



**ВИНОГРАДІВСЬКА МІСЬКА РАДА ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

РІШЕННЯ

26 жовтня 2021 року

м. Виноградів

№289

**Про виконання бюджету
Виноградівської міської
територіальної громади
за 9 місяців 2021 року**

Заслухавши та обговоривши інформацію начальника фінансового відділу Марушка Г.І. «Про виконання бюджету Виноградівської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 року», керуючись ст.28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Виноградівської міської ради:

ВИРІШИВ:

1. Інформацію начальника фінансового відділу Марушка Г.І. прийняти до відому (додається).
2. Начальнику фінансового відділу Марушка Г.І. тримати під постійним контролем виконання дохідної та видаткової частини бюджету.

Міський голова

Степан БОЧКАЙ

І Н Ф О Р М А Ц І Я
про виконання бюджету
по Виноградівській міській територіальній громаді
за 9 місяців 2021 року

До загального фонду міського бюджету за 9 місяців 2021 року поступило коштів – **176 587 851,27 грн.** при уточненому плані – **169 436 250,00 грн.** або **104,2 %** тобто перевиконано на – **7 151 601,27 грн.** (без урахування трансфертів). Офіційні трансферти отримано в повному обсязі в сумі – **174 737 830,00 грн.** в тому числі:

- базова дотація в сумі **20 122 200,00 грн.**
- 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 в сумі **3 000 600,00 грн.**
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі **132 731 100,00 грн.**
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми "Спроможна школа для кращих результатів" в сумі **355 700,00 грн.**
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі **10 620 000,00 грн.**
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі **2 389 000,00 грн.**
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі **1 365 200,00 грн.**
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі **382 300,00 грн.**
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі **1 363 100,00 грн.**
- інші субвенції з місцевого бюджету в сумі **2 408 630,00 грн.**

Перевиконання складає по таким видам доходів:

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати на суму – **7 739 187,05 грн.**
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата на суму – **191 432,50 грн.**
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування на суму – **211 299,93 грн.**
- податок на прибуток підприємств комунальної власності на суму – **252,00 грн.**
- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів на суму – **1 409 579,43 грн.**
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості на суму – **30 915,15 грн.**
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на суму – **135 184,44 грн.**
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості на суму – **236 711,49 грн.**
- земельний податок з юридичних осіб на суму – **359 316,84 грн.**

- орендна плата з юридичних осіб на суму – **9 830,81 грн.**
- орендна плата з фізичних осіб на суму – **26 005,14 грн.**
- транспортний податок з юридичних та фізичних осіб на суму – **8 366,66 грн.**
- туристичний збір з юридичних та фізичних осіб на суму – **100 744,23 грн.**
- єдиний податок з юридичних та фізичних осіб, сільськогосподарських товаровиробників на суму – **604 855,00 грн.**
- надходження від орендної плати за користування цілісними майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності на суму – **416 740,24 грн.**
- державне мито, пов'язане з видачею та оформлення документів, у тому числі на спадщину і дарування на суму – **126 593,78 грн.**
- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно – **93 665,00 грн.**
- адміністративні штрафи та інші санкції – **95 901,40 грн.**
- плата за надання інших адміністративних послуг на суму – **302 281,41 грн.**
- орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди місцевими радами на суму – **5 697,33 грн.**
- інші неподаткові надходження – **19 146,57 грн.**

Недовиконання складає по таким доходам:

- 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 – **1 343 580,65 грн.**
- рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів на суму – **8 083,66 грн.**
- акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) – Пальне – **628 096,43 грн.**
- акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів – (продукції) Пальне – **2 371 999,83 грн.**
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості на суму – **382 539,08 грн.**
- земельний податок з фізичних осіб – **211 935,55 грн.**
- адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів на суму – **2 638,93 грн.**
- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань – **20 506,00 грн.**
- державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України на суму – **2 725,00 грн.**

До спеціального фонду міського бюджету за 9 місяців 2021 року поступило (без урахування трансфертів) – **14 904 698,52 грн.** при уточненому плані – **15 465 511,09 грн.** або **96,4 %**, тобто не довиконано на суму – **560 812,57 грн.**

Перевиконання складає по таким видам доходів:

- екологічний податок – **18 533,97 грн.**
- надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва – **236 651,42 грн.**

- грошові стягнення за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності в сумі **19 490,45 грн.**

- кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають в комунальній власності – **2 172 695,71 грн.**

- цільовий фонд, утворений органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади – **1 722,88 грн.**

Недовиконання по таким доходам :

- власні надходження бюджетних установ (батьківська плата, плата за оренду майна) – **3 009 907,00 грн.**

Крім того, за аналізований період по спеціальному фонду отримано з обласного бюджету інші субвенції в сумі **1 264 500,00 грн.**

Видатки міського бюджету за 9 місяців 2021 року становили по загальному фонду – 337 635 875,94 грн., що склало 68,2 відсотка до річного плану.

Заробітна плата та нарахування на зарплату по всіх функціях – **280 530 539,42 грн.**

Придбання канцтоварів, госптоварів, будівельних матеріалів, миючих засобів, друкованих бланків – **3 233 330,34 грн.**

Оплата за продукти харчування – **3 501 380,91 грн.**

Оплата за медикаменти – **19 890,00 грн.**

Оплата енергоносіїв – **12 239 992,34 грн.**

- оплата по водопостачанню та водовідведенню – **445 495,55 грн.**

- оплата електроенергії – **6 313 543,97 грн.**

- оплата природного газу – **5 121 411,51 грн.**

- оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – **359 541,31 грн.**

Видатки на оплату послуг - % банків, зв'язку, послуг Інтернету, поштових послуг, послуги по обслуговуванню оргтехніки, послуг розміщення інформаційних оголошень, виготовлення електронних ключів, поточний ремонт складають – **16 252 187,53 грн.**

Видатки на оплату відряджень складають – **9 560,73 грн.**

Видатки на окремі заходи розвитку по реалізації регіональних програм – **511 438,64 грн.**

Поточні трансферти підприємствам – **18 833 474,07 грн.**

Видатки на інші виплати населенню – **2 454 739,83 грн.**

Інші поточні видатки – **49 342,13 грн.**

Із загального фонду за січень-вересень 2021 року фінансувалися поточні видатки, з яких на захищені видатки використано **303 430 520,48 грн.** або 89,9 відсотка загального обсягу видатків. У захищених видатках враховано проведені видатки закладів охорони здоров'я, які фінансуються з бюджету за кодами економічної класифікації 2610.

У звітному періоді проведено фінансування головних розпорядників коштів міського бюджету у повному обсязі до наданих ними клопотань.

Міська рада

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування за 9 місяців 2021 року по загальному фонду міського бюджету використано в сумі **16 004 651,83 грн.**

Видатки на іншу діяльність у сфері державного управління становлять **2 045 056,24 грн.** (виплати звільненим головам та секретарям сільських рад).

Поточні трансферти для комунального некомерційного підприємства «Виноградівська районна лікарня» – **3 482 048,04 грн.**

Поточні трансферти для комунального некомерційного підприємства «Виноградівський центр первинної медико-санітарної допомоги» – **552 801,12 грн.** (оплата енергоносіїв).

Видатки на централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет в сумі **1 307 402,23 грн.** (на лікування хворих на цукровий діабет інсуліном та нецукровий діабет десмопресином за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету).

Видатки на утримання центру надання соціальних послуг Виноградівської міської ради – **2 597 753,49 грн.**

Видатки на надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – **1 617,60 грн.**

Видатки на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони використано в сумі **272 108,67 грн.**

Видатки на поточний ремонт доріг в сумі **10 640 883,48 грн.**

Видатки на заходи громадському порядку та безпеки в сумі **9 000,00 грн.**

На реалізацію міських програм за січень - вересень 2021 року використано кошти по загальному фонду **22 758 276,88 грн.** у тому числі:

- по програмі розвитку та підтримки комунального закладу охорони здоров'я КНП «Виноградівська районна лікарня» в сумі – **765 038,86 грн.;**

- по програмі «Цукровий та нецукровий діабет» в сумі – **23 138,08 грн.;**

- по програмі боротьби з онкологічними захворюваннями в сумі – **201 948,67 грн.;**

- по програмі протиепідемічних заходів та боротьби з інфекційними хворобами в сумі **287 573,80 грн.;**

- по програмі забезпечення дітей-інвалідів Виноградівської міської територіальної громади життєво необхідними медичними препаратами та виробами медичного призначення в сумі – **210 356,62 грн.;**

- по програмі розвитку сімейної медицини в сумі – **40 736,63 грн.;**

- по програмі фінансування видатків на компенсаційні виплати за пільговий прїзд автомобільним транспортом на міських автобусних маршрутах загального користування на території Виноградівської міської територіальної громади – **182 164,04 грн.;**

- по програмі підтримки дітей з кохлеарними імплантами в сумі – **50 000,00 грн.;**

- по програмі щодо посилення соціального захисту населення в сумі – **1 049 525,00 грн.;**

- по програмі оздоровлення та реабілітації дітей з інвалідністю – **59 969,40 грн.;**

- по програмі благоустрою території у сумі – **17 674 019,39 грн.;**

- по програмі розвитку земельних відносин у сумі – **329 274,60 грн.;**

- по програмі інноваційно-інвестиційного розвитку в сумі – **549 069,28 грн.;**

- по програмі поводження з безпритульними тваринами та регулювання їх чисельності в сумі – **1 289 490,51 грн.;**

- по програмі фінансування заходів по ліквідації наслідків можливих стихійних лих природнього та техногенного походження на території Виноградівської територіальної громади – **45 972,00 грн.**

Відділ освіти, молоді та спорту Виноградівської міської ради

Видатки міського бюджету по відділу освіти, молоді та спорту за 9 місяців 2021 року на утримання закладів освіти та виконання регіональних програм становили **35 456 417,71 грн.,** а саме:

Видатки на утримання відділу освіти, молоді та спорту – **358 413,02 грн.**

Видатки на надання дошкільної освіти (6 закладів) – **30 975 837,69 грн.**

Видатки на надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – **13 188,71 грн.**

Видатки на утримання Виноградівської ДЮСШ – **2 069 628,82 грн.**

Поточні трансферти комунальному закладу ДЮСШ «Колос» – **541 513,06 грн.**

На реалізацію освітніх програм за 9 місяців 2021 року використано кошти по загальному фонду **1 497 836,41 грн.** у тому числі:

по програмі утримання та обслуговування стадіонів в сумі **667 846,41 грн.;**

по програмі підтримки розвитку боксу в сумі **29 990,00 грн.;**

по програмі розвитку футболу в сумі **800 000,00 грн.**

Комунальна установа Центр з обслуговування закладів освіти

Видатки по комунальній установі за 9 місяців 2021 року на утримання закладів освіти склали **223 321 749,01 грн.,** а саме:

Видатки на надання дошкільної освіти (13 закладів) – **32 900 214,82 грн.**

Видатки на надання загальної середньої освіти (23 заклади) – **181 347 840,71 грн.** (в т.ч за рахунок освітньої субвенції – **140 672 088,60 грн.**).

Видатки на надання позашкільної освіти – **1 910 787,93 грн.** (еколого-натуралістичний центр учнівської молоді, центр позашкільної роботи).

Видатки на забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – **5 064 379,55 грн.** (централізована група, централізована бухгалтерія, міжшкільні навчально-виробничі комбінати, апарат управління).

Видатки на інші заходи у сфері освіти – **21 720,00 грн.** (виплата одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку).

Видатки на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру - **955 407,30 грн.** (в т.ч за рахунок відповідної субвенції – **815 468,43 грн.**).

Видатки на забезпечення діяльності комунальної установи «Виноградівський центр професійного розвитку педагогічних працівників» - **473 366,89 грн.**

Видатки на надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – **564 031,81 грн.**

На реалізацію освітніх програм за 9 місяців 2021 року використано кошти по загальному фонду **84 000,00 грн.** у тому числі:

- по програмі розвитку освіти Виноградівської міської територіальної громади

Відділ культури та туризму Виноградівської міської ради

Видатки міського бюджету за січень-вересень 2021 року по головному розпоряднику коштів міського бюджету відділу культури та туризму на утримання закладів культури і мистецтва та виконання заходів регіональних програм становили **17 425 174,92 грн.** , а саме:

Видатки на утримання відділу культури та туризму – **1 207 592,00 грн.**

Видатки на надання спеціальної освіти мистецькими школами - **8 840 183,39 грн.** (3 мистецькі школи).

Видатки на забезпечення діяльності бібліотек – **3 544 537,53 грн.**

Видатки на забезпечення діяльності музеїв – **460 548,35 грн.**

Видатки на забезпечення діяльності будинків культури і клубів (11 установ) – **3 323 363,28 грн.**

На реалізацію програми розвитку культури використано коштів в сумі **48 950,37 грн.**

Відділ комунального майна територіальної громади Виноградівської міської ради

Видатки міського бюджету за 9 місяців 2021 року по головному розпоряднику коштів міського бюджету відділу комунального майна територіальної громади становили **591 487,96 грн.** (утримання відділу)

Фінансовий відділ Виноградівської міської ради

Видатки міського бюджету за 9 місяців 2021 року по головному розпоряднику коштів міського бюджету фінансовому відділу становили **1 169 446,76 грн.** (утримання відділу).

Видатки міського бюджету за I півріччя 2021 року становили по спеціальному фонду – 26 000 092,35 грн., що склало 53,5 відсотка до річного плану, а саме:

Видатки по оплаті продуктів харчування закладах дошкільної та загальної середньої освіти – **4 772 464,97 грн.**

Видатки на оплату праці з нарахуваннями в школах мистецтв – **223 123,10 грн.**

Видатки на придбання матеріалів та обладнання в закладах освіти, культури та міської ради – **206 135,00 грн.**

Видатки на придбання медикаментів в закладах середньої освіти – **3 514,00 грн.**

Видатки на оплату послуг в школах мистецтв – **600,00 грн.**

Видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування в закладах середньої освіти та міській раді – **2 237 272,54 грн.** (в т.ч за рахунок субвенції на виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – **1 057 100,00 грн.**).

Виготовлення ПКД та виконання експертизи по об'єкту «Будівництво мережі відеоспостереження в центральному сквері м.Виноградів (ділянка від Римо-католицького храму до вул.Гандери)» – **110 000,00 грн.**

Співфінансування грантового проекту «Долаючи бар'єри: покращення мобільності жителів прикордонних регіонів Закарпаття (Ukraine) Марамуреш (Румунія) і Соболч-Сотмар-Берег (Угорщина) «Реконструкція вулиці Миру та площі Миру в м.Виноградів» в сумі **2 000 000,00 грн.**

Капітальний ремонт дороги по вул.Партизанська (від ж/д переїзду до нового кладовища) в сумі **4 376 680,00 грн.**

Капітальний ремонт вулиці Комунальна (від вулиці Чкалова до вулиці Копанська) у м.Виноградів. Виготовлення ПКД та експертиза в сумі **74 634,40 грн.**

Капітальний ремонт автомобільної дороги Великі Ком"яти- Вилоч (ділянка Великі Ком"яти - Шаланки) Коригування. Виготовлення ПКД та експертиза в сумі **49 900,00 грн.**

Внески до статутного капіталу для Виноградівського ВУЖКГ – **1 100 000,00 грн.**

Капітальний ремонт автомобільної дороги місцевого значення С 070302 Виноградів-Олешник, км 0+000- км 6+700 в сумі **10 401 663,39 грн.**(за рахунок субвенції з державного бюджету)

Реконструкція елементів благоустрою території прилеглої до будівлі поліклініки з влаштуванням місць для паркування автомобілів по вул Миру в м.Виноградів та технагляд в сумі **29 376,00 грн.**

Субвенція обласному бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості в сумі **1 000,00 грн.**(залишок коштів)

На реалізацію міських програм за 9 місяців 2021 року використано кошти по спеціальному фонду **413 728,95 грн.** у тому числі:

Програма розвитку та підтримки комунального закладу охорони здоров'я КНП «Виноградівська районна лікарня» в сумі **144 900,00 грн.**

Програма розвитку сімейної медицини у Виноградівській міській територіальній громаді в сумі **49 620,00 грн.**

Програма природоохоронних заходів в сумі **11 715,00 грн.**

Програма благоустрою території Виноградівської територіальної громади в сумі **67 199,88 грн.**

Програма розвитку земельних відносин на території Виноградівської територіальної в сумі **16 671,00 грн.**

Програма матеріально-технічного забезпечення роботи Виноградівської міської ради – **123 623,07 грн.**

Виділено з міського бюджету на цільову програму „Власний дім” для населення Виноградівської міської територіальної громади по спеціальному фонду **371 157,00 грн.** для надання кредитів індивідуальним сільським забудовникам.

Начальник фінансового відділу

Ганна МАРУШКА