

Пояснювальна записка
до звіту про виконання сільського бюджету
Мурованської сільської ради ОТГ за 2019 рік

Дохідна частина

Протягом звітного періоду до сільського бюджету надійшло доходів в загальному обсязі 96122,6 тис. грн. з яких за загальним фондом 89628,8 тис. грн або 102,4 відсотків до уточненого плану на рік, спеціальним 6493,8 тис. грн або 237,9 відсотки до уточнених призначень.

Зокрема, за загальним фондом без урахування офіційних трансфертів за рік надійшло 48295,6 тис. грн. або 104,5 відсотки до уточнених призначень. З них:

- податкові надходження 48099 тис. грн. або 104,5 відсотків
(податок та збір на доходи фізичних осіб - 18213 тис. грн або 101,1 відсотки
акцизний збір – 14853,2 тис. грн або 96 відсотки (через зменшення обсягу реалізації пального)
місцеві податки та збори - 15024,9 тис. грн або 119,8 відсотки
(у т.ч. туристичний збір – 123,8 тис. грн або 206,4 відсотки
єдиний податок – 6921,4 тис. грн або 115,4 відсотків)
- неподаткові надходження – 196,6 тис. грн або 122 відсотки

У структурі власних доходів сільського бюджету ПДФО займає 37,7%. Найбільшими платниками цього податку є: філія «Львівська Залізниця» ПАТ УК – 4782,1 тис. грн., ЦБРК АТ «Укрзалізниця» - 1714,6 тис. грн, Львівська філія ТОВ «Інтертрансгруп» - 896,8 тис. грн, ТОВ «Нова пошта» - 554,3 тис. грн, ТОВ «Ексклюзив-Л» - 383,8 тис. грн, ТОВ «КОМПАНІЯ ВІТА» - 364,8 тис. грн, ПП «Древній Град» - 329,8 тис. грн, ТОВ «Барком» - 279,6 тис. грн., ПП «АТП Завада» - 214,4 тис. грн.

Офіційних трансфертів за цей період надійшло за загальним фондом 41333,2 тис грн. або 99,9 відсотків. У повному обсязі до планових призначень поступили кошти базової дотації - 5760,2 тис. грн.; на формування інфраструктури отг – 2562,3 тис.грн.; освітньої субвенції - 17763,4 тис. грн; медичної субвенції - 6269,4 тис. грн.; додаткової дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я - 1691,9 тис. грн. Інші субвенції, що передаються з державного та обласного бюджетів, а саме: субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду надійшла в обсязі 5029 тис. грн; для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 7,5 тис. грн; забезпечення якісної,

сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" - 266,6 тис. грн; реалізацію мікропроектів місцевого розвитку - 599,5 тис. грн. та заходів, спрямованих на підвищення якості освіти - 283,6 тис. грн; будівництво мультифункціонального майданчика для занять ігровими видами спорту - 1099,9 тис. грн.

За спеціальним фондом без урахування офіційних трансфертів поступило надходжень в сумі 5293,8 тис. грн або 346 відсотків до уточнених призначень. Зокрема:

- екологічного податку – 24,2 тис. грн
- кошти від продажу землі – 1358,6 тис. грн
- власні надходження бюджетних установ – 1733,5 тис. грн.
- надходження коштів від відшкодування втрат с/г і лісогосподарського виробництва – 581,9 тис. грн.
- надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 1595,6 тис. грн

Кошти субвенцій від органів державного управління за спеціальним фондом надійшли в сумі 1200 тис. грн., з них на виконання інвестиційних проектів 500 тис. грн. та будівництво спортивного майданчика зі штучним покриттям -700 тис. грн.

Видаткова частина

Із передбачених у 2019 році видатків сільського бюджету (затверджено 77185 тис. грн., уточнений план на рік – 103455,1 тис. грн) протягом року використано 99429,1 тис. грн або 96,1 відсотки, з яких за загальним фондом 64059,2 тис. грн або 95,1 відсотків, спеціальним – 35369,8 тис. грн або 98,1 відсотків уточнених призначень.

На утримання *органів місцевого самоврядування* (апарат сільської ради, старостинські округи) використано загалом 13894,1 тис. грн або 99,8 відсотки. За спеціальним фондом кошти спрямовувались на придбання оргтехніки (189,8 тис грн.).

Видатки на освіту склали 40566 тис. грн або 93,3 відсотки, з яких для надання дошкільної освіти (утримання 2 ДНЗ) – 6520,2 тис грн та надання загальної середньої освіти (утримання 4 шкіл) – 34006,7 тис. грн. На інші програми та заходи у сфері освіти (оплату послуг за перевезення, проживання та харчування учнів) використано 39,1 тис. грн. За спеціальним фондом – 8367,6 тис. грн спрямовано на харчування дітей та учнів (340,6 тис. грн.), виготовлення проектно-кошторисної документації з утеплення ДНЗ с. Муроване, енергоефективні заходи Мурованської ЗОШ та придбання оргтехніки (8027 тис. грн.).

На охорону здоров'я за звітний період скеровано 3482,2 тис. грн. або 138,9 відсотка, з яких на первинну ланку медичної допомоги населенню, що надається фельдшерсько акушерськими пунктами (їх на території ОТГ є 2) – 178,3 тис. грн та первинну допомогу, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (Мурованською амбулаторією, з травня КНП «Амбулаторія загальної практики Пустомитівського району Львівської області») – 3303,9 тис грн. За спеціальним фондом придбано комп'ютерну техніку, медичне обладнання (355,2 тис. грн.), а також відповідно до розпорядження голови Львівської облдержадміністрації від 10.12.2018 №1388/0/5-18 «Про розподіл службового транспорту, придбаного за рахунок субвенції на здійснення заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості» одержано 2 службові автомобілі (інші джерела власних надходжень - 995 тис. грн).

На соціальний захист і соціальне забезпечення спрямовано 280,4 тис. грн. або 96,7 відсотка, з яких 264,8 тис. грн. - на виплату матеріальних допомог на поховання за рішеннями виконавчого комітету, а також за рішеннями сесій сільської ради на виплату одноразових допомог малозабезпеченим громадянам (у зв'язку з складними життєвими обставинами, на лікування), учасникам АТО, дітям учасників АТО (на придбання канцтоварів для школи) відповідно до затверджених місцевих програм. Відповідно до рішення сесії від 08 серпня 2019 року №1281, в рамках затвердженої програми, 15,6 тис. грн. використано на здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом.

Для забезпечення діяльності установ **галузі культури** - Народних домів та бібліотек (функціонує 7 таких установ) у 2019 році використано 1552,9 тис. грн або 92,6 відсотки. На інші заходи використано 152,4 тис. грн для придбання новорічних подарунків (цукерок), оплати послуг та придбання деяких матеріалів для організації та проведення урочистих заходів, концертних програм до Дня Незалежності, другого Фест-Ярмарку «Свято господаря». За спеціальним фондом кошти скеровано на придбання книг для бібліотек, сценічного вбрання, одягу для сцени Народних домів та кондиціонерів у НД с. Кам'янопіль (298,4 тис грн.).

Видатки на утримання Мурованської **дитячо-юнацької спортивної школи** (створена в серпні 2019 року) та заходів з підтримки молоді та спорту використано повністю відповідно до потреби на цей період 109,8 тис. грн. З них, на підтримку фізкультурно-спортивної діяльності в громаді спрямовано 38,9 тис. грн.(придбано спортивний інвентар (м'ячі, грамоти, рюкзаки, сітки для воріт, кутові прапорці)).

На будівництво мультифункціонального майданчика у с. Муроване спрямовано 1099,1 тис. грн коштів субвенції з державного бюджету

(співфінансування). Кошти громади на цю мету будуть використовуватись у 2020 році.

Видатки галузі **житлово-комунального господарства** використано в обсязі 8585,3 тис. грн або 101,2 відсотки, з них за загальним фондом - 5527,2 тис.грн для придбання матеріалів для господарських цілей, квіткову продукцію, оплату послуг за прибирання територій, обслуговування кладовищ, поточний ремонт зовнішньої самопливної каналізації у с. Ямпіль. прибудинкових територій у с. Муроване та вуличного освітлення інших сіл громади. За спеціальним фондом кошти (3058,1 тис. грн) використано на оплату експертизи та капітальний ремонт пішохідних доріжок сільського кладовища с. Сороки-Львівські, капітальний ремонт зовнішньої самопливної каналізації по вул. Зоряна с. Муроване, а також придбано травкосарку, бензопилу, багаторічні зелені насадження, металеві ворота. Крім того, відповідно до обласної програми співфінансування мікропроектів місцевого розвитку за цими видатками зrealізовано 2 мікропроекти на суму 753 тис. грн., а саме встановлено трибуни для стадіону та цільну фігуру скейт-парк в с. Муроване (субвенції з обласного бюджету – 399,821 тис. грн., кошти громади 195,276 тис. грн, , небюджетні кошти – 157,903 тис. грн).

Видатки **на будівництво** використано в сумі 11233,9 тис. грн або 96,1 відсотки. Зокрема: **на будівництво об'єктів житлово-комунального господарства** - 2892,4 тис. грн, а саме:

1) Будівництво мереж водопостачання вул. С.Стрільців, Енергетична, Індустріальна в с. Муроване (за роботи з виконання проектних робіт) – 420 тис. грн.;

2) Будівництво самопливної каналізації по вул. Львівська та Партизанська (за роботи з виконання проектних робіт, технагляд) – 1035,4 тис. грн

3) Реконструкція системи водопостачання з влаштуванням водонапірної башні в с. Гамаліївка – 850,2 тис. грн

4) Реконструкція очисних каналізаційних споруд вул. Бічна, 26 в с. Ямпіль – 289,9 тис. грн

5) Реконструкція адміністративної будівлі сільської ради із розширенням в с. Сороки-Львівські -296,9 тис. грн;

- **будівництво установ та закладів соціально-культурної сфери** – 5609,5 тис. грн. (реконструкцію котельні Ямпільського НВК - 335,4 тис. грн; реконструкцію будівлі Народного дому із розширенням по вул. Лукашевичів с. Сороки-Львівські, роздягальні в с.Гамаліївка - 2172 тис. грн; будівництво спортивного майданчика із штучним покриттям в с. Сороки-Львівські (співфінансування - освоєно кошти субвенції з обласного бюджету 700 тис. грн) та приміщення роздягальні по вул. Зоряна в с. Муроване – 1766,4 тис. грн. Крім того, відповідно до обласної програми співфінансування

мікропроектів місцевого розвитку за цими видатками зrealізовано третій мікропроект - проведено реконструкцію приміщення роздягальні в с. Гамаліївка 633,787 тис.грн. (всього спрямовано коштів субвенції з обласного бюджету -199,677 тис. грн, коштів громади 335,261 тис. грн, небюджетні кошти – 98,849 тис. грн).

- *на виконання інвестиційних проектів в рамках формування інфраструктури ОТГ* - 2562,3 тис. грн (капітальний ремонт дорожнього покриття вул. Жовтнева (с. Ямпіль) і частково Софіївська (с. Кам'янопіль));

- *для розробки схем планування та забудови територій, реалізацію інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій* використано 169,7 тис. грн.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури спрямовано 7535,7 тис. грн., з них 6548,8 тис. грн на капітальний ремонт внутрішньо квартального проїзду по вул. Партизанській від входу на кладовище до Січових стрільців та по вул. Шевченка 8, 10 в с. Муроване, вулиць Лукашевичів (с. Сороки-Львівські), Вишнева, Затишна, Зелена, Квітнева (с. Муроване), Помаранчевої революції (с.Кам'янопіль); оплату за технагляд цих об'єктів, експертизу. Також проведено оплату проектно-кошторисної документації по 4 вулицях: Шевченка (с. Муроване), Козацька (с. Сороки-Львівські), Помаранчевої революції (с. Кам'янопіль) та Грушевського (с. Гамаліївка). Поточний ремонт дорожнього покриття здійснено у 4 селах громади (986,9 тис. грн);

Видатки на *сільське господарство* (здійснення заходів землеустрою) освоєно в сумі 227,4 тис. грн. на виготовлення технічної документації із землеустрою земельних ділянок, а також за топографічні знімки для проектування та будівництва каналізаційної та водопровідної мережі с. Гамаліївка.

На *економічну діяльність* використано 818,4 тис. грн. для проведення експертизи грошової оцінки земельних ділянок, сплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування та внесків до статутного капіталу суб'єктів господарювання.

Для *охорони навколишнього середовища* спрямовано 587,8 тис. грн. за виконані роботи по капремонту меліоративних ровів на с\г землях сіл Кам'янопіль, Мурованого.

Міжбюджетні трансфerti

Обсяг міжбюджетних трансфертів, що передаються з сільського до районного, обласного та державного бюджетів використано в обсязі 9441 тис. грн. Зокрема:

- субвенцію з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції освоєно в сумі 6269,4

тис. грн або 100 відсотків (кошти спрямовано за медичне обслуговування мешканців ОТГ Пустомитівською районною лікарнею);

- субвенцію з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів - 2155,3 тис. грн. або 100 відсотків (спрямовано обласному бюджету на співфінансування будівлі закладу первинно медико-санітарної допомоги у с. Муроване (876,3 тис. грн), у с. Ямпіль (1279 тис. грн).
- інші субвенції, що передаються з місцевого бюджету - 916,3 тис. грн. спрямовано за обслуговування соціальними працівниками Пустомитівського районного територіального центру мешканців громади (422,3 тис. грн.), а також за навчання дітей у районній школі мистецтв (484 тис. грн), Оброшинській ДЮСШ «Надія» (10 тис. грн).
- субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів - 100 тис. грн або 100 відсотків (кошти спрямовано 25 ДПРЧ ГУ ДСНС України у Львівській області);

Заборгованість

Станом на 01.01.2020 року утворилась кредиторська заборгованість за спеціальним фондом в сумі 30,6 тис. грн у закладах освіти по батьківській платі (закладах середньої освіти – 6,6 тис. грн., дошкільних закладах - 24 тис. грн).

Дебіторська заборгованість виникла за загальним фондом в сумі 13,2 тис. грн. за проведену передоплату періодичних видань (КЕКВ 2210) по сільській раді (6,3 тис. грн) і закладах дошкільної освіти (6,9 тис. грн).

На початок 2019 року кредиторської, дебіторської заборгованості не має.

Станом на 01.01.2020 року залишок коштів за загальним фондом становить 1422874,22 грн., спеціальним - 768375,14 грн. (залишок коштів на 01.01.2019 року за спеціальним фондом - 3670617,61 грн.). Залишок коштів освітньої субвенції на 01.01.2020 року - 3522238,30 грн (залишок коштів на 01.01.2019 року - 2782125,95 грн). Залишок коштів медичної субвенції на 01.01.2019 року становив 611964,06 грн.

Керівник фінансового управління



М.Михальчук

ІНФОРМАЦІЯ
про стан виконання сільського бюджету
Мурованської ОТГ у 2019 році

Протягом 2019 року до сільського бюджету надійшло 96122,6 тис. грн податків та неподаткових платежів, що на 14528,3 тис. грн. або 17,8 відсотка більше порівняно з 2018 роком та 106,5 відсотка уточненого плану 2019 року.

До загального фонду сільського бюджету надійшло 89628,8 тис. грн., що на 15944,5 тис. грн або 21,6 відсотка більше надходжень за 2018 рік та 102,4 відсотка уточненого плану 2019 року.

До спеціального фонду сільського бюджету надійшло 6493,8 тис. грн., що на 1416,2 тис. грн або 17,9 відсотка менше надходжень за 2018 рік та 237,9 відсотка більше уточненого плану 2019 року.

Офіційних трансфертів надійшло 42533,2 тис. грн., що на 8383,6 тис. грн. або 24,5 відсотка більше надходжень за 2018 рік і 99,9 відсотка уточненого плану 2019 року.

Протягом 2019 року сільський бюджет отримав 5760,2 тис. грн. базової дотації з державного бюджету.

Без урахування міжбюджетних трансфертів до сільського бюджету надійшло 53589,4 тис. грн, що на 6144,7 тис. грн. або 13 відсотків більше надходжень за 2018 рік і 112,3 відсотка уточненого плану.

