|  |  |
| --- | --- |
|  | Додаток № 1  до рішення 45 сесії 8 скликання Комишуваської селищної ради  від 09.08.2019 № 2 |
|  |  |

**ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ**

**КОМИШУВАСЬКОЇ ОТГ ЗА ІІ КВАРТАЛ 2019 РОКУ**

Бюджет Комишуваської селищної територіальної громади за результатами ІІ кварталу 2019 року виконано по доходах загального та спеціального фондів (без міжбюджетних трансфертів) у обсязі 48 038,607 тис.грн., що складає 104,9%  затвердженого плану.

Підсумки виконання дохідної частини загального фонду бюджету за ІІ квартал 2019 року порівняно з відповідним періодом 2018 року зросли на 4 345,125тис.грн. (на 9%).

Перевиконання затвердженого на ІІ квартал 2019 року плану доходів загального фонду становить 1 946,205 тис.грн. (4,5%), що забезпечено переважно за рахунок перевиконання показників по податкам та зборам на доходи фізичних осіб.

Перевиконання плану доходів спеціального фонду бюджету Комишуваської ОТГ (без міжбюджетних трансфертів та власних надходжень бюджетних установ) становить 43,8 тис.грн., або 31% за рахунок благодійних внесків. Власні надходження бюджетних установ  склали 331,607 тис.грн., що становить 41,1% до річного плану.

З державного бюджету отримано 31 818,516тис.грн. базової дотації, освітньої, медичної субвенції та субвенції на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку (98,6% до затверджених у бюджеті показників). З обласного бюджету надійшло 2 809,722тис.грн. дотації та субвенції, в тому числі: Нова українська школа, Доступні ліки, та підтримка особам з особливими освітніми потребами. Крім того, з бюджетів району, Таврійської ОТГ надійшло субвенцій на суму 752,810 тис.грн.

Видаткова частина загального фонду бюджету Комишуваської ОТГ  без урахування субвенцій, перерахованих державному та районному бюджетам, виконана у сумі 34 983,193тис.грн., або на 92% до плану ІІ кварталу 2019 року.

Обсяг видатків, здійснених із загального фонду бюджету об’єднаної територіальної громади у січні-червні 2019 року, на 2 152,36 тис.грн., або на 9,4% перевищив видатки відповідного періоду 2018 року. Зростання витрат пов’язане переважно з прийняттям з 1 січня 2019 року з підвищення мінімальної заробітної плати.

На захищені статті видатків із загального фонду спрямовано  29 860,906тис.грн., що на 3 763,198тис.грн., або на 8,7% більше ніж за січень-червень 2018 року.

Заробітна плата працівникам установ соціально-культурної сфери виплачена у повному обсязі з урахуванням мінімальної заробітної плати та 1-го тарифного розряду єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів. Видатки на оплату праці працівників бюджетних установ та нарахування на неї здійснені у сумі  26 046,609тис.грн., що на 3 146,67тис.грн., або на 9% більше видатків відповідного періоду 2018 року.

Видатки на продукти харчування за загальним фондом проведено у сумі 879,036тис.грн., що на 233,011 тис.грн., або 7% більше ніж за відповідний період 2018 року.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв касові видатки складають 2  935,261 тис.грн., що на 383,52 тис.грн., або на 8% більше ніж за січень-червень 2018 року.

Питома вага від загального обсягу видатків загального фонду склала на:

* виплату заробітної плати  з нарахуванням – 74%;
* продукти харчування – 0,3%;
* енергоносії – 8%;
* поточні трансферти державному та місцевому бюджетам – 18%;
* інші видатки – 32%.

На капітальні видатки зі спеціального фонду бюджету Комишуваської ОТГ спрямовано 2 446,857тис.грн.

Станом на 01.07.2019 року заборгованості по виплаті заробітної плати працівників бюджетних установ та спожитих енергоносіїв бюджетними установами відсутня.

Виконання доходів загального фонду бюджету Комишуваської ОТГ

за ІІ квартал 2019 року

тис.грн.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва | факт ІІ кв. 2018 | Уточ.пл. на ІІ кв.2019 | Факт за ІІ кв.2019 | % вик. ІІ кв.2019 | Приріст (зменшення)  доходів звітного періоду в порівнянні з попереднім | | Питома вага |
| у % | сума |
| Податок та збір на доходи фіз.осіб | 4 374,473 | 4 001,59 | 6767,9 | 69% | +69 | 2409,747 | 53 |
| Акцизний податок, пальне | 1189,245 | 1112,494 | 1043,587 | 93,8 | -22 | -145,658 | -0,08 |
| Сплата за землю | 1174,006 | 1329,2 | 1532,504 | 140,3 | 33 | 358,498 | 12 |
| Єдиний податок | 3253,227 | 3778,6 | 3283,22 | 86,8 | 1 | 0,029 | 26 |
| Інші платежі, сплачені до місцевого бюджету | 50,851 | 63,990 | 108,647 | 169,8 | 30 | 57,796 | 0,01 |
| Офіційні трансферти | 30 007,1 | 32 282,484 | 31818,516 | 98,56 | 6 | 1811,416 | 71 |
| **Всього (без урах. трансфертів)** | **10101,345** | **10360,674** | **12770,846** | **123,2** | 24 | 2669,501 | 29 |
| **Всього** | **40108,445** | **42643,158** | **44589,363** | **104,6** | 141 | 7302,33 |  |

Видатки загального фонду бюджету Комишуваської ОТГ

за ІІ квартал 2019 року

тис.грн.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на вказаний період з урахуванням змін | Всього профінансовано за вказаний період | % виконання | Питома вага |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4\*100/Разом |
| 0150 | Апарат ради | 5530,414 | 5042,392 | 91,1 | 12 |
| 1000 | Освіта | 27151,485 | 25547,128 | 94 | 73 |
| 2000 | Медицина | 2346,960 | 1949,763 | 83 | 7 |
| 3000 | Соцзахист та соцзабезпечення | 255,000 | 200,407 | 79 | 1 |
| 4000 | Культура і мистецтво | 1260,080 | 1020,039 | 80,9 | 3 |
| 6000 | ЖКГ | 1305,609 | 1223,464 | 94 | 3 |
|  | Інші видатки | 10,1 | 4,643 | 45 | 1 |
|  | **РАЗОМ** | **37849,648** | **34983,193** | **92,8** | **100,0** |

Начальник фінансів відділу-

головний бухгалтер

Комишуваської селищної ради Т.Івахненко