

**Звіт про виконання бюджету Новострілищанської селищної ради за 2020 рік**

**Загальна характеристика**

В структуру ОТГ смт. Нові Стрілища входить один розпорядник нижчого рівня та два одержувача коштів, які є юридичними особами і мають своє Положення та гербову печатку:

- опорний заклад загальної середньої освіти I-III ступенів «Новострілищанський лицей імені Миколи Лебедя» (розпорядник нижчого рівня);
- комунальне підприємство «Нові Стрілища» (одержувач);
- комунальне некомерційне підприємство «Новострілищанська амбулаторія загальної практики сімейної медицини» (одержувач).

Відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, рішенням Новострілищанської селищної ради № 1700 від 12 грудня 2019 року «Про селищний бюджет Новострілищанської селищної об'єднаної територіальної громади на 2020 рік» був затверджений збалансований бюджет об'єднаної територіальної громади.

В процесі виконання бюджету протягом 2020 року: Рішеннями № 1732 від 24 січня 2020 року, № 1736 від 17 лютого 2020 року, № 1745 від 19 березня 2020 року, № 1906 від 22 травня 2020 року, № 1977 від 02 липня 2020 року, № 2068 від 27 липня 2020 року, № 2071 від 05 серпня 2020 року, № 2206 від 22 вересня 2020 року, № 2257 від 21 жовтня 2020 року, № 2410 від 02 грудня 2020 року «Про внесення змін та доповнень до рішення сесії від 12 грудня 2019 року № 1700 «Про селищний бюджет Новострілищанської селищної об'єднаної територіальної громади на 2020 рік» затверджено:

- доходи бюджету Новострілищанської селищної ради у сумі 19 594 048 грн., у тому числі доходи загального фонду 16 965 946 грн., доходи спеціального фонду 2 628 102, у т.ч. бюджет розвитку 0 грн.;

- видатки бюджету Новострілищанської селищної ради у сумі 20 325 056 грн., у тому числі видатки загального фонду 16 902 162 грн., видатки спеціального фонду 3 422 894 грн., у т.ч. бюджет розвитку 689 492 грн.;

- дефіцит загального фонду – 63 784 грн., складається з коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду в сумі 689 492 грн. та вільного залишку коштів на початок бюджетного року в сумі 625 708 грн..

- дефіцит спеціального фонду складає 794 792 грн., джерелом покриття якого є кошти, що надійшли із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду в сумі 689 492 грн. та вільного залишку коштів на початок бюджетного року в сумі 105 300 грн..

Фактичні надходження до бюджету за 2020 рік становлять 19 143 266 грн., з них:

- доходи загального фонду – 16 855 247 грн. (з них міжбюджетні трансферти – 10 022 646 грн.), виконання планових призначень без урахування міжбюджетних трансфертів становить 100,90%, з урахуванням міжбюджетних трансфертів 99,35 %.

- доходи спеціального фонду – 2 288 019 грн. (з них міжбюджетні трансферти – 1 057 178 грн.), виконання планових призначень без урахування міжбюджетних трансфертів становить 100,59%, з урахуванням міжбюджетних трансфертів 87,06%.

Виконання дохідної частини бюджету Новострілищанської селищної ради за 2020 рік (загальний та спеціальний фонди) без урахування міжбюджетних трансфертів становить 100,85%, з урахуванням міжбюджетних трансфертів 97,70 грн.

**ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**

Основним джерелом наповнення бюджету є податок та збір на доходи фізичних осіб, питома вага у структурі загального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів складає 45,9%. При плані 2 793 000 грн. фактично надійшло 3 136 502 грн. Більшу частку надходжень ПДФО сплачують податкові агенти із доходів платника податку у вигляді заробітної плати – 2 354 776 грн. Найбільшими платниками цього податку за 2020 рік є бюджетні установи, а також КЗ «ЛОР ЛОЦ ЕМД МК», ФГ «Птиця», ПП "Західний Буг", ФОП Паславський Я.А., ТзОВ «Скиба-С» та інші.

Єдиний податок становить 16,4 % питомої ваги у структурі загального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів. При плані 1 250 000 грн. фактично надійшло 1 121 152 грн. Виконання єдиного податку за 2020 рік становить 89,69%.

Акцизний податок становить 8,5 % питомої ваги у структурі загального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів. При плані 789 400 грн. фактично надійшло 583 431 грн. Виконання акцизного податку за 2020 рік становить 73,91%.

Плата за землю становить 26,6 % питомої ваги у структурі загального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів. При плані 1 847 700 грн. фактично надійшло 1 818 043 грн. Виконання за 2020 рік становить 98,39%.

Інші надходження становлять 1,6 % питомої ваги у структурі загального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів. При плані 64 300 грн. фактично надійшло 106 618 грн. Виконання за 2020 рік становить 165,81%.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки становить 1% питомої ваги у структурі загального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів. При плані 27 200 грн. фактично надійшло 66 855 грн. Виконання податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки за 2020 рік становить 245,79%.

Надійшло міжбюджетних трансфертів до загального фонду бюджету за 2020 рік в сумі 10 022 646 грн., з яких:

- базова дотація – 2 907 100 грн.;
- 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 – 238 900 грн.;
- освітня субвенція – 6 383 600 грн.;
- медична субвенція – 320 000 грн.;
- субвенція з місцевого бюджету та надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 8 000 грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 163 046 грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету – 2 000 грн.

### **СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД**

Спеціальний фонд бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів за 2021 рік складається з таких надходжень:

Екологічний податок при планових показниках 5 150 грн., фактично надійшло 8 372 грн. Виконання становить 162,56%.

Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності при планових показниках 0 грн., фактично надійшло 250 грн.

Власні надходження бюджетних установ при планових показниках 1 218 462 грн., фактично надійшло 1 222 219 грн. Виконання становить 100,31%, у тому числі:

- за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, в т.ч. батьківська плата – 47 107 грн.;
- благодійні внески, гранти та дарунки – 1 140 962 грн. (оприбутковано: безкоштовно отриманий соціальний автомобіль для людей з проблемами опорно-рухового апарата, безхозні опори, акустична система та засоби індивідуального захисту);
- надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розмічених на них інших об'єктів – 34 150 грн.

### **ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ**

Видатки бюджету Новострілицанської селищної ради за 2020 рік проводились відповідно до затвердженого помісячного розпису, затвердженого рішенням Новострілицанської селищної ради № 1700 від 12 грудня 2019 року «Про селищний бюджет Новострілицанської селищної об'єднаної територіальної громади на 2020 рік» зі змінами.

В межах одержаних доходів, в першу чергу фінансувалися захищені статті бюджету, виплата заробітної плати з нарахуваннями, придбання медикаментів, продуктів харчування, оплата комунальних послуг та енергоносіїв, трансферти місцевим бюджетам та інші.

Загальний обсяг видатків затверджений на 2020 рік (загальний та спеціальний фонди, з урахуванням міжбюджетних трансфертів) становить 20 325 056 грн. Фактично виконано 19 664 117 грн., з них:

- видатки загального фонду – 16 594 747 грн.
- видатки спеціального фонду – 3 069 370 грн.

Оборотний касовий залишок бюджетних коштів бюджету Новострілищанської селищної ради встановлений у розмірі 10 000 грн.

#### **Загальний фонд**

Загальний обсяг видатків затверджений на 2020 рік по загальному фонду становить 16 902 162 грн., фактично виконано 16 594 747 грн., що становить 98,18 %.

На заробітну плату та нарахування в цілому при плані 13 637 927 грн. спрямовано 13 593 840 грн., що становить 99,68%.

Заробітна плата по всім бюджетним установам виплачувалася своєчасно, заборгованість станом на 31.12.2020 року відсутня.

Видатки на продукти харчування при плані 227 419 грн., виконано на 219 200 грн., що становить 96,39 %.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв склала 516 949 грн., при плані 477 264 грн., що становить 92,32 %.

Профінансовано видатків на утримання апарату Новострілищанської селищної ради на 99,4 %, що становить 2 928 304 грн., у тому числі на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 2 654 379 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 65 548 грн.

Видатки бюджету на утримання Служби у справах дітей становлять 235 043 грн., що складає 99,07 % виконання затвердженого плану, у тому числі на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 233 114 грн..

На утримання комунального підприємства «Нові Стрілища» профінансовано коштів в сумі 545 734 грн. (547 643 % планових призначень).

Профінансовано видатків в сумі 105 175 грн. на «Програму підтримки сільської медицини на 2019 – 2022», з них на комунальні послуги та енергоносії – 73 006 грн.

Опорний заклад загальної середньої освіти I – III ступенів «Новострілищанський ліцей імені Миколи Лебедя» профінансовано у сумі 10 465 553 грн., виконання склало 99,44 % до планових показників, з них на заробітну плату з нарахуваннями 9 446 718 грн., придбання продуктів харчування 219 200 грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв 333 787 грн.

На утримання КП «Центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) профінансовано коштів у сумі 381 168 грн., виконання склало 98,96 % до планових показників, з них на заробітну плату з нарахуваннями 327 647 грн.

Профінансовані видатки на матеріальну допомогу населенню в сумі 68 754 грн., 100% до планових призначень.

На утримання культури профінансовано коштів в сумі 954 959 грн., що становить 99,16 %, у тому числі на заробітну плату з нарахуваннями видатки склали 931 982 грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв 16 377 грн.

Профінансовані видатки на благоустрій території ОТГ в сумі 113 405 грн., 85,88% до планових призначень.

Профінансовані видатки на здійснення заходів із землеустрою в сумі 154 977 грн., 100% до планових призначень (оплата послуг за виготовлення документації з нормативної грошової оцінки землі).

Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів на виконання делегованих повноважень склали 591 061 грн., 75,90 % від планових показників, у тому числі:

Жидачівський район – 391 061 грн.;

Ходорівська ОТГ – 200 000 грн.

#### **Спеціальний фонд**

Видатки спеціального фонду бюджету складають 3 069 370 грн., що становить 89,67 % затверджених асигнувань на 2020 рік зі змінами.

За рахунок власних надходжень бюджетних установ профінансовано коштів – 1 323 756 грн., а саме:

- видатки на Опорний заклад загальної середньої освіти I – III ступенів «Новострілищанський ліцей імені Миколи Лебедя» становлять 132 950 грн., на закупівлю продуктів харчування, будівельних матеріалів та спорт тренажерів;

- проведено видатки в сумі 1 190 806 грн., в т.ч. безкоштовно отриманий соц. автомобіль в сумі 1 058 000 грн. (КП «Центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)»), на благоустрій території ОТГ оприбутковано опори на суму 28 350 грн., закуплено будівельні матеріали на суму 28 849 грн. та гірку з гойдалкою для майданчика в с. Старі Стрілища, акустична система на культуру в сумі 10 200 грн., безкоштовно отримані засоби індивідуального захисту в сумі 44 412 грн.

Видатки бюджету розвитку за 2020 рік освоєно у сумі 1 745 613 грн. або 83,36 % до планових призначень, в тому числі:

- за рахунок коштів селищного бюджету 616 842 грн., 35,34 % виконання бюджету розвитку;

- за рахунок коштів субвенції «НУШ» 71 593 грн., 4,10 % виконання бюджету розвитку;

- за рахунок коштів обласного бюджету 1 057 178 грн., 60,56 % виконання бюджету розвитку.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету Новострілищанської селищної ради станом на 31.12.2020 року відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету Новострілищанської селищної ради станом на 31.12.2020 року відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету Новострілищанської селищної ради станом на 31.12.2020 року по доходах відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету Новострілищанської селищної ради станом на 31.12.2020 року відсутня.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету Новострілищанської селищної ради станом на 31.12.2020 року по доходах відсутня.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету Новострілищанської селищної ради станом на 31.12.2020 року по видаткам відсутня.

Станом на 31.12.2020 року не бюджетна кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах відсутня.

**Секретар Бібрської міської ради \_\_\_\_\_ Стах І.Я.**