

Пояснювальна записка
до звіту “Про виконання Червонослобідського сільського бюджету
за 2020 рік ”

За 2020 рік прибуткова частина сільського бюджету склала 1082846 грн., або 109,7 відсотків, що на 95946 грн., більше від уточнених планових показників. В тому числі по загальному фонду надійшло доходів 1081694 грн., або 109.6 відсотків, що на 94794 грн. більше від уточнених призначень, по спеціальному фонду надійшло доходів 1152 грн., при відсутності планових показників.

Загальний фонд

Із 1081694 грн. надходжень до загального фонду власних та закріплених доходів надійшло 932721 грн., або 111.5%, що на 96021грн., більше від уточнених призначень.

В тому числі забезпечено виконання сільського бюджету

- **рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів** на 107,14% при уточненому плані 1400.0 грн, **надійшло 1500.0 грн** (перевиконано на 100,0 грн) що складає 0,16 % відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів,

- **рентна плата за користування надрами** на 0.0% при уточненому плані 0 грн. **надійшло 13.0 грн** (перевиконано на 13.0 грн)

- **податок на нерухоме майно з юридичних осіб нежитлової нерухомості** на 102.7 % при уточненому плані 5000 грн, **надійшло 5135 грн** (перевиконано на 135 грн) що складає 0.55 % відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів,

- **податок на нерухоме майно з юридичних осіб житлової нерухомості** на **71.3%, надійшло 10692** грн. при уточненому плані 15000грн.(недовиконано на 4308 грн.) що складає 1.15% відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів,

- **акцизний податок** на 118.4% при уточненому плані 24000 грн, **надійшло 28414 грн** (перевиконано на 4414 грн) що складає 3.05 % відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів

- **земельний податок з фізичних осіб** на **81.4%**, при уточненому плані 49500.0 грн, **надійшло 40289 грн**, (недовиконано на 9211 грн), що складає 4.32% відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів

- **земельний податок з юридичних осіб** на – 136.21% при уточненому плані 12000 грн, **надійшло 16345 грн** (перевиконано на 4345 грн), що складає 1.75 % відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів,

- **орендна плата з фізичних осіб** – на 93.7% при уточненому плані 103000 грн надійшло 96509 грн, (недовиконано на 6491 грн.), що **складає 10.35%** відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів,

- **орендна плата з юридичних осіб** – на 139.7% при уточненому плані 131800 грн, **надійшло 184103 грн** (перевиконано на 52303 грн) що складає 19.74% відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів,

- **єдиний податок з фізичних осіб** – на 155.6% при уточненому плані 60000 грн, **надійшло 93370** грн (перевиконано на 33370 грн) що складає 10.01 % відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів,
- **єдиний податок з с/г товаровиробників** – на 104.3% при уточненому плані 434700 грн, **надійшло 453428** грн (перевиконано на 18728 грн) що складає 48.61% відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів,
- **адміністративні збори та платежі** – на 100.70 % при уточненому плані 300 грн, **надійшло 302** грн (перевиконано на 2 грн) що складає 0,03 % відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів,
- інші надходження при відсутності плану надійшло 2621.0 грн (перевиконано на 2621 грн.) що складає 0,28% відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів

Отримано з районного бюджету:

- Інші субвенції надійшли в сумі 148973 грн, при плані 150200 грн. або 99.2 % до уточнених показників звітного періоду.

Спеціальний фонд

Із 1152 грн. надходжень власних і закріплених доходів надійшло 1152 грн. при відсутності уточнених призначень.

В тому числі - **екологічний податок** – на 0,00 % при уточненому плані 0,00 грн, **надійшло 1152** грн (перевиконано на 1152 грн) що складає 0,0 % відсотків питомої ваги до загальної суми власних доходів.

Видатки

Загальний фонд

Видатки загального фонду сільського бюджету за 2020 рік проведені у сумі 1050111 грн., або на 88.2 відсотків до уточненого плану.

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

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

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

(грн.)

	План урахуванням змін на 2020 рік	Фактично виконано за 2020 рік	% вико- нання
Державне управління	807400	707186	87.6
Культура і мистецтво	258000	247309	95.9
Благоустрій міст сіл	33800	19416	57.4
Заходи із запобігання та ліквідації НС	6200	6200	100
Заходи з організації рятування	2400	2400	100

на водах			
Інші субвенції ,що передаються до рай бюджету	82700	67600	81.7
ВСЬОГО	1190500	1050111	88.2

Видатки, що передбачалися сільським бюджетом в сумі 1190500 грн. витримані таким чином:

	Питома вага видатків в загальному обсязі передбачених у розписі з урахуванням змін на 2020 рік	Питома вага видатків в загальному обсязі по звіту за 2020 рік (%)
Державне управління	67.82	67.34
Культура і мистецтво	21.67	23.55
Благоустрій міст, сіл, селищ	2.84	1.85
Заходи із запобігання та ліквідації НС	0.52	0.59
Заходи з організації рятування на водах	0.20	0.23
Інші субвенції ,що передаються до рай бюджету	6.95	6.44
Всього	100	100

Видаткова частина сільського бюджету загального фонду за основними функціями характеризується наступними даними

	план з урахуванням змін на 2020 рік	Фактично виконано за 2020 рік	% виконання
Видатки за рахунок субвенції з районного бюджету	150200	148973	99.2
У тому числі:			
- палаци, будинки культури та інші заклади клубного типу	150200	148973	99.2

Виконання видаткової частини загального фонду сільського бюджету за 2020 рік

за основними економічними статтями характеризуються такими даними:

	Затверджено з урахуванням змін на 2020р		Виконано за 2020 рік	
	Сума .грн.	% у загальни х видатках	Сума грн.	% у загальни х видатках
Заробітна плата з нарахуваннями	934200	84.3	858957	87.4
Енергоносії та комунальні послуги	32800	3.0	17652	1.8
Разом по захищених статтях витрат	967000	87.3	876609	89.2
Інші незахищенні статі	140800	12.7	105902	10.8
Всього видатків без субвенцій,що передаються до районного бюджету	1107800	100	982511	100
Субвенція, що передається до райбюджету	82700		67600	
Всього	1190500		1050111	

Наявні ресурси сільського бюджету спрямовувалися у першу чергу на забезпечення виплати заробітної плати з нарахуванням на неї, оплату енергоносіїв та на інші виплати, які віднесені до захищених статей бюджету, що становить **89.2 %** до загальної суми витрат.

Направлено коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 17652 грн., що становить 1.8 відсотків до загальної суми проведених видатків за 2020 рік.

Направлено кошти на субвенцію в сумі **67600** грн. в т.ч. на харчування учнів Червонослобідської ЗШ 900 грн, трудовий архів 4800 грн., фінансування програми покращення обслуговування розпорядників коштів райбюджету та органів місцевого самоврядування 3000 грн., виготовлення документації на вогнетривку обробку дерев'яних конструкцій покрівель Червонослобідська ЗШ 4000 грн., первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної допомоги Червонослобідський ФАП 46400 грн., здійснення заходів по запобіганню поширенню захворюваності на коронавірусну хворобу COVID-19 районна програма цивільного захисту 5000 грн. обслуговування електроустановок Червонослобідська ЗШ 3500 грн.

Залишки коштів на рахунках сільського бюджету на 01.01.2020 року склали 221473 грн.

Залишки коштів на рахунках сільського бюджету на 01.01.2021 року склали 237032грн.

Спеціальний фонд

Видатки по спеціальному фонду за 2020 рік склали 20958 грн. при плані 21000 грн. За рахунок коштів спеціального фонду розроблений розділ генерального плану с. Червона Слобода

:

Залишки коштів на рахунках спеціального фонду на 01.01.2020 року склали 37828 грн.

Залишки коштів на рахунках спеціального фонду на 01.01.2021 року склали 31058грн.

Секретар селищної ради

Анна ФРОЛОВА