

Виконання бюджету м. Хуст за січень-червень 2020 року

Дохідна частина

Дохідна частина **загального фонду** міського бюджету станом на 01.07.2020 року виконана на 101,6 %, тобто при плані 133 526,8 тис.грн. надходження складають 135 686,8 тис.грн.

За шість місяці поточного року до загального фонду надійшло податків, зборів та неподаткових платежів у сумі 80 357,5 тис.грн., офіційні трансферти (дотація, субвенції) у сумі 55 329,3 тис.грн., що складає 99,9 % до планових показників.

Надходження податків і зборів до бюджету м. Хуст у 2020 році в порівнянні до відповідного періоду 2019 року становить 99,2 відсотка, або на 607,8 тис. грн. менше. Значне зменшення надходжень до міського бюджету м.Хуст у 2020 році зумовлено введенням карантинних мір на території всієї країни, а саме відповідно до законодавства надано пільги по сплаті земельного податку, оренди землі та податку на нерухоме майно (-1265,0 тис.грн.).

В 2020 році надходження податку на доходи **фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати** на звітну дату становили – 39 390,5 тис.грн. У порівнянні до 2019 року є приріст – на 362,1 тис.грн. більше, або 109,0 відсотка. Виконання плану по даному виду доходів у звітному періоді становить 100,9 %.

Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу заплановано у розмірі 1 629,0 тис.грн. Виконання становить 1 652,0 тис.грн., що складає 101,4 %. У 2019 році даного виду податку надійшло 1 518,3 тис.грн.

В 2020 році надходження податку на доходи **фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку інших, ніж заробітна плата** на звітну дату становили – 428,9 тис.грн., що складає 101,2 % до планових показників.

Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується за результатами річного декларування, було заплановано в сумі 1 214,0 тис.грн., виконання склало 1 219,2 тис.грн., або 100,4 %.

Надходження податку на **прибуток підприємств комунальної власності** становить 386,5 тис.грн. і складає 100,1 % до плану на звітну дату.

Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів становить – 207,4 тис.грн. при плані 200,0 тис.грн.

У 2020 році значним джерелом дохідної частини бюджету міста є **акцизний податок з реалізації підакцизних товарів**, поступлення від якого становлять 15 105,0 тис.грн. У II кварталі 2019 року надходження склали 16 192,9 тис.грн.

Надходження **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки** за II квартали становлять 670,4 тис.грн., в 2019 році поступлення склали 836,7 тис.грн.

Кошти плати за землю при плані 5 330,0 тис. грн. поступили у сумі 5439,6 тис. грн., що складає 102,1 відсотки планових показників.

При цьому:

Земельний податок з юридичних осіб – при плані 1 564,0 тис.грн. виконання становить 1 573,4 тис.грн.

Орендна плата з юридичних осіб - при плані 2 419,0 тис.грн. виконання становить 2470,0 тис.грн.

Земельний податок з фізичних осіб - при плані 157,0 тис.грн. виконання становить 171,5 тис.грн.

Орендна плата з фізичних осіб - при плані 1 190,0 тис.грн. виконання становить 1224,7 тис.грн.

Транспортний податок з надійшов у сумі 64,6 тис.грн.

Туристичний збір поступив у сумі 53,5 тис.грн. в 2019 році – 55,7 тис.грн.

Єдиний податок на звітну дату заплановано в у розмірі 13 531,5 тис.грн. Виконання становить 13 571,1 тис.грн. (100,3%). В тому числі поступлення від юридичних осіб – 2 437,5 тис.грн., від фізичних – 11 133,6 тис.грн.

Частина чистого прибутку комунальних унітарних підприємств за два квартали 2020 року надійшла у сумі 62,2 тис.грн.

Адміністративні штрафи та санкції надійшли до бюджету у розмірі 35,1 тис.грн.

Станом на 01.07.2020 року заплановано надходження **адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів** у розмірі 81,0 тис.грн. поступило – 81,8 тис.грн., що становить 100,1 відсотка.

Плата за встановлення земельного сервіту запланована в сумі – 189,0 тис.грн. виконання становить 197,6 тис.грн.

У 2020 році до бюджету міста надходить **плата за надання адміністративних послуг**, поступлення якої за 6 місяці поточного року становлять 1510,1 тис.грн.

Плату за оренду цілісних майнових комплексів, що знаходяться у комунальній власності заплановано у розмірі 140,2 тис.грн. Надходження склали – 140,3 тис.грн. в першому півріччі 2019 року поступлення склали – 161,1 тис.грн.

Виконання плану по надходженню **державного мита** становить 107,7 % тобто, при плані 13,0 тис.грн. виконання – 14,0 тис.грн.

Інші неподаткові надходження становлять – 127,8 тис.грн.

Базова дотація при плані 529,8 тис.грн. поступлення становить 529,8 тис.грн.

Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам при плані 53 371,5 тис.грн. поступлення становлять 53 371,5 тис.грн.(100%)

Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам при плані 1434,3 тис.грн. поступлення становлять 1428,0 тис.грн. (99,6 %)

Дохідна частина **спеціального фонду** міського бюджету станом на 01.07. 2020 року виконана на 146,5 % до плану, тобто при плані 12 941,1 тис.грн. надійшло 18 958,5 тис.грн.

Надходження екологічного податку становлять 53,8 тис.грн. при запланованих 52,0 тис.грн., або 103,5 %.

Власні надходження бюджетних установ поступили в сумі 3 852,6 тис.грн. при запланованих 2 221,3 тис.грн. (173,4 %).

Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва становить 66,1 тис.грн.

Станом на 01.07.2020 року до **бюджету розвитку** надійшло коштів у сумі 14 986,0 тис.грн. В тому числі від **продажу землі** – 14 372,8 тис.грн. та **надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури міста** – 613,2 тис.грн.

Видаткова частина

За підсумками виконання міського бюджету за I півріччя 2020 року видаткова частина **загального фонду** бюджету профінансована на 51,5% до уточненого річного плану.

Сума видатків за I півріччя 2020 року склала 133 348,9 тис. грн. В тому числі видатки за рахунок освітньої субвенції – 46 618,3 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 346,9 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 107,9 тис.грн., медичної субвенції (передається в повному обсязі Хустському районному бюджету) – 6 157,2 тис.грн., субвенції з обласного бюджету на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування – 4,9 тис.грн., тобто 39,9% від загальної суми видатків загального фонду. Таким чином, видатки проведені на потреби міста за рахунок власних надходжень склали 80 113,7 тис. грн.

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування (**ТПКВКМБ 0100 «Державне управління»**) склали 18 180,8 тис. грн. або 22,7% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

На фінансування **галузі „Освіта” ТПКВКМБ 1000** (дошкільні заклади освіти, утримання та зарплата адмінперсоналу в загальноосвітніх школах міста, інклюзивному центру та гімназії – інтернат, центр технічної творчості, школа естетичного виховання, методкабінет, централізована бухгалтерія освіти, господарська група) витрачено 46 864,6 тис. грн., тобто 58,5% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

Охорона здоров'я (ТПКВКМБ 2000) профінансована на суму 78,4 тис.грн. (0,1% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень). Кошти витрачені на придбання засобів індивідуального захисту, антисептиків та дезінфекційних засобів.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення (ТПКВКМБ 3000)** проведені в сумі 3 151,3 тис. грн. (в тому числі міський територіальний центр – 1 237,5 тис. грн., інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 797,5 тис. грн., надання пільг на оплату ЖКП почесним громадянам міста – 207,8 тис.грн., компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян – 409,6 тис.грн., утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 418,1 тс.грн.), тобто 3,9% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

Культура і мистецтво (ТПКВКМБ 4000) профінансована на суму 1 583,9 тис. грн. – 2,0% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень (бібліотека, музей, галерея, централізована бухгалтерія).

Фінансування галузі „**Фізична культура і спорт**” (ТПКВКМБ 5000) склало 1 757,8 тис. грн. – 2,2 % від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в т.ч. фінансова підтримка міського стадіону – 419,9 тис. грн. (0,5%), ДЮСШ – 1 008,6 тис. грн. (1,3%), фінансова підтримка організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні – 320,0 тис.грн. (0,4%).

Житлово-комунальне господарство (ТПКВКМБ 6000) профінансоване на суму 5 437,5 тис. грн. – 6,8% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в тому числі видатки на благоустрій міста – 1 597,4 тис. грн. – 2,0% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, видатки на фінансову підтримку ВУВКГ – 914,0 тис. грн. – 1,1 %, фінансова підтримка комунальних підприємств – 2 926,1 тис.грн. – 3,7% .

Економічна діяльність (ТПКВКМБ 7000) профінансована на суму 2 719,2 тис.грн. (3,4%). Кошти витрачені на поточний ремонт міських вулиць Садова, К.Набережна, Свободи, Духновича, Б. Хмельницького, Волошина, Жайворонкова, Соборної України, Ужгородська набережна, Слов'янська, Чайковського, Раковського, Керамічна, Павлова, Івасюка (1 287,0 тис.грн.); зимове утримання доріг міста (90,0 тис.грн.) та поточний ремонт проїздів біля багатоповерхових будинків по вул.Жайворонкова та Львівська (596,5 тис.грн.); влаштування дорожньої розмітки по вул. Керамічна, вул. Колгоспна, Волошина, Духновича, Свободи, К.Січі, Слов"янська, Чайковського, І. Франка, Шевченка, Ломоносова, Червонодеревників, Островського, Лісна, Кіреська (254,7 тис.грн.); відновлення дорожніх знаків, профілювання дорожнього покриття, санітарна обробка вулиць, поливання дорожнього покриття вулиць та зелених зон (188,4 тис.грн.); здійснення заходів із землеустрою – 70,9 тис.грн., членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 14,2 тис.грн.

«Інша діяльність» (ТПКВКМБ 8000) профінансована на суму 20,2 тис.грн. – заходи із запобігання і ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха.

Інші субвенції з місцевого бюджету (ТПКВКМБ 9770) – 300,0 тис.грн. або 0,4% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень - на

співфінансування навчально-реабілітаційного центру Хустської районної державної адміністрації Закарпатської області для обслуговування дітей, які потребують корекцію фізичного та розумового розвитку.

Видатки по **ТПКВКМБ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»** склали 20,0 тис.грн.

За економічною класифікацією видатки міського бюджету за I півріччя поточного року склали (за виключенням трансфертів з державного бюджету):

- заробітна плата та нарахування на неї - 59 138,3 тис. грн. або 73,8% ;
- оплата за енергоносії – 6 767,0 тис. грн. – 8,4 %;
- видатки на харчування – 265,3 тис. грн. – 0,3 %;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 191,4 тис.грн. – 0,2%;
- інші соціальні виплати населенню – 1 015,3 тис.грн. – 1,3%;
- інші поточні видатки – 12 736,4 тис. грн. – 15,9%.

За підсумками виконання міського бюджету за I півріччя 2020 року видаткова частина **спеціального фонду** бюджету профінансована на 68,2 % до уточненого річного плану.

Сума видатків за I півріччя 2020 року склала 23 947,4 тис.грн., в тому числі кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 6 812,8 тис.грн.

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування (**ТПКВКМБ 0100 «Державне управління»**) склали 10,0 тис. грн. (придбання оргтехніки).

„Освіта” ТПКВКМБ 1000 профінансована в сумі 2 593,8 тис. грн. або 10,8% від загальної суми видатків (в т.ч. дитячі садки – 1 192,1 тис.грн., загальноосвітні школи міста – 970,8 тис.грн., школа естетичного виховання – 430,9 тис.грн.). Із витрачених коштів на заробітну плату та нарахування на неї працівникам освітніх установ міста – 528,2 тис.грн., придбання продуктів харчування – 1 188,2 тис.грн., капітальні видатки – 823,9 тис.грн.:

- придбання обладнання і предметів довгострокового користування для ДНЗ – 35,0 тис.грн.;
- капітальний ремонт дахів та огорожі по ДНЗ міста, в тому числі проектні роботи – 498,9 тис.грн.;
- проектні роботи по капітальному ремонту приміщень та даху спортивного залу ЗОШ І-ІІІ ст.№5, по вул.Львівська,70, в м.Хуст, Закарпатської області – 49,9 тис.грн.;
- проектні роботи по капітальному ремонту частини даху ЗОШ №4 по вул.Керамічна, 17, в м.Хуст, Закарпатської області – 79,9 тис.грн.;
- капітальний ремонт основного навчального корпусу(другий і третій поверхи, дах, водовідведення і впорядкування прилеглої території кам"яною плиткою) Гімназії-інтернату міста Хуста Закарпатської області (в т.ч. проектні роботи) – 160,2 тис.грн.

Охорона здоров'я (ТПКВКМБ 2000) профінансована на суму 504,7 тис.грн. (2,1% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень). Кошти витрачені на придбання 2 апаратів штучної вентиляції легень.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення (ТПКВКМБ 3000)** проведені в сумі 4,3 тис. грн. Із витрачених коштів на заробітну плату та нарахування на неї працівникам, які виконують громадські роботи – 3,1 тис.грн.

Фінансування галузі **„Фізична культура і спорт” (ТПКВКМБ 5000)** склало 551,3 тис. грн. – 2,3 % від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в т.ч. проектні роботи по будівництву спортивного двадцятип'ятиметрового басейну по вул.Степана Бандери, 1а в м.Хуст Закарпатської області – 499,8 тис.грн.

„Житлово-комунальне господарство” (ТПКВКМБ 6000) профінансовано в сумі 2 082,6 тис.грн. (8,7%). За рахунок цих коштів проводиться ремонт та реконструкція мереж вуличного освітлення по вул. Львівська, Островського, Вайди, Комарова, Затишна, Щорса, Логойдових, Висока, Карпатська, Ковпака, Ромжі, Долина; реконструкція ділянки міського водопроводу по вул. Сливов, Рильського, реконструкція зовнішньої системи водопостачання мікрорайону по вул.К.Набережна, №2,3,4,5,6.

„Будівництво та регіональний розвиток” (ТПКВКМБ 7300) профінансовано на 3 992,8 тис. грн. - 16,7% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в тому числі на:

- Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства – 990,3 тис.грн. (проектні роботи по будівництву ділянок міського водопроводу по вул.В.Бірчака, Т.Легоцького, каналізаційної мережі по пров.М.Печунки, вул.Котляревського та Воз'єднання – 216,0 тис.грн.; будівництво каналізаційної мережі по вул. Володимира Бірчака, вул.Марка Вовчка в м. Хуст – 774,3 ти.грн.);

- Будівництво освітніх установ та закладів – 978,5 тис.грн. (реконструкція НВК №1 в м.Хуст, вул.Садова);

- Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту – 988,0 тис.грн. (будівництво спортивного майданчика для футболу та ігрового майданчика для дітей на території стадіону "Карпати" в м.Хуст, вул.Борканюка,№15);

- Будівництво інших об'єктів комунальної власності – 789,2 тис.грн. (із них будівництво адмінбудинку кладовища в м.Хуст – 479,0 тис.грн., реконструкція існуючих гаражів Хустської міської ради під центр надання адміністративних послуг на 25 робочих місць в м.Хуст – 250,0 тис.грн.);

- Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) – 66,5 тис.грн.;

- Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку – 180,3 тис.грн. (реконструкція стадіону «Карпати» у м.Хуст по вул.Борканюка,15. II-черга-реконструкція спортивних полів та майданчиків – 154,0 тис.грн., проектні роботи по реконструкції господарського комплексу ЗОШ I-III ст. №4 в м.Хуст – 26,3 тис.грн.)

За ТПКВКМБ 7400 „ Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство ” видатки склали 14 067,8 тис.грн. – 58,7% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень. Кошти витрачені на:

- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Борканюка від вул.Волошина до стадіону "Карпати"в м.Хуст, Закарпатської області (коригування) – 1 455,0 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Вайди в м.Хуст, Закарпатської області – 2 334,8 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття вул.Панькевича в м.Хуст Закарпатської області (в т.ч. проектні роботи) – 1 051,6 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Гойди від вул. Зоряна до вул.Чижмаря в м.Хуст, Закарпатської області (в т.ч. проектні роботи) – 1 250,0 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Грицака в м.Хуст, Закарпатської області (в т.ч. проектні роботи) – 1 090,4 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Петріва в м. Хуст, Закарпатської області – 264,7 тис.грн.;
- Капітальний ремонт проїзної частини вулиці Гетьмана Пилипа Орлика в м.Хуст – 200,0 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Молодіжна в с.Кіреші, Закарпатської області – 1 444,7 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Сливова від №34 до вул. І. Франка в м. Хуст Закарпатської області – 197,0 тис.грн.;
- Капітальний ремонт дорожнього покриття з влаштуванням зливової каналізації вул. Чижмаря в м. Хуст, Закарпатської області – 986,8 тис.грн.;
- Реконструкція дороги до пам'ятки архітектури національного значення "Руїни Хустського замку" з благоустроєм прилеглої території для покращення туристичної привабливості міста Хуста – 2 020,5 тис.грн. (в тому числі кошти ЄС згідно Проекту «Відновлення історичних пам'яток Сніна – Хуст» Програма транскордонного співробітництва ЄІСП (Європейський інструмент Сусідства і Партнерства) Угорщина-Словаччина-Румунія-Україна 2014-2020 – 1 895,5 тис.грн.);
- Реконструкція пішохідно-паркувальної зони по вул.Замкова в м.Хуст. Коригування – 1 541,3 тис.грн. (кошти гранту ЄС в рамках Проекту «Відновлення туристичної привабливості історичного «Соляного шляху» Програма транскордонного співробітництва Європейського інструменту сусідства) Угорщина-Словаччина-Румунія-Україна 2014-2020»);
- Проектні роботи по капітальному ремонту міських вулиць 900-річчя Хуста, С.Паппа, Коцюбинського, Сонячна, Тиха профінансовані на суму 209,7 тис.грн.

На фінансування інших програм і заходів, пов'язаних з економічною діяльністю (ТПКВКМБ 7600) витрачено 56,1 тис.грн. - 0,2% від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень.

Фінансування галузі „Інша діяльність” (ТПКВКМБ 8000) склало 84,0 тис. грн. – 0,4 % від загальної суми видатків за рахунок власних надходжень, в т.ч. заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення – 37,0 тис.грн., природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів – 47,0 тис.грн.

Начальник фінансового управління

М.Глеба