



У К Р А Ї Н А
ТЯЧІВСЬКА МІСЬКА РАДА ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ
Четверта (позачергова) сесія восьмого скликання
Перше пленарне засідання
РІШЕННЯ

28 січня 2021 року

м. Тячів

№ 233

**Про підсумки виконання бюджету Тячівської міської територіальної
громади за 2020 рік**

Заслухавши та обговоривши звіт начальника фінансового відділу «Про підсумки виконання бюджету Тячівської міської територіальної громади за 2020 рік» та співдоповідь з цього питання постійної комісії з питань планування фінансів, бюджету, соціально-економічного розвитку, промисловості, підприємництва та сфери послуг, відповідно до пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України (зі змінами) та пункту 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», четверта (позачергова) сесія восьмого скликання Тячівської міської ради

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Тячівської міської територіальної громади за 2020 рік по доходах – у сумі 214 047,3 тис. грн., по видатках - у сумі 214 706,8 тис.грн.
2. Затвердити бюджетні призначення по загальному фонду бюджету Тячівської міської територіальної громади за 2020 рік по доходах – у сумі 199 836,3 тис.грн., по видатках – у сумі 142 878,0 тис.грн.
3. Затвердити бюджетні призначення по спеціальному фонду бюджету Тячівської міської територіальної громади за 2020 рік по доходах – у сумі 14 211,0 тис.грн., по видатках – у сумі 71 828,8 тис. грн.
4. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію з питань планування фінансів, бюджету, соціально-економічного розвитку, промисловості, підприємництва та сфери послуг (голова комісії Феєр І.Ф.).

Міський голова

Іван КОВАЧ

Звіт про підсумки виконання бюджету Тячівської міської територіальної громади за 2020 рік

Бюджет по доходах міської громади за 2020 рік із врахуванням державних трансфертів у цілому виконано на 108,4 %. При уточненому плані в сумі 197 471,2 тис. грн. фактично надійшло до бюджету 214 047,3 тис. грн., тобто понад план надійшло 16 576,1 тис. грн.

По загальному фонду місцевого бюджету план по доходах в цілому виконано на 106,9 %, або при уточненому плані 187 011,2 тис. грн. фактично надійшло до бюджету 199 836,3 тис. грн. Перевиконання склало 12 825,0 тис. грн.

З державного бюджету до загального фонду бюджету громади отримано субвенцій в сумі 70 855,1 тис. грн., в тому числі: освітньої – 57 887,0 тис. грн., медичної – 3 420,7 тис. грн., дотації на здійснення переданих видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 1 853,9 тис. грн., субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (приватна школа) – 1 326,4 тис. грн., субвенції за рахунок залишку коштів освітньої субвенції – 413,6 тис. грн., субвенції з місцевого бюджету на проектні, будівельно – ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей – сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування – 1 046,2 тис. грн., субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної освіти «Нова українська школа» - 1166,5 тис. грн., субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 63,6 тис. грн., субвенції з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів – 707,1 тис. грн., субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку окремих територій – 3 000,0 тис. грн.

По спеціальному фонду місцевого бюджету план по доходах виконано на 135,9 %: при уточненому плані 10 460,0 тис. грн. надійшло до бюджету 14 211,0 тис. грн. Перевиконання складає 3 751,0 тис. грн.

Значна сума перевиконання запланованих доходів - по надходженнях від продажу землі (2 791,4 тис. грн.).

До спеціального фонду надійшла також інша субвенція з місцевого бюджету для капітального ремонту покрівлі та внутрішніх приміщень Руськополівської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів в сумі 2 000,0 тис. грн.

Бюджет по видатках в цілому виконано на 93,8 %. У 2020 році планувалось витратити 228 846,6 тис. грн., фактично використано 214 708,6 тис. грн.

По загальному фонду видаткову частину бюджету виконано на 92,7 %. Зокрема, при плані 154 155,4 тис. грн. фактично використано 142 878,0 тис. грн., або недоосвоєно 11 277,4 тис. грн.

По спеціальному фонду видаткову частину бюджету виконано на 96,2 %. Планувалось витратити 74 691,2 тис. грн., а використано 71 828,8 тис. грн.

**Аналіз виконання дохідної частини загального та спеціального фондів
місцевого бюджету за 2020 рік**

код	Назва доходів	Уточнений план на 2020 рік	Факт за 2020 рік	Виконання (+, -)	% викон ання
11000000	Податок на доходи	69711,4	76 823,6	7 112,2	110,2
13000000	Рентна плата	9,0	15,2	6,2	169,2
14021900	Акцизний податок з вироблених в Україні (пальне)	2200,0	2 801,2	601,2	127,3
14031900	Акцизний податок з ввезених на митну територію України (пальне)	9300,0	9 802,5	502,6	105,4
14040000	Акцизний податок з реалізації суб"єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	7774,2	8 237,9	463,7	106,0
18010000	Податок на нерухоме майно	2608,0	2 924,9	102,5	109,2
18010500	Земельний податок юр.осіб	2300,0	2 858,3	558,3	124,2
18010600	Орендна плата з юр.осіб	1140,0	1 402,6	252,6	123,0
18010700	Земельний податок з фіз.осіб	507,7	594,0	86,2	117,0
18010900	Орендна плата з фізосіб	377,2	389,8	12,6	103,3
18011100	Транспортний податок з юрід. осіб	56,5	64,9	8,5	115,0
18011000	Транспортний податок з фіз. осіб	-	-	-	-
18020000	Збір за місце для паркування транспорту	3,3	3,6	0,3	109,0
18030000	Туристичний збір	6,2	6,2	-	100,0
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	2295,4	2 388,9	93,5	104,0
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	9692,0	10 623,8	931,8	109,6
18050500	Єдиний податок із с/г виробників	4,5	5,0	0,5	111,6
21010300	Частина чистого прибутку комунальних підприємств	0,2	6,90	6,70	3439
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів	2340,0	2 777,0	437,0	118,7
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	-	69,2	69,2	-

22012500	Плата за надання адміністративних послуг	4090,0	4 228,0	138,0	103,4
22012600	Адміністративний збір за реєстрацію речових прав на нерухоме майно	480,0	732,0	252,0	152,5
22080400	Надходження від оренди майна	848,0	1 594,4	746,4	188,0
22090000	Державне мито	305,0	376,1	71,1	123,3
24000000	Інші неподаткові надходження	-	212,8	212,8	-
31010000	Кошти від реалізації безхазяйного майна	-	11,8	11,8	-
	Всього без трансферт	116048,7	128 951,2	12902,50	111,1
	Субвенції				
41033900	Освітня субвенція	57 887,0	57 887,0	-	100,0
41034200	Медична субвенція	3 420,7	3 420,7	-	100,0
41034500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	3 000,0	3 000,0	-	100,0
41040200	Дотація на передані видатки на утрим. закладів освіти	1 853,9	1 853,9	-	100,0
41050900	Субвенція на придбання соціального житла	1 046,2	1 046,2	-	100,0
41051000	Субвенція на приватну освіту	1326,40	1 326,40	-	100,0
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	63,60	63,60	-	100,0
41051100	Субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції	413,60	413,60	-	100,0
41051400	Субвенція "Нова українська школа"	1166,50	1 166,50	-	100,0
41053000	Субвенція на проведення виборів	784,60	707,10	- 77,50	90,1
	Всього трансферти	70962,5	70 885,1	- 77,50	99,9
	Всього загальний фонд	187011,2	199 836,3	12825,0	106,9
	Спеціальний фонд				
19000000	Екологічний збір	60,0	77,2	17,2	128,7

21110000	Надходження від. втрат с/г	-	124,8	124,8	-
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури	1700,0	1 875,5	175,5	110,3
25010100	Власні надходження (батьківська плата)	1200,0	515,0	- 685,0	43,0
25020200	Надходження від підприємств, установ, організацій (продаж майна до розподілу, кошти фонду зайнятості)	-	1,6	1,6	-
31030000	Кошти від відчуження майна	3450,0	4 716,9	1266,9	136,7
33010000	Надходж. від продажу землі	2050,0	4 841,4	2791,4	236,1
	Всього без трансферт	8460,0	12 211,0	3751,0	144,3
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	2000,00	2 000,0	-	100,0
	Всього спеціальний фонд	10460,00	14 211,0	3751,0	135,9
	Разом доходів без трансферт	124508,70	141 162,20	16653,50	113,4

Начальник фінансового відділу

О. Ю. Рішко

**Аналіз виконання видаткової частини загального фонду
за 2020 рік**

Код	Показник	План на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Залишки плану на період відносно касових	% викон ання на вказан ий періо д (гр4/гр3*100)
1	2	3	4	5	6
01	Тячівська міська рада	53 106,3	49 368,6	3 737,7	93,0
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	12 680,0	12 109,8	570,2	95,5
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	2 520,0	2 483,8	36,2	98,6
0191	Проведення місцевих виборів	784,6	707,1	77,5	90,1
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	435,0	367,4	67,6	84,4
2144	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	135,0	134,8	0,2	99,8
2145	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	120,0	119,9	0,1	99,9
2152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	1 062,0	955,1	106,9	89,9
3122	Заходи державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків	20,0	-	20,0	-
3210	Організація та проведення громадських робіт	50,0	1,6	48,4	3,3
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	800,0	692,8	107,2	86,6
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	720,0	538,5	181,5	74,8
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	940,0	581,3	358,7	61,8
5041	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	1 472,0	1 462,9	9,1	99,4
5062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	1 845,0	1 826,8	18,2	99,0

6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	2 580,0	2 580,0	-	100,0
6030	Організація благоустрою населених пунктів	10 816,8	9 261,4	1 555,3	85,6
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	495,3	488,2	7,1	98,6
7110	Реалізація програм в галузі сільського господарства	25,0	25,0	-	100,0
7130	Здійснення заходів із землеустрою	96,7	86,2	10,4	89,2
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	6 136,4	5 962,0	174,4	97,2
7630	Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності	230,0	43,7	186,3	19,0
9410	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	3 420,7	3 420,7	-	100,0
9710	Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	5 500,0	5 300,0	200,0	96,4
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	6,9	6,9	-	100,0
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	215,0	212,6	2,4	98,9
06	Відділ освіти Тячівської міської ради Закарпатської області	101 049,2	93 509,5	7 539,7	92,5
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1 490,5	1 259,5	231,0	84,5
1010	Надання дошкільної освіти	19 004,8	16 983,9	2 020,9	89,4
1020	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))	80 444,8	75 164,5	5 280,2	93,4
1161	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	109,1	101,5	7,6	93,0
3140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	-	-	-	-
	Всього по бюджету	154 155,4	142 878,0	11 277,4	92,7

**Аналіз виконання видаткової частини спеціального фонду
за 2020 рік**

Код	Показник	План на рік з урахування м змін	Касові видатки за вказаний період	Залишки плану на період відносно касових	% виконанн я плану за рік (гр4/гр3* 100)
1	2	3	4	5	6
01	Тячівська міська рада	38 381,0	36429,4	1 951,6	94,9
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	1 245,1	1110,0	135,1	89,1
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	37,9	36,3	1,6	95,7
2152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	800,0	800,0	-	100,0
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	10,0	9,7	0,4	96,5
5041	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	2 318,2	2275,0	43,2	98,1
6030	Організація благоустрою населених пунктів	2 151,2	2090,3	60,9	97,2
6083	Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа	1 046,3	1046,3	-	100,0
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	50,0	49,9	0,1	99,9
7310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	1 965,0	1865,5	99,5	94,9
7330	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	6 620,0	6481,1	138,9	97,9
7350	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	326,4	226,3	100,1	69,3
7367	Виконання інвестиційних проектів в рамках реалізації заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості	4 970,2	4902,7	67,5	98,6

7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	13 444,8	12606,2	838,6	93,8
8311	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	150,0	-	150,0	-
8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	101,0	85,3	15,7	84,4
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	500,0	500,0	-	100,0
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	2 645,0	2345,0	300,0	88,7
06	Відділ освіти Тячівської міської ради Закарпатської області	36 310,2	35399,4	910,7	97,5
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	8,2	8,2	0,0	100,0
1010	Надання дошкільної освіти	4 010,0	3760,1	249,9	93,8
1020	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))	29 189,4	28535,0	654,4	97,8
7321	Будівництво освітніх установ та закладів	50,0	45,5	4,5	90,9
7363	Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	3 052,6	3050,7	1,9	99,9
	Всього по бюджету	74 691,2	71828,8	2 862,4	96,2

Начальник фінансового відділу

О. Ю. Рішко