



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

(двадцята сесія восьмого скликання)

Р І Ш Е Н Н Я

16565000000
(код бюджету)

11 серпня 2022 року

**Про затвердження звіту про виконання
бюджету Лубенської міської територіальної
громади за I півріччя 2022 року**

Керуючись статтею 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» та статтями 78, 80 Бюджетного кодексу України,

міська рада вирішила:

Затвердити звіт про виконання бюджету Лубенської міської територіальної громади за I півріччя 2022 року з урахуванням міжбюджетних трансфертів по доходах сумою 329 986 493 грн. 69 коп. (триста двадцять дев'ять мільйонів дев'яцот вісімдесят шість тисяч чотириста дев'яносто три гривні шістдесят дев'ять копійок), з них по загальному фонду 326 740 673 грн. 33 коп. (триста двадцять шість мільйонів сімсот сорок тисяч шістсот сімдесят три гривні тридцять три копійки), по спеціальному фонду 3 245 820 грн. 36 коп. (три мільйони двісті сорок п'ять тисяч вісімсот двадцять гривень 36 копійок), по видатках з урахуванням міжбюджетних трансфертів сумою 292 198 567 грн. 82 коп. (двісті дев'яносто два мільйони сто дев'яносто вісім тисяч п'ятсот шістдесят сім гривень вісімдесят дві копійки), з них по загальному фонду 287 377 224 грн. 92 коп. (двісті вісімдесят сім мільйонів триста сімдесят сім тисяч двісті двадцять чотири гривні дев'яносто дві копійки), по спеціальному фонду 4 821 342 грн. 90 коп. (чотири мільйони вісімсот двадцять одна тисяча триста сорок дві гривні дев'яносто копійок).

Лубенський міський голова

Олександр ГРИЦАЄНКО

ПОГОДЖЕНО

Секретар міської ради

Маргарита КОМАРОВА

Голова постійної депутатської комісії
міської ради з питань планування бюджету
та фінансів

Мирослав КОСТЕНКО

Головний спеціаліст юридичного відділу
виконавчого комітету

Олександр ЄРЧЕНКО

Начальник фінансового управління
виконавчого комітету

Тамара РОМАНЕНКО

Начальник відділу організаційного
забезпечення діяльності ради та ОСН
виконавчого комітету

Наталія УВАРОВА

Животкова 77 457

Макарова 77 348

Виконання видаткової частини бюджету Лубенської міської територіальної громади за I півріччя 2022 року

Видатки бюджету Лубенської міської територіальної громади за I півріччя 2022 року з урахуванням міжбюджетних трансфертів освоєні сумою 292 198,6 тис. грн., що становить 65,3% від запланованого. Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2022р. становить 4 202,8 тис. грн.

На утворення кредиторської заборгованості та низький відсоток виконання вплинуло введення воєнного стану в країні та відповідно дія постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021р. №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

Видатки загального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади становлять 287 377,2 тис. грн., що на 21 480,9 тис. грн. більше ніж за I півріччя минулого року (265 896,3 тис. грн.), або 86,5 % до уточненого плану. Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2022р. становить 658,0 тис. грн.

Видатки спеціального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади становлять 4 821,4 тис. грн., що на 8 106,8 тис. грн. менше, ніж за відповідний період минулого року (12 928,2 тис. грн.), або 6,4 % до уточненого плану. Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2022р. становить 3 544,8 тис. грн.

Впродовж звітнього періоду у першочерговому порядку проводилося фінансування видатків на національну безпеку та оборону країни, потім - фінансування захищених статей бюджету Лубенської міської територіальної громади, які становлять 112 018,1 тис. грн., або 79,6 % всіх видатків загального фонду, з них:

- на заробітну плату з нарахуваннями працівникам бюджетних установ із загального фонду використано 209 912,5 тис. грн. або 73,1 % всіх видатків;
- на придбання медикаментів, перев'язувальних матеріалів та продуктів харчування використано 1 519,6 тис. грн. або 0,5 %;
- на оплату спожитих енергоносіїв та комунальних послуг бюджетних установ використано 23 978,5 тис. грн. або 8,4 %;
- соціальне забезпечення (пенсії, стипендії, допомоги, пільги) становлять 6 994,5 тис. грн., або 2,4 %.

Фінансування бюджетних установ Лубенської міської територіальної громади проводилося згідно поданих заявок на фінансування та зареєстрованих фінансових зобов'язань в УДКСУ в Лубенському районі.

Заробітна плата працівникам бюджетних установ профінансована повністю, як і інші статті видатків, але кредиторська заборгованість по заробітній платі

(утримання військового збору) становила 3,3 тис. грн., оплаті комунальних послуг та енергоносіїв – 10,3 тис. грн., соціальне забезпечення – 2,0 тис. грн., по інших статтях видатків – 642,4 тис. грн., в тому числі поточні трансферти підприємствам – 465,9 тис. грн.).

На утримання закладів **освіти** використано 173 058,0 тис. грн. (на 5 501,2 тис. грн. більше ніж за відповідний минулий період) при уточненому плані видатків – 203 067,5 тис. грн. Питома вага становить 60,2 % всіх витрат загального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади . Кошти загального фонду використані на утримання:

- дитячих садочків – 37 729,3 тис. грн.,
- шкіл – 122 227,0 тис. грн.,
- позашкільних закладів – 2 233,1 тис. грн.,
- мистецької школи – 6 074,2 тис. грн.;
- центру професійного розвитку педагогічних працівників – 902,7 тис. грн.;
- централізованої бухгалтерії та групи господарського обслуговування – 2 500,3 тис. грн.;
- надання допомог дітям-сиротам – 58,8 тис. грн.;
- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру – 1 087,3 тис. грн.;
- надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 245,3 тис. грн.

На утримання закладів **охорони здоров'я** використано 11 502,6 тис. грн., що на 2 037,7 тис. грн. більше, ніж за відповідний період минулого року, або 4,0 % всіх витрат загального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади. Кошти загального фонду використані на утримання:

- лікарні інтенсивного лікування – 8 325,1 тис. грн.;
- стоматологічної поліклініки - 375,3 тис. грн.;
- центрів первинної медичної допомоги – 2 802,2 тис. грн.;

На соціальний захист та соціальне забезпечення населення із загального фонду використано 17 277,6 тис. грн., що на 2 446,2 тис. грн. більше за відповідний період минулого року або 6,0 % усіх витрат.

За рахунок коштів субвенції з обласного бюджету на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, витрати на поховання учасників бойових дій і інвалідів війни, встановлення телефонів інвалідам I і II групи використані кошти сумою 274,9 тис. грн.

На виконання місцевої програми соціального захисту населення на надання інших пільг, пільг з оплати послуг зв'язку та компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян використано 3 641,0 тис. грн.

Інші видатки на соціальний захист за 6 місяців 2022 року становили 13 361,7 тис. грн., в тому числі:

- на утримання територіального центру - 8 447,7 тис. грн., центру реабілітації дітей з інвалідністю – 1 322,6 тис. грн.;
- на організацію та проведення громадських робіт – 10,9 тис. грн.;
- на надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю – 55,1 тис. грн.;
- на заходи молодіжної політики – 10,3 тис. грн.;
- на заходи з питань дітей та їх соціального захисту – 2,9 тис. грн.;
- на утримання та забезпечення діяльності центру соціальних служб – 739,9 тис. грн.;
- на інші видатки на соціальний захист населення (допомоги) – 1 542,3 тис. грн.;
- на надання соціальних гарантій особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку – 1 213,7 тис. грн.;
- видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним особам – 16,3 тис. грн.

Витрати загального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади на утримання закладів **культури** становлять 14 961,7 тис. грн., що на 2 818,4 тис. грн. більше, ніж за відповідний період минулого року, або 5,2 % усіх витрат. Ці кошти направлені на утримання:

- бібліотек – 3 301,1 тис. грн.;
- музеїв та картинної галереї – 1 467,4 тис. грн.;
- будинків культури, центру культури і дозвілля – 8 712,3 тис. грн.;
- централізованої бухгалтерії – 826,8 тис. грн.;
- фінансова підтримка КП «Парки Посулля» – 569,5 тис. грн.;
- фінансова підтримка кінематографії – 84,6 тис. грн.

На **фізичну культуру і спорт** використано 4 661,4 тис. грн., що на 381,6 тис. грн. менше, ніж за відповідний період минулого року. Питома вага цих витрат у бюджеті міста становить 1,6 %. Ці кошти спрямовані на :

- проведення заходів з фізичної культури і спорту з олімпійських видів спорту – 7,6 тис. грн. ;
- проведення заходів з фізичної культури і спорту з неолімпійських видів спорту – 20,7 тис. грн. ;
- утримання ДЮСШ – 4 058,5 тис. грн.;

- фінансову підтримку спортивних споруд – 574,6 тис. грн.

На утримання **органів місцевого самоврядування** при уточненому плані 44 749,0 тис. грн. фактично використано 34 346,1 тис. грн., що на 2 866,6 тис. грн. менше, ніж за відповідний період минулого року. Питома вага цих видатків у бюджеті громади становить 12,0 %.

На **житлово-комунальне господарство** коштів загального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади використано 16 442,7 тис. грн., що на 4 859,8 тис. грн. більше, ніж за відповідний період минулого року. Питома вага видатків загального фонду у бюджеті громади по ЖКГ становить 5,7 %. Ці кошти використані на :

- вуличне освітлення (утримання, поточний ремонт) – 1 474,1 тис. грн.;
- озеленення вулиць, утримання газонів – 2 548,7 тис. грн.;
- санітарна очистка – 4 492,7 тис. грн.;
- утримання, поточний ремонт пам'ятних знаків та кладовищ – 1 391,6 тис. грн.;
- благоустрій (придбання матеріалів та проведення поточних робіт на об'єктах загального користування) – 968,3 тис. грн.;
- забезпечення функціонування ЖКГ – 4 250,0 тис. грн.;
- інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства, утримання комунального майна – 1 317,3 тис. грн.

На видатки по галузі **«Економічна діяльність»** із загального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади використано 6 248,5 тис. грн. при уточненому плані 22 337,0 тис. грн. Ці кошти спрямовано на:

- здійснення заходів із землеустрою – 56,4 тис. грн.;
- заходи з енергозбереження – 10,3 тис. грн.;
- утримання та поточний ремонт доріг при уточненому плані 19 204,3 тис. грн. використано - 5 450,5 тис. грн., крім цього кредиторська заборгованість становила 400,4 тис. грн.;
- заходи по широкосмуговому доступу до інтернету в сільській місцевості – 697,6 тис. грн.;
- інші заходи у сфері автотранспорту – 33,7 тис. грн. (валідатори).

Питома вага цих видатків у бюджеті становить 2,2 %.

На видатки **«Інша діяльність»** кошти загального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади використані сумою 2 498,6 тис. грн., ці кошти спрямовані на:

- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 91,9 тис. грн.;
- заходи з організації рятування на водах – 432,1 тис. грн.;
- заходи та роботи з мобілізаційної підготовки – 462,5 тис. грн.;
- заходи із запобігання надзвичайних ситуацій – 67,6 тис. грн.;
- заходи та роботи з територіальної оборони – 1 407,2 тис. грн.;
- фінансова підтримка засобів масової інформації – 105,0 тис. грн.

Питома вага цих видатків у загальному фонді бюджету громади становить 0,9 %.

На трансферти з бюджету Лубенської міської територіальної громади держбюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів витрачено всього 6 380,0 тис. грн., а саме:

- ГУ національної поліції – 400,0 тис. грн.;
- військова частина А- 2975 – 50,0 тис. грн.;
- військовий комісаріат – 25,0 тис. грн.;
- місцеве відділення МНС – 200,0 тис. грн.;
- співфінансування до обласного бюджету на експлуатаційне утримання автомобільних доріг – 5 705,0 тис. грн.

Таким чином, на затвердження подається звіт про виконання бюджету Лубенської міської територіальної громади за I півріччя 2022 року з урахуванням міжбюджетних трансфертів по доходах сумою 329 986 493 грн. 69 коп., з них по загальному фонду 326 740 673 грн. 33 коп., по спеціальному фонду 3 245 820 грн. 36 коп., по видатках з урахуванням міжбюджетних трансфертів сумою 292 198 567 грн. 82 коп., з них по загальному фонду 287 377 224 грн. 92 коп., по спеціальному фонду 4 821 342 грн. 90 коп.

Начальник фінансового управління

Тамара РОМАНЕНКО

ЗВІТ
про виконання бюджету Лубенської територіальної громади
за I півріччя 2022 року

За I півріччя 2022 р. до бюджету Лубенської територіальної громади при уточненому плані доходів 321 933,5 тис.грн. надійшло всього 329 986,5 тис.грн., що становить 102,5 %, в тому числі до загального фонду при уточненому плані 315 098,0 тис.грн. надійшло 326 740,7 тис.грн., або 103,7 %, перевиконання становить 11 642,7 тис. грн.

Офіційні трансферти загального фонду виконані на 99,1 %, тобто відповідно уточненого плану 107 487,4 тис.грн. надійшло 106 466,1 тис.грн., недоотримано 1 021,3 тис.грн., а саме:

- базова дотація отримана в повному розмірі 4 938,6 тис.грн.;
- освітня субвенція з державного бюджету отримана в повному розмірі 92 147,7 тис.грн.;
- дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я отримана в повному розмірі 791,5 тис.грн.;
- дотація на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів отримана стовідсотково в сумі 6 644,6 тис.грн.;
- субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої отримана в повному розмірі 1 107,7 тис.грн.;
- субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами при плані 307,1 тис.грн. отримана в розмірі 245,4 тис.грн., недоотримано 61,7 тис.грн.;
- субвенція на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування при уточненому плані 211,4 тис.грн. отримана в 145,4 тис.грн., недоотримано 66 тис.грн. (недоотримано кошти від Хорольської ТГ - діти ще не відвідували центр);
- інших субвенцій з місцевого бюджету при уточненому плані 1 338,7 тис.грн. надійшло 445,2 тис.грн., недоотримано 893,5 тис.грн. (не отримані кошти в сумі 42,3 тис.грн. з обласного бюджету на медичне обслуговування чорнобильців, поховання учасників бойових дій у зв'язку із надлишком асигнувань та кошти в сумі 615,5 тис.грн. на санаторно-курортне оздоровлення учасників АТО (ООС), компенсацію вартості путівок на оздоровлення чорнобильців та оздоровлення дітей в таборах в зв'язку з відсутністю звернень на оздоровлення, недоотримано від Гребінківської ТГ -

84,6 тис.грн., від Сенчанської СТГ - 72,7 тис. грн., від Лохвицької ОТГ – 78,4 тис.грн. для центру реабілітації дітей з інвалідністю (діти ще не відвідували центр).

Власні доходи загального фонду за I півріччя 2022 р. виконані на 106,1 %, тобто при уточненому плані 207 610,6 тис.грн. фактично надійшло 220 274,6 тис.грн., перевиконання становить 12 664,0 тис.грн.

Найбільшу питому вагу в загальній сумі доходів загального фонду займає:

- податок та збір на доходи фізичних осіб 64,1 % або 141 274,6 тис.грн.;
- податок на майно 12,7 % або 27 933,4 тис.грн.;
- єдиний податок 15,3 % або 33 806,5 тис.грн.

Із 17-ти видів податків, що формують доходну частину бюджету загального фонду план надходження виконано по 9-ти видах надходжень:

- податку та збору на доходи фізичних осіб надійшло 141 274,6 тис.грн., виконання становить 113,9 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 32 704,0 тис.грн. (130,1%);

- податку на прибуток підприємств надійшло 425,7 тис.грн., або у 3,4 р. більше. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 321,3 тис.грн. (у 4,1 р. більше);

- туристичного збору надійшло 25,9 тис.грн., або 258,9 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 12,3 тис.грн. (190,4 %).

- єдиного податку надійшло 33 806,5 тис.грн., або 106,9 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 2 038,9 тис.грн. (106,4 %);

- частини чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств надійшло 57,5 тис.грн., або 191,7 %;

- адміністративних штрафів та інших санкцій надійшло 22,5 тис.грн., або у 3,8 р. більше плану;

- плати за надання інших адміністративних послуг надійшло 1 466,7 тис.грн., або 113,2 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 334,9 тис.грн. (129,6 %);

- по надходженнях від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності надійшло 550,0 тис.грн., виконання становить 100,0 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 34,0 тис.грн. (106,6%);

- інших надходжень надійшло 436,5 тис.грн., або у 87,3 р. більше.

Не виконано план по наступних видах надходжень:

- рентній платі за використання лісових ресурсів при плані 327,5 тис.грн. фактично надійшло 73,1 тис.грн., або 22,3 %, недоотримано 254,4 тис.грн.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 307,8 тис.грн.;

- рентній платі за користування надрами при плані 52,8 тис.грн. фактично надійшло 32,7 тис.грн., або 61,9 %, недоотримано 20,1 тис.грн.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 0,6 тис.грн.;

- акцизного податку при плані 16 685,0 тис.грн. фактично надійшло 13 814,9 тис.грн., або 82,8 %, недоотримано 2 870,1 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 2 639,0 тис.грн.;

- податку на майно при плані 63 875,1 тис.грн. фактично надійшло 61 765,9 тис.грн., або 96,7 %, недоотримано 2 109,2 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 730,6 тис.грн.;

- транспортному податку при плані 168,7 тис.грн. фактично надійшло 25,0 тис.грн., або 14,8 %, недоотримано 143,7 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 150,0 тис.грн.;

- адміністративному збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань при плані 42,0 тис.грн. фактично надійшло 35,3 тис.грн., або 84,0 %, недоотримано 6,7 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 58,4 тис.грн.;

- адміністративному збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень при плані 480,0 тис.грн. фактично надійшло 161,4 тис.грн., або 33,6 %, недоотримано 318,6 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 375,5 тис.грн.;

- державному миту при плані 84,6 тис.грн. фактично надійшло 84,3 тис.грн., або 99,6 %, недоотримано 0,3 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 11,7 тис.грн.

Таке невиконання надходжень пов'язане з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до змін у всіх сферах життя громади.

Крім того за I півріччя 2022 року надійшло:

- адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів – 52,5 тис.грн.;

- плати 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 – 0,4 тис.грн.;

- орендної плати за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди місцевими радами – 4,0 тис.грн.;

- коштів за шкоду, заподіяну 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 – 17,0 тис.грн.

До спеціального фонду надійшло всього 3 245,8 тис. грн., в тому числі:

- екологічного податку при плані 229,0 тис.грн. фактично надійшло 181,9 тис.грн., або 79,4%, недоотримано 47,1 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 74,0 тис.грн.;

- по власних надходженнях бюджетних установ при плані 4 800,4 тис.грн., надійшло 2 498,4 тис. грн., або 52,0 %, недоотримано аж 2 302,0 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились аж на 1 913,8 тис.грн.;

- надходжень від відчуження майна при плані 400,0 тис.грн., надійшло 280,0 тис. грн., або 70,0 %, недоотримано 120,0 тис.грн.;

- надходжень від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності при плані 400,0 тис.грн. надійшло 85,0 тис.грн., або 21,3 %, недоотримано 315,0 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 52,6 тис.грн. (у 2,6 р. більше);

- надходження до цільових фондів при уточненому плані 109,0 тис.грн. фактично надійшло 149,8 тис.грн., або 137,4 %, перевиконання становить 40,8 тис.грн.

Недоотримані інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 897,1 тис.грн. Це кошти з обласного бюджету на фінансування об'єктів переможців Обласної програми «Громадські бюджети» в сумі 297,1 тис.грн. та на реконструкцію велосипедної доріжки по проспекту Володимирський в сумі 600,0 тис.грн. так, як зараз в країні військовий стан, то в першу чергу фінансуються видатки на національну безпеку та оборону та роботи першочергової необхідності.

Крім цього, за I півріччя 2022 року до спеціального фонду надійшло грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в результаті господарської та іншої діяльності в сумі 50,7 тис.грн.

**Виконання бюджету Лубенської міської
територіальної громади за I півріччя 2022 року**

Додаток 1

Виконання місцевого бюджету	Код функціональної класифікації	План на I півріччя 2022 р. з урахуванням змін (тис.грн.)	Фактичне виконання за I півр.2022 р. (тис.грн.)	% виконання до плану за I півр.2022р. з урахуванням змін
1	2	3	4	5
1. ДОХОДИ				
Загальний фонд				
I. Податкові надходження	100000	205 117,0	217 386,5	106,0%
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості:	110000	124 176,6	141 700,3	114,1%
- податок та збір на доходи фізичних осіб	110100	124 051,6	141 274,6	113,9%
- податок на прибуток	110200	125,0	425,7	340,6%
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	130000	380,3	105,4	27,7%
- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	130100	327,5	73,1	22,3%
- рентна плата за спеціальне використання води	130200		-0,4	
- рентна плата за користування надрами	130300, 130400	52,8	32,7	61,9%
Внутрішні податки на товари та послуги	140000	16 685,0	13 814,9	82,8%
- акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	140200	1 975,0	698,8	35,4%
- акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	140300	6 660,0	2 366,7	35,5%
- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підакцизних товарів	140400	8 050,0	10 749,4	133,5%
Місцеві податки	180000	63 875,1	61 765,9	96,7%
Податок на майно	180100	32 245,1	27 933,5	86,6%
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	180101	38,4	36,9	96,1%
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	180102	123,5	195,7	158,5%
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	180103	800,0	773,1	96,6%
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	180104	796,0	901,3	113,2%
- земельний податок з юридичних осіб	180105	5 013,5	4 616,4	92,1%
- орендна плата з юридичних осіб	180106	16 800,0	14 842,7	88,3%
- земельний податок з фізичних осіб	180107	305,0	220,0	72,1%
- орендна плата з фізичних осіб	180109	8 200,0	6 322,4	77,1%
- транспортний податок з фізичних осіб	180110	25,0		
- транспортний податок з юридичних осіб	180111	143,7	25,0	17,4%
- туристичний збір	180300	10,0	25,9	259,0%
- єдиний податок	180500	31 620,0	33 806,5	106,9%
II. Неподаткові надходження	200000	2 493,6	2 888,1	115,8%
Доходи від власності та підприємницької діяльності	210000	36,0	132,5	368,1%
- частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств, що вилучається до бюджету	210103	30,0	57,5	191,7%
- адміністративні штрафи та інші санкції	210811	6,0	22,5	375,0%
- адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	210815		52,5	
Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	220000	2 452,6	2 298,1	93,7%
- адміністративний збір за проведення держ.реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань	220103	42,0	35,3	84,0%
- плата за надання інших адміністративних послуг	220125	1 296,0	1 466,7	113,2%
- адміністративний збір за держ.реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	220126	480,0	161,4	33,6%
- плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації...	220129		0,4	
- надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності	220804	550,0	550,0	100,0%
- державне мито	220900	84,6	84,3	99,6%
Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди	221300		4,0	
- орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди місцевими радами	221300		4,0	
Інші неподаткові надходження	240000	5,0	453,5	9070,0%
- інші надходження	240603	5,0	438,5	8730,0%
- кошти за шкоду, що заподіяна на зем.ділянках держ. та комун. власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням	240622		17,0	
Разом доходів	900101	207 610,6	220 274,6	106,1%
Офіційні трансферти	400000	107 487,4	106 466,1	99,0%
- дотації з ДБ місцевим бюджетам	410200	4 938,6	4 938,6	100,0%
- субвенції з ДБ місцевим бюджетам	410300	92 147,7	92 147,7	100,0%
- дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	410400	7 436,1	7 436,0	100,0%
- субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	410500	2 965,0	1 943,8	65,6%
Всього доходів загального фонду	900103	315 098,0	326 740,7	103,7%
Спеціальний фонд				
- екологічний податок	190100	229,0	181,9	79,4%
- грошові стягнення за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в результаті господарської та іншої діяльності	240621		50,7	
- власні надходження бюджетних установ	250000	4 800,4	2 498,4	52,0%
- надходження від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності	310300	400,0	280,0	70,0%
- надходження від продажу землі	330100	400,0	85,0	21,3%
- цільові фонди, утворені ВР АРК, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	501100	109,0	149,8	137,4%
Разом доходів	900101	5 938,4	3 245,8	54,7%
Офіційні трансферти	400000	897,1		
- субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	410500	897,1		
Всього доходів спеціального фонду	900102	6 835,5	3 245,8	47,5%
Всього (загальний та спеціальний фонди)	900103	321 933,5	329 986,5	102,5%

за I півріччя 2022 року

Виконання місцевого бюджету	Код програмної класифікації	План на I півріччя 2022 року з урахуванням змін (тис.грн.)	Фактичне виконання за I півріччя 2022 року (тис.грн.)	% виконання до плану на I півріччя 2022 року з урахуванням змін
1	2	5	6	9
ВИДАТКИ				
Загальний фонд				
1. Державне управління	0100	44 749,0	34 346,1	76,8%
2. Освіта	1000	203 067,5	173 058,0	85,2%
3. Охорона здоров'я	2000	17 346,1	11 502,6	66,3%
4. Соціальний захист населення	3000	22 678,5	17 277,6	76,2%
- надання пільг з оплати послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг населенню та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	3030	3 726,1	3 641,0	97,7%
- пільгове медичне обслуговування чорнобильців	3050	212,5	170,8	80,4%
- оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	3060	149,5		
- видатки на поховання учасників та інвалідів	3090	104,4	104,1	99,7%
- надання соціальних та реабілітаційних послуг	3100	10 690,5	9 770,3	91,4%
- заходи з питань дітей та їх соціального захисту	3110	117,0	2,9	2,5%
- утримання та діяльність центрів соц. служб для сім'ї, дітей та молоді	3120	901,8	739,9	82,0%
- інші заходи молодіжної політики	3130	176,0	10,3	5,9%
- оздоровлення та відпочинок дітей	3140	1 666,8		
- надання соціальних гарантій інвалідам, виплати фізичним особам, що надають соціальні послуги	3160	1 666,5	1 213,7	72,8%
- встановлення телефонів особам з інвалідністю	3170	0,2		
- фінансова підтримка громадських організацій	3190	240,0	55,1	23,0%
- громадські роботи	3210	176,8	10,9	6,2%
- видатки, пов'язані з наданням підтримки ВПО	3230	180,0	16,3	9,1%
- інші заходи соціального захисту населення	3240	2 670,4	1 542,3	57,8%
5. Культура і мистецтво	4000	17 419,0	14 961,7	85,9%
6. Фізична культура і спорт	5000	5 638,3	4 661,4	82,7%
7. Житлово-комунальне господарство	6000	24 003,2	16 442,7	68,5%
- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	6013	420,0		
- забезпечення функціонування підприємств, що надають ЖКП	6020	4 358,0	4 250,0	97,5%
- організація благоустрою населених пунктів	6030	16 056,0	10 875,4	67,7%
- заходи, пов'язані з поліпшенням питної води	6040	448,0		
- інша діяльність у сфері ЖКГ	6090	2 721,2	1 317,3	48,4%
8. Економічна діяльність	7000	22 337,0	6 248,5	28,0%
9. Інша діяльність	8000	6 166,7	2 498,6	40,5%
10. Обслуговування місцевого боргу	8600	930,0		
11. Резервний фонд	8700	280,8		
10. Міжбюджетні трансферти	9000	6 978,5	6 380,0	91,4%
РАЗОМ загального фонду:	900202	371 594,6	287 377,2	77,3%
Спеціальний фонд				
- державне управління	0100	180,0	393,7	218,7%
- освіта	1000	14 080,6	1 750,2	12,4%
- охорона здоров'я	2000	8 690,0	2 047,0	23,6%
- соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	588,0		
- культура і мистецтво	4000	1 534,5	243,0	15,8%
- фізична культура і спорт	5000	432,0		
- житлово-комунальне господарство	6000	4 065,5	181,0	4,5%
- економічна діяльність	7000	40 570,1		
- інша діяльність	8000	3 038,8	115,0	3,8%
- Інші субвенції з місцевого бюджету	9000	2 391,5	91,5	3,8%
РАЗОМ спеціального фонду:	900201	75 571,0	4 821,4	6,4%
Всього видатків	900202	447 165,6	292 198,6	65,3%

Секретар міської ради

Маргарита КОМАРОВА

Довідка
про стан виконання бюджету Лубенської міської
територіальної громади за I півріччя 2022 року

Бюджет Лубенської міської територіальної громади за I півріччя 2022 р. за доходами виконаний в сумі 329 986,5 тис.грн. Проти I півріччя 2021 року надходження збільшились на 47 118,5 тис.грн., або на 16,7 % (додаток 1).

В тому числі загальний фонд при уточненому плані на I півріччя 315 098,0 тис.грн. виконано в сумі 326 740,7 тис.грн., що становить 103,7 %.

Спеціальний фонд при уточненому плані на I півріччя 6 835,6 тис.грн. виконано в сумі 3 245,8 тис.грн., що становить 54,7 %.

Власних надходжень до загального фонду за I півріччя надійшло 220 274,6 тис. грн., що на 12 664,0 тис. грн. більше плану (106,1 %) та на 29 494,5 тис. грн. (115,5 %) більше, ніж за відповідний період минулого року.

Основним податковим джерелом надходжень до місцевого бюджету є податок та збір на доходи фізичних осіб, питома вага надходжень якого в загальному фонді становить 64,1 %. Фактичні надходження податку склали 141 274,6 тис. грн. або 113,9 % до плану. Порівняно з минулорічним показником надходження збільшились на 32 704,0 тис. грн. (130,1%).

Єдиного податку при плані 31 620,0 тис.грн. фактично надійшло 33 806,5 тис.грн., або 106,9 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 2 038,9 тис.грн. (106,4 %).

За I півріччя 2021 року до бюджету Лубенської міської територіальної громади перераховано базової дотації в сумі 4 938,6 тис.грн. та освітньої субвенції в сумі 92 147,7 тис.грн., що становить 100 % до плану.

Видатки бюджету Лубенської міської територіальної громади за I півріччя 2022 року з урахуванням міжбюджетних трансфертів освоєні сумою 292 198,6 тис. грн. (додаток 2).

Видатки загального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади за I півріччя 2022 року з урахуванням міжбюджетних трансфертів становлять 287 377,2 тис. грн. або 77,3 % до уточненого плану на звітний період.

Видаткова частина спеціального фонду бюджету громади виконана сумою 4 821,4 тис. грн. або 6,4 % до планових призначень на звітний період.

Фінансування головних розпорядників коштів бюджету територіальної громади проводилося відповідно до розпису асигнувань бюджету з урахуванням зареєстрованих фінансових зобов'язань розпорядників коштів в органах Держказначейства. Зареєстровані фінансові зобов'язання бюджетних установ профінансовані повністю, але проведені управлінням Державної казначейської служби України в Лубенському районі Полтавської області не в повному обсязі. Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2022р. становить 4 202,8 тис. грн., на що вплинула дія постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021р. №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

В першу чергу проводилося фінансування видатків на оборону країни, потім - захищені статті витрат, а саме: оплата праці працівників бюджетних установ з нарахуваннями, придбання продуктів харчування, медикаментів, оплата спожитих енергоносіїв та трансферти населенню.

Основна питома вага коштів бюджету спрямована на галузі соціально-культурного призначення і загалом складає 221 461,3 тис. грн. або 77,1 % від усіх видатків загального фонду, в тому числі використано кошти на утримання установ та проведення заходів в галузі освіти сумою 173 058,0 тис. грн., що становить 85,2 % до уточнених призначень, на установи охорони здоров'я – 11 502,6 тис. грн. (66,3 %), соціального захисту та соціального забезпечення населення – 17 277,6 тис. грн. (76,2 %), культури – 14 961,7 тис. грн. (85,9 %), фізичної культури і спорту – 4 661,4 тис. грн. (82,7 %).

На утримання органів місцевого самоврядування кошти використані сумою 34 346,1 тис. грн., що становить 76,8 % до уточненого плану, або 12,0 % до всіх видатків загального фонду.

Таким чином, на затвердження подається звіт про виконання бюджету Лубенської міської територіальної громади за I півріччя 2022 року з урахуванням міжбюджетних трансфертів по доходах сумою 329 986 493 грн. 69 коп., з них по загальному фонду 326 740 673 грн. 33 коп., по спеціальному фонду 3 245 820 грн. 36 коп., по видатках з урахуванням міжбюджетних трансфертів сумою 292 198 567 грн. 82 коп., з них по загальному фонду 287 377 224 грн. 92 коп., по спеціальному фонду 4 821 342 грн. 90 коп.

Начальник фінансового управління

Тамара РОМАНЕНКО