



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКОЇ МІСЬКА РАДА  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

(П'ятдесята сесія сьомого скликання)

**РІШЕННЯ**

**26 листопада 2019**

**Про затвердження звіту  
про виконання міського  
бюджету за 9 місяців 2019 року**

На виконання власних повноважень, зазначених у ст. 26 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні" керуючись статтею 80 Бюджетного кодексу України та враховуючи пропозиції постійної комісії з питань економічної політики, бюджету, фінансів, підприємницької діяльності та здійснення регуляторної політики (протокол № 59 від 20.11.2019р.), Горішньоплавнівська міська рада Полтавської області

**ВИРІШИЛА:**

Затвердити звіт про виконання міського бюджету за 9 місяців 2019 року

по доходах у сумі	614 123 784,21 грн
в т.ч.:	
по загальному фонду у сумі	548 970 199,55 грн
з них	
- субвенції з державного та обласного бюджетів	133 221 746,95 грн
по спеціальному фонду у сумі	65 153 584,66 грн
з них	
- бюджет розвитку	380 330,54 грн
по видатках у сумі	577 400 233,40 грн
в т. ч.:	
по загальному фонду у сумі	440 461 195,27 грн
з них	
- реверсна дотація	38 066 400 грн
по спеціальному фонду у сумі	136 939 038,13 грн
- коштах, що передаються із загального до бюджету розвитку (спеціального фонду) у сумі	83 312 824,89 грн
- наданню кредитів із загального фонду у сумі	266 945 грн
- наданню кредитів із спеціального фонду у сумі	16 055 грн
- поверненню кредитів до спеціального фонду у сумі	536 132 грн

**Міський голова**

**(підписано)**

**Д.Г.Биков**

Додаток 1  
до рішення 50 сесії  
Горішньоплавнівської міської ради  
сьомого скликання  
26.11.2019

Аналіз виконання міського бюджету за 9 місяців 2019 року

Найменування показника	Код бюджетної класифікації	План на 9 місяців 2019 року	в т.ч.		Факт за 9 місяців 2019 року	в т.ч.		% виконання	в т.ч.		Відхилення	в т.ч.	
			Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>I. Доходи</b>													
<b>Податкові надходження:</b>	<b>10000000</b>	<b>422 215 069,00</b>	<b>397 745 000,00</b>	<b>24 470 000,00</b>	<b>434 336 019,04</b>	<b>405 755 587,19</b>	<b>28 580 431,85</b>	<b>102,87</b>	<b>102,01</b>	<b>116,80</b>	<b>12 121 019,04</b>	<b>8 010 587,19</b>	<b>4 110 431,85</b>
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	11000000	284 367 500,00	284 367 500,00		280 736 874,56	280 736 874,56		98,72	98,72		-3 630 625,44	-3 630 625,44	0,00
Податок з доходів фізичних осіб	11010000	283 667 500,00	283 667 500,00		280 437 874,25	280 437 874,25		98,86	98,86		-3 229 625,75	-3 229 625,75	0,00
Податок на прибуток підприємств	11020000	700 000,00	700 000,00		299 000,31	299 000,31		42,71	42,71		-400 999,69	-400 999,69	0,00
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	13000000	25 707 750,00	25 707 750,00		30 987 071,48	30 987 071,48		120,54	120,54		5 279 321,48	5 279 321,48	0,00
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	13010000	700,00	700,00		621,80	621,80		88,83	88,83		-78,20	-78,20	0,00
Рентна плата за спеціальне використання води	13020000	7 050,00	7 050,00		6 716,73	6 716,73		95,27	95,27		-333,27	-333,27	0,00
Рентна плата за користування надрами	13030000	25 700 000,00	25 700 000,00		30 979 732,95	30 979 732,95		120,54	120,54		5 279 732,95	5 279 732,95	0,00
Внутрішні податки на товари та послуги	14000000	11 120 000,00	11 120 000,00		12 544 345,89	12 544 345,89		112,81	112,81		1 424 345,89	1 424 345,89	0,00
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	14020000	1 090 000,00	1 090 000,00		971 138,32	971 138,32		89,10	89,10		-118 861,68	-118 861,68	0,00
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	14030000	4 450 000,00	4 450 000,00		4 157 780,82	4 157 780,82		93,43	93,43		-292 219,18	-292 219,18	0,00
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	14040000	5 580 000,00	5 580 000,00		7 415 426,75	7 415 426,75		132,89	132,89		1 835 426,75	1 835 426,75	0,00
Місцеві податки	18000000	76 549 750,00	76 549 750,00		81 487 295,26	81 487 295,26		106,45	106,45		4 937 545,26	4 937 545,26	0,00
Податок на майно	18010000	58 434 750,00	58 434 750,00		60 392 726,43	60 392 726,43		103,35	103,35		1 957 976,43	1 957 976,43	0,00
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	18010100-18010400	4 130 750,00	4 130 750,00		3 887 526,80	3 887 526,80		94,11	94,11		-243 223,20	-243 223,20	0,00
Плата за землю	18010500-18010900	54 174 000,00	54 174 000,00		56 325 199,61	56 325 199,61		103,97	103,97		2 151 199,61	2 151 199,61	0,00
Транспортний податок	18011000-18011100	0,00	130 000,00		180 000,02	180 000,02					180 000,02	50 000,02	0,00
Єдиний податок	18050000	18 115 000,00	18 115 000,00		21 094 568,83	21 094 568,83		116,45	116,45		2 979 568,83	2 979 568,83	0,00
Інші податки та збори	19000000	24 470 000,00		24 470 000,00	28 580 431,85		28 580 431,85	116,80		116,80	4 110 431,85	0,00	4 110 431,85
Екологічний податок	19010000	24 470 000,00		24 470 000,00	28 580 431,85		28 580 431,85	116,80		116,80	4 110 431,85	0,00	4 110 431,85
<b>Неподаткові надходження</b>	<b>20000000</b>	<b>17 739 548,00</b>	<b>8 342 450,00</b>	<b>9 397 098,00</b>	<b>40 874 663,14</b>	<b>9 992 865,41</b>	<b>30 881 797,73</b>	<b>230,42</b>	<b>119,78</b>	<b>328,63</b>	<b>23 135 115,14</b>	<b>1 650 415,41</b>	<b>21 484 699,73</b>
Доходи від власності та підприємницької діяльності	21000000	4 317 200,00	4 317 200,00	0,00	5 995 887,14	5 909 289,14	86 598,00	138,88	136,88		1 678 687,14	1 592 089,14	86 598,00
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	21050000	4 300 000,00	4 300 000,00		5 854 545,50	5 854 545,50		136,15	136,15		1 554 545,50	1 554 545,50	0,00
Інші надходження, в т.ч.	21080000	17 200,00	17 200,00		54 743,64	54 743,64					37 543,64	37 543,64	0,00

Найменування показника	Код бюджетної класифікації	План на 9 місяців 2019 року	в т.ч.		Факт за 9 місяців 2019 року	в т.ч.		% виконання	в т.ч.		Відхилення	в т.ч.	
			Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва	21110000	0,00		0,00	86 598,00		86 598,00				86 598,00		86 598,00
<b>Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності</b>	<b>22006900</b>	<b>3 530 250,00</b>	<b>3 530 250,00</b>		<b>3 687 945,01</b>	<b>3 687 945,01</b>		<b>104,47</b>	<b>104,47</b>		<b>157 695,01</b>	<b>157 695,01</b>	<b>0,00</b>
Плата за надання інших адмінпослуг	22010900	1 986 500,00	1 986 500,00		2 039 027,71	2 039 027,71		102,64	102,64		52 527,71	52 527,71	0,00
<b>Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном</b>	<b>22080060</b>	<b>1 505 000,00</b>	<b>1 505 000,00</b>		<b>1 517 701,86</b>	<b>1 517 701,86</b>		<b>100,84</b>	<b>100,84</b>		<b>12 701,86</b>	<b>12 701,86</b>	<b>0,00</b>
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	22080400	1 505 000,00	1 505 000,00		1 517 701,86	1 517 701,86		100,84	100,84		12 701,86	12 701,86	0,00
Державне мито	22090000	38 750,00	38 750,00		131 215,44	131 215,44		338,62	338,62		92 465,44	92 465,44	0,00
Інші неподаткові надходження	24000000	495 000,00	495 000,00	18 648,00	479 535,30	395 631,26	83 904,04	96,88	79,93		-15 464,70	-99 368,74	65 256,04
Інші надходження	24060000	495 000,00	495 000,00		395 631,26	395 631,26		79,93	79,93		-99 368,74	-99 368,74	0,00
Інші надходження	24060300	495 000,00	495 000,00		387 698,06	387 698,06		78,32	78,32		-107 301,94	-107 301,94	0,00
Надходження коштів за рахунок виборних фондів	24060600			0,00	3 962,85	3 962,85					3 962,85	3 962,85	0,00
Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	24062100-24062200	0,00	0,00	0,00	5 780,85	3 970,35	1 810,50				5 780,85	3 970,35	1 810,50
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	24110900-24170000	18 648,00	0,00	18 648,00	82 093,54		82 093,54				63 445,54		63 445,54
<b>Власні надходження бюджетних установ</b>	<b>25000000</b>	<b>9 378 450,00</b>		<b>9 378 450,00</b>	<b>30 711 295,69</b>	<b>30 711 295,69</b>		<b>327,47</b>	<b>327,47</b>		<b>21 332 845,69</b>	<b>0,00</b>	<b>21 332 845,69</b>
<b>Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством</b>	<b>25010000</b>	<b>9 378 450,00</b>		<b>9 378 450,00</b>	<b>7 669 817,53</b>	<b>7 669 817,53</b>		<b>81,78</b>	<b>81,78</b>		<b>-1 708 632,47</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 708 632,47</b>
Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	25020000	0,00			23 041 478,16	23 041 478,16					23 041 478,16	0,00	23 041 478,16
Доходи від операцій з капіталом	30000000	500 000,00		500 000,00	317 890,00	317 890,00					-182 110,00	0,00	-182 110,00
Надходження від продажу основного капіталу	31000000	500 000,00		500 000,00	317 890,00	317 890,00					-182 110,00	0,00	-182 110,00
Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	31030000	500 000,00		500 000,00	317 890,00	317 890,00					-182 110,00	0,00	-182 110,00
<b>Цільові фонди</b>	<b>50000000</b>	<b>0,00</b>			<b>17 765,08</b>	<b>17 765,08</b>					<b>17 765,08</b>	<b>0,00</b>	<b>17 765,08</b>
Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	50110000	0,00			17 765,08	17 765,08					17 765,08	0,00	17 765,08
<b>Разом доходів</b>		<b>440 454 548,00</b>	<b>406 087 450,00</b>	<b>34 367 098,00</b>	<b>475 546 337,26</b>	<b>415 748 452,60</b>	<b>59 797 884,66</b>	<b>107,97</b>	<b>102,38</b>	<b>174,00</b>	<b>35 091 789,26</b>	<b>9 661 002,60</b>	<b>25 430 786,66</b>
<b>Офіційні трансферти</b>	<b>40000000</b>	<b>149 370 909,00</b>	<b>142 565 209,00</b>	<b>6 805 700,00</b>	<b>138 577 446,95</b>	<b>133 221 746,95</b>	<b>5 355 700,00</b>	<b>92,77</b>	<b>93,45</b>		<b>-10 793 462,05</b>	<b>-9 343 462,05</b>	<b>-1 450 000,00</b>
Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	41030000	59 875 200,00	59 875 200,00		59 875 200,00	59 875 200,00		100,00	100,00		0,00	0,00	0,00
Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	41050000	89 495 709,00	82 690 009,00	6 805 700,00	78 702 246,95	73 346 546,95	5 355 700,00	87,94	88,70	78,69	-10 793 462,05	-9 343 462,05	-1 450 000,00
<b>Разом доходів без урахування трансфертів</b>		<b>440 454 548,00</b>	<b>406 087 450,00</b>	<b>34 367 098,00</b>	<b>475 546 337,26</b>	<b>415 748 452,60</b>	<b>59 797 884,66</b>	<b>107,97</b>	<b>102,38</b>	<b>174,00</b>	<b>35 091 789,26</b>	<b>9 661 002,60</b>	<b>25 430 786,66</b>
<b>Всього</b>		<b>589 825 457,00</b>	<b>548 652 659,00</b>	<b>41 172 798,00</b>	<b>614 123 784,21</b>	<b>548 970 199,55</b>	<b>65 153 584,66</b>	<b>104,12</b>	<b>100,06</b>	<b>158,24</b>	<b>24 298 327,21</b>	<b>317 540,55</b>	<b>23 980 786,66</b>

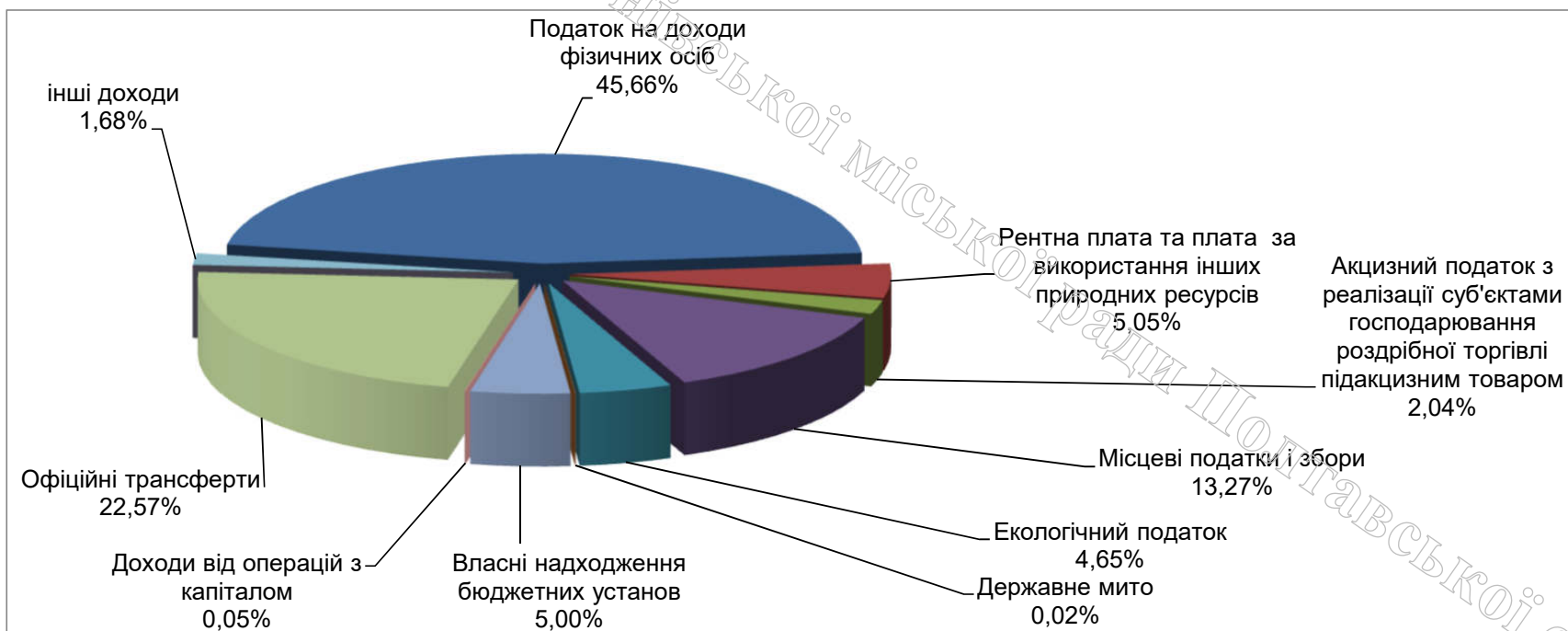
Начальник фінансового управління  
(підписано)

А.І.Говорун

## ДОХОДИ міського бюджету за 9 місяців 2019 року

ВИДИ НАДХОДЖЕНЬ	план	факт
Податок на доходи фізичних осіб	283 667 500,00	280 437 874,25
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	25 707 750,00	30 987 071,48
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизним товаром	11 120 000,00	12 544 345,89
Місцеві податки і збори	76 549 750,00	81 487 295,26
Екологічний податок	24 470 000,00	28 580 431,85
Державне мито	38 750,00	131 215,44
Власні надходження бюджетних установ	9 378 450,00	30 711 295,69
Доходи від операцій з капіталом	500 000,00	317 890,00
Офіційні трансферти	149 370 909,00	138 577 446,95
Цільові фонди	0,00	17 765,08
інші доходи	9 022 348,00	10 331 152,32
<b>РАЗОМ</b>	<b>589 825 457,00</b>	<b>614 123 784,21</b>

### СТРУКТУРА ДОХОДІВ



Додаток 2  
до рішення 50 сесії  
Горішньоплавнівської міської ради  
сьомого скликання  
26.11.2019

Звіт про виконання міського бюджету по видатках за 9 місяців 2019 року

КФК	Видатки	План на 9 місяців 2019 року	в т.ч.		Виконано за 9 місяців 2019 року	в т.ч.		% виконання	Загальний фонд	Спеціальний фонд
			Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0100	Державне управління	55 113 559,00	51 991 549,00	3 122 010,00	50 082 996,00	48 234 531,77	1 848 464,23	90,9%	92,8%	59,2%
1000	Освіта	175 207 247,00	159 440 697,00	15 766 550,00	180 791 699,14	147 341 697,48	33 450 001,66	103,2%	92,4%	212,2%
2000	Охорона здоров'я	70 347 001,00	53 675 911,00	16 671 090,00	61 236 878,81	52 616 097,95	8 620 780,86	87,0%	98,0%	51,7%
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	101 294 841,00	96 330 036,00	4 964 805,00	89 317 176,32	84 055 811,11	5 261 365,21	88,2%	87,3%	106,0%
4000	Культура і мистецтво	12 290 525,00	11 893 700,00	396 825,00	11 265 370,46	11 035 940,14	229 430,32	91,7%	92,8%	57,8%
5000	Фізична культура і спорт	17 918 850,00	15 161 000,00	2 757 850,00	18 929 113,32	13 583 366,81	5 345 746,51	105,6%	89,6%	193,8%
6000	Житлово-комунальне господарство	51 539 867,00	35 714 067,00	15 825 800,00	40 953 542,29	32 996 367,69	7 957 174,60	79,5%	92,4%	50,3%
7000	Економічна діяльність	85 207 855,00	8 335 000,00	76 872 855,00	54 281 987,38	5 838 731,04	48 443 256,34	63,7%	70,1%	63,0%
8000	Інша діяльність	44 789 745,00	2 891 472,00	41 898 273,00	25 963 209,68	2 529 851,28	23 433 358,40	58,0%	87,5%	55,9%
9000	Міжбюджетні трансферти	45 383 260,00	42 228 800,00	3 154 460,00	44 578 260,00	42 228 800,00	2 349 460,00	98,2%	100,0%	74,5%
	<b>Всього</b>	<b>659 092 750,00</b>	<b>477 662 232,00</b>	<b>181 430 518,00</b>	<b>577 400 233,40</b>	<b>440 461 195,27</b>	<b>136 939 038,13</b>	<b>87,6%</b>	<b>92,2%</b>	<b>75,5%</b>

Начальник фінансового управління (підписано)

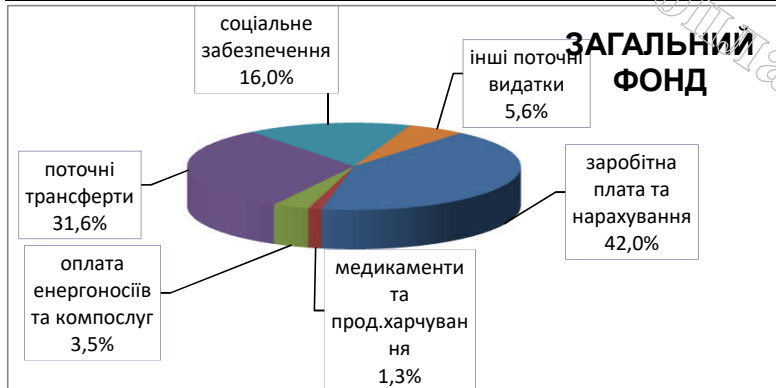
А.І.Говорун

## Виконання міського бюджету м.Горішні Плавні за 9 місяців 2019 року ВИДАТКИ

	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
заробітна плата та нарахування	184 884 040,40	622 516,66	<b>185 506 557,06</b>
медикаменти та прод.харчування	5 823 608,57	3 008 874,78	<b>8 832 483,35</b>
оплата енергоносіїв та компослуг	15 496 173,48	225 332,79	<b>15 721 506,27</b>
поточні трансферти	139 119 807,07	20 137 337,49	<b>159 257 144,56</b>
соціальне забезпечення	70 338 560,14	205 438,88	<b>70 543 999,02</b>
інші поточні видатки	24 799 005,61	4 126 177,83	<b>28 925 183,44</b>
капітальні видатки	108 613 359,70		<b>108 613 359,70</b>
<b>разом</b>	<b>440 461 195,27</b>	<b>136 939 038,13</b>	<b>577 400 233,40</b>

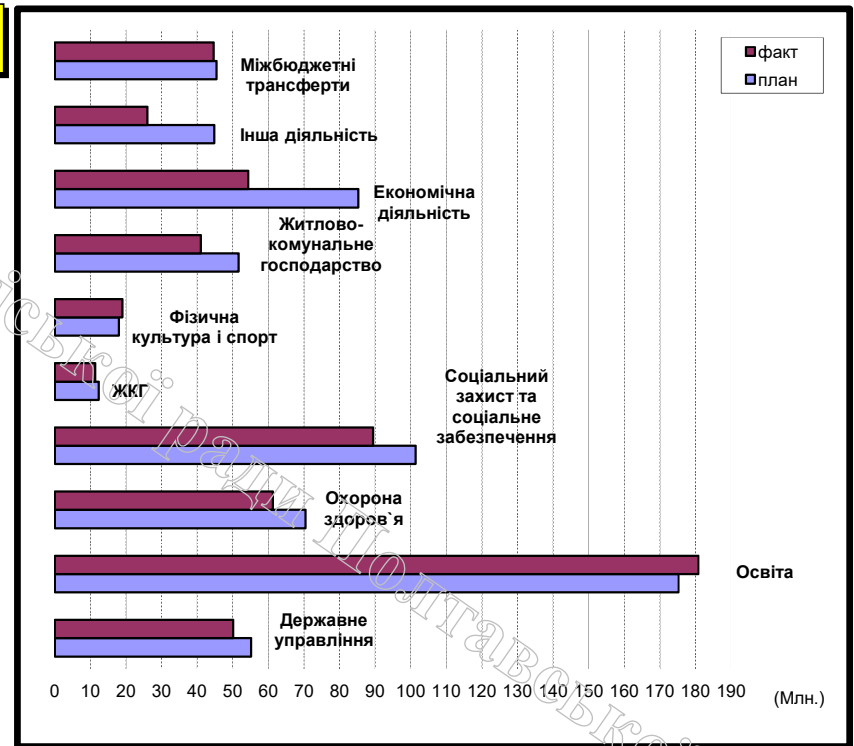
галузь	план	факт	загальний фонд	спеціальний фонд
Державне управління	55 113 559,00	50 082 996,00	48 234 531,77	1 848 464,23
Освіта	175 207 247,00	180 791 699,14	147 341 697,48	33 450 001,66
Охорона здоров'я	70 347 001,00	61 236 878,81	52 616 097,95	8 620 780,86
Соціальний захист та соціальне забезпечення	101 294 841,00	89 317 176,32	84 055 811,11	5 261 365,21
Культура і мистецтво	12 290 525,00	11 265 370,46	11 035 940,14	229 430,32
Фізична культура і спорт	17 918 850,00	18 929 113,32	13 583 366,81	5 345 746,51
Житлово-комунальне господарство	51 539 867,00	40 953 542,29	32 996 367,69	7 957 174,60
Економічна діяльність	85 207 855,00	54 281 987,38	5 838 731,04	48 443 256,34
Інша діяльність	44 789 745,00	25 963 209,68	2 529 851,28	23 433 358,40
Міжбюджетні трансферти	45 383 260,00	44 578 260,00	42 228 800,00	2 349 460,00
<b>разом</b>	<b>659 092 750,00</b>	<b>577 400 233,40</b>	<b>440 461 195,27</b>	<b>136 939 038,13</b>

### СТРУКТУРА ВИДАТКІВ ЗА ВИДАМИ ВИТРАТ



### З кожних 1000 гривень місто витратило:

- 87 на утримання органів місцевого самоврядування
- 313 на освіту
- 106 на охорону здоров'я
- 155 на соціальний захист та соціальне забезпечення
- 20 на культуру і мистецтво
- 33 на фізичну культуру і спорт
- 71 на житлово-комунальне господарство
- 94 на економічну діяльність
- 45 на інші видатки
- 77 міжбюджетні трансферти



**Довідка**  
**про виконання міського бюджету**  
**м. Горішні Плавні за 9 місяців 2019 року**

**Доходи**

Міський бюджет по доходах за 9 місяців 2019 року виконаний у сумі 614 123 784,21 грн, за планом 589 825 457 грн, або на 104,1%. Без врахування трансфертів виконання плану становить 108%. У порівнянні з фактичними находженнями минулого року за відповідний період доходи бюджету зросли на 50 065 648,48 грн, або на 8,9%.

**Загальний фонд**

До загального фонду міського бюджету надійшло 548 970 199,55 грн, що на 317 540,55 грн більше запланованого, або виконано план на 100,1%. Недовиконано план на 9 343462,05 грн по офіційним трансфертам . По податках і зборах загальний фонд перевиконано на 9 661 002,60 грн. У порівнянні з відповідним періодом 2018 року доходи загального фонду зросли на 26 182 590,72 грн. Доходи загального фонду без урахування трансфертів за 9 місяців 2019 року виконано на 102,38%.

Податкові надходження загального фонду

Основними джерелами податкових надходжень до міського бюджету є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого складає 51,1% від доходів загального фонду, місцеві податки і збори 14,3% рентна плата за використання природних ресурсів 5,6% , та акцизний податок 2,3%.

Від податку на доходи фізичних осіб до міського бюджету надійшло 280 437 874,25 грн, план виконано на 98,9 %. В порівнянні з фактичними надходженнями за відповідний період минулого року даний податок зріс на 54 488 068,65 тис. грн, або на 24,1%

Найбільшим платником даного податку є ПрАТ «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат». Понад 40% надходжень від податку з доходів фізичних осіб, 90% коштів від плати за землю та 100% рентна плати за надра місцевого значення надходить від основного підприємства міста.

Місцеві податки і збори за звітний період склали суму 81 487 295,26 грн, у тому числі: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки 3 887 526,80 грн, плата за землю 56 325 199,61 грн, транспортний податок 180 000,02 грн та єдиний податок 21 094 568,83 грн. У порівнянні з відповідним періодом 2018 року надходження зросли на 6 567 655,71 грн.

Неподаткові надходження загального фонду

За 9 місяців 2019 року неподаткові надходження надійшли до міського бюджету в сумі 9 992 865,41 грн., що на 1 687001,60 грн більше ніж за 9 місяців 2018 року. Основними джерелами цих надходжень є плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів, що надійшла до бюджету в сумі 5 854 545,50 грн, це на 1 554 545,50 грн більше, чим заплановано, та на 1 758 418,13 грн більше фактичних надходжень 9 місяців 2018 року. Крім

того, до неподаткових надходжень віднесено плату за адміністративні послуги 2 039 027,71 грн, кошти від оренди комунального майна в сумі 1 517 701,86 грн, адміністративні штрафи 54 743,64 грн, державне мито 131 215,44 грн, інші надходження 395 631,26 грн

### Офіційні трансферти

Офіційні трансферти надійшли до загального фонду міського бюджету у вигляді субвенцій з державного та з обласного бюджетів. З державного бюджету надійшли медична й освітня субвенції. Ці субвенції надійшли до бюджету в повному обсязі в сумі 59 875 200 грн. З обласного бюджету соціальні субвенції надійшли в сумі 73 346 546,95 грн, що складає лише 88,7% від плану. Міський бюджет недоотримав субвенцій у сумі 9 343 462,05 грн.

### **Спеціальний фонд**

Міський бюджет по доходах спеціального фонду за 9 місяців 2019 року виконаний у сумі 65 153 584,66 грн при плані (з урахуванням внесених змін) 41 172 798 грн, план виконано на 158,24%. У порівнянні з відповідним періодом 2018 року надходження зросли на 23 883 057,76 грн.

Основними джерелами формування спеціального фонду є екологічний податок, який надійшов до бюджету в сумі 28 580 431,85 грн, що більше запланованого на 4 110 431,85 грн, або 116,8% від плану, та на 8 303 277,12 грн більше фактичних надходжень 9 місяців минулого року. Крім того до надходжень спеціального фонду відносяться власні надходження бюджетних установ, які одержані в сумі 30 711 295,69 грн, кошти від пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту у сумі 62 440,54 грн та операції з капіталом, що надійшли до бюджету в сумі 317 890 грн, офіційні трансферти в сумі 5 355 700 грн та інші платежі в сумі 125 826,58 грн.

### **Видатки**

Міський бюджет за видатками за 9 місяців 2019 року виконаний у сумі 577 400 233,40 грн, за планом на рік з урахуванням змін 659 092 750 грн, або на 87,6% в т. ч.:

- по загальному фонду виконано в сумі 440 461 195,27 грн, за планом з урахуваннями внесених змін 477 662 232 грн, або на 92,2%;
- по спеціальному фонду виконано в сумі 136 939 038,13 грн, за планом 181 430 518 грн, або на 75,5%.

У порівнянні з відповідним періодом 2018 року видатки зросли 51 900 069 грн.

### **Загальний фонд**

Фінансування головних розпорядників коштів міського бюджету проводилося відповідно до помісячного розпису міського бюджету з урахуванням зареєстрованих фінансових зобов'язань розпорядників коштів в органах Державного казначейства.



Першочергово проводилося фінансування витрат на заробітну плату працівників бюджетних установ, харчування, придбання медикаментів, оплати комунальних послуг та інших захищених статей бюджету.

На заробітну плату з нарахуваннями по загальному фонду по місту направлено 184 884 040,40 грн, що становить 42 % до загальної суми витрат. У порівнянні з 2018 роком видатки зросли на 27 296 тис. грн.

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки склали 10 412 632,05 грн, що становить 2,4 % до загальної суми витрат.

Видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали за звітний період склали всього 140 924,06 грн.

На придбання продуктів харчування направлено 5 682 684,51 грн, це 1,3 % до загальної суми видатків.

Видатки на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період 2019 року складають 5 312 743,78 грн, що складає 1,2 % до загальної суми видатків.

На відрядження за звітний період використано 621 711,50 грн, що складає 0,1 % до загальної суми видатків.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв за 9 місяців 2019 року склала 15 496 173,48 грн, що становить 3,5 % до загальної суми витрат. У порівнянні з відповідним періодом 2018 року видатки зменшилися на 1 334,4 тис. грн.

На дослідження й розробки, окремі заходи з реалізації державних (регіональних) програм за звітний період видатки складають 8 335 388,47 грн, що становить 1,9 % до загальної суми видатків.

Видатки з обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань складають 32 519,75 грн, в порівнянні з 2018 роком видатки зменшилися на 20 033,27 грн.

На поточні трансферти направлено 139 119 807,07 грн, що складає 31,6 % від загальної суми видатків.

На соціальне забезпечення за звітний період використано 70 338 560,14 грн, або 16 %.

Інші поточні видатки склали 84 010,06 грн.

Заборгованість щодо виплати заробітної плати в бюджетних установах за звітний період відсутня.

Видатки на утримання державного управління за 9 місяців 2019 року склали 48 234 531,77 грн, за планом 51 991 549 грн, або 92,8 % до бюджетних призначень.

На заробітну плату з нарахуваннями використано 44 504 027,85 грн, за планом 46 647 219 грн, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 1 583 992,54 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 919 401,73 грн, на відрядження використано 71 352,73 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 878 882,96 грн.

По закладах освіти асигнування з урахуванням внесених змін по загальному фонду використані в сумі 147 341 697,48 грн, за планом з урахуванням змін 159 440 697 грн, або на 92,4% до плану. У порівнянні з відповідним періодом 2018 року видатки зросли на 23 369,3 тис. грн.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 116 565 427,94 грн, за планом 121 698 755 грн, або на 95,8 %. У порівнянні з 2018 роком видатки зросли на 19 530,1 тис. грн. Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають за звітний період 7 705 079,92 грн, видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали 107 496,20 грн, на оплату продуктів харчування використано 5 472 273,43 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 3 679 119,67 грн, на відрядження використано 535 395,44 грн, на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 1 239 373,70 грн, на соціальне забезпечення видатки за 9 місяців склали 193 943,61 грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 11 829 151,97 грн, за планом з урахуванням змін 13 445 491 грн, або на 88 % з них на:

- оплату теплопостачання 8 458 570,43 грн;
- оплату водопостачання та водовідведення 889 661,72 грн;
- оплату електроенергії 2 070 339,77 грн;
- оплату природного газу 287 958,23 грн;
- оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг 122 621,82 грн.

Установами охорони здоров'я за 9 місяців 2019 року асигнування використані в сумі 52 616 097,95 грн, за планом з урахуваннями змін 53 675 911 грн, або на 98 % .

У тому числі на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню видатки складають 39 807 623,52 грн, первинну медичну допомогу населенню 7 830 548,37 грн, стоматологічну допомогу населенню 3 560 470,14 грн, на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань видатки за звітний період складають 319 603,38 грн, видатки на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет за звітний період склали 738 458,54 грн, по інших програмах та заходах у сфері охорони здоров'я видатки складають 359 394 грн.

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення за звітний період 2019 року склали всього 84 055 811,11 грн, за планом з урахуванням змін 96 330 036 грн, що складає 87,3 % до плану.

На утримання територіального центру соціального обслуговування „Калина” використано за звітний період 8 718 418,47 грн. На заробітну плату з нарахуваннями направлено 6 758 673,06 грн , видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають за звітний період 254 550,98 грн, видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали 23 427,86 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 77 615,33 грн, на відрядження використано 1 500 грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв усього за звітний період складає 123 942,24 грн.

На утримання центру соціальної підтримки дітей та сімей «Надія» видатки за звітний період 2019 року склали 2 918 162,94 грн. На заробітну плату з нарахуваннями використано 2 474 809,24 грн, видатки на придбання предметів,

матеріалів, обладнання та інвентарю склали 15 347,64 грн., на продукти харчування використано 129 681,08 грн. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за перше півріччя 2019 року склали 293 044,98 грн.

На утримання закладів культури за 9 місяців поточного року використано 11 035 940,14 грн, за планом з урахуванням змін 11 893 700 грн, або на 92,8 % до плану за звітний період. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за звітний період склали 3 537 283 грн, за планом з урахуванням змін 3 605 300 грн, або на 98,1 %. Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 110 639 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 115 943,03 грн, видатки на відрядження складають 9 783,33 грн.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період поточного року використано 421 776,59 грн

з них на:

- оплату тепlopостачання 332 023,84 грн;
- оплату водопостачання та водовідведення 7 705,16 грн;
- оплату електроенергії 81 060,15 грн;
- оплату інших енергоносіїв та комунальних послуг 987,11 грн.

На проведення заходів використано 1 780 777,73 грн, видатки на поточні трансферти склали за звітний період 5 059 329,58 грн.

Для забезпечення функціонування галузі фізична культура і спорт спрямовано 13 583 366,81 грн, за планом 15 161 000 грн, або на 89,6 % планових призначень. Проти відповідного періоду минулого року видатки зросли на 1 529,8 тис. грн. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за звітний період склали 9 505 161,38 грн, за планом 9 816 900 грн, або на 96,8 %. У порівнянні з минулим роком видатки на заробітну плату з нарахуваннями зросли на 1 191,7 тис. грн. Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають за 9 місяців 2019 року 743 021,97 грн, на продукти харчування видатки за звітний період складають 80 730 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 471 569,41 грн, видатки на відрядження складають 2 500 грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період склали 1 949 374,74 грн, за планом 2 577 900 грн, 75,6 % з них на:

- оплату тепlopостачання 1 653 505,12 грн;
- оплату водопостачання та водовідведення 102 513,90 грн;
- оплату електроенергії 185 056,37 грн;
- оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг 8 299,35 грн.

Видатки на житлово-комунальне господарство за 9 місяців 2019 року склали 32 996 367,69 грн, за планом з урахуванням змін 35 714 067 грн, або на 92,4 % в т.ч. на:

- на забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги видатки за звітний період склали 4 476 692,92 грн;
- на реалізацію державних та місцевих житлових програм 387 930,07 грн;

- витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/ придбання житла склали 16 980 грн;
- організацію благоустрою 28 131 744,70 грн.

Проти відповідного періоду минулого року видатки зросли на 9 932,7 тис. грн.

За звітний період 2019 року видатки за членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування склали 37 855 грн.

Видатки на фінансову підтримку засобів масової інформації за звітний період становлять 776 383,74 грн.

По обслуговуванню боргу за звітний період використано 32 519,75 грн.

На утримання муніципального формування з охорони громадського порядку використано 1 720 947,79 грн.

Видатки по реверсній дотації в звітному періоді складають 38 066 400 грн, що на 11 180,7 тис. грн більше ніж за 9 місяців 2018 року. Видатки з міського бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів склали 4 162 400 грн.

### **Спеціальний фонд**

Спеціальний фонд за видатками виконаний за 9 місяців 2019 року на 75,5 %, фактичні видатки склали 136 939 038,13 грн, при затвердженому розписі на звітний період з урахуванням змін 181 430 518 грн. Проти відповідного періоду минулого року видатки зросли на 54 966,6 тис. грн.

Видатки по цільових фондах та за рахунок власних надходжень бюджетних установ та закладів проведені в межах отриманих джерел на цю мету.

Начальник фінансового управління (підписано)

А.І. Говорун