



МУЗИКІВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА
БІЛОЗЕРСЬКИЙ РАЙОН ХЕРСОНСЬКА ОБЛАСТЬ
РІШЕННЯ

П'ятдесят першої сесії сільської ради сьомого скликання

від 20 жовтня 2020 року

№1005

***Про затвердження звіту про виконання
сільського бюджету за 9 місяці 2020 року***

Розглянувши звіт про використання сільського бюджету за січень - вересень 2020 року, сільська рада відзначає, що за звітний період до загального фонду сільського бюджету при плані 19 662 тис. грн. надійшло 20 282 тис. грн. власних та закріплених доходів (без врахування міжбюджетних трансфертів), що становить 103 відсотка до плану затвердженого на цей період та 70 відсотків до річного плану.

Станом на 01 жовтня 2020 року отримано офіційних трансфертів на суму 11 271 тис.грн. (99,9 % до плану до плану затвердженого на даний період):

- Дотація 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 618,9 тис. грн.;
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 8 602,8 тис.грн.;
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 673,8 тис.грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 86,0 тис.грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 103,1 тис. грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 33,3 тис. грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 123,0 тис. грн.;
- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 524,1 тис. грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 450,0 тис. грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 53,4 тис. грн.;
- Інші субвенції з місцевого бюджету – 472,4 тис. грн. (2,5 тис. грн. – відшкодування лікарських засобів особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; 469,8 тис. грн. – капітальний ремонт будівлі ФАПу в с. Східне).

З урахуванням міжбюджетних трансфертів надходження склали 31 552,6 тис. грн.

Аналізуючи виконання дохідної частини сільського бюджету у розрізі податків і зборів, прослідковується, що із 2 основних джерел доходів, які надходять до місцевого бюджету,

(плата за землю та єдиний податок) планові показники виконані. Порівнюючи надходження за дев'ять місяців 2020 року з аналогічним періодом 2019 року бачимо, що динаміка надходжень до загального фонду становить 101,6 відсотків. Динаміка надходжень по ПДФО 100,6%, або надходження зросли на 78,2 тис. грн. В порівнянні з минулим роком, по єдиному податку 111,8%, або додатково отримали 114,0 тис. грн., динаміка надходження акцизного податку становить 59,7%, або зменшився на 148,2 тис. грн., динаміка податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, становить 99%, або надходження зменшились на 42,3 тис. грн. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року; динаміка надходжень по сплаті за землю 121,0 %, або зростання на 333,1 тис. грн.

Видатки загального фонду сільського бюджету освоєно у сумі 27 669,8 тис. грн., при уточненому плані на відповідний період у сумі 34 408,5 тис. грн., що складає 80,4 відсотки. Фінансування проводилося виходячи з планових призначень на січень-вересень 2020 року та потреби бюджетних установ у відповідних видатках, враховуючи карантинні заходи. 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 2 235,5 тис. грн. надійшло 2 217,4 тис. грн. (з урахування офіційних трансфертів), або 99,2 відсотка. З обласного бюджету надійшла інша субвенція 469,8 тис. грн. на капітальний ремонт будівлі ФАП у с. Східне.

Видатки спеціального фонду при уточненому річному плані у сумі 6 720,1 тис. грн. освоєні у сумі 2 819,8 тис. грн., або 41,6 відсотка.

Керуючись статтею 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» та статтею 80 Бюджетного кодексу України, сесія сільської ради

В И Р І Ш И Л А:

1. Затвердити звіт про виконання сільського бюджету за січень - вересень 2020 року за доходами і видатками **загального фонду** у сумі 31 552,7 тис. грн. та 27 669,8 тис. грн., відповідно, з перевищенням доходів над видатками у сумі 3 882,9 тис. грн., за доходами та видатками **спеціального фонду** у сумі 2217,4 тис. грн. та 2819,8 тис. грн., (з урахуванням передачі коштів із загального до спеціального фонду (бюджету розвитку) у сумі 248,2 тис. грн. з вільного залишку коштів станом на 01.01.2020р.; 2 281,8 тис. грн. – передано, згідно рішення сесії «Про бюджет Музиківської сільської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік»; 4 316,7 тис. грн. – перерозподіл коштів із загального фонду до спеціального) з перевищенням доходів над видатками у сумі – 3 714,2 тис. грн.

Сільський голова

С.Н. ЛЕЙБЗОН

Пояснювальна записка

до звіту про виконання сільського бюджету за січень-вересень 2020 року

Сільський бюджет за дев'ять місяців 2020 року виконаний на 103 відсотки по власним та закріпленим доходам при плані 19 662 тис. грн. фактичне виконання склало 20 282 тис. грн., перевиконано на 316 тис. грн.

Аналізуючи виконання дохідної частини сільського бюджету у розрізі податків і зборів, прослідковується, що із 2 основних джерел доходів, які надходять до місцевого бюджету, (плата за землю та єдиний податок) планові показники виконані. Порівнюючи надходження за дев'ять місяців 2020 року з аналогічним періодом 2019 року бачимо, що динаміка надходжень до загального фонду становить 101,6 відсотків. Динаміка надходжень по ПДФО 100,6%, або надходження зросли на 78,2 тис. грн. В порівнянні з минулим роком, по єдиному податку 111,8%, або додатково отримали 114,0 тис. грн., динаміка надходження акцизного податку становить 59,7%, або зменшився на 148,2 тис. грн., динаміка податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, становить 99%, або надходження зменшились на 42,3 тис. грн. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року; динаміка надходжень по сплаті за землю 121,0 %, або зростання на 333,1 тис. грн.

Станом на 01 жовтня 2020 року отримано офіційних трансфертів на суму 11 271 тис.грн. (99,9 % до плану до плану затвердженого на даний період):

- Дотація 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 618,9 тис. грн.;
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 8 602,8 тис.грн.;
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 673,8 тис.грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 86,0 тис.грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 103,1 тис. грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 33,3 тис. грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 123,0 тис. грн.;
- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 524,1 тис. грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 450,0 тис. грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 53,4 тис. грн.;
- Інші субвенції з місцевого бюджету – 472,4 тис. грн. (2,5 тис. грн. – відшкодування лікарських засобів особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; 469,8 тис. грн. – капітальний ремонт будівлі ФАПу в с. Східне).

З урахуванням міжбюджетних трансфертів надходження склали 31 552,6 тис. грн.

Видатки загального фонду сільського бюджету освоєно у сумі 27 669,8 тис. грн., при уточненому плані на відповідний період у сумі 34 408,5 тис. грн., що складає 80,4 відсотки. В тому числі:

Апарат управління – 6 061,8 тис. грн., що становить 22% до загальної суми видатків;

Освіта всього – 15 115,4 тис. грн., або 54,6%, в т.ч.:

- Дошкільна освіта – 2 998,6 тис. грн., або 10,8%;

- Школи – 12 116,8 тис. грн., або 43,8%;

Медицина – 472,5 тис. грн., або 2,4%;

Соціальний захист – 291,3 тис. грн., або 1,1%, в т.ч.:

- Пільгове перевезення – 104,4 тис. грн., або 0,4%;

Культура – 528,4 тис. грн., або 1,9%;

Спорт – 40,8 тис. грн., або 0,1%;

Благоустрій – 403,6 тис. грн., або 1,5%;

Водопровідно-каналізаційне господарство – 1 037,2 тис. грн., або 3,7%;

Інше (членські внески) – 1,1 тис. грн., або 0,004%;

Реверсна дотація – 888,3 тис. грн., або 3,2%;

Субвенція на оновлення матеріально-технічної бази закладів вторинної медицини – 2 342,8 тис. грн., або 8,5%;

Субвенція на медичне обслуговування вторинного рівня жителів ОТГ – 8,8 тис. грн., або 0,05%;

Інші субвенції – 129,3 тис. грн., 0,5%.

Фінансування проводилося виходячи з планових призначень на січень – вересень 2020 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).

Із загальної суми видатків направлено на:

- заробітну плату з нарахуваннями – 19 232,6 тис. грн., що становить 69,5% до загальної суми видатків;

- продукти харчування – 329,0 тис. грн., або 1,2%;

- комунальні послуги та енергоносії – 568,4 тис. грн., або 2,1%;

- трансферти населенню (пільговий проїзд, лікарські засоби (інсулін, доступні ліки), інші заходи у сфері охорони здоров'я та соціальний захист (матеріальні допомоги)) – 420,9 тис. грн., або 1,5%.

За звітний період із сільського бюджету надано субвенцій по загальному фонду у сумі **2 548,7** тис. грн., в т.ч.:

- 46,0 тис. грн. на підтримку Трудового архіву у Білозерському районі;

- 13,3 тис. грн. на проживання військовозобов'язаних в період проведення навчальних зборів;

- 50,0 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;

- 67,8 тис. грн. на утримання патронажної медичної сестри Херсонській обласній організації Товариства Червоного Хреста України;

- 8,8 тис. грн. – медична допомога вторинного рівня жителям Музиківської ОТГ медичними комунальними закладами міста Херсона;

- 2 342,8 тис. грн. – на оновлення матеріально-технічної бази закладів вторинної медицини міста Херсон.

Станом на 01 жовтня 2020 року кредиторська заборгованість із заробітної плати працівникам бюджетних установ та оплаті за спожиті енергоносії відсутня.

До спеціального фонду сільського бюджету при річному плані 2 235,5 тис. грн. надійшло 2 217,4 тис. грн. (з урахування офіційних трансфертів), або 99,2 відсотка. З обласного бюджету надійшла інша субвенція 469,8 тис. грн. на капітальний ремонт будівлі ФАП у с. Східне.

Видатки спеціального фонду при уточненому річному плані у сумі 6 720,1 тис. грн. освоєні у сумі 2 819,8 тис. грн., або 41,6 відсотка. В т.ч. капітальні видатки на придбання оргтехніки, комп'ютерної техніки, меблів, кухонного обладнання, розробка документації, капітальні ремонти, реконструкція та реставрація об'єктів на суму – 2 819,8 тис. грн. (бюджет розвитку).