Україна
Благовіщенська сільська рада
Кам'янсько-Дніпровського району
Запорізької області

ПРОЕКТ Р І Ш Е Н Н Я

25.03.2021

Про затвердження звіту про виконання
бюджету об'єднаної територіальної громади
Благовіщенської сільської ради за 2020 рік

Відповідно до п. 23 ч. 1 ст. 26 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", та п. 4 ст. 80 Бюджетного кодексу України, заслухавши звіт начальника фінансового відділу Рябенької Н.В. про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади Благовіщенської сільської ради за 2020 рік, сільська рада
ВИРІШИЛА:

1. Взяти до відома інформацію про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади Благовіщенської сільської ради за 2020 рік.
2. Затвердити звіт про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади Благовіщенської сільської ради за 2020 рік:

По загальному фонду;
- по доходах у сумі – 32 523 668,13 грн.,
- по видатках у сумі – 25 582 471,12грн.,

По спеціальному фонду :
- по доходах у сумі – 218 581,70 грн.,
- по видатках у сумі – 5 274 361,03грн.,

3. Оприлюднити звіт про виконання бюджету за 2020 рік на офіційному сайті об'єднаної територіальної громади Благовіщенської сільської ради.
4. Додаток 1 до цього рішення є його невід'ємною частиною.
5. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів,планування бюджету , соціально-економічного розвитку,регуляторної політики

Сільський голова Василь ТРУБКА

Додаток 1 до проекту рішення сесії Благовіщенської сільської ради від 25.03.2021 року № "Про затвердження звіту про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади Благовіщенської сільської ради за 2020 рік"

Пояснювальна записка до звіту про виконання місцевих бюджетів за 2020 рік.

Загальна характеристика виконання бюджету.

За 2020 рік до загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади (далі бюджет ОТГ) надійшло доходів з урахуванням трансфертів 32 523,668 тис. грн. Перевиконання плану по доходах за 2020 рік становить 1,38 % по відношенню до планового показника.

До спеціального фонду бюджету ОТГ за 2020 рік надійшло доходів з урахуванням трансфертів 218,581 тис. грн. Недовиконання плану по доходах, становить 0,78 % по відношенню до планового показника.

Доходи.

Протягом 2020 року до загального фонду бюджету Благовіщенської об'єднаної територіальної громади надійшло власних доходів в загальній сумі 10 668 797,49 грн. при затвердженому плановому показнику 9 943 882,00 грн. Перевиконання відносно планового показника за 2020 рік склало 724 915,49 грн. або 13,21%.

"Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати" при плановому показнику 5 790 332,00 грн. фактично надійшло 6 431 637,40 грн. що на 641 305,40 грн., або 11,08 % більше планового показника.

"Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата" при плановому показнику 852 250 ,00 грн. фактично надійшло 545 623,58 грн., що на 306 626,42 грн., або 35,98 % менше планового показника.

"Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування" при плановому показнику 90 000,00 грн. фактично надійшло 86 368,32 грн., що на 3 631,68 грн., або на 4,04 % менше планового показника. Зниження надходжень свідчить про зниження активності громадян щодо декларування доходів у ході кампанії декларування передбачених нормами податкового законодавства.

"Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності" фактично надійшло 0 грн. при плановому показнику 2000,00 грн. Недовиконання плану надходжень пов'язане з погіршенням фінансового результату діяльності комунального підприємства.

"Рентна плата за користування надрами" фактично надійшло протягом 2020 року 39,09 грн.

"Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне)" фактично надійшло 133 341,88 грн. при плановому показнику 144

000,00 грн., що на 10 658 ,12грн., або на 7,4 % менше планового показника. Зменшення надходженнь відбулось у зв'язку зі зменшенням продажу підакцизної продукції (паливо).

"Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (паливо)" при плановому показнику 540 000,00 грн. фактично за 2020 рік надійшло 464 021,16 грн. що на 75 978,84 грн., або 4,07 % менше планового показника.

"Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів" при плановому показнику 250 000,00 грн. фактично надійшло 308 410,87 грн. що на 58 410,87 грн., або 23,36% більше планового показника. Перевищення фактичного надходження в порівнянні з плановим показником відбулось у зв'язку зі збільшенням продажу підакцизної продукції суб'єктами роздрібної торгівлі.

"Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості" при плановому показнику 5700,00 грн. фактично надійшло 6 094,75 грн. що на 394,75 грн., або на 6,93% більше за плановий показник.

"Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості" при плановому показнику 4000,00 грн. фактично надійшло 17 849,21 грн. що на 13 849,21 грн., або 346,23% більше планового показника.

"Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості" при плановому показнику 65 000,00 грн. фактично надійшло 78 551,44 грн. що на 13 551,24 грн., або 20,85% більше планового показника.

"Земельний податок з юридичних осіб" при плановому показнику 195 600,00 грн. фактично надійшло 136 528,57 грн. що на 59 071,43 грн., або 30,20% меньше планового показника.

"Орендна плата з юридичних осіб" при плановому показнику 420 000,00 грн. фактично надійшло 46 551,08 грн. що на 44 551,08 грн., або 10,61% більше планового показника.

"Земельний податок з фізичних осіб" при плановому показнику 190 000,00 грн. фактично надійшло 235 681,60 грн. що на 45 681,60грн., або 24,04% більше планового показника.

"Орендна плата з фізичних осіб" при плановому показнику 84 000,00 грн. фактично надійшло 133 628,45 грн. що на 49 628,45 грн., або 59,08% більше планового показника.

"Єдиний податок з юридичних осіб " при плановому показнику 7500,00 грн. фактично надійшло 18 511,49 грн. що на 11 011,49 грн., або 146,82% більше планового показника.

"Єдиний податок з фізичних осіб " при плановому показнику 80 000,00 грн. фактично надійшло 606 463,86 грн. що на 526 463,86 грн., або 658,08% більше планового показника

"Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків" план на 2020 рік 1 200 000,00 грн. фактично надійшло 901 610,03 грн. що менше на 298 389,97 грн, або 24,87%.

“Доходи від власності та підприємницької діяльності” при плановому показнику 600,00 грн. фактично надійшло 0,00 грн. що на 21636,8 грн. Зменшення надходжень за даним видом доходів пов’язано зі зменшенням надходжень від штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів.

“Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності” при плановому показнику 22 900,00 фактично надійшло 24 245,15 грн. що на 1 345,15 грн., або на 5,87% більше планового показника.

“Інші неподаткові надходження” фактично надійшло 75 639,56 грн.

Також до загального фонду бюджету надійшли офіційні трансферти:

- Базова дотація « в розмірі 6 081 200,00 гривен;
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам надійшла в розмірі 10 471 100,00грн.;
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим -838 000 гривен.;
- Субвенція з ДБ МБ на здійснення заходів щодо соціально –економічного розвитку окремих територій 280072,00 грн.;
- Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я -565 000,00 грн.;
- Субвенція з МБ на фінансування заходів соціально- економічної компенсації рзику населення ,яке проживає на території зони спостереження ,за рахунок відповідної дотації з ДБ 971 663,42 грн.
- Субвенція з МБ 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 1 556 324,00 грн.
- Субвенція з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції ,що утворився на початок бюджетного періоду 523 031,00 грн.;
- Субвенція з МБ на забезпечення якісної,сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з ДБ – 159 058,00 грн.;
- Субвенція з МБ на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських ,селищних ,міських голів за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 408 622,22 грн.

Протягом 2020 року до спеціального фонду бюджету Благовіщенської об’єднаної територіальної громади надійшло власних доходів в загальній сумі 218 581,70 грн. при затвердженому плановому показнику 220 330,00 грн. Недовиконання відносно планового показника склало 1 718,30 грн. або 0,78%. Також слід зазначити перевиконання надходження до цільових фондів, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади на 63 295,45 грн., або 102,42 % відносно планового показника.

Видатки та заборгованість.

Видаткова частина загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади протягом 2020 року здійснювалась відповідно до статей 71, 89, 91 Бюджетного кодексу України. Всі захищені видатки профінансовані, відповідно до затверджених бюджетних призначень в повному обсязі. Заробітна плата та видатки за спожиті енергоносії, інші захищені видатки фінансувались в першочерговому порядку. Кредиторська заборгованість відсутня.

"**Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад**" затверджено на 2020 рік 7 218 016 грн. Касові видатки склали 6 663 352,78 грн.,

У тому числі касові видатки за захищеними видатками склали:

- Заробітна плата 4 985 751,17 грн.;
- Нарахування на оплату праці 1 078 580,42грн.;
- Оплата комунальних послуг та енергоносіїв 196 660,81 грн.;

та іншими:

- Предмети, матеріали, обладнання та інвентар 168 007,15грн.;
- Оплата послуг (крім комунальних) 103 983,65 грн.;
- Інші поточні видатки 2 731,11 грн.
- Окремі заходи по реалізації державних (регіональних програм)1 600 грн.

"**Проведення місцевих виборів**" затверджено на 2020 рік 450908,00 грн. Касові видатки склали 408 622,22 грн,. У тому числі касові видатки за захищеними видатками склали:

- Заробітна плата 266 794,35 грн.;
- Нарахування на оплату праці 58 694,74грн.;

та іншими :

- Предмети, матеріали, обладнання та інвентар 76 683,12 грн.
- оплата послуг (крім комунальних) 6450,00 грн.

"**Надання дошкільної освіти"** затверджено на 2020 рік 4 398 486,00 грн. Касові видатки склали 3 946 534,62 грн.

У тому числі видатки за захищеними статтями видатків склали:

- Заробітна плата 2 737 044,25 грн.;
- Нарахування на оплату праці 603 428,09 грн.;
- продукти харчування 83 871,50 грн.;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв 357 162,96 грн.;

та за іншими статтями:

- оплата послуг (крім комунальних) 81 199,00 грн.;
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар 71 031,37грн;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали 12 797,45 грн.

"**Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами"** затверджено на 2020 рік 16 072 510,00 грн. Касові видатки склали 12 297 956,37 грн.. У тому числі видатки за захищеними статтями видатків склали:

- Заробітна плата 8 824 296,78 грн.;
- Нарахування на оплату праці 1 911 150,04 грн.;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв 884 926,59 грн.;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали 56 897,57 грн.;
- продукти харчування 26 097,01 грн.,

інше :

- предмети, матеріали, обладнання та інвентар 269 288,83 грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) 292 560,75 грн.;
- окремі заходи по реалізації державних(регіональних програм)1 002,66 грн.

"**Інші програми та заходи у сфері освіти**" затверджено на 2020 рік 266 900 грн. Касові видатки склали 239 865,00 грн., вт.ч.

- продукти харчування 162 975,00 грн.,
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар 50 000 грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) 26 890,00 грн.;

Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я" затверджено на 2020 рік 315 000 ,00 грн. Касові видатки склали 126 038,47 грн., вт.ч.

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв 107 885,99 грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) 9 152 ,48 грн.;
- інші поточні видатки 9 000,00 грн.

"Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" затверджено на 2020 рік 23 000,00 грн. Касові видатки склали 8 190,55 грн.,

- оплата послуг (крім комунальних) 8 190,55 грн.;

"Забезпечення діяльності бібліотек" затверджено на 2020 рік 236 300,00 грн. Касові видатки склали 228 153,04 грн.

У тому числі видатки за захищеними статтями склали:

- Заробітна плата 15 558,93 грн.;
- Нарахування на оплату праці 33 795,11 грн.
- оплата послуг (крім комунальних) 42 799,00 грн.;

"**Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів"** затверджено на 2020 рік суму 777 230,00 грн. Касові видатки склали 767 862,39 грн. У тому числі видатки за захищеними статтями видатків склали:

- Заробітна плата 557 607,40 грн.;
- Нарахування на оплату праці 115 357,55 грн.;
- Оплата комунальних послуг та енергоносіїв 34 000,00 грн.,
- Предмети, матеріали, обладнання та інвентар 30 897,44 грн.,
- Оплата послуг (крім комунальних) 30 000 грн.

"Організація благоустрою населених пунктів" затверджено на 2020 рік 409 600,00 грн. Касові видатки склали 373 187,57 грн.

У тому числі видатки за захищеними статтями видатків склали:

- Оплата комунальних послуг та енергоносіїв 161 531,88 грн..
- Предмети, матеріали, обладнання та інвентар 73 080,35 грн.

- Оплата послуг (крім комунальних) 135 422,34 грн..
- Інші поточні видатки 3153,00 грн

“ Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету” затверджено на 2020 рік 150 000,00 грн. Касові видатки склали 147 768,80 грн.

У тому числі видатки

Оплата послуг (крім комунальних) 147 768,80 грн..

“**Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров`я за рахунок коштів медичної субвенції**” затверджено на 2020 рік 838 000,00 грн. Касові видатки склали 838 000,00 грн. Видатки здійснювались за кодом економічної класифікації “Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів” для фінансування К –Дніпровської ЦРБ.

“**Інші субвенції з місцевого бюджету**” затверджено на 2020 рік 71 600,00 грн. Касові видатки склали 71 600,00 грн.. Видатки здійснювались за кодом економічної класифікації “Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів”.

Видаткова частина спеціального фонду.

“**Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів”** (інші кошти спеціального фонду) затверджено на 2020 рік 530 000,00 грн. Касові видатки склали 323 544,00 грн..

- Придбання обладнання і предметів довгострокового користування 14 860,00 грн.

Капітальний ремонт 308 684,00 грн.

.

“**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**” затверджено на 2020 рік 1 556 324,00 грн Касові видатки склали 1 556 324.00 грн.

.

“**Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади**” (інші кошти спеціального фонду) затверджено на 2020 рік 61 800,00 грн. Касові видатки склали 55 598,40 грн., або 12,88 % відносно плану, а саме:

- Предмети, матеріали, обладнання та інвентар 55 598,40 грн..

“**Надання дошкільної освіти”** план зі змінами на 2020 рік затверджено в сумі 83 802,00 грн. Касові видатки склали 83 362,00 грн..

- Придбання обладнання і предметів довгострокового користування 14 560,00 грн.
- Капітальний ремонт 68 802,00 грн

“**Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (в т. ч. з дошкільними підрозділами (відділеннями ,групами)**” в бюджеті план на 2020 рік затверджено з урахуванням змін 2 776 197,00. Касові видатки склали 2 206 523,02 грн.

Придбання обладнання і предметів довгострокового користування 204 000,00 грн.

Капітальний ремонт 1 450646,97 грн.

Реконструкція та реставрація інших об’єктів 551 876,05 грн.

Плата за послуги бюджетних установ.

“**Надання дошкільної освіти”** (плата за послуги бюджетних установ) план на 2020 року затверджено в сумі 113 500,00 грн. Касові видатки склали 46 986,05 грн. .

““**Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (в т. ч. з дошкільними підрозділами (відділеннями ,групами)**” (плата за послуги бюджетних установ) в бюджеті план на 2020 рік 45 000,00 затверджено. Касові видатки склали 28 443,14 грн.

Начальник фінансового відділу Наталія РЯБЕНЬКА

Додаток № 1

Аналіз виконання плану по доходах

На 30.12.2020 загальний фонд

грн.

ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточ.пл. за період	Факт	+/-	% викон.
10000000	**Податкові надходження**	**9 920 382,00**	**9 920 382,00**	**9 920 382,00**	**10 568 912,78**	**648 530,78**	**106,54**
11000000	**Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості**	**6 734 582,00**	**6 734 582,00**	**6 734 582,00**	**7 063 629,30**	**329 047,30**	**104,89**
11010000	**Податок та збір на доходи фізичних осіб**	**6 732 582,00**	**6 732 582,00**	**6 732 582,00**	**7 063 629,30**	**331 047,30**	**104,92**
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	5 790 332,00	5 790 332,00	5 790 332,00	6 431 637,40	**641 305,40**	**111,08**
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	852 250,00	852 250,00	852 250,00	545 623,58	**-306 626,42**	**64,02**
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	90 000,00	90 000,00	90 000,00	86 368,32	**-3 631,68**	**95,96**
11020000	**Податок на прибуток підприємств**	**2 000,00**	**2 000,00**	**2 000,00**	**0,00**	**-2 000,00**	**0,00**
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	**-2 000,00**	**0,00**
13000000	**Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**39,09**	**39,09**	**0,00**
13030000	**Рентна плата за користування надрами**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**39,09**	**39,09**	**0,00**
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення	0,00	0,00	0,00	39,09	**39,09**	**0,00**
14000000	**Внутрішні податки на товари та послуги**	**934 000,00**	**934 000,00**	**934 000,00**	**905 773,91**	**-28 226,09**	**96,98**
14020000	**Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)**	**144 000,00**	**144 000,00**	**144 000,00**	**133 341,88**	**-10 658,12**	**92,60**
14021900	Пальне	144 000,00	144 000,00	144 000,00	133 341,88	**-10 658,12**	**92,60**
14030000	**Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)**	**540 000,00**	**540 000,00**	**540 000,00**	**464 021,16**	**-75 978,84**	**85,93**
14031900	Пальне	540 000,00	540 000,00	540 000,00	464 021,16	**-75 978,84**	**85,93**
14040000	**Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних**	**250 000,00**	**250 000,00**	**250 000,00**	**308 410,87**	**58 410,87**	**123,36**
14040000	Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	250 000,00	250 000,00	250 000,00	308 410,87	**58 410,87**	**123,36**
18000000	**Місцеві податки**	**2 251 800,00**	**2 251 800,00**	**2 251 800,00**	**2 599 470,48**	**347 670,48**	**115,44**
18010000	**Податок на майно**	**964 300,00**	**964 300,00**	**964 300,00**	**1 072 885,10**	**108 585,10**	**111,26**
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості	5 700,00	5 700,00	5 700,00	6 094,75	**394,75**	**106,93**
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості	4 000,00	4 000,00	4 000,00	17 849,21	**13 849,21**	**446,23**
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості	65 000,00	65 000,00	65 000,00	78 551,44	**13 551,44**	**120,85**
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	195 600,00	195 600,00	195 600,00	136 528,57	**-59 071,43**	**69,80**
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	420 000,00	420 000,00	420 000,00	464 551,08	**44 551,08**	**110,61**
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	190 000,00	190 000,00	190 000,00	235 681,60	**45 681,60**	**124,04**
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	84 000,00	84 000,00	84 000,00	133 628,45	**49 628,45**	**159,08**
18050000	**Єдиний податок**	**1 287 500,00**	**1 287 500,00**	**1 287 500,00**	**1 526 585,38**	**239 085,38**	**118,57**
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	7 500,00	7 500,00	7 500,00	18 511,49	**11 011,49**	**246,82**
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	80 000,00	80 000,00	80 000,00	606 463,86	**526 463,86**	**758,08**
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків`	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	901 610,03	**-298 389,97**	**75,13**
20000000	**Неподаткові надходження**	**23 500,00**	**23 500,00**	**23 500,00**	**99 884,71**	**76 384,71**	**425,04**
21000000	**Доходи від власності та підприємницької діяльності**	**600,00**	**600,00**	**600,00**	**0,00**	**-600,00**	**0,00**
21080000	**Інші надходження**	**600,00**	**600,00**	**600,00**	**0,00**	**-600,00**	**0,00**
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	600,00	600,00	600,00	0,00	**-600,00**	**0,00**
22000000	**Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності**	**22 900,00**	**22 900,00**	**22 900,00**	**24 245,15**	**1 345,15**	**105,87**
22010000	**Плата за надання адміністративних послуг**	**4 800,00**	**4 800,00**	**4 800,00**	**9 083,80**	**4 283,80**	**189,25**
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	4 800,00	4 800,00	4 800,00	9 083,80	**4 283,80**	**189,25**
22080000	**Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним**	**18 000,00**	**18 000,00**	**18 000,00**	**14 170,68**	**-3 829,32**	**78,73**
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	18 000,00	18 000,00	18 000,00	14 170,68	**-3 829,32**	**78,73**
22090000	**Державне мито**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**990,67**	**890,67**	**990,67**

22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	100,00	100,00	100,00	38,67	**-61,33**	**38,67**
22090400	Державне мито, пов`язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	0,00	0,00	0,00	952,00	**952,00**	**0,00**
24000000	**Інші неподаткові надходження**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**75 639,56**	**75 639,56**	**0,00**
24060000	**Інші надходження**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**75 639,56**	**75 639,56**	**0,00**
24060300	Інші надходження	0,00	0,00	0,00	75 639,56	**75 639,56**	**0,00**
40000000	**Офіційні трансферти**	**17 685 900,00**	**22 137 024,00**	**22 137 024,00**	**21 854 870,64**	**-282 153,36**	**98,73**
41000000	**Від органів державного управління**	**17 685 900,00**	**22 137 024,00**	**22 137 024,00**	**21 854 870,64**	**-282 153,36**	**98,73**
41020000	**Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам**	**6 081 200,00**	**6 081 200,00**	**6 081 200,00**	**6 081 200,00**	**0,00**	**100,00**
41020100	Базова дотація	6 081 200,00	6 081 200,00	6 081 200,00	6 081 200,00	**0,00**	**100,00**
41030000	**Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам**	**11 038 900,00**	**11 605 666,00**	**11 605 666,00**	**11 589 172,00**	**-16 494,00**	**99,86**
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	10 200 900,00	10 471 100,00	10 471 100,00	10 471 100,00	**0,00**	**100,00**
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	838 000,00	838 000,00	838 000,00	838 000,00	**0,00**	**100,00**
41034500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	0,00	296 566,00	296 566,00	280 072,00	**-16 494,00**	**94,44**
41040000	**Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам**	**565 800,00**	**565 800,00**	**565 800,00**	**565 800,00**	**0,00**	**100,00**
41040200	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	565 800,00	565 800,00	565 800,00	565 800,00	**0,00**	**100,00**
41050000	**Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим**	**0,00**	**3 884 358,00**	**3 884 358,00**	**3 618 698,64**	**-265 659,36**	**93,16**
41050800	Субвенція з місцевого бюджету на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке проживає на території зони спостереження, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0,00	1 194 933,00	1 194 933,00	971 663,42	**-223 269,58**	**81,32**
41050900	Субвенція 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, осі	0,00	1 556 324,00	1 556 324,00	1 556 324,00	**0,00**	**100,00**
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	0,00	523 031,00	523 031,00	523 031,00	**0,00**	**100,00**
41051400	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0,00	159 162,00	159 162,00	159 058,00	**-104,00**	**99,93**
41053000	Субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0,00	450 908,00	450 908,00	408 622,22	**-42 285,78**	**90,62**
	Усього (без урахування трансфертів)	**9 943 882,00**	**9 943 882,00**	**9 943 882,00**	**10 668 797,49**	**724 915,49**	**107,29**
	Усього	**27 629 782,00**	**32 080 906,00**	**32 080 906,00**	**32 523 668,13**	**442 762,13**	**101,38**

Секретар сільської ради Наталія Дабіжа

Додаток №1

Аналіз виконання плану по доходах

На 30.12.2020 спеціальний фонд

грн.

ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточ.пл. за період	Факт	+/-	% викон.
10000000	**Податкові надходження**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**233,50**	**233,50**	**0,00**
19000000	**Інші податки та збори**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**233,50**	**233,50**	**0,00**
19010000	**Екологічний податок**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**233,50**	**233,50**	**0,00**
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	0,00	0,00	0,00	233,50	**233,50**	**0,00**
20000000	**Неподаткові надходження**	**158 500,00**	**158 500,00**	**158 500,00**	**93 252,75**	**-65 247,25**	**58,83**
25000000	**Власні надходження бюджетних установ**	**158 500,00**	**158 500,00**	**158 500,00**	**93 252,75**	**-65 247,25**	**58,83**
25010000	**Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством**	**158 500,00**	**158 500,00**	**158 500,00**	**93 252,75**	**-65 247,25**	**58,83**
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	158 500,00	158 500,00	158 500,00	93 252,75	**-65 247,25**	**58,83**
50000000	**Цільові фонди**	**1 800,00**	**61 800,00**	**61 800,00**	**125 095,45**	**63 295,45**	**202,42**
50000000	**Цільові фонди**	**1 800,00**	**61 800,00**	**61 800,00**	**125 095,45**	**63 295,45**	**202,42**
50110000	**Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади**	**1 800,00**	**61 800,00**	**61 800,00**	**125 095,45**	**63 295,45**	**202,42**
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	1 800,00	61 800,00	61 800,00	125 095,45	**63 295,45**	**202,42**
	Усього (без урахування трансфертів)	**160 300,00**	**220 300,00**	**220 300,00**	**218 581,70**	**-1 718,30**	**99,22**
	Усього	**160 300,00**	**220 300,00**	**220 300,00**	**218 581,70**	**-1 718,30**	**99,22**

секретар сільської ради Наталія Дабіжа

Пояснювальна записка
до рішення сесії Благовіщенської сільської ради № від 25.03. 2021 р.
про виконання Новодніпровського сільського бюджету за 2020 рік.

ДОХОДИ

Протягом 2020 року до місцевого бюджету надійшло **3 630 644,00** грн. доходів загального фонду бюджету (в тому числі 2 121 944,00 грн. власних доходів загального фонду (без врахування трансфертів)), що становить 98,1 % до плану на 2020 р.

Недовиконання склало 42 006,00 грн.

Перевиконано плани надходжень:

- по акцизному податку на 6 586,23 грн. (112,5 % до плану на 2020 р.),
- по земельному податку з юридичних осіб на 142,96 грн. (110,2 %),
- по земельному податку з фізичних осіб на 66 586,70 грн. (145,0 %),
- по податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки на 27 963,08 грн.(254,56 %),
- по єдиному податку з фізичних осіб на 77 267,40 грн.(164,4 %),
- по адміністративних зборах і платежах на 16 129,14 грн. (214,4%),
- по платі за оренду цілісних майнових комплексів на 16 328,06 грн. (236,1 %).

Недовиконано плани надходжень:

- по єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників на 109 300,00 грн.(90,78%),
- по орендній платі за землю з юридичних осіб на 3 758,00 грн. (99,2 %),
- по орендній платі за землю з фізичних осіб на 114 576,62 грн. (19,26%),
- по державному миту на 198,92 грн. (90,53%),
- по податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки на 9 261,77 грн.(11,8 %).

Протягом 2020 року органами державного управління перерахована дотація на фінансування закладів освіти і культури, згідно ст.89 п.1 БКУ , в сумі 1 508 700,00 грн. (100 % до плану на 2020 р.).

Передбачена у планах на 2020 рік інша субвенція з місцевого бюджету у сумі 45 108,00 грн. не отримана.

Отримано **доходів спеціального фонду** в сумі **112 819,50 грн.**, що складає 34,7 % до плану на 2020 р.

До доходів спеціального фонду належить:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами – надійшло 111 680,00 грн. (62,0%),
- цільові фонди – надійшло 561,00 грн.

Передбачена у планах на 2020 рік інша субвенція від органів державного управління у сумі 133 000,00 грн. не отримана.

ВИДАТКИ

Видаткова частина сільського бюджету по загальному фонду за 2020 р. виконана в обсязі **4 062 712,21 грн.,** що становить 94,91 % до затвердженого на 2020 рік плану.

Заробітна плата, енергоносії та інші захищені статті фінансувалися в першочерговому порядку.

Всього протягом 2020 року на заробітну плату з нарахуваннями з сільського бюджету направлено 3 689 513,41 грн. або 99,98 % до затвердженого плану. Питома вага видатків на оплату праці з нарахуванням складає 90,8 % всіх видатків, проведених протягом 2020 р. Заробітна плата установам соціальної сфери виплачена із розрахунку мінімальної зарплати, встановленого Законом України «Про Державний бюджет України на 2020 р.» та постановами про підвищення заробітної плати.

На розрахунки за спожиті енергоносії направлено 210 868,27 грн. Питома вага видатків на оплату енергоносіїв складає 5,19 % всіх видатків, проведених протягом 2020р.

За функціональною структурою видатків, видатки на **освіту** склали 2 327 171,52 грн., або 57,28 % всіх видатків бюджету.

З них на оплату праці з нарахуванням направлено 2 126 640,00 грн. або 91,38 % від загальної суми видатків на освіту.

На оплату енергоносіїв направлено 139 955,62 грн., або 6,0 % від видатків на освіту.

За рахунок асигнувань на освіту фінансується дитячий садок «Дзвіночок».

Видатки на **благоустрій села** склали 16 330,00 грн., або 0,4 % всіх видатків бюджету.

З них на оплату енергоносіїв направлено 15 000,00 грн.,або 91,86 % від загальної суми видатків на благоустрій села.

Видатки на **культуру** склали 464 330,00 грн., або 11,43 % загальних видатків бюджету.

На оплату праці з нарахуванням направлено 448 730,00 грн. або 96,6 % від видатків на культуру.

На оплату енергоносіїв направлено 15 600,00 грн.,або 3,36 % від загальної суми видатків на культуру.

За рахунок асигнувань на культуру фінансуються сільська бібліотека та Будинок культури с. Новодніпровка, сільський клуб с. Цвітково.

На утримання **апарату управління виконавчого комітету сільської ради** протягом 2020 року направлено 1 185 800,34 грн. або 29,2 % всіх видатків сільського бюджету.

На оплату праці з нарахуванням направлено 1 114 143,41 грн., або 93,9 % всіх видатків на апарат управління.

На оплату енергоносіїв направлено 40 312,65 грн.,або 3,4 % всіх видатків на апарат управління.

Направлені кошти у вигляді **Іншої субвенції з місцевого бюджету** на загальну суму 69 080,35 грн.

Кам'янсько-Дніпровському районному бюджету 64 000,00 грн. на виконання Програми «Забезпечення харчування учнів 1-4 класів Новодніпровської ЗОШ І-ІІІ ступенів на 2020 р.» та 5 080,35 грн. на виконання Програми «Забезпечення препаратами інсуліну мешканців Новодніпровської сільської ради хворих на цукровий діабет на 2020 р.»

Видаткова частина сільського бюджету по спеціальному фонду за 2020 р. виконана в обсязі 252 809,72 грн., що становить 98,5 % до затвердженого на 2020 рік плану.

На оплату продуктів харчування для ДНЗ «Дзвіночок» направлено 199 850,72 грн. за рахунок батьківської плати.

На придбання предметів і матеріалів для Новодніпровського будинку культури направлено 27 959,00 грн. за рахунок наданих послуг.

Загальний фонд сільського бюджету за 2020 рік складає:
по доходах в сумі 3 630 644,00 грн. і по видатках у сумі 4 062 712,21 грн. з перевищенням видатків над доходами в сумі 432 068,21 грн.

Спеціальний фонд сільського бюджету за 2020 рік складає:
по доходах у сумі 112 819,50 грн. і по видатках 252 809,72 грн. з перевищенням видатків над доходами в сумі 139 990,22 грн.

Член комісії з реорганізації виконкому Новодніпровської сільської ради **Бабіч І.П.**

"Затверджую"
Голова комісії з реорганізації

В.Х.Трубка

Аналіз виконання плану по доходах

На 30.12.2020

ККД	Доходи	с. Новодніпровка					Всього				
		План на рік	Уточн. план на рік	Уточ.пл. на період	Факт	% викон.	План на рік	Уточн. план на рік	Уточ.пл.	Факт	% викон.
10000000	Податкові надходження	2149350	2149350	2149350	2091715	97,31849	2149350	2149350	2149350	2091715	97,31849
13000000	Рентна плата та плата за вико	0	0	0	15,5	0	0	0	0	15,5	0
13030000	Рентна плата за користуванн	0	0	0	15,5	0	0	0	0	15,5	0
13030100	Рентна плата за користуванн	0	0	0	15,5	0	0	0	0	15,5	0
14000000	Внутрішні податки на товари	52800	52800	52800	59386,23	112,4739	52800	52800	52800	59386,23	112,4739
14040000	Акцизний податок з реалізац	52800	52800	52800	59386,23	112,4739	52800	52800	52800	59386,23	112,4739
18000000	Місцеві податки	2096550	2096550	2096550	2032313	96,93608	2096550	2096550	2096550	2032313	96,93608
18010000	Податок на майно	791550	791550	791550	758646,4	95,84314	791550	791550	791550	758646,4	95,84314
18010100	Податок на нерухоме майно,	2550	2550	2550	3928,8	154,0706	2550	2550	2550	3928,8	154,0706
18010200	Податок на нерухоме майно,	10500	10500	10500	1238,23	11,79267	10500	10500	10500	1238,23	11,79267
18010300	Податок на нерухоме майно,	13200	13200	13200	34381,34	260,4647	13200	13200	13200	34381,34	260,4647
18010400	Податок на нерухоме майно,	4000	4000	4000	9402,94	235,0735	4000	4000	4000	9402,94	235,0735
18010500	Земельний податок з юридич	1400	1400	1400	1542,96	110,2114	1400	1400	1400	1542,96	110,2114
18010600	Орендна плата з юридичних	470000	470000	470000	466242	99,20043	470000	470000	470000	466242	99,20043
18010700	Земельний податок з фізичн	148000	148000	148000	214586,7	144,991	148000	148000	148000	214586,7	144,991
18010900	Орендна плата з фізичних ос	141900	141900	141900	27323,38	19,25538	141900	141900	141900	27323,38	19,25538
18050000	Єдиний податок	1305000	1305000	1305000	1273667	97,599	1305000	1305000	1305000	1273667	97,599
18050300	Єдиний податок з юридичних	0	0	0	700	0	0	0	0	700	0
18050400	Єдиний податок з фізичних о	120000	120000	120000	197267,4	164,3895	120000	120000	120000	197267,4	164,3895
18050500	Єдиний податок з сільського	1185000	1185000	1185000	1075700	90,77633	1185000	1185000	1185000	1075700	90,77633
20000000	Неподаткові надходження	14600	14600	14600	30229,14	207,0489	14600	14600	14600	30229,14	207,0489
21000000	Доходи від власності та підп	500	500	500	0	0	500	500	500	0	0
21080000	Інші надходження	500	500	500	0	0	500	500	500	0	0
21081100	Адміністративні штрафи та ін	500	500	500	0	0	500	500	500	0	0
22000000	Адміністративні збори та пла	14100	14100	14100	30229,14	214,3911	14100	14100	14100	30229,14	214,3911
22080000	Надходження від орендної п	12000	12000	12000	28328,06	236,0672	12000	12000	12000	28328,06	236,0672
22080400	Надходження від орендної п	12000	12000	12000	28328,06	236,0672	12000	12000	12000	28328,06	236,0672
22090000	Державне мито	2100	2100	2100	1901,08	90,52762	2100	2100	2100	1901,08	90,52762
22090100	Державне мито, що сплачуєт	100	100	100	70,89	70,89	100	100	100	70,89	70,89
22090400	Державне мито, пов`язане з	2000	2000	2000	1830,19	91,5095	2000	2000	2000	1830,19	91,5095
40000000	Офіційні трансферти	1508700	1553808	1553808	1508700	97,09694	1508700	1553808	1553808	1508700	97,09694
41000000	Від органів державного упра	1508700	1553808	1553808	1508700	97,09694	1508700	1553808	1553808	1508700	97,09694
41040000	Дотації з місцевих бюджетів	1508700	1508700	1508700	1508700	100	1508700	1508700	1508700	1508700	100
41040400	Інші дотації з місцевого бюд	1508700	1508700	1508700	1508700	100	1508700	1508700	1508700	1508700	100
41050000	Субвенції з місцевих бюджет	0	45108	45108	0	0	0	45108	45108	0	0
41053900	Інші субвенції з місцевого бю	0	45108	45108	0	0	0	45108	45108	0	0
Всього без урахування трансферт		2163950	2163950	2163950	2121944	98,05884	2163950	2163950	2163950	2121944	98,05884
Всього		3672650	3717758	3717758	3630644	97,65682	3672650	3717758	3717758	3630644	97,65682

Член комісії з реорганізації І.П.Бабіч

"Затверджую"
Голова комісії з реорганізації

В.Х.Трубка

Аналіз виконання плану по доходах

На 30.12.2020

ККД	Доходи	с. Новодніпровка					Всього				
		План на рік	Уточн. план на рік	Уточ.пл. на період	Факт	% викон.	План на рік	Уточн. план на рік	Уточ.пл.	Факт	% викон.
10000000	Податкові надходження	0	0	0	578,5	0	0	0	0	578,5	0
19000000	Інші податки та збори	0	0	0	578,5	0	0	0	0	578,5	0
19010000	Екологічний податок	0	0	0	578,5	0	0	0	0	578,5	0
19010100	Екологічний податок, який справляється за	0	0	0	36,25	0	0	0	0	36,25	0
19010300	Надходження від розміщення відходів у сп	0	0	0	542,25	0	0	0	0	542,25	0
20000000	Неподаткові надходження	180000	180000	180000	111680	62,04444	180000	180000	180000	111680	62,04444
25000000	Власні надходження бюджетних установ	180000	180000	180000	111680	62,04444	180000	180000	180000	111680	62,04444
25010000	Надходження від плати за послуги, що над	180000	180000	180000	111680	62,04444	180000	180000	180000	111680	62,04444
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетни	180000	180000	180000	111680	62,04444	180000	180000	180000	111680	62,04444
40000000	Офіційні трансферти	0	133000	133000	0	0	0	133000	133000	0	0
41000000	Від органів державного управління	0	133000	133000	0	0	0	133000	133000	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місце	0	133000	133000	0	0	0	133000	133000	0	0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	0	133000	133000	0	0	0	133000	133000	0	0
50000000	Цільові фонди	12000	12000	12000	561	4,675	12000	12000	12000	561	4,675
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою	12000	12000	12000	561	4,675	12000	12000	12000	561	4,675
Всього без урахування трансферт		192000	192000	192000	112819,5	58,76016	192000	192000	192000	112819,5	58,76016
Всього		192000	325000	325000	112819,5	34,71369	192000	325000	325000	112819,5	34,71369

Член комісії з реорганізації І.П.Бабіч