



КРАМАТОРСЬКА МІСЬКА РАДА

Виконавчий комітет

Р І Ш Е Н Н Я

від 19.05.2021 № 593
м.Краматорськ

Про виконання міського бюджету
у I кварталі 2021 року

Заслухавши звіт про виконання міського бюджету у I кварталі 2021 року, керуючись ст.28 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні”,

виконком міської ради

В И Р І Ш И В:

1. Прийняти до відома звіт про виконання міського бюджету у I кварталі 2021 року (додаток 3) по доходах у сумі 406316,6 тис. грн. (додаток 1) і по видатках у сумі 300569,6 тис. грн. (додаток 2).
2. Фінансовому управлінню внести звіт про виконання міського бюджету у I кварталі 2021 року на розгляд міської ради.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови відповідно до розподілу повноважень.

Міський голова

О.В. Гончаренко

Додаток 1
до рішення виконкому міської ради
19.05.2021 № 593

З В І Т
про виконання міського бюджету у I кварталі 2021 року по доходах

Найменування	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом				
		План на 2021 р з урахуванням змін, тис. грн	План на I квартал 2021 р. з урахуванням змін, тис. грн	Фактичні надходження за I кв. 2021 р. тис. грн	Відсоток виконання до плану I кв., %	Відсоток виконання до річного плану, %	План на 2021 р з урахуванням змін, тис. грн	План на I квартал 2021 р. з урахуванням змін, тис. грн	Фактичні надходження за I кв. 2021 р. тис. грн	Відсоток виконання до плану I кв., %	Відсоток виконання до річного плану, %	План на 2021 р з урахуванням змін, тис. грн	План на I квартал 2021 р. з урахуванням змін, тис. грн	Фактичні надходження за I кв. 2021 р. тис. грн	Відсоток виконання до плану I кв., %	Відсоток виконання до річного плану, %
А	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Податкові надходження	10000000	1 250 518,4	287 997,4	311 125,2	108,0	24,9	2 468,8	1 082,0	994,0	0,0	0,0	1 252 987,2	289 079,4	312 119,2	108,0	24,9
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	11000000	899 660,6	203 900,0	223 302,1	109,5	24,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	899 660,6	203 900,0	223 302,1	109,5	24,8
податок та збір на доходи фізичних осіб	11010000	895 364,7	203 900,0	223 302,1	109,5	24,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	895 364,7	203 900,0	223 302,1	109,5	24,9
податок на прибуток підприємств	11020000	4 295,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 295,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	13000000	107,2	25,2	9,6	38,1	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	107,2	25,2	9,6	38,1	9,0
Внутрішні податки на товари та	14000000	101 214,6	24 359,0	21 744,5	89,3	21,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	101 214,6	24 359,0	21 744,5	89,3	21,5

A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
послуги																
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	14020000	7 400,0	1 848,0	1 835,5	99,3	24,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7 400,0	1 848,0	1 835,5	99,3	24,8
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	14030000	25 645,6	6 411,0	6 184,1	96,5	24,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25 645,6	6 411,0	6 184,1	96,5	24,1
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	14040000	68 169,0	16 100,0	13 724,9	85,2	20,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	68 169,0	16 100,0	13 724,9	85,2	20,1
Місцеві податки	18000000	249 536,0	59 713,2	66 069,0	110,6	26,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	249 536,0	59 713,2	66 069,0	110,6	26,5
Податок на майно	18010000	125 696,5	30 142,4	32 730,8	108,6	26,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	125 696,5	30 142,4	32 730,8	108,6	26,0
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки		9 576,5	2 112,4	2 705,5	128,1	28,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 576,5	2 112,4	2 705,5	128,1	28,3
плата за землю		115 970,0	28 020,0	30 015,0	107,1	25,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	115 970,0	28 020,0	30 015,0	107,1	25,9
транспортний податок		150,0	10,0	10,3	103,0	6,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	10,0	10,3	103,0	6,9
Туристичний збір	18030000	482,0	70,7	289,9	410,0	60,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	482,0	70,7	289,9	410,0	60,1
Єдиний податок	18050000	123 357,5	29 500,1	33 048,3	112,0	26,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	123 357,5	29 500,1	33 048,3	112,0	26,8
Інші податки та збори	19000000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 468,8	1 082,0	994,0	91,9	40,3	2 468,8	1 082,0	994,0	91,9	40,3
Екологічний податок	19010000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 468,8	1 082,0	994,0	91,9	40,3	2 468,8	1 082,0	994,0	91,9	40,3

А	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Неподаткові надходження	20000000	14 828,9	3 683,7	7 412,9	201,2	50,0	23 336,8	x	12 347,3	x	52,9	38 165,7	x	19 760,2	x	51,8
Доходи від власності та підприємницької діяльності	21000000	482,8	42,3	51,6	122,0	10,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	482,8	42,3	51,6	122,0	10,7
Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	21010300	51,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	51,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження	21080000	431,3	42,3	51,6	122,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	431,3	42,3	51,6	122,0	12,0
Адміністративні штрафи та інші санкції	21081100	70,0	11,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	70,0	11,0	-0,7	0,0	0,0
Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	21081500	300,0	16,0	16,3	101,9	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	16,0	16,3	101,9	5,4
Адміністративні штрафи та інші санкції	21081700	61,3	15,3	33,0	215,7	53,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	61,3	15,3	33,0	215,7	53,8
Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про	21082400	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0

A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
оренду державного та комунального майна, які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету																
Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	22000000	13 415,6	3 345,3	3 823,2	114,3	28,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13 415,6	3 345,3	3 823,2	114,3	28,5
Плата за надання адміністративних послуг	22010000	9 084,1	2 166,0	2 300,2	106,2	25,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 084,1	2 166,0	2 300,2	106,2	25,3
Плата за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються Радою міністрів Автономної Республіки Крим, виконавчими органами місцевих рад і місцевими органами виконавчої влади	22010200	0,0	0,0	20,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,9	0,0	0,0
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації	22010300	384,0	96,0	128,7	134,1	33,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	384,0	96,0	128,7	134,1	33,5

A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань																
Плата за надання інших адміністративних послуг	22012500	8 400,1	1 995,0	2 050,5	102,8	24,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8 400,1	1 995,0	2 050,5	102,8	24,4
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	22012600	300,0	75,0	89,8	119,7	29,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	75,0	89,8	119,7	29,9
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	22012900	0,0	0,0	10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,3	0,0	0,0
Надходження від орендної плати за	22080400	2 400,0	587,0	675,1	115,0	28,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 400,0	587,0	675,1	115,0	28,1

А	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності																
Державне мито	22090000	1 920,0	592,3	847,9	143,2	44,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 920,0	592,3	847,9	143,2	44,2
Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами	22130000	11,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші неподаткові надходження	24000000	930,5	296,1	3 538,1	1 194,9	380,2	10,0	0,0	0,2	0,0	2,0	940,5	296,1	3 538,3	1 195,0	376,2
Інші надходження	24060300	930,5	296,1	853,3	288,2	91,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	930,5	296,1	853,3	288,2	91,7
Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного	24062100	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,2	0,0	2,0	10,0	0,0	0,2	0,0	2,0

A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
середовища внаслідок господарської та іншої діяльності																
Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням , зняття грунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодуванн я збитків за погіршення якості грунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористан ням земельних ділянок	24062200	0,0	0,0	2 684,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 684,8	0,0	0,0
Власні надходження	25000000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	23 326,8	x	12 347,1	x	52,9	23 326,8	x	12 347,1	x	52,9

А	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
бюджетних установ																
Доходи від операцій з капіталом	30000000	0,0	0,0	2,3	0,0	0,0	2 354,4	536,7	1 766,6	329,2	75,0	2 354,4	536,7	1 768,9	329,6	75,1
Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, безхазяйного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі	31010000	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0
Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння	31020000	0,0	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,8	0,0	0,0
Кошти від продажу землі	33010000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 354,4	536,7	1 766,6	329,2	75,0	2 354,4	536,7	1 766,6	329,2	75,0
Цільові фонди	50000000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3 000,0	0,0	0,0
Разом доходів	90010100	1 265 347,3	291 681,1	318 540,4	109,2	25,2	28 160,0	x	18 107,9	x	64,3	1 293 507,3	x	336 648,3	x	26,0
Офіційні трансферти	40000000	322 872,6	69 939,2	69 668,3	99,6	21,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	322 872,6	69 939,2	69 668,3	99,6	21,6
Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	41030000	305 533,2	64 527,8	64 527,8	100,0	21,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	305 533,2	64 527,8	64 527,8	100,0	21,1

A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	41033900	305 533,2	64 527,8	64 527,8	100,0	21,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	305 533,2	64 527,8	64 527,8	100,0	21,1
Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	41040000	7 377,2	1 998,2	1 998,2	100,0	27,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7 377,2	1 998,2	1 998,2	100,0	27,1
Інші дотації з місцевого бюджету	41040400	7 377,20	1 998,20	1 998,2	100,0	27,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7 377,2	1 998,2	1 998,2	100,0	27,1
Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	41050000	9 962,2	3 413,2	3 142,3	92,1	31,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 962,2	3 413,2	3 142,3	92,1	31,5
субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	41051000	1 856,2	411,8	403,8	98,1	21,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 856,2	411,8	403,8	98,1	21,8
субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41051200	1 402,1	208,5	208,5	100,0	14,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 402,1	208,5	208,5	100,0	14,9
Інші субвенції з	41053900	1 889,5	385,7	122,8	31,8	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 889,5	385,7	122,8	31,8	6,5

A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
місцевого бюджету																
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41055000	4 814,4	2 407,2	2 407,2	100,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 814,4	2 407,2	2 407,2	100,0	50,0
Разом доходів з трансфертами	90010300	1 588 219,9	361 620,3	388 208,7	107,4	24,4	28 160,0	x	18 107,9	x	64,3	1 616 379,9	x	406 316,6	x	25,1

Керуючий справами

І.О. Славинська

Начальник фінансового управління

О.М. Саєнко

Додаток 2

до рішення виконкому міської ради

19.05.2021 № 593

З В І Т**про виконання міського бюджету у I кварталі 2021 року по видатках**

тис.грн.

Код функціональної класифікації видатків та кредитування міського бюджету	Найменування	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом				
		Уточнений план на рік	Уточнений план I кварталу	Касове виконання у I кварталі	Відсоток виконання до річного плану року, %	Відсоток виконання до плану I кварталу, %	Уточнений план на рік	Уточнений план I кварталу	Касове виконання у I кварталі	Відсоток виконання до річного плану року, %	Відсоток виконання до плану I кварталу, %	Уточнений план на рік	Уточнений план I кварталу	Касове виконання у I кварталі	Відсоток виконання до річного плану року, %	Відсоток виконання до плану I кварталу, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
0100	Державне управління, в т.ч.	147730,1	39476,7	35145,3	23,8	89,0	1644,7	213,7	1583,6	96,3	741,0	149374,8	39690,4	36728,9	24,6	92,5
1000	Освіта, в т.ч.:	781611,9	190560,5	159964,4	20,5	83,9	22617,3	160,0	10004,0	44,2	6252,5	804229,2	190720,5	169968,4	21,1	89,1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	<i>видатки за рахунок субвенцій з державного бюджету</i>	309243,6	65322,9	64709,3	20,9	99,1	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	309243,6	65322,9	64709,3	20,9	99,1
2000	Охорона здоров'я, в т.ч.:	54926,3	22533,2	14610,8	26,6	64,8	9507,5	4668,5	1840,5	19,4	39,4	64433,8	27201,7	16451,3	25,5	60,5
	<i>видатки за рахунок субвенцій з державного бюджету</i>	4773,0	2386,5	1866,0	39,1	78,2			0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	4773,0	2386,5	1866,0	39,1	78,2
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення, в т.ч.:	79075,2	19011,7	13478,0	17,0	70,9	117,0	0,0	355,3	303,7	#ДЕЛ/0!	79192,2	19011,7	13833,3	17,5	72,8
	<i>видатки за рахунок субвенцій з обласного бюджету</i>	1751,5	344,3	122,8	7,0	35,7				#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	1751,5	344,3	122,8	7,0	35,7
4000	Культура і мистецтво	52152,7	15522,9	12481,4	23,9	80,4	930,9	74,0	1615,8	173,6	2183,5	53083,6	15596,9	14097,2	26,6	90,4
5000	Фізична культура і спорт	22660,2	6495,8	4122,1	18,2	63,5	143,2	0,0	3,4	2,4	#ДЕЛ/0!	22803,4	6495,8	4125,5	18,1	63,5
6000	Житлово-комунальне господарство	110035,2	27079,6	17508,5	15,9	64,7	17932,5	3980,5	0,0	0,0	0,0	127967,7	31060,1	17508,5	13,7	56,4
7000	Економічна діяльність, в т.ч.:	127152,6	28633,1	19059,9	15,0	66,6	177547,1	21862,5	4748,4	2,7	21,7	304699,7	50495,6	23808,3	7,8	47,1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	<i>видатки за рахунок субвенцій з державного бюджету</i>			0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	4110,4	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	4110,4	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	341,1	55,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	341,1	55,0	0,0	0,0	0,0
8312	Утилізація відходів				#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	700,0	200,0	0,0	0,0	0,0	700,0	200,0	0,0	0,0	0,0
8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів				#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	2978,8	12,0	0,0	0,0	0,0	2978,8	12,0	0,0	0,0	0,0
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	500,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	500,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
	Всього видатків без офіційних трансфертів	1376185,3	349368,5	276370,4	20,1	79,1	234119,0	31171,2	20151,0	8,6	64,6	1610304,3	380539,7	296521,4	18,4	77,9
9000	Офіційні трансферти, в т.ч.:	19516,2	4372,0	4048,2	20,7	92,6	15144,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	34660,2	4372,0	4048,2	11,7	92,6
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	3000,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	15144,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	18144,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на	323,8	323,8	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	323,8	323,8	0,0	0,0	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів															
	Разом видатків з офіційними трансфертами, в т.ч.:	1395701,5	353740,5	280418,6	20,1	79,3	249263,0	31171,2	20151,0	8,1	64,6	1644964,5	384911,7	300569,6	18,3	78,1
	<i>Видатки за рахунок субвенцій з інших рівнів бюджетів</i>	<i>315768,1</i>	<i>68053,7</i>	<i>66698,1</i>	<i>21,1</i>	<i>98,0</i>	<i>4110,4</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>#ДЕЛ/0!</i>	<i>319878,5</i>	<i>68053,7</i>	<i>66698,1</i>	<i>20,9</i>	<i>98,0</i>

Керуючий справами

І.О. Славинська

Начальник фінансового управління

О.М. Саєнко

ЗВІТ

про виконання міського бюджету у I кварталі 2021 року

I. ДОХОДИ

За звітний період до бюджету міської територіальної громади надійшло 406 316,6 тис. грн. при річному плані 1 616 379,9 тис.грн, у тому числі:

- 318 540,4 тис.грн. або 78,4 % - власні та закріплені податки, збори та платежі загального фонду;
- 18 107,9 тис.грн. або 4,5 % - надходження спеціального фонду;
- 69 668,3 тис. грн. або 17,1 % - міжбюджетні трансферти.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року до бюджету територіальної громади без урахування трансфертів надійшло на 18 210,6 тис. грн. або на 5,7 % більше.

Загальний фонд

Доходна частина загального фонду бюджету з трансфертами за звітний період виконана на 107,4 % до плану I кварталу та на 24,4 % до річного плану (план I кварталу – 361 620,3 тис. грн., річний план – 1 588 219,9 тис.грн., фактичні надходження – 388 208,7 тис. грн.) (дані в розрізі платежів наведені в додатку 1 до рішення).

Доходну частину загального фонду бюджету по власним надходженням виконано на 109,2 % до плану I кварталу або на 25,2 % до річного плану (план I кварталу – 291 681,1 тис.грн., річний план – 1 265 347,3 тис.грн., фактичні надходження – 318 540,4 тис. грн.).

Бюджет міста по загальному фонду (без трансфертів) перевиконано на 26 859,3 тис.грн. або на 9,2 %.

У порівнянні з I кварталом 2020 року ріст власних доходів загального фонду бюджету міста складає 13,4 %, що більше на 37 704,2 тис.грн.

Доходна частина загального фонду міського бюджету (без трансфертів) на 70,1% формується за рахунок податку з доходів фізичних осіб.

За підсумком I кварталу 2021 року 25,3 % надходжень ПДФО сплачено такими бюджетоутворюючими підприємствами: ПрАТ «Новокраматорський машинобудівний завод», ПАТ «Енергомашспецсталь», ТОВ «Краматорський феросплавний завод», ПрАТ «Краматорський завод важкого верстатобудування», ТОВ «Краматорськтеплоенерго», ТОВ «Краматорський металопрокатний завод», ТОВ «Фурлендер», ТОВ «Завод автогенного обладнання Донмет».

План цього податку за аналізований період виконано на 109,5 % до плану I кварталу та на 24,9 % до річних призначень (план I кварталу – 203 900,0 тис.грн., річний план – 895 364,7 тис.грн., фактичні надходження до міського бюджету – 223 302,1 тис. грн.).

Питома вага ПДФО ПрАТ «НКМЗ» в загальній сумі ПДФО за підсумками I кварталу 2021 року складає 18,4 % або 41 134,9 тис. грн., ПАТ "ЕМСС" - 4,1 % або 9 165,7 тис. грн., ТОВ "КФЗ" – 0,4 % або 854,3 тис. грн., ТОВ "Краматорськтеплоенерго" -

1,1 % або 2 532,5 тис. грн., ТОВ «ФВТ» - 0,3 % або 660,4 тис. грн., ТОВ «КМПЗ» - 0,4 % або 822,2 тис. грн., ТОВ «Завод ДОНМЕТ» - 0,5 % або 1 027,5 тис. грн.

У порівнянні з I кварталом 2020 року податку надійшло більше від таких бюджетоутворюючих підприємств: ПрАТ "НКМЗ" - на 2 222,5 тис. грн. або на 5,7 %, ПАТ "ЕМСС" - на 599,1 тис. грн. або на 7,0 %, ТОВ «Завод ДОНМЕТ» - на 377,5 тис. грн. або на 58,1 %, ТОВ "Краматорськтеплоенерго" - на 258,8 тис. грн. або на 11,4 %, ПрАТ «КЗВВ» - на 343,2 тис.грн. або в 49,3 рази більше (за I квартал 2020 року до міського бюджету ПДФО від ПрАТ «КЗВВ» - надійшло 7,1 тис. грн.).

Погіршили за підсумками I кварталу 2021 року свої фінансові показники такі підприємства: ПрАТ «СКМЗ», ТОВ "КФЗ", ТОВ «КМПЗ», ТОВ «ФВТ».

В порівнянні з I кварталом 2020 року надійшло менше ПДФО від ПрАТ «СКМЗ» на 922,9 тис. грн. або на 99,9 %, від ТОВ «КФЗ» - на 2 990,3 тис. грн. або на 77,8 %, від ТОВ «КМПЗ» - на 87,7 тис.грн. або на 9,6 %, від ТОВ «ФВТ» - на 740,4 тис.грн. або на 52,9 % .

В цілому до бюджету громади надходження податку на доходи фізичних осіб в порівнянні з відповідним періодом минулого року збільшились на 33 333,4,0 тис. грн. або на 17,5 % в основному за рахунок росту ФОП та мінімальної заробітної плати (рост на 27 % з 4 723 грн. у 2020 році до 6 000 грн. у 2021 році).

По бюджетоутворюючим підприємствам міста порівняно з відповідним періодом минулого року спостерігається зростання ФОП на:

- ПрАТ «НКМЗ» - ФОП збільшився на 27 467,3 тис.грн. або на 6,3 % за рахунок зростання середньомісячної заробітної плати на 2 445,4 грн. (19 750,2 грн.), незважаючи на зниження середньооблікової чисельності працівників на 576 чол.;

- ПАТ «ЕМСС» - ФОП збільшився на 2 632,8 тис.грн. або на 3,4% за рахунок збільшенні середньооблікової чисельності працівників на 80 чол., при зниженні середньомісячної заробітної плати на 380,6 грн. (17 707,7 грн.);

- ТОВ «Краматорськтеплоенерго» - ФОП збільшився на 2 196,4 тис.грн. або на 10,7 % за рахунок зростання середньомісячної заробітної плати на 1 098,2 грн. (13 694,0 грн.) та зростанні середньооблікової чисельності працівників на 10 чол.

Річний план по місцевих податках і зборах затверджено в сумі 249 536,0 тис.грн. Питома вага цих податків в загальному фонді бюджету (без трансфертів) складає 20,7 %. Фактично за звітний період до міського бюджету надійшло 66 069,0 тис. грн. або 110,6 % до плану I кварталу та 26,5 % до річних призначень, в т.ч.:

1) податку на майно – 32 730,8 тис.грн. або 108,6 % до плану I кварталу та 26,0 % до річного плану, а саме:

- податку на нерухоме майно – 2 705,5 тис.грн. або 128,1 % до плану I кварталу та 28,3 % до річного плану, (план I кварталу – 2 112,4 тис.грн., план річний – 9 576,5 тис.грн.).

У порівнянні з I кварталом 2020 року цього податку надійшло на 653,8 тис.грн. або на 31,9 % більше в зв'язку з ростом мінімальної заробітної плати.

- плати за землю - 30 015,0 тис. грн., виконання плану I кварталу склало 107,1 % та 25,9 % річного плану (план I кварталу – 28 020,0 тис.грн., план річний – 115 970,0 тис.грн.). У порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло плати за землю на 1 821,3 тис. грн. або на 6,5 % більше.

- транспортного податку – 10,3 тис.грн. або 103 % до плану I кварталу та 6,9 % до річного плану (план I кварталу – 10,0 тис.грн., план річний – 150,0 тис.грн.);

2) єдиного податку – 33 048,3 тис.грн. або 112,0 % до плану I кварталу та 26,8 % до річного плану (план I кварталу – 29 500,1 тис.грн., річний план – 123 357,5 тис.грн.). У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по цьому податку збільшились на 2 330,7 тис. грн. або на 7,6 % за рахунок збільшення надходжень від

платників 2 групи в зв'язку з підвищенням розміру мінімальної заробітної плати та від платників 3 групи за рахунок росту обсягів їх доходів (сплачують 3 % та 5 % з обороту);

3) туристичного збору – 289,9 тис.грн. або 410,0 % до плану I кварталу та 60,1 % до річного плану (план I кварталу - 70,7 тис.грн., річний план – 482,0 тис.грн.).

Надходження по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (тютюнових виробів та алкогольної продукції) та акцизного податку з пального за I квартал 2021 року становили 21 744,5 тис.грн. Виконання плану I кварталу склало 89,3 % (план I кварталу – 24 359,0 тис.грн.), річного плану – 21,5 % (річний план – 101 214,6 тис.грн.). Питома вага цього податку у загальному фонді міського бюджету складає 6,8 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по цьому податку зменшились на 1 378,9 тис.грн. або на 6,0 % в основному за рахунок зменшення обсягу продажу тютюнових виробів ТОВ «Тедіс – Україна».

Інші доходи загального фонду бюджету (податкові та неподаткові), які займають 2,4 % у загальному фонді міського бюджету, надійшли у сумі 7 424,8 тис.грн. в тому числі:

- від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності надійшло 675,1 тис.грн. або 115 % до плану I кварталу та 28,1 % до річного плану (план I кварталу – 587,0 тис.грн., річний план – 2 400,0 тис.грн.). В порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло на 600,8 тис. грн. або у 1,9 рази менше, ніж за відповідний період минулого року, за рахунок погашення заборгованості орендарів перед міським бюджетом у I кварталі 2020 року.

- від державного мита надійшло 847,9 тис.грн. або 143,2 % до плану I кварталу та 44,2 % до річного плану (план I кварталу – 592,3 тис.грн., річний план – 1 920,0 тис.грн.). У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по державному миту збільшились на 477,2 тис.грн. або на 128,7 % за рахунок збільшення кількості осіб, які сплачують мито за місцем розгляду та оформлення документів;

- плати за надання адміністративних послуг надійшло 2 300,2 тис.грн. або 106,2 % до плану I кварталу та 25,3 % до річного плану (план I кварталу – 2 166,0 тис.грн., річний план – 9 084,1 тис.грн.). В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по цьому виду доходів зменшились на 322,7 тис.грн. або на 12,3 % в основному у зв'язку зі зменшенням звернень щодо оформлення закордонних біометричних паспортів.

Спеціальний фонд

Планове завдання по спеціальному фонду міського бюджету без трансфертів на 2021 рік затверджено в сумі 28 160,0 тис.грн. Станом на 01.04.2021 до спеціального фонду бюджету територіальної громади надійшло 18 107,9 тис.грн., що на 19 493,6 тис. грн. або в 2,1 рази менше, ніж за відповідний період минулого року. Виконання до річного планового завдання склало 64,3 %.

Бюджет розвитку на 2021 рік заплановано у сумі 2 354,4 тис.грн., фактично надійшло за I квартал 1 766,6 тис.грн., а саме:

- кошти від продажу землі – 1 766,6 тис.грн. Річний план в сумі 2 354,4 тис.грн. виконано на 75,0 %. У порівнянні з відповідним періодом 2020 року надходження по даному коду збільшилися на 606 тис.грн. або у 1,5 рази в зв'язку зі збільшенням кількості та площі земельних ділянок несільськогосподарського призначення, які підлягають продажу.

Від екологічного податку надійшло 994,0 тис.грн. або 91,9 % до плану I кварталу та 40,3 % до річного плану (план I кварталу – 1 082,0 тис.грн., річний план – 2 468,8 тис.грн.). У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по цьому збору зменшились на 117,4 тис.грн. або на 10,6 % в зв'язку з поверненням коштів КП «КАТП» згідно рішення суду.

У звітному періоді бюджетними установами отримано власних надходжень 12 347,1 тис.грн. або 52,9 % до річного планового завдання (план на рік - 23 326,8 тис. грн.). В порівнянні з I кварталом 2020 року надходження зменшились на 12 019,5 тис. грн. або на 49,3 % за рахунок зменшення благодійних внесків, грантів та дарунків на 11,1 млн.грн. У I кварталі 2020 року у селищі Ясногірка був проведений капітальний ремонт тротуарів на суму 18 536,7 тис.грн. Таким чином, балансова вартість тротуарів збільшила власні надходження .

Трансферти загального та спеціального фондів

За I квартал 2021 року отримано трансфертів до загального та спеціального фондів міського бюджету на суму 69 668,3 тис.грн. або 99,6 % до плану I кварталу та 21,6 % до річного плану (план I кварталу – 69 939,2 тис.грн., річний план – 322 872,6 тис.грн.).

Недоотримання трансфертів у сумі 270,9 тис.грн. по субвенціях з обласного бюджету та бюджетів інших міст пояснюється:

- одержанням субвенції згідно кількості звернень на отримання виплат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг, пільгове медичне обслуговування, матеріальну допомогу та інше;

- розірванням договору з Андріївською селищною радою на надання освітніх послуг в зв'язку з проведенням реформи децентралізації.

II. ВИДАТКИ

Загальний фонд

Видаткову частину загального фонду міського бюджету у I кварталі 2021 року виконано у сумі 280418,6 тис. грн., або на 20,1 % до уточненого річного плану (1395701,5 тис. грн.) та на 79,3 % до уточненого плану I кварталу (353740,5 тис. грн.). У порівнянні з аналогічним періодом 2020 року касові видатки міського бюджету скоротились на 2578,1 тис. грн. або на 0,9 %. Скорочення видатків відбулося за рахунок проведення реформування системи фінансування закладів охорони здоров'я (фінансування згідно договорів з НСЗУ в межах медичних державних гарантій).

З них 23,8 % (66698,1 тис. грн.) склали видатки за рахунок субвенцій, в т.ч. 66575,3 тис. грн. з державного бюджету - на освіту, охорону здоров'я; з обласного бюджету (122,8 тис. грн.) - на надання пільг на оплату житлово – комунальних послуг інвалідам 1 та 2 групи по зору, пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи тощо.

У I кварталі 2021 року видатки загального фонду міського бюджету спрямовувались на:

- утримання установ та здійснення заходів у соціально-культурній сфері – 204656,7 тис. грн., або 73,0 %;

- утримання житлово-комунального господарства – 17508,5 тис. грн. або 6,2 %;
- органи місцевого самоврядування – 35145,3 тис. грн. або 12,5 %;
- інші видатки загального фонду – 23108,1 тис. грн., що складає 8,3 % від загального обсягу видатків.

Видатки соціально – культурної сфери міста у I кварталі 2021 року розподілились наступним чином: на освіту – 159964,4 тис. грн., охорону здоров'я – 14610,8 тис. грн., соціальний захист та соціальне забезпечення – 13478,0 тис. грн., культуру – 12481,4 тис. грн., фізичну культуру і спорт – 4122,1 тис. грн.

В структурі видатків загального фонду 81,7 % (228967,5 тис. грн.) займають захищені статті, в т.ч.: видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 183797,4 тис. грн.; на енергоносії - 29596,4 тис. грн.; на продукти харчування – 8159,7 тис. грн.; інші виплати населенню (надання пільг, стипендій, пільгові рецепти тощо) – 3337,4 тис. грн., трансферти органам державного управління інших рівнів – 4048,2 тис. грн., оплату послуг з охорони комунальних закладів культури – 28,4 тис. грн., а 18,3 %, або 51451,1 тис. грн. склали видатки на утримання бюджетних установ, виконання міських програм, трансферти комунальним підприємствам, на виконання поточного ремонту та утримання об'єктів благоустрою.

Станом на 01.04.2021 має місце кредиторська заборгованість в сумі 25497,2 тис. грн., в т.ч. по заробітній платі, термін виплати якої не настав – 24886,6 тис.грн. та за виконані роботи -610,6 тис.грн.

Станом на 01.04.2021 по міському бюджету має місце внутрішній борг по середньостроковій позиції, отриманій з Єдиного казначейського рахунку у сумі 17523,2 тис. грн., в т.ч.: за 2010 рік – 3440,6 тис. грн., за 2012 рік – 5555,2 тис. грн., за 2013 рік – 8527,4 тис. грн.

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду міського бюджету склали 20151,0 тис. грн., що становить 8,1 % від уточненого річного плану (249263,0 тис. грн.), або 64,6 % від уточненого плану I кварталу (31171,2 тис. грн.).

Із зазначеного обсягу видатків 32,8 % або 6617,5 тис. грн. склали видатки бюджету розвитку.

Кошти бюджету розвитку були використані по:

- управлінню освіти - 56,6 тис. грн. - кап. ремонти комп'ютерної техніки централізованої бухгалтерії;

- по відділу охорони здоров'я – 1899,1 тис. грн. – розробка ПКД по кап. ремонту будівлі стоматологічної поліклініки № 2, придбання комп'ютеру;

- по управлінню з гуманітарних питань – 74,5 тис. грн. – розробка ПКД по реконструкції приміщень центрів для перебування постраждалих від домашнього насильства;

- відділу транспорту, зв'язку та енергетики – 3400,5 тис. грн. – лізингові платежі за придбані тролейбуси з автономним ходом та будівництво світлофорних об'єктів;

- по управлінню капітального будівництва та перспективного розвитку міста – 1186,8 тис. грн. – кап. ремонт вимощення з облаштуванням майданчика та розводки централізованої подачі кисню в КНП «Міська лікарня № 1.

Видатки, проведені за рахунок власних надходжень бюджетних установ, становлять 13533,5 тис. грн. (в т.ч. за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами – 5589,2 тис. грн., коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень – 7944,3 тис. грн.), що становить 67,2 % від загального обсягу видатків спеціального фонду.

Станом на 01.04.2021 кредиторська заборгованість відсутня.

Керуючий справами

І.О. Славинська

Начальник фінансового управління

О.М. Саєнко