

Проект:  
Автор проекту  
Міський голова  
Геннадій ДИКИЙ

## Р І Ш Е Н Н Я

Про затвердження звіту про виконання  
бюджету Пилипчанської сільської ради за 2020 рік

Розглянувши подання міського голови та заслухавши і обговоривши звіт Пилипчанської сільської ради за 2020 рік про виконання бюджету, відповідно до п.4 ст.80 Бюджетного кодексу України, п.23 частини 1 ст.26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», міська рада вирішила:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Пилипчанської сільської ради за 2020 рік згідно з додатком по доходах в сумі 4223407грн, по видатках та кредитуванню в сумі 4911385грн з перевищенням видатків над доходами в сумі 685387грн, згідно з додатком, в т.ч.:

1.1. По загальному фонду бюджету Пилипчанської сільської ради по доходах в сумі 3967435грн, по видатках та кредитуванню в сумі 4096823 грн. з перевищенням доходів над видатками в сумі 129388 грн.

1.2. По спеціальному фонду бюджету Пилипчанської сільської ради по доходах в сумі 255972грн, по видатках в сумі 814563 грн з перевищенням видатків над доходами в сумі 558591грн.

Міський голова

Геннадій ДИКИЙ

## Пояснююча до звіту про виконання сільського бюджету

### Пилипчанської сільської ради за 2020 рік

#### 1. Доходна частина бюджету.

Надходження до доходної частини загального фонду місцевого сільського бюджету за 2020 рік становить 3967434,68 гривень, що становить до плану 88,17%

#### Перевиконано планові показники:

- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів 1964,19% надходження складають 5892,56грн.
- акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів на 109,88% фактичні надходження по даному податку складають 21976грн.
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості 147,74% фактичні надходження по даному податку складають 22160,77грн.
- орендна плата з юридичних осіб 148,59 % фактичні надходження по даному податку складають 2228820,70грн.
- орендна плата з фізичних осіб 113,3% фактичні надходження по даному податку складають 45319,44грн.
- єдиний податок з юридичних осіб 221,48% фактичні надходження по даному податку складають 177181,75грн.
- єдиний податок з фізичних осіб 116,95% фактичні надходження по даному податку складають 584760,44грн.
- єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків 141,05% фактичні надходження по даному податку складають 564213,97грн.
- адміністративні штрафи та інші санкції 180,20% фактичні надходження по даному податку складають 901грн.
- плата за надання інших адміністративних послуг 135,28% фактичні надходження по даному податку складають 1352,78грн.

Недовиконано бюджет по наступних кодам бюджетної класифікації:

-рентна плата за користування надрами 0,78% фактичні надходження по даному податку складають 10544,89грн.

-податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості 43,24% фактичні надходження по даному податку складають 43238,88грн.

-податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості 72,62% фактичні надходження по даному податку складають 2178,70грн.

-земельний податок з юридичних осіб 56,21% фактичні надходження по даному податку складають 50591,45грн.

-земельний податок з фізичних осіб 63,32% фактичні надходження по даному податку складають 158287,75грн.

-державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення 13,6% фактичні надходження по даному податку складають 13,60грн.

Інші дотації з місцевого бюджету 33,33% фактичні надходження по даному податку складають 50000,00грн.

Виконання доходної частини сільського бюджету характеризується даними наведеними в додатку №1 даного рішення.

## **2.Видаткова частина.**

Видатки сільського бюджету за 2020 рік склали 4911385грн.

Видатки загального фонду 4096823грн. при плані 4670500грн., що складає 87,72% до уточного плану сільського бюджету за 2020 рік, видатки спеціального фонду сільського бюджету становлять 814562 що складає 73,05%

Видатки спеціального фонду сільського бюджету становлять 814562грн. при плані 1115000

Виконання видаткової частини сільського бюджету характеризується даними наведеними в додатку №2

Найвні ресурси бюджету спрямовувались, насамперед, на фінансування захищених статей видатків, зокрема: на оплату праці працівників бюджетних установ, що знаходяться на фінансуванні сільської ради, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, виплата допомоги жителям сіл по програмі «Турбота».

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності районної ради-1918855,39; Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення -86000,00; Забезпечення діяльності бібліотек -281543,11; Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів -763324,52; Організація благоустрою населених пунктів-932099,86; Інші субвенції з місцевого бюджету -115000,00) та спеціальним фондом 814562,60 (Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства -254329,86; Організація благоустрою населених пунктів - 492926,74; Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів -2500,00; Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) -24000)

Головний бухгалтер



А.В. Стороженко

1. Звіт про виконання бюджету за 2020 рік

Виконання сільського бюджету за 2020 рік відбувалося із неповним забезпеченням потреби в коштах. План по доходах виконано на 88,17%. Так при затвердженому плані доходів одержано:

ККД	Доходи	Бюджет с. Пилипча		
		Уточ. пл. з 1 по 9 міс.	Факт	% викон.
10000000	Податкові надходження	4348400,00	3915167,30	90,04
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1350400,00	16437,45	1,22
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	300,00	5892,56	1964,19
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використанн	300,00	5892,56	1964,19
13030000	Рентна плата за користування надрами	1350100,00	10544,89	0,78
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного	100,00	60544,89	60544,89
13030200	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	1350000,00	-50000,00	-3,70
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	20000,00	21976,00	109,88
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	20000,00	21976,00	109,88
18000000	Місцеві податки	2978000,00	3876753,85	130,18
18010000	Податок на майно	1998000,00	2550597,69	127,66
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власни	100000,00	43238,88	43,24
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власни	3000,00	2178,70	72,62
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є влас	15000,00	22160,77	147,74
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	90000,00	50591,45	56,21
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	1500000,00	2228820,70	148,59
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	250000,00	158287,75	63,32
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	40000,00	45319,44	113,30
18050000	Єдиний податок	980000,00	1326156,16	135,32
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	80000,00	177181,75	221,48
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	500000,00	584760,44	116,95
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаро	400000,00	564213,97	141,05
20000000	Неподаткові надходження	1600,00	2267,38	141,71
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	500,00	901,00	180,20
21080000	Інші надходження	500,00	901,00	180,20
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	500,00	901,00	180,20
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	1100,00	1366,38	124,22
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1000,00	1352,78	135,28
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	1000,00	1352,78	135,28
22090000	Державне мито	100,00	13,60	13,60
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформле	100,00	13,60	13,60
40000000	Офіційні трансферти	150000,00	50000,00	33,33
41000000	Від органів державного управління	150000,00	50000,00	33,33
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	150000,00	50000,00	33,33
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	150000,00	50000,00	33,33
<b>Всього без урахування трансферт</b>		<b>4350000,00</b>	<b>3917434,68</b>	<b>90,06</b>
<b>Всього</b>		<b>4500000,00</b>	<b>3967434,68</b>	<b>88,17</b>

Головний бухгалтер



А. В. Стороженко

Пилипчанська сільська рада

Одержано позабюджетних коштів : 814562,60 %

Назва доходів	План 2020р	Фактичні надходження 2020р	Фактично витрачено	Залишок коштів на рахунках
Екологія	10000	9246,1	2500,00	15529,41
Власні надходення (від здачі металолому)		2592		2592
Бюджет розвитку(весь спец.фонд)	1105000	244133,52	812062,60	34414,47
<b>Всього доходів</b>	<b>1115000</b>	<b>255971,62</b>	<b>814562,60</b>	<b>49943,88</b>

Видатки сільського бюджету за 2020р були виконані на 87,72% і розподілені таким чином

Назва видатків	КЕКВ	План за 2020р	Фактично витрачено	% виконання
Оплата праці	2111	2087000	2013732,63	96,49
Нарахування на зарплату	2120	459140	434891,72	94,72
Придбання матеріалів	2210	392000	213075,55	54,36
Оплата послуг крім комунальних	2240	1243660	1102472,68	88,65
Відрядні	2250	13100	5936	45,31
Плата за електроенергію	2273	80000	51972,14	64,97
Плата за природній газ	2274	97600	69783,8	71,50
Інші поточні видатки	2800	3000	0	0,00
Інші поточні трансферти населенню	2730	150000	86000	57,33
Окремі заходи по реалізації державних програм	2282	30000	3958,36	13,19
Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2620	115000	115000	100,00
<b>Разом видатків</b>		<b>4670500</b>	<b>4096822,88</b>	<b>87,72</b>

Видатки спеціального фонду були виконанні на 73,05% і розподілялись таким чином:

Назва видатків	КЕКВ	План за 2020р	Сума	% виконання
Екологія	2240	10000	2500	25,00
Клуб07	3110	50000	40806	81,61
Благоустрій07	3132	675000	492926,74	73,03
Розроблення схем планування	2281	30000	24000	80,00
Будівництво об'єктів житлово комунального господарства	3142	350000	254329,86	72,67
<b>Всього</b>		<b>1115000</b>	<b>814562,6</b>	<b>73,05</b>

Видаткова частина бюджету при плані 4670500

виконана на 87,72

Наявні ресурси бюджету спрямовувались, насамперед, на фінансування захищених статей видатків, зокрема: на оплату праці працівників бюджетних установ; нарахування на заробітну плату, оплата комунальних послуг та енергоносії. Ці витрати в загальній сумі видатків склали за 2020р.:

**4096823** із даної суми видатки склали: 100,00 %

на управління	46,84
на соц. захист	2,10
на благоустрій міст сіл селищ	22,75
на бібліотеку	6,87
на клуб	18,63
субвенція	2,81

Видатки загального фонду розподілені по КФК :0150 (Органи управління)

Назва видатків	КЕКВ	План за 2020р	Фактично виконано
Оплата праці	2111	1520000	1475974,25
Нарахування на зарплату	2120	334400	315718,65
Придбання матеріалів	2210	70000	25888,49
Оплата послуг крім комунальних	2240	80000	78721,63
Видатки на відрядження	2250	11000	5936
Плата за природний газ	2274	18650	16616,37
Інші видатки	2800	3000	0
<b>Разом видатків</b>		<b>2037050</b>	<b>1918855,39</b>

**3242 (Інші видатки на соц. захист населення)**

Назва видатків	КЕКВ	План за 2020р	Фактично виконано
Інші виплати населенню	2730	150000	86000
<b>Разом видатків</b>		<b>150000</b>	<b>86000</b>

**6030 (Благоустрій міст сіл селищ)**

Назва видатків	КЕКВ	План за 2020р	Фактично виконано
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі м'який інвентар та обмундирування	2210	167000	76250,72
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	932660	809583,22
Оплата електроенергії	2273	55000	42307,56
Окремі заходи по реалізації державних регіональних програм	2282	20000	3958,36
<b>Разом видатків</b>		<b>1174660</b>	<b>932099,86</b>

в т.ч. дотація 50

**4030(Бібліотека)**

Назва видатків	КЕКВ	План за 2020р	Фактично виконано
Оплата праці	2111	215000	212856,82
Нарахування на зарплату	2120	47300	46828,45
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі м'який інвентар та обмундирування	2210	30000	19974,84

Оплата послуг (крім комунальних)	2240	6000	1883
Видатки на відрядження	2250	600	
<b>Разом видатків</b>		<b>298900</b>	<b>281543,11</b>

**4060(Клуб)**

<i>Назва видатків</i>	<i>КЕКВ</i>	<i>План за 2020р</i>	<i>Фактично виконано</i>
Оплата праці	2111	352000	324901,56
Нарахування на зарплату	2120	77440	72344,62
Придбання матеріалів	2210	125000	90961,5
Оплата послуг крім комунальних	2240	225000	212284,83
Видатки на відрядження	2250	1500	
Плата за природній газ	2274	78950	53167,43
Оплата електроенергії	2273	25000	9664,58
Окремі заходи по реалізації державних програм	2282	10000	
Інші поточні видатки	2800		
<b>Разом видатків</b>		<b>894890</b>	<b>763324,52</b>

**9770(Інші субвенції)**

<i>Назва видатків</i>	<i>КЕКВ</i>	<i>План за 2020р</i>	<i>Фактично виконано</i>
Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2620	115000	115000
<b>Разом видатків</b>		<b>115000</b>	<b>115000</b>

**З перевищенням видатків над доходами**

**129388** У тому числі:

- |   |               |
|---|---------------|
| 1. По загальному фонду сільського бюджету по доходах у сумі   | 3967435       |
| по видатках у сумі  | 4096823       |
| З перевищенням видатків над доходами на                       | <b>129388</b> |
| 2. По спеціальному фонду сільського бюджету по доходах у сумі | 255972        |
| по видатках у сумі  | 814563        |
| в.т.ч передача з загального до спеціального фонду             | 814563        |
| З перевищенням доходів над видатками на                       | -558591       |

Головний бухгалтер



А.В. Стороженко