167	2 535 904	91 254	14	15	18	3 391	3 391	3 391	15 671 024	15 671 024	2 815 167	2 815 167	
010180	0180	0133	455 000			27 099					6			455 000			27 099		
			210 000			18 467					9			210 000			18 467		
012110	2110		31 050	26 050		2 818	2 818				9			31 050	31 050	2 818	2 818		
012120	2120	0725	31 050	26 050		2 818	2 818				9			31 050	31 050	2 818	2 818		
012150	2150		30 000											30 000					
012152	2152	0763	30 000											30 000					
013190	3190		30 000											30 000					
013192	3192	1030	167 850			38 196					23			167 850	167 850	38 196	38 196		
013242	3242	1090	167 850			38 196					23			167 850	167 850	38 196	38 196		
013240	3240		500 000			122 100					24			500 000	500 000	122 100	122 100		
013242	3242	1090	500 000			122 100					24			500 000	500 000	122 100	122 100		
0117680	7680	0490	500 000			122 100					24			500 000	500 000	122 100	122 100		
0118420	8420	0830	44 430			19 068					43			44 430	44 430	19 068	19 068		
			420 000			132 060					31			420 000	420 000	132 060	132 060		
			420 000			132 060					31			420 000	420 000	132 060	132 060		
060000			100 535 380	83 159 014	4 953 110	19 077 927	16 947 118	980 511			19	4 499 849	2 598 245	1 901 604	1 901 604	312 752	349 965	106 036 229	19 427 892
0601000			100 535 380	83 159 014	4 953 110	19 077 927	16 947 118	980 511			19	4 499 849	2 598 245	1 901 604	1 901 604	312 752	349 965	106 036 229	19 427 892

5031	0810	Утримання та виконання робіт з покращення безпеки життєдіяльності населення	3 953 660	3 063 710	680 650	824 793	824 793	617 203	130 919	31	35 200	35 200	17 677	17 677							3 988 863	842 470
6000		Житлово-комунальне господарство	7 796 732	679 310		4 53 207	4 53 207			50	1 153 226	1 153 226	1 152 864	1 152 864	1 152 864	658 284	1 152 864	658 284	100	8 949 958	5 000 152	
6010		Утримання та обслуговування житлово-комунального господарства	399 710	399 710		250 707	250 707			63	494 350	494 350	494 350	494 350	494 350						894 250	742 287
6011	0620	Будівництво та ремонт житлово-комунального господарства	50 000																		50 000	
6013	0620	Відведення домієнтів водостічних каналізаційних систем	349 710	349 710		250 707	250 707			72	494 350	494 350	494 350	494 350	494 350						844 250	742 287
6017	0620	Інші діяльності, пов'язані з експлуатацією систем водопостачання, водовідведення та каналізаційних систем	50 000	50 000																	2 400 546	1 083 699
6020	0620	Відведення домієнтів водостічних каналізаційних систем	1 900 000			387 513	387 513			31	500 546	500 546	500 546	500 546	500 546						2 400 546	1 083 699
6030	0620	Утримання та обслуговування житлово-комунального господарства	5 084 000	229 600		2 849 066	184 500			56	158 100	158 100	158 100	158 100	158 100						5 242 700	3 077 166
6040		Будівництво та ремонт житлово-комунального господарства	362 422			240 000				66											362 422	240 000
6071	0640	Виконання робіт з благоустрою території житлово-комунального господарства	362 422	240 000						66											362 422	240 000
7000		Будівництво та реконструкція житлово-комунального господарства	401 771	245 909		78 103	78 103				18 360 262	18 360 262	14 675 624	14 675 624	7 934 870	7 934 870	7 934 870	7 934 870	43	18 762 033	8 012 973	
7130	0421	Здійняння заходів із житлового господарства	165 000	165 000		78 103	78 103															
7310	0443	Будівництво житлово-комунального господарства																				
7330	0443	Будівництво житлово-комунального господарства																				
7350	0443	Реконструкція житлово-комунального господарства	236 771	80 909		155 862															236 771	
7360		Виконання інвестиційних проектів																				
7363	0490	Виконання інвестиційних проектів у рамках міського самоврядування, територіальних громад житлово-комунального господарства																				
7368	0490	Виконання інвестиційних проектів у рамках територіальних громад житлово-комунального господарства																				
7370	0490	Реконструкція житлово-комунального господарства	886 916	886 916		886 914	886 914			100	10 986 986	10 986 986	10 986 986	10 986 986	7 934 870	7 934 870	7 934 870	7 934 870	72	10 986 986	7 934 870	
7400		Транспорт та інфраструктура	886 916	886 916		886 914	886 914														886 916	886 914
7460		Утримання та ремонт автомобільних доріг та вулиць	886 916	886 916		886 914	886 914			100											886 916	886 914
7461	0455	Виконання інвестиційних проектів у рамках міського самоврядування, територіальних громад житлово-комунального господарства	886 916	886 916		886 914	886 914			100											886 916	886 914
7600		Інші проекти та заходи, пов'язані з експлуатацією житлово-комунального господарства	754 020	44 430		19 068	19 068														754 020	18 922
7620	0620	Будівництво житлово-комунального господарства	709 590	709 590		709 590	709 590			25	3 689 638	3 689 638									709 590	166 854
7623	0620	Будівництво житлово-комунального господарства	709 590	709 590		709 590	709 590			25	3 689 638	3 689 638									709 590	166 854
7680	0490	Виконання інвестиційних проектів у рамках територіальних громад житлово-комунального господарства	44 430	44 430		19 068	19 068			43											44 430	19 068
8100		Закриті мережі і території відокремлених селищ, територій та прилеглої території	93 281	93 281		93 281	93 281														93 281	93 281
8110	0320	Закриті та відокремлені території житлово-комунального господарства	93 281	93 281		93 281	93 281			100											93 281	93 281
8120	0320	Закриті та відокремлені території житлово-комунального господарства																				
8300		Освітня діяльність																				
8330	0540	Освітня діяльність у сфері освіти	420 000	420 000		132 060	132 060			31	46 729	46 729	46 729	46 729	46 729						46 729	
8400		Забезпечення житлово-комунального господарства	420 000	420 000		132 060	132 060														420 000	132 060
8420	0620	Інші заходи у сфері забезпечення житлово-комунального господарства	420 000	420 000		132 060	132 060			31											420 000	132 060
8700	8700	Резервний фонд	206 719			3 345 100	3 345 100														206 719	3 345 100
8400		Субвенції з місцевої бюджетної системи	3 345 100			3 345 100	3 345 100			100											3 345 100	3 345 100
9410	0180	Субвенції з місцевої бюджетної системи	3 345 100	3 345 100		3 345 100	3 345 100			100											3 345 100	3 345 100
9510	0180	Субвенції з місцевої бюджетної системи	301 000	301 000																		
9700		Субвенції з місцевої бюджетної системи	2 005 282			867 542	867 542			43											2 005 282	867 542

9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету Біляківського району нашкодо-стигматичного випадання	2 005 282	2 005 282															2 047 100	867 542					
			780 000	780 000															780 000	390 000					
		Дружини дитячої поліцейської служби	230 000	230 000															230 000	115 000					
		Біляківський районний центр соціальної служби для дітей, сімей та молоді	75 000	75 000															75 000	37 500					
		Біляківський територіальний центр соціального обслуговування Біляківської РДА	197 000	197 000															197 000	98 500					
		Управління соціального захисту населення Біляківської РДА	160 100	160 100															160 100	40 020					
		Біляківський районний центр соціальної служби для дітей, сімей та молоді	371 000	371 000															371 000	128 340					
		Біляківський районний центр соціальної служби для дітей, сімей та молоді	22 600	22 600															22 600						
		Біляківський районний центр соціальної служби для дітей, сімей та молоді	58 882	58 882															58 882	58 882					
		Біляківський районний центр соціальної служби для дітей, сімей та молоді	111 400	111 400															111 400	111 400					
9800	9800	Субвенція з місцевого бюджету управління соціального захисту населення Біляківської РДА	410 000	410 000															410 000	100 000					
		Всього	148 731,377	146 541,794	109 521,362	6 110,295	7 982,874	34 443,341	30 784,406	21 557,296	1 085,039	3 689,935	25	29 486,637	2 648,365	17 770,272	17 770,272	4 384,995	9 479,517	312,752	9 166,765	9 129,552	1 479,370	160 150,014	4 592,288

Л.В. Бєрищенко

Секретар міської ради

Звіт про міжбюджетні трансферти між бюджетом Більської міської об'єднаної територіальної громади та іншими бюджетами за I квартал 2020 року

Код	Назва трансферту	Назва бюджету	Міжбюджетні трансферти, що передаються до місцевого бюджету Більської ОТГ				Разом:	
			загальний фонд		спеціальний фонд		Затверджено на 2020 рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2020 року
			Затверджено на 2020 рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2020 року	Рівень виконання, %	Рівень виконання, %		
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення передачих з державного бюджету витратів з утримання закладів освіти та охорони здоров'я на рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	Обласний бюджет	3 460 200,0	865 050,0	25,0		3 460 200,0	865 050,0
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	Обласний бюджет	250 068,0	44 580,0	17,8		250 068,0	44 580,0
41053400	Субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів	Обласний бюджет	3 686 638,0				3 686 638,0	
Всього:			7 396 906,0	909 630,0	12,3		7 396 906,0	909 630,0
Код ТПКВМБ/ТКВ КБМС	Назва трансферту	Назва бюджету	Міжбюджетні трансферти, що передаються з місцевого бюджету Більської ОТГ				Разом:	
			загальний фонд		спеціальний фонд		Затверджено на 2020 рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2020 року
			Затверджено на 2020 рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2020 року	Рівень виконання, %	Рівень виконання, %		
9410	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення передачих витратів у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	Районний бюджет Більського району	3 345 100,0	3 345 100,0	100,0		3 345 100,0	3 345 100,0
9510	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету		301 000,0				301 000,0	#ДЕЛО!
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету : в т.ч. для надання соціально-культурних послуг мешканцям Більської ОТГ.	Районний бюджет Більського району	2 005 282,0	867 542,0	43,3		2 005 282,0	867 542,0
	Більському районному школо спеціального виховання		780 000,0	390 000,0	50,0		780 000,0	390 000,0
	Будинок дитячої творчості		230 000,0	115 000,0	50,0		230 000,0	115 000,0
	Більським районним центром соціальної служби для дітей, сім'ї та молоді		75 000,0	37 500,0	50,0		75 000,0	37 500,0
	Більським територіальним центром соціального обслуговування Більської РДА		197 000,0	98 500,0	50,0		197 000,0	98 500,0

Код ТЦСВБ/ТКВ КБМС	Назва трансферту	Назва бюджету	Міжбюджетні трансферти, що передаються з місцевого бюджету Більської ОТГ						Разом:	
			загальний фонд			спеціальний фонд			Виконано за 1 квартал 2020 року	Виконано за 1 квартал 2020 року
			Затверджено на 2020 рік з урахуванням змін	Виконано за 1 квартал 2020 року	Рівень виконання, %	Затверджено на 2020 рік з урахуванням змін	Виконано за 1 квартал 2020 року	Рівень виконання, %		
	Управління соціального захисту населення Більської РДА		160 100,0	40 020,0	25,0					
	вдворучення медикаментів пільгової категорії громадян Більської ОТГ		371 000,0	128 340,0	34,6					
	забезпечення безкоштовним харчуванням дітей 1-2 року життя з малозабезпечених сімей Більської ОТГ		22 600,0						22 600,0	
	на поточні придбання та оновлення матеріально-технічної бази КЗ ШІМСД		58 182,0	58 182,0	100,0	41 818,0	41 818,0		100 000,0	
	на придбання захисних костюмів для медичних працівників ТОВ "Глюкрат" та засобів індивідуального захисту для КЗ ШІМСД		111 400,0						111 400,0	
980	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів:	Державний бюджет	410 000,0	100 000,0	24,4				410 000,0	100 000,0
	у т.ч. на:									
	надання шкільської допомоги вітській частині Збройних сил України А 0826		60 000,0						60 000,0	
	забезпечення суцільної безпеки профілактики злочинності та зміцнення правопорядку на території Більської ОТГ		250 000,0						250 000,0	
	розвиток цивільного захисту, техногенної та пожежної безпеки Більської об'єднаної територіальної громади Одеської області		100 000,0	100 000,0	100,0				100 000,0	100 000,0
	Всього		6 061 382,0	4 312 642,0	71,1				6 061 382,0	4 312 642,0

Секретар міської ради

Л.В. Борisenko

Звіт про виконання бюджету Більської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року за переліком місцевих (регіональних) програм, які фінансувалися за рахунком коштів бюджету Більської міської об'єднаної територіальної громади

Код програмної класифікації видатків та витратів та кредитування місцевих бюджетів ²	Код ПКВКМБ/ТКВКМБ ²	Код ОКВКБ ²	Найменування головного розпорядника відповідального виконання бюджетної програми або напряму видаєць згідно з типомою відомчої/ПКВКМБ/ТКВКМБ	Затверджено на 2020 рік з урахуванням змін						Виконано за I квартал 2020 року			Рівень виконання, %	
				Загальний фонд	Спеціальний фонд	Рішок загальний та спеціальний фонди	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Рішок загальний та спеціальний фонди	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Рішок загальний та спеціальний фонди	Загальний фонд	Спеціальний фонд
0100000			Апарат Більської міської ради Більського району Одеської області	1 327 850,0	0,0	1 327 850,0	310 823,0	0,0	310 823,0	23,4	23,4			
0110000			Апарат Більської міської ради Більського району Одеської області	1 327 850,0	0,0	1 327 850,0	310 823,0	0,0	310 823,0	23,4	23,4			
0112152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	30 000,0		30 000,0	0,0		0,0	0,0	0,0			
0113192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість	167 850,0		167 850,0	38 196,0		38 196,0	22,8	22,8			
0113240	3240	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	500 000,0		500 000,0	122 100,0		122 100,0	24,4	24,4			
0114082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва			0,0			0,0	#ДЕЛО!	#ДЕЛО!			
0118420	8420	0830	Інші заходи у сфері засобів масової інформації	420 000,0		420 000,0	132 060,0		132 060,0	31,4	31,4			
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	210 000,0		210 000,0	18 467,0		18 467,0	8,8	8,8			
0600000			Управління освіти Більської міської ради	3 288 980,0	1 195 269,0	4 484 249,0	400 186,0	0,0	400 186,0	12,2	0,0			
0610000			Управління освіти Більської міської ради	3 288 980,0	1 195 269,0	4 484 249,0	400 186,0	0,0	400 186,0	12,2	0,0			
0613140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	199 000,0		199 000,0	0,0		0,0	0,0	0,0			
0611100	1100	0910	Дошкільна освіта	604 900,0		604 900,0	0,0		0,0	0,0	0,0			
0611020	11020	0921	Надання загальної середньої освіти (в т.ч. ліцеї, школи-інтернати, школи, при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колежами	69 600,0		69 600,0	6 683,0		6 683,0	9,6	9,6			
0613242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту	2 215 480,0	1 195 269,0	3 410 749,0	386 613,0		386 613,0	17,5	11,3			
1000000			Управління культури, молоді, спорту та туризму Більської міської ради	30 000,0		30 000,0				0,0	0,0			
			"Патриархат" на 2019-2020 роки	170 000,0		170 000,0	6 890,0		6 890,0	4,1				
			"Патриархат" на 2017-2020 роки	2 506 790,0	0,0	2 506 790,0	316 631,0	0,0	316 631,0					

1010000		Управління культури, молоді, спорту та туризму Білявської міської ради				2 506 790,0	0,0	2 506 790,0	316 631,0	0,0	316 631,0		
1013242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	"Молодь і сім'я у Білявській об'єднаній територіальній громаді" на 2018-2020 роки	77 000,0			77 000,0					
1013242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма Білявської об'єднаної громади національно-патриотичного виховання дітей та молоді на 2016-2020 роки	40 000,0			40 000,0					
1015011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	Програма розвитку фізичної культури і спорту в Білявській об'єднаній територіальній громаді на 2016-2020 роки	405 750,0			405 750,0	26 362,0		26 362,0		
1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності паляць, будинків культури, клубів, центрів, дозвілля та інших клубних закладів		1 058 950,0			1 058 950,0					
1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	Програма розвитку культури та туризму в Білявській об'єднаній громаді на 2016-2020 роки	215 500,0			215 500,0	123 415,0		123 415,0	57,3	
1017622	7622	0470	Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів		709 590,0			709 590,0	166 854,0		166 854,0	#ДЕЛ/01	23,5
1200000			Управління розвитку та експлуатації житлово-комунального господарства Білявської міської ради		7 954 063,0	547 275,0	0,0	8 501 338,0	4 121 197,0	0,0	4 121 197,0	51,8	48,5
1210000			Управління розвитку та експлуатації житлово-комунального господарства Білявської міської ради		7 954 063,0	547 275,0	0,0	8 501 338,0	4 121 197,0	0,0	4 121 197,0	51,8	48,5
1213083	3083	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремих категорій громадян на автобусних міських маршрутах загальної користування у 2017-2020 роках"	"Здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремих категорій громадян на автобусних міських маршрутах загальної користування у 2017-2020 роках"	201 000,0			201 000,0	43 475,0		43 475,0	21,6	
1217461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури	Розвитку інфраструктури Білявської об'єднаної територіальної громади на 2017-2019 роки	585 641,0			585 641,0	585 641,0		585 641,0	100,0	
1216020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, вживають та/або надають житлово-комунальні послуги	Програма вугільного освітлення вулиць в Білявській об'єднаній територіальній громаді на 2016-2020 роки	1 900 000,0			1 900 000,0	587 515,0		587 515,0	30,9	
1216030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма "Чисте місто" на 2019 рік	4 855 000,0			4 855 000,0	2 664 566,0		2 664 566,0	54,9	
1216011	6011	0620	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	Сприяння створенню та підтримці функціонування об'єднань співвласників багатоквартирних будинків у Білявській об'єднаній територіальній громаді на 2019-2021 роки	50 000,0			50 000,0			0,0	0,0	
1216020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, вживають та/або надають житлово-комунальні послуги	Розвитку та фінансова підтримка Білявського ЖЕКП на 2018-2020 роки	500 546,0			500 546,0	0,0		0,0	0,0	
1216071	6071	0640	Вдосконалення різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)	"Вдосконалення різниці в тарифах комунальним підприємствам Білявської міської ради на 2018-2020 роки"	362 422,0			362 422,0	240 000,0		240 000,0	66,2	

1218330	8330	0540	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	Комплексна програма охорони довкілля, раціонального використання природних ресурсів та забезпечення екологічної безпеки в Білгородській ОТГ на 2018-2023 роки	46 729,0	46 729,0	46 729,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1600000			Управління містобудування, землепорядкування та комунального майна Білгородської міської ради		597 410,0	14 673 624,0	15 271 034,0	223 742,0	0,0	223 742,0	37,5	0,0	1,5
1610000			Управління містобудування, землепорядкування та комунального майна Білгородської міської ради		597 410,0	14 673 624,0	15 271 034,0	223 742,0	0,0	223 742,0	37,5	0,0	1,5
1611020	1020	0921	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. ліквідованими садком, інтернатом, при школах), спеціальними школами, ліцеями, гімназіями, колежами		145 639,0		145 639,0	145 639,0		145 639,0	100,0		100,0
1616030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів		50 000,0		50 000,0			0,0	0,0		0,0
1617130	7130	0421	Зайняття земель із землеустрою	<i>Розвиток інфраструктури Білгородської об'єднаної територіальної громади на 2017-2019 роки</i>	165 000,0		165 000,0	78 103,0		78 103,0			47,3
1617363	7350	0443	Розроблення схем планування та забудови території (містобудівної документації)		36 714,0		36 714,0			0,0			0,0
1617368	7368	0490	Виконання інвестиційних проектів за рахунок субвенцій з інших бюджетів			3 686 638,0	3 686 638,0			0,0		0,0	0,0
1617370	7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку території			10 986 986,0	10 986 986,0			0,0		0,0	0,0
1617350	7350	0443	Розроблення схем планування та забудови території (містобудівної документації)	<i>Програма розвитку (оновлення) містобудівної документації м. Білгород, с. Майдан та с. Червоноград на 2017-2019 роки продовженої на два роки</i>	200 057,0		200 057,0			0,0			0,0
3700000			Фінансова управління Білгородської міської ради		973 182,0	41 818,0	1 015 000,0	158 182,0	41 818,0	200 000,0	16,3		19,7
3710000			Фінансова управління Білгородської міської ради		973 182,0	41 818,0	1 015 000,0	158 182,0	41 818,0	200 000,0	16,3		19,7
3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	<i>Здоров'я населення Білгородської об'єднаної територіальної громади на 2019-2020 роки</i>	563 182,0	41 818,0	605 000,0	58 182,0	41 818,0	100 000,0	10,3		16,5
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	<i>Шершня допомога військовій частині Збройних сил України А 0826 на 2018-2020</i>	60 000,0		60 000,0			0,0	0,0		0,0
				<i>Програма забезпечення публічної безпеки та порядку, протидії злочинності на території Білгородської ОТГ на 2017-2019 роки</i>	250 000,0		250 000,0			0,0	0,0		0,0
				<i>Програма розвитку шкільного закладу, технічної та професійної освіти Білгородської об'єднаної територіальної громади Океської області на 2017-2020 роки</i>	100 000,0		100 000,0	100 000,0		100 000,0	100,0		100,0
			Всього		16 648 275,0	16 457 986,0	33 106 261,0	5 530 761,0	41 818,0	5 572 579,0	33,2	0,3	16,8

Секретар міської ради

Л.В. Борisenko

Звіт виконання бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року за переліком об'єктів, видатки

код бюджету 15502000000							
Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Затверджено на 2020 рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2020 року	Рівень виконання, %
0600000			Управління освіти Біляївської міської ради		1 901 604,0	0,0	x
0610000			Управління освіти Біляївської міської ради		1 901 604,0	0,0	x
0611020	1020	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))	Придбання планшетів для дітей з особливими освітніми потребами	86 604,0		
				Придбання устаткування для харчоблоків	300 000,0		
				Придбання підручників	20 000,0		
				Придбання інтерактивних панелей (мультиборди)	1 150 269,0		
				Придбання дошок 5-ти поверхневих	45 000,0		
				Капітальний ремонт внутрішніх туалетів Біляївської ЗОШ I-III ступенів №1 в м. Біляївка	299 731,0		
Всього по 1020					1 901 604,0	0,0	x
12000000			Управління розвитку та експлуатації житлово-комунального господарства Біляївської міської ради		1 153 226,0	1 152 864,0	100,0
12100000			Управління розвитку та експлуатації житлово-комунального господарства Біляївської міської ради		1 153 226,0	1 152 864,0	100,0
1216013	6013	0620	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	Капітальні трансферти КП "Біляївський водоканал" для заміни двох каналізаційних насосів системи водовідведення та очистки господарсько-побутових стоків	494 580,0	494 580,0	100,0
Всього по 6013					494 580,0	494 580,0	100,0
1216020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	Капітальні трансферти Біляївському ЖЕКП для капітального ремонту службової квартири № 3 за адресою вул. Успенська № 61 в м. Біляївка	500 546,0	500 184,0	99,9
Всього по 6020					500 546,0	500 184,0	99,9
1216030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Придбання конструкції з підвіччюванням	158 100,0	158 100,0	100,0
Всього по 6030					158 100,0	158 100,0	100,0
1600000			Управління містобудування, землевпорядкування та комунального майна Біляївської міської ради		14 673 624,0	7 934 869,3	X
1610000			Управління містобудування, землевпорядкування та комунального майна Біляївської міської ради		14 673 624,0	7 934 869,3	X
1617368	7368	0490	Виконання інвестиційних проектів за рахунок субвенцій з інших бюджетів	Капітальний ремонт тротуару по вул.Центральна (від № 29 до №77) в с. Мирне на території Біляївської ОТГ Одеської обл.	1 500 000,0		
				Капітальний ремонт водоводу по вул. Центральна (від № 1 до № 29) в с. Мирне на території Біляївської ОТГ Одеської області	500 000,0		
				Капітальний ремонт фасадів нежитлових будівель Біляївської ЗОШ I-III ступенів №2 за адресою: вул. Шевченко, 29 в м. Біляївка, Одеської обл.	1 500 000,0		
				Коригування ПКД (стадія П) та виготовлення стадії РД по об'єкту "Реконструкція Біляївської загальноосвітньої школи №3 I-III ступенів-прибудова приміщень за адресою вул. Садова,13 в м. Біляївка Одеської обл"	186 638,0		
Всього по 7368					3 686 638,0	0,0	x
1617370	7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	Капітальний ремонт даху будівлі "А" та покрівлі будівлі "Б" Біляївської ЗОШ №2 I-III ступенів за адресою: вул.Шевченко, 29а, в м.Біляївка Одеської обл.	1 500 000,0	1 490 775,2	99,4
				Капітальний ремонт багатофункціонального спортивного майданчика на території Біляївської ЗОШ №1 I-III ст. за адресою: м.Біляївка, вул.Костіна, Біляївський район, Одеської області	597 122,0	569 489,0	95,4
				Капітальний ремонт тротуару по вул. Огамана Головатого (від вул. Заводська до вул.Генерала Глебова) в м. Біляївка, Одеської обл.	2 900 000,0	2 849 236,0	98,2
				Реконструкція Біляївської ЗОШ № 2 I-III ступенів-прибудова приміщень актові зали та учбових класів за адресою: І провулок Шевченко, 18 в м.Біляївка, Одеська обл. Коригування 1	4 143 312,0	2 121 450,8	51,2

				Капітальний ремонт зовнішнього вуличного освітлення по вул.Одеській (від вул. Зарічна до вул. Горького) в м.Білявка Одеської обл.	117 563,0	117 562,8	100,0
				Капітальний ремонт внутрішніх електричних мереж в закладі дошкільної освіти комбінованого типу я/с №1 Веселка за адресою: проспект Незалежності, 2 м. Білявка Одеської обл.	600 000,0	576 448,0	96,1
				Капітальний ремонт покрівлі приміщення паливної Білявської ДЮСШ за адресою: м.Білявка, Одесьська обл.	456 443,0	7 087,5	1,6
				Капітальний ремонт стелі приміщення музею та заміна вікон у міському Будинку культури по вул. Отамана Головатого, 404в м. Білявка, Одеської обл.	204 361,0	196 340,0	96,1
				Капітальний ремонт водоводу по вул. Горького (від вул. Одеська до вул. Заводська) в м.Білявка Одеської обл.	468 185,0	6 480,0	1,4
Всього по 7370					10 986 986,0	7 934 869,3	72,2
3700000			Фінансове управління міської ради Білявської		41 818,0	41 818,0	100,0
3710000			Фінансове управління міської ради Білявської		41 818,0	41 818,0	100,0
3719750	9750	0180	Субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проєктів	Капітальні трансфerti Білявському району на оновлення матеріально-технічної бази КЗ ЦПМСД	41 818,0	41 818,0	100,0
Всього по 9750					41 818,0	41 818,0	100,0
X	X	X	Усього:		17 770 272,0	9 129 551,3	51,4
Секретар міської ради					Л.В. Борисенко		

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання бюджету
Біляївської міської об'єднаної територіальної громади
за I квартал 2020 року

Загальна характеристика виконання бюджету

Відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, рішенням Біляївської міської ради «Про бюджет Біляївської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік» від 19.12.2019 року №1089-52/VII був затверджений збалансований бюджет об'єднаної територіальної громади.

Протягом I кварталу 2020 року, в процесі виконання бюджету:

- рішеннями Біляївської міської ради від 30.01.2020 року №1144-54/VII, від 27.02.2020 року №1178-55/VII, від 26.03.2020 року №№1207-56/VII «Про внесення змін до рішення Біляївської міської ради від 19 грудня 2019 року №1089-52/VII "Про бюджет Біляївської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік» затверджено:
 - *загальний обсяг доходів міського бюджету – 147 104,806 тис. грн, у тому числі: загальний фонд – 141 162,668 тис.грн, спеціальний фонд – 5 942,138 тис.грн;*
 - *загальний обсяг видатків міського бюджету – 169 150,014 тис.грн, у тому числі загальний фонд – 148 731,377 тис.грн, спеціальний фонд – 20418,637 тис.грн;*
 - *дефіцит загального фонду бюджету міста у сумі 7568,709 тис.грн, джерелом покриття якого є розподілений залишок коштів станом на 01 січня 2020 року в сумі 11893,704 тис.грн, з урахуванням коштів, які передаються до спеціального фонду бюджету (бюджет розвитку) обсягом 4304,995 тис.грн;*
 - *дефіцит спеціального фонду бюджету у сумі 14476,499 тис.грн, джерелом покриття якого визначити розподілений залишок коштів станом на 01 січня 2020 року у сумі 10176,502 тис.грн та кошти, що передаються з загального фонду в сумі 4304,995 тис.грн в бюджет розвитку.*

Фактичні надходження до бюджету за I квартал 2020 року становлять **35 237,9 тис. грн**, з них:

- **доходи загального фонду – 34 836,0 тис. грн** (з них міжбюджетні трансферти – **12 856,5 тис.грн**); виконання планових призначень без урахування міжбюджетних трансфертів становить **102,6%**, з урахуванням міжбюджетних трансфертів – **101,6%**;
- **доходи спеціального фонду – 401,9 тис. грн** (міжбюджетні трансферти не надходили, власні надходження бюджетних установ — **391,6 тис.**

грн); виконання планових призначень без урахування власних надходжень бюджетних установ та міжбюджетних трансфертів за I квартал 2020 року становить **137,5%**, з урахуванням міжбюджетних трансфертів – **1,1%**; виконання річного плану власних надходжень бюджетних установ – 17,6%.

Виконання дохідної частини бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року без урахування міжбюджетних трансфертів становить **102,7%**, з урахуванням міжбюджетних трансфертів — **98,9%**.

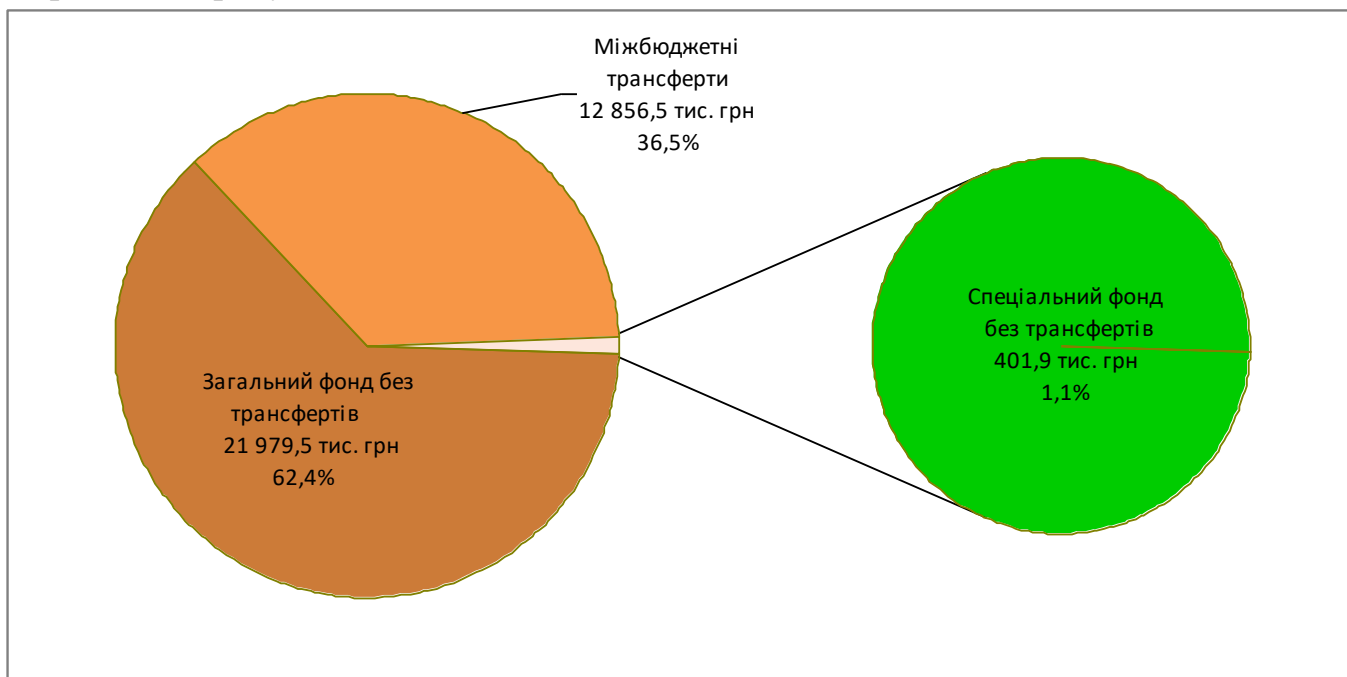
Загальний обсяг видатків, затверджений на 2020 рік (загальний та спеціальний фонди, з урахуванням міжбюджетних трансфертів) становить **169 150,014 тис.грн**. Фактично виконано з урахуванням міжбюджетних трансфертів **43 922,858 тис. грн**, з них:

- видатки загального фонду – 34 443,341 тис.грн (в т.ч. 12305,097 тис.грн за рахунок трансфертів з Державного бюджету України).
- видатки спеціального фонду – 9 479,517 тис.грн.

Оборотний касовий залишок бюджетних коштів міського бюджету Біляївської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік встановлений в розмірі **20,0 тис. грн**.

ДОХОДИ

Бюджет Біляївської міської об'єднаної територіальної громади формується відповідно до статей 64 (загальний фонд) та 69¹ (спеціальний фонд) Бюджетного кодексу України. На діаграмі 1 представлено дохідну частину бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року.

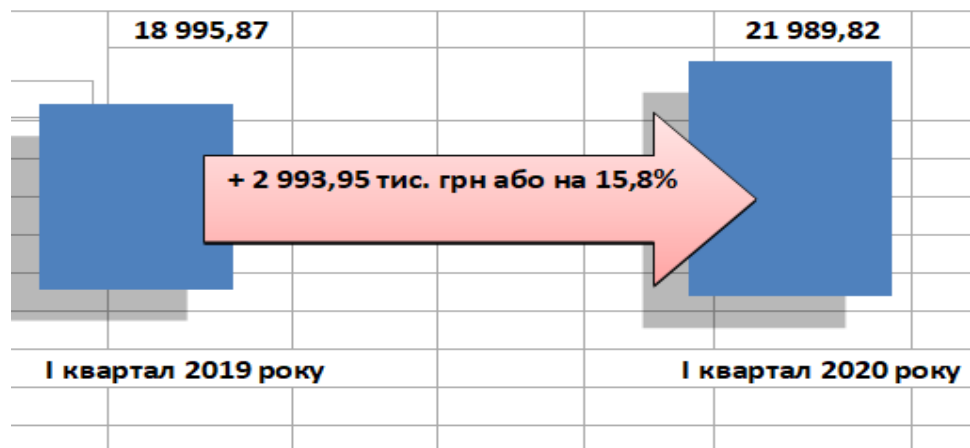


Діаграма 1. Структура дохідної частини бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року, тис. грн

Порівняно з I кварталом 2019 року без урахування міжбюджетних трансфертів надійшло на 2 634,3 тис. грн або на 13,3 % більше, з урахуванням міжбюджетних трансфертів – на 2 805,9 тис. грн або на 8,7 % більше*.

На діаграмі 2 показано порівняльний аналіз надходжень до бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади I кварталу 2020 року до I кварталу 2019 року без урахування власних надходжень бюджетних установ та міжбюджетних трансфертів.

**При порівнянні надходжень дохідної частини бюджету Біляївської ОТГ враховуються надходження за I квартал 2019 року до бюджетів Біляївської міської об'єднаної територіальної громади та Мирненської сільської ради.*



Діаграма 2. Порівняльний аналіз надходжень до бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади (без урахування власних надходжень бюджетних установ та міжбюджетних трансфертів), тис. грн

У таблиці 1 показано виконання дохідної частини бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2019 року та I квартал 2020 року.

Таблиця 1

**Дохідна частина бюджету
Біляївської міської об'єднаної територіальної громади
(без урахування міжбюджетних трансфертів)**

Назва показника	Загальний фонд	Спеціальний фонд	тис. грн
			Всього
Надходження за I кв.2019 року	18 988,15	758,91	19 747,06
Надходження за I кв.2020 року	21 979,51	401,87	22 381,38
Темп зростання I кв.2020 р./ I кв.2019 р., %	115,75	52,95	113,34

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

За I квартал 2020 року до загального фонду бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади надійшло **34 836,0 тис. грн**, що становить **101,6 %** планових показників:

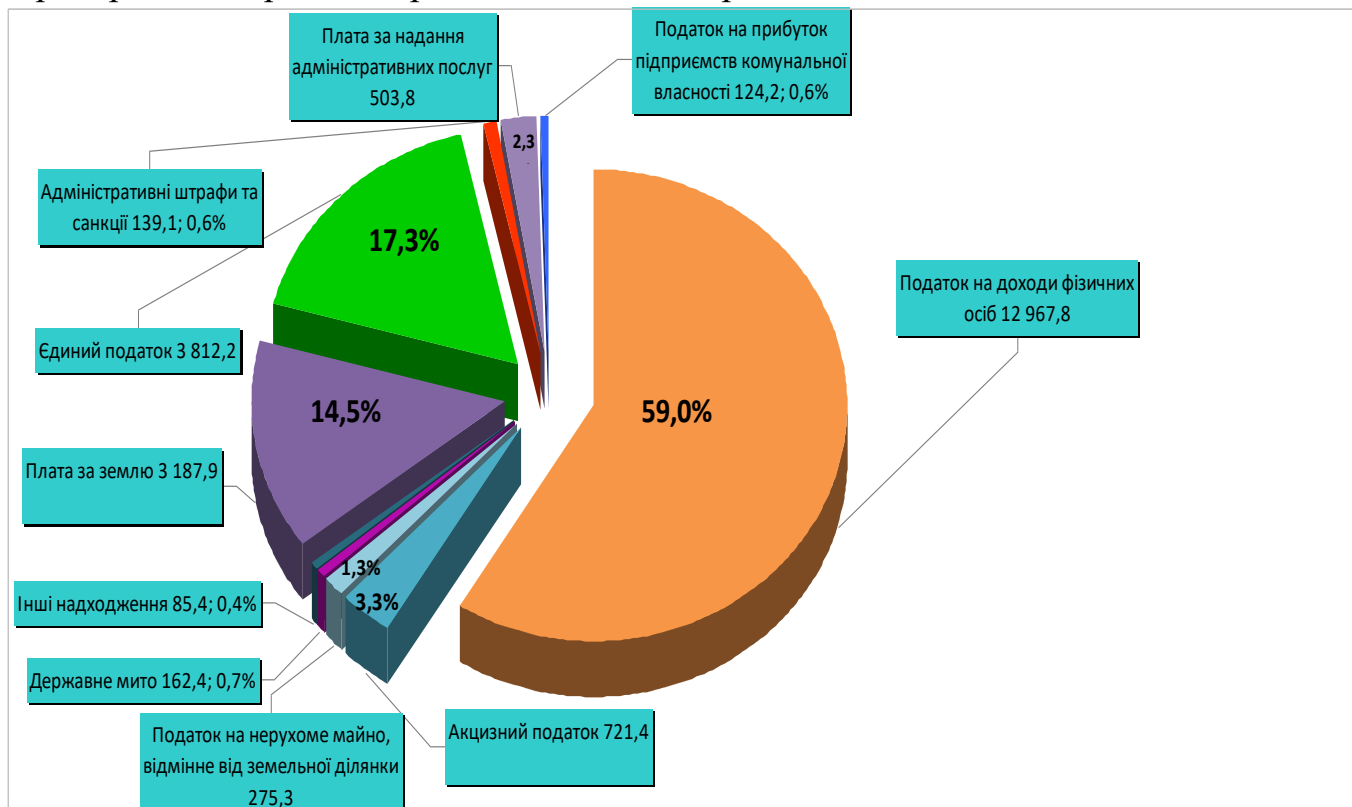
- власні доходи – 21 979,5 тис. грн;
- міжбюджетні трансферти – 12 856,5 тис. грн.

У структурі загального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів податкові надходження становлять 95,99 %, неподаткові надходження – 4,01 %.

Власні доходи загального фонду за I квартал 2020 року перевиконано на 2,6 % – при уточненому плані 21 414,2 тис. грн фактично надійшло на 565,3 тис. грн більше.

За I квартал 2020 року до загального фонду бюджету надійшло власних доходів на 2 991,4 тис. грн або на 15,8 % більше, ніж за I квартал 2019 року; доходів з урахуванням міжбюджетних трансфертів – на 4 363,0 тис. грн або на 14,3 % більше.

Структуру загального фонду бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади представлено на діаграмі 3.



Діаграма 3. Структура загального фонду бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади (без урахування міжбюджетних трансфертів) за I квартал 2020 року, тис. грн

Таблиця 2
Доходи загального фонду бюджету Біляївської міської ОТГ
за I кв. 2019 – I кв. 2020 років

тис. грн

Назва надходжень	Факт I кв. 2019 року	Факт I кв. 2020 року	(+;-) до I кв. 2019 року	Темп зростання до

				I кв. 2019 року, %
<i>Податкові надходження:</i>	<i>18 393,551</i>	<i>21 097,509</i>	<i>2 703,958</i>	<i>114,7</i>
- податок на доходи фізичних осіб	11 404,303	12 967,833	1 563,530	113,7
- податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	16,615	124,152	107,537	747,2
- рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	78,663	0,05617	-78,606	0,07
- внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок)	519,797	721,361	201,564	138,8
місцеві податки, у тому числі	6 374,174	7 284,107	909,933	114,3
- податок на майно:	3 254,254	3 465,443	211,189	106,5
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	389,674	275,287	-114,387	70,6
- плата за землю	2 854,364	3 187,906	333,541	111,7
- транспортний податок	10,216	2,250	-7,966	22,0
- туристичний збір	2,259	6,421	4,162	284,3
- єдиний податок	3 117,661	3 812,243	694,582	122,3
<i>Неподаткові надходження:</i>	<i>594,600</i>	<i>881,999</i>	<i>287,399</i>	<i>148,3</i>
- частина чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств	1,611	10,552	8,941	655,0
- адміністративні штрафи та санкції	27,307	139,090	111,783	509,4
- плата за надання адміністративних послуг	398,870	503,818	104,948	126,3
- надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності	0,650	0	-0,650	0,0
- державне мито	151,643	162,433	10,791	107,1
- орендна плата за водні об'єкти (їх частини)	0,263	0,610	0,347	231,9
- інші надходження	14,257	65,496	51,239	459,4
<i>Всього власних доходів</i>	<i>18 988,151</i>	<i>21 979,508</i>	<i>2 991,357</i>	<i>115,8</i>
<i>Міжбюджетні трансферти</i>	<i>11 484,912</i>	<i>12 856,530</i>	<i>1 371,618</i>	<i>111,9</i>
<i>Всього доходів з міжбюджетними трансфертами</i>	<i>30 473,063</i>	<i>34 836,038</i>	<i>4 362,975</i>	<i>114,3</i>

Податок на доходи фізичних осіб зберігає позицію найвагомішого за обсягами джерела наповнення дохідної частини бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади.

Питома вага **податку на доходи фізичних осіб** у структурі загального фонду бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади без урахування міжбюджетних трансфертів – **59%**. Так, фактичні надходження цього податку до бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року становлять **12 967,8 тис. грн** або **98,4%** уточнених планових показників, що на **1 563,5 тис. грн** або на **13,7% більше**, ніж за I квартал 2019 року, з них:

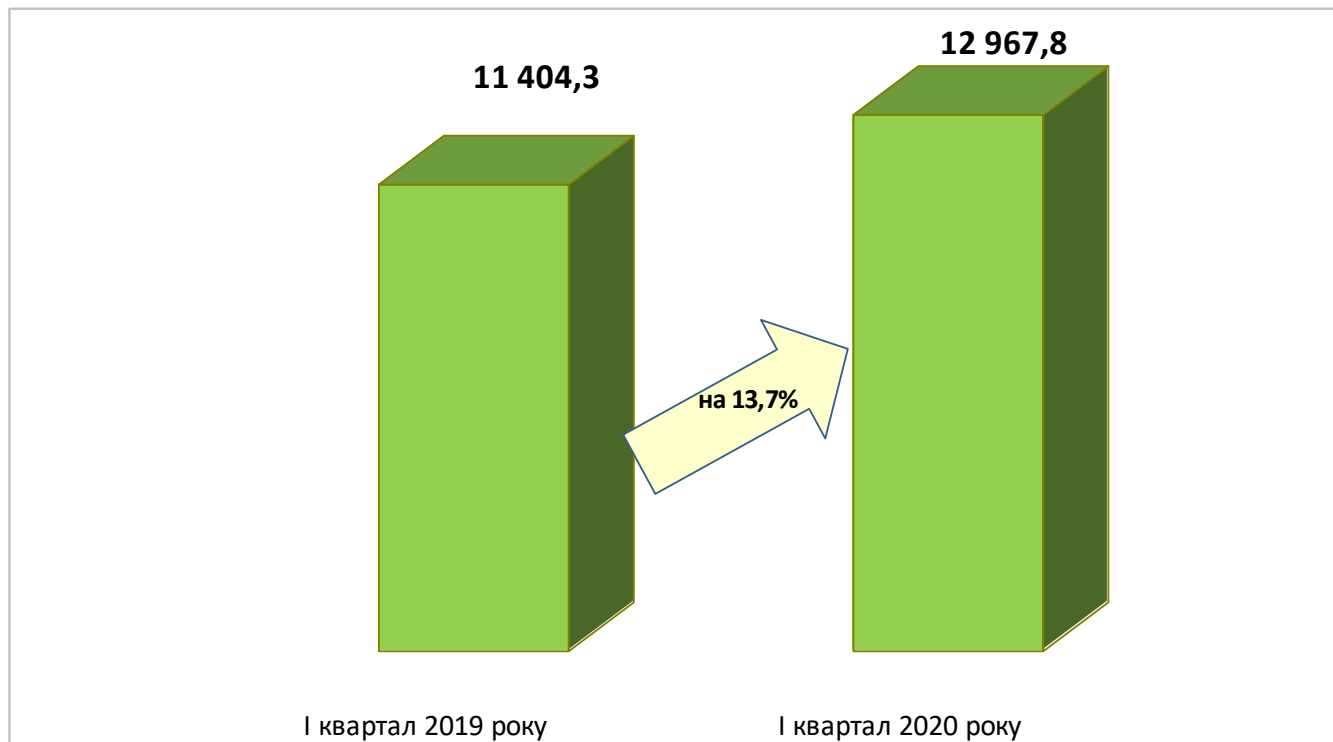
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати – **11 467,8 тис. грн**, виконання – **97,73 %**; надійшло на **1 268,5 тис. грн** або на **12,4 % більше**, ніж за I квартал 2019 року;

- податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами – **781,6 тис. грн**, виконання – **104,9 %**; зростання – на **135,5 тис. грн** або на **21 %**;

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата становить **450,4 тис. грн**, виконання – **104,8 %**; зростання – на **252,4 тис. грн** або на **127,5 %** ;

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування – **268,0 тис. грн**, виконання – **97,46 %**, **надійшло менше на 92,9 тис. грн** або на **25,7 %** (в січні 2019 року надійшло **107,8 тис. грн** з доходів фізичних осіб, що сплачується фізичними особами які не підлягають обов'язковому декларуванню);

У структурі податку на доходи фізичних осіб найбільшу питому вагу має *податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати* – **88,4%**. Серед найбільших платників цього податку протягом I кварталу 2020 року, крім бюджетних установ, були філія «Інфоксводоканал» ТОВ «Інфокс», комунальне некомерційне підприємство Біляївської районної ради «Біляївська центральна районна лікарня», ТОВ «Ламан транс-експрес», АТ «Одесаобленерго», ТОВ «Бел-транс», АТ «Одесагаз», ТОВ «Стройспецтехника», ПП «Саша», КП «Біляївський водоканал», ПрАТ «Виробниче об'єднання «Одеський консервний завод», ППКФ «Багира І КО», КП «Лікарняна аптека», МРАКС «РІПАК», ПП «Бриг», ПП «ВИТА-МЕД І».



Діаграма 4. Надходження податку на доходи фізичних осіб до бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2019-2020 років, тис. грн

У 2019 році податку на доходи фізичних осіб до бюджету Мирненської сільської ради не відповідно до статті 69 Бюджетного кодексу України. У співставних умовах по Біляївській об'єднаній територіальній громаді за I квартал 2020 року надійшло на 1 060,6 тис. грн, або на 8,9% більше податку на доходи фізичних осіб, ніж по Біляївській ОТГ та Майорівській сільській рада за I квартал 2019 року (у т.ч. податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати — на 790,6 тис. грн, або на 7,4% більше).

Значну частину власних доходів загального фонду бюджету громади (33,1 %) становлять місцеві податки і збори (податок на майно, туристичний збір, єдиний податок). За I квартал 2020 року до бюджету надійшло 7 284,1 тис. грн місцевих податків і зборів (виконання — 102,7 %), що на 909,9 тис. грн або на 14,3 % більше відповідних надходжень за I квартал 2019 року.

Податок на майно становить 3 465,4 тис. грн, виконання — 102,9 %, що на 211,2 тис. грн або на 6,5% більше відповідних надходжень аналогічного періоду 2019 року.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, становить 275,3 тис. грн або 1,25 % власних доходів загального фонду бюджету, виконання – 106,4%.

За I квартал 2020 року надійшло на 114,4 тис. грн або на 29,35 % менше податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, ніж за аналогічний період минулого року (пов'язано зі зменшенням у 2020 році

надходжень податку від С/Г ТОВ «Ірен-Агронатурпродукт», а також переходом права власності на нерухоме майно від ТОВ «Десенто»).

Структура надходжень податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, за I квартал 2020 року:

- податок на нерухоме майно з об'єктів житлової нерухомості – 36,0 тис. грн або 13,1 %;

- податок на нерухоме майно з об'єктів нежитлової нерухомості – 239,3 тис. грн або 86,9 %.

За I квартал 2020 року надійшло **2,250 тис. грн** транспортного податку, що на **8,0 тис. грн або на 78% менше**, ніж за I квартал 2019 року (від підприємства надійшла менша сума).

Слід зазначити, що в частині податку на майно найвагомішою є **плата за землю**, питома вага якої в складі місцевих податків і зборів становить 43,8 %; 92 % податку на майно та 14,5% власних доходів загального фонду бюджету.

Фактично надійшло плати за землю у розмірі **3 187,9 тис. грн**, що на **333,5 тис. грн** або на **11,7% більше** відповідних надходжень аналогічного періоду 2019 року.

У структурі платежів за землю **земельний податок становить 60,6 % або 1 932,15 тис. грн**, найбільшим платником якого є філія «Інфоксводоканал», також серед найбільших платників за I квартал 2020 року – МГО «Клуб мисливців та рибалок Дністро», ПП Фірма «Гармаш», ПП «Дністер».

Орендна плата становить, відповідно, **39,4% або 1 255,75 тис. грн загального обсягу надходжень плати за землю**. Найбільшими платниками серед юридичних осіб у I кварталі 2020 році були дочірнє підприємство «Біляївський ринок» Одеської облспоживспілки, МРАКС «Ріпак», АТ «Одесагаз», ПрАТ «Виробниче об'єднання «Одеський консервний завод», С/Г ТОВ «Південьагропереробка», ПАТ «Укртелеком», АТ «Одесаобленерго», ГО «Водно-моторне спортивно-оздоровче товариство рибалок-аматорів «Восход», ОК «ЖБК «Мала Венеція», ПП Агрофірма «Промінь», С/Г ТОВ «ВОЛЯ», ТОВ «ТЕКА», ТОВ «Арагон», ТОВ «Інтер-нафта», Біляївська районна організація Українського товариства мисливців і рибалок.

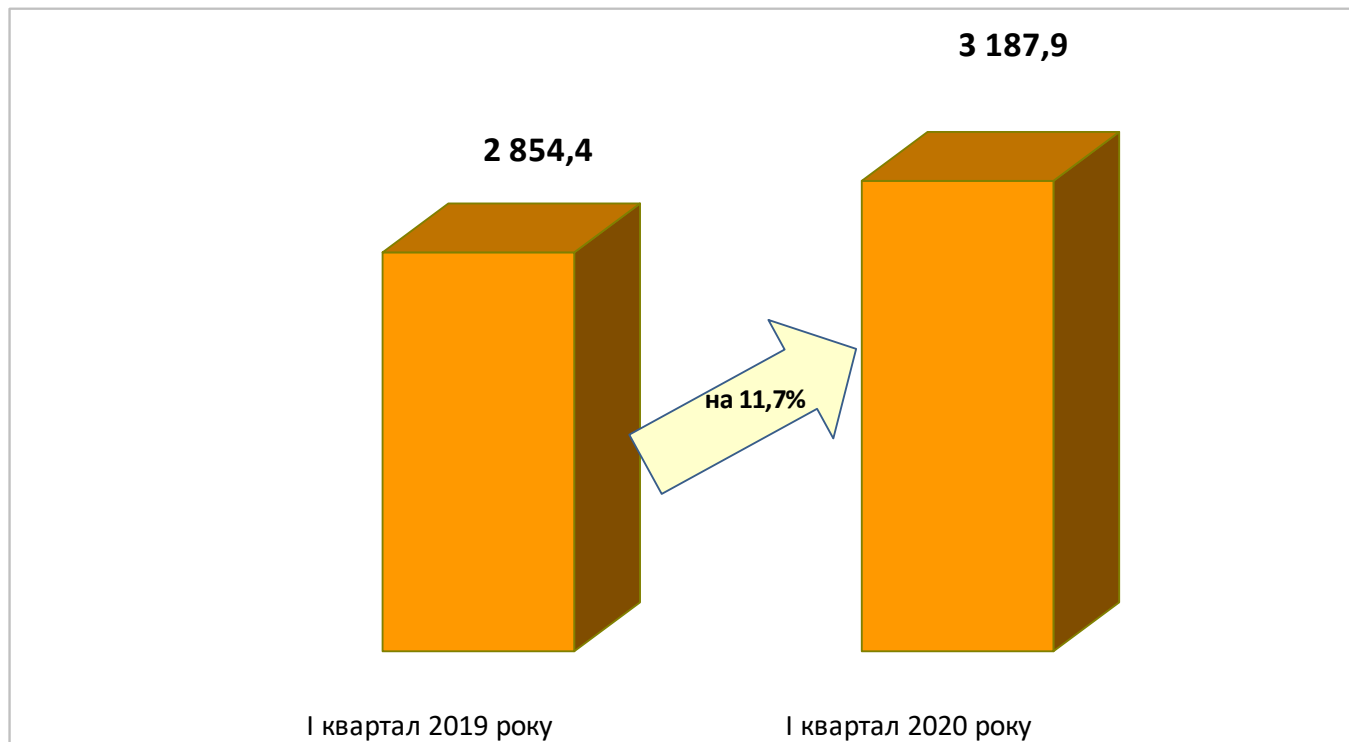
Таким чином, плата за землю за I квартал 2020 року :

- земельний податок з юридичних осіб – 1855,9 тис. грн, зростання – на 269,0 тис. грн або на 17 % (виконання – 114,9 %);

- земельний податок з фізичних осіб – 76,3 тис. грн, зростання – на 6,8 тис. грн або на 9,8 % (виконання – 117,3 %);

- орендна плата з юридичних осіб – 856,1 тис. грн, надійшло на 63,9 тис. грн або на 6,95 % менше звітного періоду минулого року, виконання – 81,5 % (не було передбачено продаж нерухомого майна, за земельну ділянку під яким надходила орендна плата);

- орендна плата з фізичних осіб – 399,7 тис. грн, зростання – на 121,7 тис. грн або на 43,8%, виконання – 105,2 %.



Діаграма 5. Надходження плати за землю до бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2019-2020 років, тис. грн

Єдиний податок становить 52,3% місцевих податків і зборів і, відповідно, 17,3% власних доходів загального фонду бюджету. Виконання єдиного податку за I квартал 2020 року – 102,3%, надійшло на 87,2 тис. грн більше планових показників.

У звітному періоді надійшло **3 812,2 тис. грн єдиного податку**, що на **694,6 тис. грн або на 22,3 % більше** порівняно з аналогічним періодом 2019 року, з них:

- єдиного податку з юридичних осіб – 702,2 тис. грн (виконання – 106,4%), зростання – на 248,5 тис. грн, або на 54,8%;

- єдиного податку з фізичних осіб – 2 729,2 тис. грн (виконання – 101,5 %), зростання – на 543,7 тис. грн або на 24,9 %;

- єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків – 380,8 тис. грн (виконання – 101,6%), надійшло на 97,6 тис. грн, або на 20,4 % менше (пояснюється тим, що МРАКС «Ріпак» та ПП Агрофірма «Промінь» за четвертий квартал сплатили в 2019 році).

Туристичний збір

За I квартал 2020 року надійшло **6,4 тис. грн** туристичного збору, що на **4,2 тис. грн**, або в 2,8 раза більше надходжень I кварталу минулого року; виконання за I квартал 2020 року – 305,7%.

Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок)

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів

відповідно до Бюджетного кодексу України належить до доходів загального фонду місцевих бюджетів з 01.01.2015 року.

Згідно з нормами Податкового кодексу України (із змінами) у 2020 році:

✓ платники податку – особи - суб'єкти господарювання роздрібною торгівлі, які здійснюють реалізацію підакцизних товарів;

✓ об'єкти оподаткування – операції з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів;

✓ база оподаткування – вартість (з податком на додану вартість та без урахування акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів) підакцизних товарів, що реалізовані відповідно до підпункту 213.1.9 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України;

✓ ставка податку: для пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, реалізованих суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів, – 5 відсотків.

Законом України від 20.12.2016 № 1791-VIII «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень у 2017 році» скасовано акцизний податок з роздрібного продажу з нафтопродуктів, який сплачувався до місцевих бюджетів у розмірі 0,042 євро за кожен літр реалізованого пального. Одночасно було збільшено ставку акцизного податку з виробництва та імпорту пального.

Змінами до Бюджетного кодексу України, внесеними Законами України від 20.12.2016 р. № 1789-VIII, від 07.12.2017 р. № 2233-VIII та від 14.11.2019 р. № 293-IX передбачено зарахування до бюджетів місцевого самоврядування частини (13,44 %) акцизного податку з виробленого в Україні пального та ввезеного на митну територію України пального.

Постановами Кабінету Міністрів України про порядок зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування затверджуються відповідні частки для зарахування до бюджетів місцевого самоврядування частини акцизного податку з пального у першому та другому півріччі, виходячи з обсягів реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території за відповідне півріччя з урахуванням даних реєстраторів розрахункових операцій згідно з інформацією ДПС.

З 15 березня 2017 року до бюджету Біляївської міської ОТГ зараховується частина акцизного податку з виробленого в Україні пального та з ввезеного на митну територію України пального.

За I квартал 2020 року до загального фонду бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади надійшло 721,4 тис. грн

внутрішніх податків на товари та послуги — акцизного податку— (3,3% власних доходів загального фонду бюджету, виконання – 110,98 %), що на 201,6 тис. грн, або на 38,8% більше надходжень акцизного податку за I квартал 2019 року.

Надходження акцизного податку за I квартал 2020 року :

- акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) – **63,0 тис. грн**, виконання – 126%, у I кварталі 2019 року кошти ще не надійшли;

- акцизний податок з ввезених на митну територію України (пальне) – **203,7 тис. грн**, виконання – 113,2%, у I кварталі 2019 року кошти ще не надійшли;

- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів – **454,6 тис. грн**, виконання – 108,2%, надійшло менше на 65,2 тис. грн або на 12,5 % (у I кварталі 2019 року до бюджету громади надійшли кошти помилково).

Плата за надання адміністративних послуг

За I квартал 2020 року надійшло **503,8 тис. грн плати за надання адміністративних послуг, що на 104,9 тис. грн або на 26,3% більше** надходжень за звітний період минулого року. Виконання становить 158,9%. Питома вага даних надходжень у загальному фонді бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів – 2,3%. Структура надходжень плати за надання адміністративних послуг у I кварталі 2020 року:

- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань – 119,1 тис. грн, виконання – 718,1%, надійшло більше на 94,9 тис. грн або майже в п'ять разів (надійшли помилково сплачені кошти в сумі 95,8 тис. грн);

- плата за надання інших адміністративних послуг – 339,2 тис. грн, виконання – 135,69%, збільшення – на 28,0 тис. грн або на 9%;

- адміністративний збір за реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 43,3 тис. грн, виконання – 86%, зменшення – на 20,1 тис. грн або на 31,7%;

- 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 такою державною реєстрацією – 2,1 тис. грн (план не передбачено, за аналогічний період минулого року дана плата не надходила).

Також до загального фонду бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року надійшло:

- податку на прибуток підприємств комунальної власності – 124,2 тис. грн (виконання – 496,6%, зростання – на 107,5 тис. грн або майже у 7,5 раза);

- рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів — 0,056 тис. грн (план не передбачено, порівняно з аналогічним періодом минулого року – на 78,6 тис. грн або на 99,9% менше);

- частини чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств – 10,6 тис. грн (виконання – 527,6%, зростання – на 8,9 тис. грн або у 6,55 раза);
- адміністративних штрафів та санкцій — 139,1 тис. грн (план не передбачено, зростання – на 111,8 тис. грн або у 5,1 раза);
- державного мита – 162,4 тис. грн (виконання – 118,6%, зростання – на 10,8 тис. грн або на 7,1%);
- орендна плата за водні об'єкти (їх частини) – 0,6 тис. грн (план не передбачено, зростання – на 0,3 тис. грн або у 2,3 раза);
- інших надходжень – 65,5 тис. грн – стягнення з ПрАТ «АМ «ФАРМАЦІЯ» безпідставно збереженої орендної плати за рішенням суду (виконання – 2183,2%, зростання – на 51,2 тис. грн або у 4,6 раза).

Міжбюджетні трансферти загального фонду бюджету за I квартал 2020 року становлять 12 856,530 тис. грн, з яких:

- 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 – 865,050 тис. грн (менше на 368,9 тис. грн або на 29,9%);
- освітня субвенція – 8 601,8 тис. грн (більше на 2 502,5 тис. грн або на 41%);
- медична субвенція – 3 345,1 тис. грн (більше на 823,6 тис. грн або на 32,7%);
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету — 44,580 тис. грн (менше на 23,2 тис. грн або на 34,2%);

Порівняно з I кварталом 2020 року міжбюджетні трансферти загального фонду бюджету становлять на **1 371,6 тис. грн або на 11,9% більше** міжбюджетних трансфертів за аналогічний період минулого року (приєднання сіл Мирне і Широка Балка до Біляївської ОТГ).

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Спеціальний фонд бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади за I квартал 2020 року становить **401,9 тис. грн**. Виконання за I квартал 2020 року без урахування власних надходжень бюджетних установ та міжбюджетних трансфертів – 137,5 %.

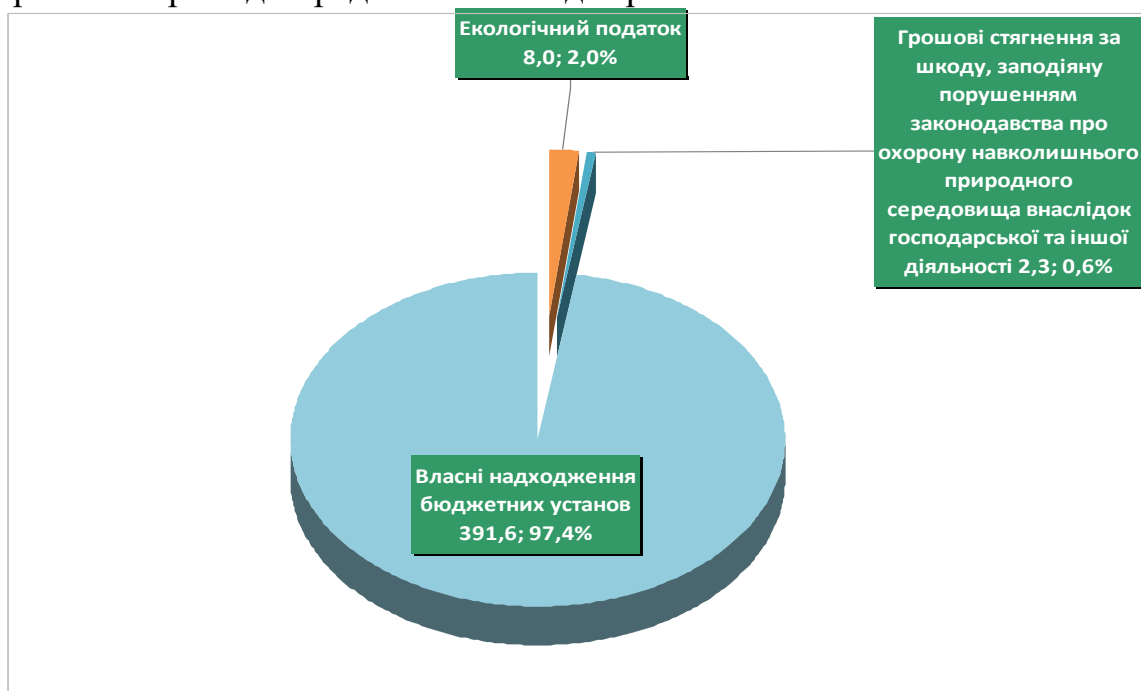
Без урахування міжбюджетних трансфертів за I квартал 2020 року надійшло **на 357,0 тис. грн або на 47 % менше**, ніж за I квартал 2019 року:

- екологічний податок – **8,0 тис. грн**, що становить **106,9%** планових показників та на **0,5 тис. грн або на 6 % більше** надходжень I кварталу 2019 року;
- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – **2,3 тис. грн** (план не передбачено) – **на 2,1 тис. грн більше або майже у 15 разів більше** надходжень I кварталу 2019 року;

- власні надходження бюджетних установ – **391,6 тис. грн**, що на **359,6 тис. грн** або на **47,9 % менше**, ніж за I квартал 2019 року.

Без власних надходжень бюджетних установ та міжбюджетних трансфертів надійшло **10,3 тис. грн**, що на **2,6 тис. грн** або на **33,6% більше надходжень** I кварталу 2019 року.

Структуру спеціального фонду бюджету Біляївської міської ради об'єднаної територіальної громади представлено на діаграмі 6.



Діаграма 6. Структура спеціального фонду бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади (без урахування міжбюджетних трансфертів) за I квартал 2020 року, тис. грн

За I квартал 2020 року до спеціального фонду бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади міжбюджетні трансферти не надходили.

Таблиця 3
Доходи спеціального фонду бюджету Біляївської міської ОТГ за I квартал 2019 – I квартал 2020 років

Назва надходжень	тис. грн			
	Факт за I кв. 2019 року	Факт за I кв. 2020 року	(+;-) до I кв. 2019 року	Темп зростання до I кв. 2019 року
<i>Податкові надходження:</i>	7,5673	8,0195	0,452	106,1%
- екологічний податок	7,5673	8,0195	0,452	106,1%
<i>Неподаткові надходження:</i>	751,340	393,852	-357,487	52,4%
- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства	0,1535	2,295	2,142	149,5%

про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності				
- власні надходження бюджетних установ:	751,1862	391,5575	-359,629	52,
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (батьківська плата за харчування в дошкільних навчальних закладах)	380,654	342,807	-37,847	90,
- плата за оренду майна бюджетних установ	7,833	5,568	-2,265	71,
- надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	6,776	0,070	-6,706	1,0
- благодійні внески, гранти та дарунки	114,071	43,113	-70,958	37,
- кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів	241,852	0	-241,852	0
<i>Всього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)</i>	<i>758,907</i>	<i>401,872</i>	<i>-357,035</i>	<i>53,</i>
<i>Міжбюджетні трансферти</i>	<i>1 200,0</i>	<i>0</i>	<i>-1 200,0</i>	<i>0</i>
<i>Всього доходів з міжбюджетними трансфертами</i>	<i>1 958,907</i>	<i>401,872</i>	<i>-1 557,035</i>	<i>20,</i>

Видатки та заборгованість

Відповідно до статті 78 Бюджетного кодексу України видатки міського бюджету Біляївської об'єднаної територіальної громади протягом I кварталу 2020 року проводились відповідно до помісячного розпису бюджету громади, згідно встановлених бюджетних призначень головним розпорядникам бюджетних коштів, затверджених рішенням Біляївської міської ради «Про бюджет Біляївської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік» від 19.12.2019 року №1089-52/VII, з внесеними змінами від 30.01.2020 року №1144-54/VII, від 27.02.2020 року №1178-55/VII, від 26.03.2020 року №№1207-56/VII.

Видаткова частина міського бюджету, затверджена на 2020 рік з урахуванням змін:

	тис.грн		
	Затверджено рішенням від 19.12.2019 року № 1089-52/VII	Внесені зміни протягом I кварталу 2020 року	Затверджено 2020 рік з урахування змін
Загальний фонд	137 758,46	+10972,917	148 731,38
Спеціальний фонд	2 342,10	+18076,53	20 418,64
Разом:	140 100,57	+29049,45	169 150,01
<i>У тому числі:</i>			
Обсяг міжбюджетних трансфертів	44 508,00	+7004,25	51 512,24
Бюджет розвитку	3 686,64	+3686,638	3 686,64

Протягом I кварталу 2020 року план по видатковій частині місцевого бюджету збільшено на загальну суму **29049,45 тис.грн.**

Видаткова частина бюджету громади на 2020 рік, за функціональною структурою та бюджетні призначення головним розпорядникам коштів складають – **169150,01 тис. грн** (додатки №3, №7):

- **обсяг видатків загального фонду бюджету – 148731,4 тис. грн;**
- **обсяг видатків спеціального фонду бюджету – 20418,6 тис. грн.**

У загальній сумі видатків передбачено обсяг видатків за рахунок трансфертів з Державного бюджету України – **51170,6 тис. грн.**

За I квартал 2020 року бюджет Біляївської об'єднаної територіальної громади виконано по видатках на загальну суму **43922,8 тис. грн**, з них: загальний фонд **34443,3 тис. грн**, спеціальний фонд – **9479,5 тис. грн.**

Загальний фонд

На 2020 рік передбачено по загальному фонду – **148731,4 тис. грн**, виконання по видатках становить **34443,3 тис. грн** (додатки №3, №7).

Захищені статті, затверджені рішенням Біляївської міської ради «Про бюджет Біляївської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік» від 19.12.2019 року №1089-52/VII з внесеними змінами, **профінансовано** обсягом **23415,5 тис. грн**, з них:

- на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 21557,3 тис. грн;
- на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 3,9 тис. грн;
- на забезпечення продуктами харчування – 647,2 тис. грн;
- на комунальні послуги по бюджетним установам – 1085,0 тис. грн;
- інші виплати населенню – 122,1 тис. грн.

Видатки по захищених статтях протягом року проводились своєчасно та в повному обсязі.

Інші витрати місцевого бюджету становлять **11027,8 тис. грн.**, з них:

- за рахунок коштів місцевого бюджету проведені видатки по місцевим програмам з початку року з загального фонду – **5530,7 тис. грн.**
- передано до районного бюджету у вигляді міжбюджетних трансфертів – **4212,6 тис. грн.**

На державне управління за I квартал 2020 року витрачено **4709,9 тис. грн**, при плані на рік **27394,7 тис. грн.**

Проведені розрахунки по комунальним послугам у сумі 91,2 тис. грн.

На утримання управлінь витрачено 348,3 тис. грн. (послуги зв'язку, утримання автотранспорту, придбання меблів та оргтехніки, оплата договорів, поточний ремонт комп'ютерної техніки, відрядження).

Освіта – за квартал із загального фонду місцевого бюджету витрачено – **17951,7 тис. грн**, з них:

- заробітна плата педагогічного персоналу загальноосвітніх навчальних закладів за рахунок **освітньої субвенції з Державного бюджету** – 8002,4 тис.грн;
- заробітна плата інших працівників загальноосвітніх шкіл за рахунок **додаткової дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету**– 865,0 тис.грн;
- заробітна плата педагогічного персоналу загальноосвітніх навчальних закладів за рахунок **субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами** – 7,5 тис.грн;
- поточні придбання за **рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного року** – 92,6 тис.грн;
- заробітна плата з нарахуваннями закладів освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 1526,4 тис.грн;
- оплата комунальних послуг за рахунок місцевого бюджету – 554,6 тис.грн;
- продукти харчування – 647,2 тис.грн.;
- Місцеві освітні програми – 393,5 тис.грн.

Охорона здоров'я - за рахунок медичної субвенції з Державного бюджету України передбачено фінансування з районного бюджету Біляївського району закладів вторинної медичної допомоги в частині обслуговування жителів Біляївської об'єднаної територіальної громади шляхом отримання субвенції з бюджету Біляївської ОТГ у вигляді міжбюджетного трансферту загальним обсягом **3345,1 тис. грн.** Протягом звітного кварталу до районного бюджету Біляївського району передано субвенцію обсягом **3345,1 тис.грн.**, що складає 100 відсотків передбаченого обсягу.

Також профінансовано видатки на утримання фельдшерсько-акушерських пунктів обсягом **2,8 тис.грн.**

Соціальний захист та соціальне забезпечення – **210,7** тис.грн., з них:

- Програма соціального захисту населення Біляївської об'єднаної територіальної громади на 2016-2020 роки – 167,8 тис.грн;
- Програма "Здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремих категорій громадян на автобусних міських маршрутах загального користування у 2017-2020роках" – 43,5 тис.грн.

Планом на 2020 рік на **житлово-комунальне господарство** об'єднаної громади передбачено – **7796,7 тис.грн.**, витрачено **3927,3 тис.грн.**, з них:

- Програма «Розвитку інфраструктури Біляївської об'єднаної територіальної громади на 2017-2019 роки» - 585,6 тис.грн;
- Програма «Чисте місто» на 2019 рік – 2664,6 тис.грн;

- Програма "Відшкодування різниці в тарифах комунальним підприємствам Біляївської міської ради на 2018-2020 роки" – 240,0 тис.грн;
- Програма «Вуличного освітлення населених пунктів Біляївської об'єднаної територіальної громади на 2016-2020 роки» - 587,5 тис.грн;
- Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 250,7 тис.грн.

По галузі **«Культура і мистецтво»** витрачено **1100,9 тис.грн при плані на рік – 5135,8 тис.грн**, з них:

Кошти виділені:

- на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 674,4 тис.грн;
- комунальні послуги – 10,5 тис.грн;
- інші витрати – 292,6 тис.грн.
- «Програма розвитку культури та туризму в Біляївській об'єднаній територіальній громаді на 2016-2020 роки» – 123,4 тис.грн.

Економічна діяльність – 1150,9 тис.грн, з них:

- Членські внески до Асоціації міст України – 19,1 тис.грн.;
- «Програма розвитку культури та туризму в Біляївській об'єднаній територіальній громаді на 2016-2020 роки» – 166,8 тис.грн.;
- Поточний ремонт доріг Біляївської ОТГ – 886,9 тис.грн.

На **іншу діяльність** передбачено на 2020 рік – **720,0 тис.грн.**, виконання становить **225,3 тис.грн.** – це:

- фінансування «Програми забезпечення публічності та прозорості діяльності органів місцевої влади, висвітлення господарського, соціального та культурного життя Біляївської об'єднаної територіальної громади на 2018-2020 роки» - 132,1 тис.грн.;
- Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 93,3 тис.грн.

Протягом I кварталу 2020 року **на фізичну культуру та спорт** витрачено **851,1 тис.грн.**, при річному плані – **4359,4 тис.грн.**, з них:

- на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 617,2 тис.грн.;
- комунальні послуги – 130,8 тис.грн.;
- інші витрати – 44,0 тис.грн. (поточне утримання дитячо-юнацької спортивної школи, міського стадіону, придбання матеріалів, обладнання, спортивної форми, інвентарю);
- проведення спортивно-масових заходів ДЮСШ – 32,7 тис.грн.
- «Програма розвитку фізичної культури і спорту в Біляївській територіальній об'єднаній громаді на 2016-2020 роки» – 26,4 тис.грн.;

По загальному фонду бюджету станом на 01.04.2020 року у державному казначействі дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду при плані на 2020 рік у сумі **20418,6 тис.грн**, виконано обсягом **9479,5 тис.грн** за напрямками:

- Видатки за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами – **289,1 тис. грн** (*харчування дітей дошкільних закладів за рахунок батьківської плати, придбання матеріалів на поточне утримання за рахунок надходжень орендної плати*);
- Видатки за рахунок інших джерел власних надходжень – **17,7 тис.грн**, (*надходження в натуральній формі, видатки за рахунок благодійних внесків*);
- Інші кошти спеціального фонду на загальну суму – **9172,7 тис.грн** (в т.ч. за рахунок коштів, що передавались із загального фонду обсягом 1479,4 тис.грн), з них:

кошти виділялись на:

- **Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами – 43,2 тис.грн** (*за рахунок коштів освітньої субвенції 37,2 тис. грн*);

- **Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку території – 7934,9 тис.грн.**, (*Капітальний ремонт даху будівлі "А" та покрівлі будівлі "Б" Біляївської ЗОШ №2 I-III ступенів за адресою: вул. Шевченко, 29а, в м.Біляївка Одеської обл. - 1490,8 тис. грн; Капітальний ремонт багатофункціонального спортивного майданчика на території Біляївської ЗОШ №1 I-III ст. за адресою: м.Біляївка, вул. Костіна, Біляївський район, Одеської області-569,5 тис. грн; Капітальний ремонт тротуару по вул. Отамана Головатого (від вул. Заводська до вул.Генерала Глебова) в м. Біляївка, Одеської обл. – 2849,2 тис. грн; Реконструкція Біляївської ЗОШ № 2 I-III ступенів-прибудова приміщень актові зали та учбових класів за адресою: I провулок Шевченко, 18 в м.Біляївка, Одеська обл. Коригування I - 2121,4 тис. грн; Капітальний ремонт зовнішнього вуличного освітлення по вул. Одеській (від вул. Зарічна до вул. Горького) в м.Біляївка Одеської обл.- 117,6 тис. грн; Капітальний ремонт внутрішніх електричних мереж в закладі дошкільної освіти комбінованого типу я/с №1 Веселка за адресою: проспект Незалежності, 2 м. Біляївка Одеської обл.-576,5 тис. грн; Капітальний ремонт покрівлі приміщення паливної Біляївської ДЮСШ за адресою: м.Біляївка, Одеська обл. - 7,1 тис. грн; Капітальний ремонт стелі приміщення музею та заміна вікон у міському Будинку культури по вул. Отамана Головатого, 404в м. Біляївка, Одеської обл. - 196,3 тис.грн;*

Капітальний ремонт водоводу по вул. Горького (від вул. Одеська до вул. Заводська) в м.Біляївка Одеської обл.- 6,5 тис. грн)

• **Субвенція з місцевого бюджету** на оновлення матеріально-технічної бази КЗ Біляївський ЦПМСД -41,2 тис. грн.

Станом на 01.04.2020 року в державному казначействі дебіторська та кредиторська заборгованості по спеціальному фонду бюджету відсутні.

Фінансування

Станом на 01.01.2020 року залишки коштів на рахунках місцевого бюджету Біляївської об'єднаної територіальної громади по загальному і спеціальному фонду становили 22070,2 тис.грн., (в т.ч. кошти освітньої субвенції з державного бюджету 5129,1 тис.грн.; кошти субвенції з державного бюджету на соціально-економічний розвиток окремих територій – 301,0 тис.грн), з них:

- по загальному фонду бюджету 11893,7 тис.грн.;
- по спеціальному фонду бюджету 10176,5 тис.грн.

Бюджетом об'єднаної громади передбачені кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) обсягом 4304,995 тис.грн. Протягом звітного періоду з загального фонду бюджету до спеціального фонду передано 1479,4 тис.грн.

Кошти бюджету об'єднаної громади Біляївською міською радою на депозитних рахунках не розміщувались.

Кредитування

Протягом I кварталу 2020 року видатки по кредитуванню Біляївською міською радою не планувалися та не проводилися.

Міжбюджетні трансферти

Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам

Станом на 01.01.2020 року залишок коштів освітньої субвенції з Державного бюджету на рахунках міської ради становив **5129,1 тис.грн** та станом на 01.04.2020 розподілений у повному обсязі. Протягом I кварталу 2020 року використаний залишок субвенції обсягом 92,6 тис.грн.

Законом України «Про державний бюджет України на 2020 рік» зі змінами передбачено надання освітньої субвенції Біляївській об'єднаній територіальній громаді обсягом **44334,4 тис. грн.**

Протягом I кварталу 2020 року субвенція отримана в обсязі 8601,8 тис.грн та використана в сумі **8002,4 тис.грн.** на заробітну плату з нарахуваннями педагогічного персоналу загальноосвітніх шкіл.

Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам

Відповідно до Закону України «Про державний бюджет України на 2020 рік» зі змінами у доходній частині бюджету Біляївської об'єднаної

територіальної громади передбачено отримання медичної субвенції з державного бюджету обсягом **3345,1 тис. грн.**

За рахунок медичної субвенції з Державного бюджету України передбачено фінансування закладів вторинної медицини протягом 2020 року в частині обслуговування жителів Біляївської об'єднаної територіальної громади з районного бюджету Біляївського району шляхом отримання субвенції з бюджету Біляївської ОТГ у вигляді міжбюджетного трансферту загальним обсягом **3345,1 тис. грн.**

Протягом I кварталу 2020 року субвенція отримана та передана до районного бюджету Біляївського району обсягом **3345,1 тис. грн.**

Залишки коштів за медичною субвенцією на рахунках міської ради станом на 01.01.2020 року та 01.04.2020 року відсутні.

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

Відповідно до рішення Одеської обласної ради у доходній частині бюджету Біляївської об'єднаної територіальної громади передбачено отримання дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я обсягом **3460,2 тис. грн.**

Протягом I кварталу 2020 року з обласного бюджету отримано дотацію обсягом 865,0 тис. грн. відповідно до плану на звітний період та використано на виплату заробітної плати з нарахуваннями непедагогічних працівників обсягом 865,0 грн.

Субвенція з обласного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету

Відповідно до рішення Одеської обласної ради передбачено надання субвенції з обласного бюджету Одеської області до бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами обсягом **250,1 тис. грн.**

За I квартал 2020 року субвенція надійшла в сумі **44,6 тис. грн.** та використана обсягом 7,5 тис. грн на заробітну плату з нарахуванням педагогічного персоналу, що проводить додаткові корекційно-розвиткові заняття.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

Станом на 01.01.2020 року залишок коштів субвенції на рахунку міської ради становив **301,0 тис. грн.** та бюджетом громади на 2020 рік розподілений відповідно до цільового призначення.

Протягом I кварталу 2020 року видатки за даною субвенцією не здійснювались.

Субвенція з інших бюджетів на виконання інвестиційних проектів

Рішенням Одеської обласної ради передбачена субвенція з обласного бюджету Одеської області до бюджету Біляївської міської об'єднаної територіальної громади на виконання інвестиційних проектів обсягом **3686,0 тис. грн.**

Протягом кварталу до бюджету громади субвенція не надходила.

Інші субвенції

На 2020 рік рішенням Біляївської міської ради «Про бюджет Біляївської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік» з внесеними змінами передбачено надання іншої субвенції до районного бюджету Біляївського району обсягом **2005,3 тис.грн** Протягом I кварталу 2020 року до районного бюджету передано **867,5 тис.грн.**

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку

Бюджетом Біляївської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік передбачено субвенцію до державного бюджету обсягом **410,0 тис.грн** та профінансовано в сумі **100,0 тис.грн**, («Програма розвитку цивільного захисту, техногенної та пожежної безпеки Біляївської об'єднаної територіальної громади Одеської області на 2017-2020 роки» - 100,0 тис.грн).

Підводячи підсумки виконання бюджету громади за I квартал 2020 року, слід відмітити, що податки та інші платежі до місцевого бюджету надходили відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік», виконання дохідної частини з урахуванням міжбюджетних трансфертів та власних надходжень бюджетних установ становить 35237,9 тис.грн. (24 % від річного плану на 2020 рік).

Видатки профінансовано на загальну суму – 43922,8 тис.грн. (24,6% від річного плану на 2020 рік.).

Протягом I кварталу 2020 року фінансування по заробітній платі працівникам бюджетної сфери, що фінансуються з місцевого бюджету проводилось своєчасно та в повному обсязі, враховуючі всі виплати, передбачені нормативно-правовими актами. Заборгованість станом на 01.04.2020 року по виплатам заробітної плати працівникам бюджетних установ відсутня.

Біляївський міський голова

Бухтіяров М.П.

Начальник фінуправління

Ніколаєнко Н.О.