

Додаток 1
до рішення міської ради
від _____ № _____

**Аналіз виконання доходної частини
бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади за січень-березень 2026 року**

Назва податку	Код	Факт січень-березень 2025	Факт 2025 року	План на 2026 (початковий)	План на 2026 (уточнений)	Факт січень - березень 2026 року				Відхилення від факту січня - березень 2025 року		Рівень виконання 2026 року
						План	Факт	рівень виконання (%)	відхилення (+,-)	рівень виконання (%)	відхилення (+,-)	
Загальний фонд разом		115 053 376,2	519 388 271,8	539 383 384,0	571 059 961,0	154 432 867,0	156 351 929,4	101,2	1 919 062,4	135,9	41 298 553,3	27,4
Загальний фонд без трансфертів		82 866 506,7	366 412 659,6	399 388 600,0	399 388 600,0	93 653 581,0	95 584 588,2	102,1	1 931 007,2	115,3	12 718 081,5	23,9
Податок та збір на доходи фізичних осіб	11010000	48 324 545,6	213 579 659,4	237 842 200,0	237 842 200,0	56 344 397,0	54 886 694,5	97,4	1 457 702,6	113,6	6 562 148,8	23,1
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	11020000	100 084,4	90 315,4	100 000,0	100 000,0	29 000,0	29 851,0	102,9	851,0		129 935,4	29,9
Рентна плата за спеціальне використання води водних об'єктів місцевого значення	13020200	682,9	901,9						-	-	682,9	
Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення	13030100	18 857,1	104 857,6	106 000,0	106 000,0	27 000,0	27 336,7	101,2	336,7	145,0	8 479,6	25,8
Акцизний податок, в т.ч.:	14000000	4 752 679,9	23 036 591,7	23 650 000,0	23 650 000,0	4 813 500,0	6 441 914,2	133,8	1 628 414,2	135,5	1 689 234,3	27,2
- акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) (пальне)	14021900	375 929,8	1 105 102,0	800 000,0	800 000,0	190 000,0	211 171,6	111,1	21 171,6	56,2	164 758,2	26,4
- акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) (пальне)	14031900	1 723 590,7	9 051 386,4	9 200 000,0	9 200 000,0	1 805 900,0	2 508 978,9	138,9	703 078,9	145,6	785 388,2	27,3
- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів, в т.ч.:	14040000	2 653 159,4	12 880 103,3	13 650 000,0	13 650 000,0	2 817 600,0	3 721 763,7	132,1	904 163,7	140,3	1 068 604,3	27,3
- акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14	14040100	1 300 996,7	7 411 585,6	7 900 000,0	7 900 000,0	1 398 300,0	2 291 743,4	163,9	893 443,4	176,2	990 746,7	29,0
- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213	14040200	1 352 162,7	5 468 517,7	5 750 000,0	5 750 000,0	1 419 300,0	1 430 020,3	100,8	10 720,3	105,8	77 857,7	24,9
Місцеві податки та збори	18000000	27 235 391,8	116 379 061,1	124 785 100,0	124 785 100,0	29 693 194,0	31 450 011,4	105,9	1 756 817,4	115,5	4 214 619,5	25,2
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	18010100-18010400	2 759 905,8	15 781 095,6	17 051 100,0	17 051 100,0	3 061 500,0	3 675 250,2	120,0	613 750,2	133,2	915 344,4	21,6
Плата за землю	18010500-18010900	7 629 661,6	31 784 324,0	34 750 000,0	34 750 000,0	8 359 100,0	8 437 529,1	100,9	78 429,1	110,6	807 867,6	24,3
Транспортний податок	18011000-18011100	26 513,5	238 627,2	130 000,0	130 000,0	25 000,0	25 000,0	100,0	-	94,3	1 513,5	19,2
Збір за місяць для паркування транспортних засобів	18020000	300 757,4	1 304 533,1	1 400 000,0	1 400 000,0	350 000,0	338 881,6	96,8	11 118,4	112,7	38 124,2	24,2
Туристичний збір	18030000	12 170,2	60 025,9	54 000,0	54 000,0	11 200,0	20 484,8	182,9	9 284,8	168,3	8 314,6	37,9
Єдиний податок	18050000	16 506 383,3	67 210 455,3	71 400 000,0	71 400 000,0	17 886 394,0	18 952 865,7	106,0	1 066 471,7	114,8	2 446 482,4	26,5
Частина чистого прибутку(доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що відлучається до відповідного місцевого бюджету	21010300		4 080,0	20 000,0	20 000,0	290,0	293,8	101,3	3,8		293,8	1,5
Адміністративні штрафи та санкції	21081100	252 479,6	1 381 496,7	1 400 000,0	1 400 000,0	296 500,0	299 971,0	101,2	3 471,0	118,8	47 491,5	21,4
Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	21081500	39 997,2	721 985,5	650 000,0	650 000,0	63 600,0	194 356,0	305,6	130 756,0	485,9	154 358,8	29,9

Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	21082400			1 000,0	1 000,0	1 000,0	3 458,8	345,9	2 458,8		3 458,8	345,9
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	22010300	37 580,0	161 540,0	175 000,0	175 000,0	38 000,0	43 950,0	115,7	5 950,0	117,0	6 370,0	25,1
Плата за надання інших адміністративних послуг	22012500	1 586 828,5	7 375 257,4	7 300 000,0	7 300 000,0	1 602 900,0	1 119 738,5	69,9	483 161,5	70,6	467 090,0	15,3
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	22012600	98 830,0	371 530,0	420 000,0	420 000,0	108 000,0	47 540,0	44,0	60 460,0	48,1	51 290,0	11,3
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	7 550,0	12 090,0	12 100,0	12 100,0				-	-	7 550,0	-
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	22080400	289 713,0	1 364 569,0	1 500 000,0	1 500 000,0	325 500,0	391 479,7	120,3	65 979,7	135,1	101 766,7	26,1
Державне мито	22090000	219 729,3	1 018 388,3	910 000,0	910 000,0	196 400,0	190 483,5	97,0	5 916,5	86,7	29 245,8	20,9
Інші надходження	24060300	101 726,3	990 966,4	517 200,0	517 200,0	114 300,0	457 509,3	400,3	343 209,3	449,7	355 783,0	88,5
Трансферти	40000000	32 186 869,4	152 975 612,2	139 994 784,0	171 671 361,0	60 779 286,0	60 767 341,3	100,0	11 944,7	188,8	28 580 471,8	35,4
Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	41020000	4 209 600,0	18 306 000,0	44 782 400,0	44 782 400,0	11 195 700,0	11 195 700,0	100,0	-	266,0	6 986 100,0	25,0
Базова дотація	41020100	4 209 600,0	16 838 500,0	31 507 300,0	31 507 300,0	7 876 800,0	7 876 800,0	100,0	-	187,1	3 667 200,0	25,0
Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	41021400		1 467 500,0	13 275 100,0	13 275 100,0	3 318 900,0	3 318 900,0	100,0	-		3 318 900,0	25,0
Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	41030000	26 406 000,0	127 241 639,2	94 498 800,0	122 899 400,0	48 363 300,0	48 363 300,0	100,0	-	183,2	21 957 300,0	39,4
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти	41031100		863 927,0		17 308 000,0	10 384 800,0	10 384 800,0	100,0	-		10 384 800,0	60,0
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту	41032800		3 377 852,1								-	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдальні (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти	41033500		4 978 408,2								-	
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	41033900	23 937 300,0	104 542 300,0	94 498 800,0	94 498 800,0	32 432 100,0	32 432 100,0	100,0	-	135,5	8 494 800,0	34,3
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	41035400	290 700,0	968 700,0		986 800,0	493 500,0	493 500,0	100,0	-	169,8	202 800,0	50,0
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	41036000		1 732 449,6								-	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	41036300	2 178 000,0	10 778 002,4		10 105 800,0	5 052 900,0	5 052 900,0	100,0	-	232,0	2 874 900,0	50,0
Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	41050000	1 571 269,4	7 427 973,0	713 584,0	3 989 561,0	1 220 286,0	1 208 341,3	99,0	11 944,7	76,9	362 928,2	30,3
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок освітньої субвенції.	41051000	718 047,0	2 039 240,1		1 954 277,0	670 707,0	670 707,0	100,0	-	93,4	47 340,0	34,3
Інші субвенції з місцевого бюджету	41053900	765 772,4	3 922 538,7	713 584,0	1 542 664,0	426 499,0	414 554,3	97,2	11 944,7	54,1	351 218,2	26,9
Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки-локації здорової України" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.	41057700		79 056,0								-	
Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцеїв, ліцеїв із посиленою військово-фізичною підготовкою за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41057900		1 020 959,4								-	
Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41059300	87 450,0	366 178,8		492 620,0	123 080,0	123 080,0	100,0	-	140,7	35 630,0	25,0
Спеціальний фонд разом		17 348 470,8	43 866 661,4	16 408 797,0	16 608 797,0	3 256 313,2	10 514 696,6	322,9	7 258 383,5	60,6	6 833 774,2	63,3
Спеціальний фонд без трансфертів		4 921 571,8	19 043 461,4	16 408 797,0	16 408 797,0	3 056 313,2	10 514 696,6	344,0	7 458 383,5	213,6	5 593 124,8	64,1
Екологічний податок	19010000	61 604,1	248 790,7	260 000,0	260 000,0	63 700,0	63 729,3	100,0	29,3	103,4	2 125,2	24,5
Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	24062100	461 623,9	1 002 997,9	500 000,0	500 000,0	202 100,0	202 147,8	100,0	47,8	43,8	259 476,2	40,4
Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	25010000	1 987 686,3	7 162 291,6	12 116 778,0	12 116 778,0	1 896 013,2	1 896 013,2	100,0	-	95,4	91 673,2	15,6
Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	25020000	2 337 167,0	9 101 008,3						7 457 983,1	319,1	5 120 816,2	
Цільові фондування Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	50110000	17 675,9	15 675,9						-	-	17 675,9	
Бюджет розвитку:		91 166,4	1 544 048,9	3 532 019,0	3 532 019,0	894 500,0	894 823,3	100,0	323,3	981,5	803 656,9	25,3

Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	24170000		37 623,8								-	
Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	31030000		354 284,2	2 126 100,0	2 126 100,0	531 000,0	531 281,0	100,1	281,0		531 281,0	25,0
Кошти від продажу землі	33010000	91 166,4	1 152 140,9	1 405 919,0	1 405 919,0	363 500,0	363 542,3	100,0	42,3	398,8	272 375,9	25,9
Трансферти		12 426 899,0	24 823 200,0	-	200 000,0	200 000,0	-	-	200 000,0	-	12 426 899,0	-
Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	41030000	12 199 000,0	18 948 662,0						-		12 199 000,0	
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	41033900	12 199 000,0	16 040 700,0								12 199 000,0	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища	41034200		366 762,0								-	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	41035400		668 500,0								-	
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування та фінансування харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	41037400		1 872 700,0								-	
Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	41050000	227 899,0	5 874 538,0		200 000,0	200 000,0			200 000,0		227 899,0	
Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду.	41051100	227 899,0	227 899,0						-		227 899,0	
Субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів	41053400		3 654 639,0						-		-	
Інші субвенції з місцевого бюджету	41053900		1 992 000,0		200 000,0	200 000,0			-	200 000,0	-	
Разом обсяг бюджету (з трансфертами)		132 401 846,9	563 254 933,2	555 792 181,0	587 668 758,0	157 689 180,2	166 866 626,1	105,8	9 177 445,9	126,0	34 464 779,1	28,4
<i>Обсяг бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів</i>		87 788 078,5	385 456 121,0	415 797 397,0	415 797 397,0	96 709 894,2	106 099 284,8	109,7	9 389 390,6	120,9	18 311 206,3	25,5
<i>Обсяг бюджету без урахування власних надходжень бюджетних установ</i>		128 076 993,7	546 991 633,3	543 675 403,0	575 551 980,0	155 793 167,0	157 512 629,8	101,1	1 719 462,8	123,0	29 435 636,1	27,4
<i>Обсяг бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів і власних надходжень бюджетних установ</i>		83 463 225,2	369 192 821,1	403 680 619,0	403 680 619,0	94 813 881,0	96 745 288,5	102,0	1 931 407,5	115,9	13 282 063,3	24,0

Секретар міської ради

Олександр СКАЛОЗУБ