

Пояснювальна записка
до звіту «Про виконання селищного бюджету за III квартал 2020 року»

За III квартал 2020 року прибуткова частина селищного бюджету склала 42938317 грн., або 94,04 відсотки, що на 2718962 грн., або 5,96% менше від уточнених планових показників. В тому числі по загальному фонду надійшло доходів 41520121 грн., або 92,70%, що на 7,3 % або 3271058 грн. менше від уточнених призначень, по спеціальному фонду виконання становить 1418196 грн., або 163,75 % до уточнених призначень, що на 552096 грн., або 63,75 % більше від уточнених призначень.

Загальний фонд

Із доходів 41520121 грн. надходжень до загального фонду власних та закріплених доходів надійшло 24600939грн., виконання становить 83,22 %, що на 4959860 грн., або на 16,78 % менше від уточнених призначень.

В тому числі забезпечено виконання селищного бюджету по податкових надходженнях на 82,91%, при уточненому плані 29145500грн. – надійшло 24165246 грн., що становить 98,22% питомої ваги до загальної суми власних та закріплених доходів, у тому числі податки, що становлять найбільшу питому вагу:

- податок та збір на доходи фізичних осіб – виконано на 89,58% при уточненому плані 16487000 грн. – надійшло 14768501 грн., (невиконання 1718498 грн., 89,58%), що складає 60,03% до загальної суми власних та закріплених доходів,

- місцеві податки - на 73,06 % при уточненому плані 10786000 грн. – надійшло 7880054 грн. (невиконання 2905945 грн., 26,94%), що складає 32,03 відсотків питомої ваги до загальної суми власних та закріплених доходів;

- акцизний податок – 81,03 % , при уточненому плані 1871000 грн. – надійшло 1516153 грн. (невиконання 354846 грн., 18,97%), що складає 6,16% відсотків питомої ваги до загальної суми власних та закріплених доходів.

Отримано з державного бюджету:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам –11106400 грн.

- медична субвенція місцевим бюджетам - 1058100грн.

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій - 1164706 грн.

З місцевого бюджету:

- 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 - 958200 грн.

- 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, осіб з їх числа - 1707170 грн.

- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду - 60000 грн.

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 220232 грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти “Нова українська школа” за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 228703 грн.

- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду - 19199 грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 240900 грн.

- інші субвенції з місцевого бюджету – 155572 грн.

Спеціальний фонд

Надходження спеціального фонду за III квартал 2020 року становить – 1418196 грн., що становить 163,75 %, уточнених планів (план 866100грн.) на звітний період, з них:

- екологічний податок – 89994 грн.; виконано 124,99%;

- інші надходження – 391,24 грн.. виконано 4,35%;

- власні надходження бюджетних установ склали 1327478 грн., що становить 169,08% виконання, в тому числі :

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством 436885 грн. або 55,65 %;

- інші джерела власних надходжень бюджетних установ (благодійні внески, гранти та дарунки) – 890593 грн.

Видатки Загальний фонд

Видатки загального фонду селищного бюджету за III квартал 2020 року проведені у сумі 36379864 грн., або на 83,07 відсотків до уточненого плану.

На протязі III кварталу 2020 року кошти у першочерговому порядку спрямовувалися на фінансування захищених статей витрат.

Розпорядниками коштів селищного бюджету касові видатки проведені відповідно до нарахованих сум, фактично спожитих послуг та виконаних робіт.

Виконання видаткової частини селищного бюджету до передбачених сум по основних напрямках складає:

(грн.)					
Назва КПКВ	План з урахуванням змін за III квартал 2020 року	Фактично виконано III квартал 2020 року	% виконання	Питома вага видатків в загальному обсязі передбачених у розписі з урахуванням змін за III квартал 2020 року	Питома вага видатків в загальному обсязі касових видатків по звіту за III квартал 2020 року (%)
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	7888799	6590331	83,54	18,1	18,11
Проведення місцевих виборів	73800	73800	100	0,17	0,20
Надання дошкільної освіти	4899602	4131040	84,31	11,19	11,36
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами)	20878509	18785823	89,98	47,67	51,64

<i>У т.ч за рахунок коштів освітньої субвенції</i>	11106400	11063212	58,89	25,36	30,4
<i>За рахунок субвенції з місцевого бюджету на підтримку осіб з особливими освітніми потребами</i>	220232	209572	1,12	0,50	0,58
<i>За рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я</i>	958200	956148	5,09	2,19	2,63
<i>- за рахунок субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету</i>	162051	129580	0,7		
<i>- за рахунок субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду</i>	19199	0	0		
<i>- за рахунок субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду</i>	1800	1800	0		

за рахунок субвенції Червоновершківської сільської ради	20000	0	0	0,05	0
за рахунок коштів селищної ради	8390627	6425511	34,2	19,16	17,66
Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	1103921	1061727	96,18	2,52	2,92
Інші програми та заходи у сфері освіти	7240	5430	75	0,02	0,01
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	40000	11028	27	0,09	0,03
Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми 'Молодь України'	38924	2995	7,69		
Надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість	251230	160517	63,89	0,09	0,44
в т.ч за рахунок субвенції Софіївської сільської ради	28900	0	0	0,07	0
Організація та проведення громадських робіт	12658	0	0	0,03	0
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального	82000	22000	26,83	0,19	0,06

забезпечення					
Забезпечення діяльності бібліотек	154807	128688	83,13	0,35	0,35
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	654040	456203	69,75	1,49	1,25
Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	42000	2360	5,62	0,09	0
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	330000	328351	99,5	0,75	0,9
в т. ч за рахунок субвенції Софіївської сільської ради	10000	0	0	0,02	0
Організація благоустрою населення	2517281	2004248	79,62	5,75	5,51
в т.ч. за рахунок інших субвенцій	328200	154072	47	0,75	0,42
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	10000	9000	90	0,02	0,02
Здійснення заходів із землеустрою	136500	0	0	0,31	0
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	10000	0	0	0,02	0
Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	4500	3261	72,47	0,01	0

Заходи з організації рятування на водах	3600	3600	100	0,01	0,01
Реверсна дотація	622800	622800	100	1,42	1,71
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	1058100	1058100	100	2,42	2,91
Інші субвенції з місцевого бюджету	2964079	918562	30,99	6,77	2,52
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	10000	0	0	0,02	0
всього	65039999	55319758			

Виконання видаткової частини загального фонду селищного бюджету за III квартал 2020 року за основними економічними статтями характеризуються такими даними:

	Затверджено з урахуванням змін за III квартал 2020 року		Виконано за III квартал 2020 року	
	Сума грн.	% у загальних видатках	Сума грн.	% у загальних видатках
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	30695059	70,09	28435654	78,16
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	0	0	0
Продукти харчування	414194	0,95	207818	0,57
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2283464	5,21	991442	2,73
2280	292040	0,67	83401	0,2
Разом по захищених статтях витрат	33684757	76,92	29718315	81,69
інші видатки	10109633	23,08	6661549	18,31
разом	43794390	100	36379864	100

Найвні ресурси селищного бюджету спрямовувалися у першу чергу на забезпечення виплати заробітної плати з нарахуванням на неї, оплату енергоносіїв та на інші соціальні виплати, які віднесені до захищених статей бюджету, що становить 76,92% до загальної суми витрат.

Залишки коштів на рахунках селищного бюджету на 01.10.2020 року в порівнянні із залишками на 01.01.2020 року (419502,21 грн.) збільшилися на 3036385,85грн., і склали 3455888,06 грн.

Спеціальний фонд

Видаткова частина селищного бюджету по спеціальному фонду за III квартал 2020 року становила 3548493 грн., або 56,20 відсотків до уточнених призначень. Виконання видаткової частини до передбачених сум по основних напрямках складає: (грн.)

КФК	Найменування галузі	Затверджено з урахуванням змін за III квартал 2020 року	В тому числі бюджет розвитку	Із них за рахунок переданих коштів із загальног о фонду бюджету до бюджету розвитку (спе.фонд у)	Виконано за III квартал 2020 року	В тому числі бюджет розвитку	Із них за рахунок переданих коштів із загальног о до бюджету розвитку (спец.фонду)	Рівень виконання
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	7000	7000	7000	557021	7000	7000	100
1010	Дошкільна освіта	372600	0	0	146514	0	0	39,3
1020	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами	583675	208675	208675	537693	193675	193675	92,12
1100	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	37500	0	0	72128	0	0	192,34
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	0	0	0	54733	0	0	0
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля	175000	175000	175000	300029	175000	175000	100

	та інших клубних закладів							
7330	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	30000	30000	30000	0	0	0	0
7362	Виконання інвестиційних проектів в рамках підтримки розвитку об'єднаних територіальних громад	13000	13000	10000	0	0	0	0
7363	Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	1199656	1199656	1199656	0	0	0	0
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	3642440	3642440	3642440	1713973	1713973	1713973	47,06
8340	Природоохоронні заходи	253000	0	0	166402	0	0	65,77
	РАЗОМ	6313871	5275771	5272771	3548493	2089648	2089648	

Залишки коштів на рахунках селищного бюджету на 01.07.2020 року в порівнянні із залишками на 01.01.2020 року(141199,17) зменшилися на 75683,99 грн., і склали 66515,18 грн.

Начальник фінансового відділу

Світлана КАЛІНЧУК