



МУЗИКІВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА  
ОБ'ЄДНАНОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ  
Виконавчий комітет

ПРОЕКТ РІШЕННЯ

від 31 січня 2020 року

№

***Про виконання сільського бюджету за 2019 рік***

Розглянувши звіт про використання сільського бюджету за 2019 рік, сільська рада відзначає, що за звітний період до загального фонду сільського бюджету при плані 26 298,1 тис.грн. надійшло 26 649,9 тис. грн. власних та закріплених доходів (без врахування міжбюджетних трансфертів), що становить 101 відсоток виконання річного плану.

Станом на 31 грудня 2019 року з державного бюджету отримано 892,0 тис.грн. дотації 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 (100 % до плану).

Також сільською радою отримано з державного бюджету:

- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 10 021,0 тис.грн. (100 % до плану);
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 2 518,3,0 тис.грн. (99,3 % до плану);
- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад в сумі 1 622,6 тис.грн. (100 % до плану);
- Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду 308,4 тис.грн. (100 % до плану);
- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 124,4 тис.грн. (100 % до плану);
- Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 111,9 тис. грн. (99,2 % до плану);
- Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 107,9 тис.грн. (95,5 % до плану);
- Субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 7,9 тис.грн. (100 % до плану);
- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення робіт, пов'язаних зі створенням і забезпеченням функціонування центрів надання адміністративних послуг, у

тому числі послуг соціального характеру, в форматі `Прозорий офіс` - 236,9 тис.грн. (100 % до плану);

- Інші субвенції з місцевого бюджету – 499,3 тис.грн. (98,8 % до плану).

**З урахуванням міжбюджетних трансфертів надходження склали 43 100,5 тис. грн.**

Аналізуючи виконання дохідної частини сільського бюджету у розрізі податків і зборів, прослідковується, що з 5 основних джерел доходів, які надходять до місцевого бюджету, (податок та збір на доходи фізичних осіб, акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості, земельний податок, єдиний податок) планові показники виконані.

Видатки загального фонду сільського бюджету освоєно у сумі 35 976,5 тис.грн., при уточненому плані на відповідний період у сумі 38 897,0 тис.грн., що складає 90 відсотків. Фінансування проводилося виходячи з планових призначень на січень-грудень 2019 року та потреби бюджетних установ у відповідних видатках. У першочерговому порядку забезпечено видатки на захищені статті (заробітна плата з нарахуваннями, оплата енергоносіїв, медикаменти, харчування, тощо).

До спеціального фонду сільського бюджету при річному плані 1 007,3 тис.грн. надійшло 1 141,6 тис.грн. (без урахування офіційних трансфертів), або 113 відсотків.

Видатки спеціального фонду при уточненому річному плані у сумі 11 713,4 тис.грн. освоєні у сумі 11 405,4 тис.грн., або 97 відсотків.

Керуючись статтею 43 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» та статтею 80 Бюджетного кодексу України, виконавчий комітет сільської ради.

#### **В И Р І Ш И В:**

Затвердити звіт про виконання сільського бюджету за 2019 рік за доходами і видатками **загального фонду** у сумі 43 100,5 тис.грн. та 35 976,5 тис.грн., відповідно, з перевищенням доходів над видатками у сумі 7 124,0 тис.грн., за доходами та видатками **спеціального фонду** у сумі 1 141,6 тис.грн. та 11 405,4 тис.грн., (з урахуванням передачі коштів із загального до спеціального фонду (бюджету розвитку) у сумі 3 578,6 тис.грн. з вільного залишку коштів станом на 01.01.2019р.; 4 916,9 тис.грн. – передано, згідно рішення сесії «Про сільський бюджет на 2019»; 2 764,2 тис. грн. – перерозподіл коштів із загального фонду до спеціального) з перевищенням доходів над видатками у сумі – 995,9 тис.грн.

Сільський голова

С.ЛЕЙБЗОН

## Пояснювальна записка

до звіту про виконання сільського бюджету за 2019 рік

Сільський бюджет за 2019 рік виконаний на 101 відсоток по власним та закріпленим доходам при плані 26 298,1 тис.грн. фактичне виконання склало 26 649,9 тис.грн., перевиконано на 351,8 тис.грн.

Аналізуючи виконання дохідної частини сільського бюджету у розрізі податків і зборів, прослідковується, що з 5 основних джерел доходів, які надходять до місцевого бюджету, (податок та збір на доходи фізичних осіб, акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості, земельний податок, єдиний податок) планові показники виконані.

Станом на 31 грудня 2019 року з державного бюджету отримано 892,0 тис.грн. дотації 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 (100 % до плану).

Також сільською радою отримано з державного бюджету:

- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 10 021,0 тис.грн. (100 % до плану);

- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 2 518,3,0 тис.грн. (99,3 % до плану);

- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад в сумі 1 622,6 тис.грн. (100 % до плану);

- Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду 308,4 тис.грн. (100 % до плану);

- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 124,4 тис.грн. (100 % до плану);

- Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 111,9 тис. грн. (99,2 % до плану);

- Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 107,9 тис.грн. (95,5 % до плану);

- Субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 7,9 тис.грн. (100 % до плану);

- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення робіт, пов'язаних зі створенням і забезпеченням функціонування центрів надання адміністративних послуг, у тому числі послуг соціального характеру, в форматі `Прозорий офіс` - 236,9 тис.грн. (100 % до плану);

- Інші субвенції з місцевого бюджету – 499,3 тис.грн. (98,8 % до плану).

**З урахуванням міжбюджетних трансфертів надходження склали 43 100,5 тис. грн.**

Видатки загального фонду сільського бюджету освоєно у сумі 35 976,5 тис.грн., при уточненому плані на відповідний період у сумі 39 897,0 тис.грн., або 90 відсотків. В тому числі:

**Апарат управління – 8 272,4 тис.грн.**, що становить 23% до загальної суми видатків;

**Освіта всього – 21 162,2 тис.грн.**, або 58,8%, в т.ч.:

- Дошкільна освіта – 3 841,8 тис. грн., або 10,7%;

- Школи – 17 320,4 тис.грн., або 48,1%;

**Медицина – 1 093,0 тис.грн.**, або 3,0%;

**Соціальний захист – 348,1 тис.грн.**, або 1%;

Пільгове превезення – 430,3 тис.грн., або 1,2%;

Культура – 615,7 тис.грн., або 1,7%;

Спорт – 148,8 тис.грн., або 0,4%;

Благоустрій – 547,8 тис.грн., або 1,5%;

Водопровідно-каналізаційне господарство – 1 010,4 тис.грн., або 2,8%;

Інше (заходи із землеустрою, роботи з мобілізаційної підготовки, членські внески, інші заходи у сфері сільського господарства) – 50,7 тис. грн., або 0,1%

Субвенція на медичне обслуговування вторинного рівня – 1 600,5 тис. грн, або 4,4%;

Інші субвенції – 696,4 тис.грн., 1,9%.

Фінансування проводилося виходячи з планових призначень на 2019 рік та потреби бюджетних установ у відповідних видатках. У першочерговому порядку забезпечено видатки на захищені статті (заробітна плата з нарахуваннями, оплата енергоносіїв, медикаменти, харчування, тощо).

Із загальної суми видатків направлено на:

- заробітну плату з нарахуваннями – 22 849,0 тис. грн., що становить 65,5% до загальної суми видатків;

- медикаменти та продукти харчування – 929,0 тис.грн., або 2,6%;

- комунальні послуги та енергоносії – 1 982,6 тис.грн., або 5,5%;

- трансферти населенню (пільговий проїзд, лікарські засоби, інші заходи у сфері охорони здоров'я та соціальний захист) – 860,8 тис.грн., або 2,4%.

За звітний період із сільського бюджету надано іншої субвенції по загальному фонду у сумі **2 372,1 тис. грн.**, в т.ч.:

- 45,6 тис.грн. на підтримку Трудового архіву у Білозерському районі;

- 40,0 тис.грн. на придбання паливно-мастильних матеріалів для пожежно-рятувальних автомобілів підрозділу 20 державної пожежно-рятувальної частини;

- 20,0 тис.грн. на підтримку діяльності Управління Державної казначейської служби України у Білозерському районі;

- 100,0 тис.грн. на проведення видатків на утримання Музиківського пункту постійного базування Білозерської станції Е(Ш)МД та ремонт санітарного автомобіля.

- 128,0 тис.грн. - на проведення видатків на утримання Музиківського пункту постійного базування Білозерської станції Е(Ш)МД (придбання двигуна та автозапчастин для санітарного автомобіля УАЗ);

- 75,2 тис.грн. на утримання патронажної медичної сестри Херсонській обласній організації Товариства Червоного Хреста України;

- 1 600,5 тис. грн. – медична допомога вторинного рівня жителям Музиківської ОТГ медичними комунальними закладами міста Херсона;

- 150,0 тис. грн. – співфінансування ремонту вулиці Стадіонна в с. Музиківка;

- 22,8 тис. грн. – співфінансування заходів обласної програми «Розвиток людського капіталу Херсонської області»;

- 190,0 тис. грн. – медична субвенція на оновлення матеріально-технічної бази медичним комунальним некомерційним закладам міста Херсона (придбання медичного обладнання для надання невідкладної медичної допомоги вагітним жінкам та породіллям в акушерському відділенні, дітям у відділенні новонароджених в Херсонській міській клінічній лікарні імені Афанасія і Ольги Тропіних).

На виконання програми індивідуального житлового будівництва на селі та поліпшення житлових умов сільського населення «Власний дім» надано пільгового кредиту у сумі 150,0 тис.грн.

Станом на 31 грудня 2019 року кредиторська заборгованість із заробітної плати працівникам бюджетних установ та оплаті за спожиті енергоносії відсутня.

До спеціального фонду сільського бюджету (без урахування коштів, отриманих за рахунок передачі із загального фонду) за 2019 рік надійшло 1 141,6 тис. грн., що становить 113,0 відсотків до планових показників звітного періоду. Це кошти від надходження податків, від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством, від пайової участі у розвиток інфраструктури та від інших джерел власних надходжень бюджетних установ.

Видатки спеціального фонду при уточненому річному плані у сумі 11 713,4 тис.грн. освоєні у сумі 11 405,4 тис.грн., або 97 відсотків. В т.ч. капітальні видатки на придбання обладнання, меблів, оргтехніки, комп'ютерної техніки, капітальні ремонти, реконструкція та реставрація об'єктів на суму – 10 634,9 тис. грн. (бюджет розвитку), капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 770,5 тис. грн.