

## 

**ВЕРБКІВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА**

**ПАВЛОГРАДСЬКИЙ РАЙОН**

**ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛАСТЬ**

Сорок п’ята сесія сьоме скликання

**Р І Ш Е Н Н Я**

**Про затвердження звіту про виконання**

**бюджету об’єднаної територіальної громади**

**Вербківської сільської ради**  
**за** **2019** **рік**

04503000000

(код бюджету)

Керуючись п. 23 частини 1 ст. 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», п. 4 ст. 80 Бюджетного Кодексу України, **сільська рада вирішила:**

1. Затвердити звіт про виконання бюджету об’єднаної територіальної громади Вербківської сільської ради за 2019 рік за доходами з урахуванням трансфертів в сумі 172 684 545,53 грн., у тому числі: загальний фонд в сумі 165 366 628,31 грн., що становить 103,35%, спеціальний фонд в сумі 7 317 917,22 грн., що становить 94,27%; за видаткам – 174 437 540,62 грн. в т.ч.: загального фонду в сумі 126 905 195,93 грн., що становить 96,61%, та спеціального – 47 532 344,69 грн., що становить 89,09%.

2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на фінансово-економічний відділ виконавчого комітету.

Сільський голова Л.П.Холоденко

c.Вербки

24 березня 2020 року

№ \_\_\_\_\_\_\_-45/VІІ

**Пояснювальна записка до звіту про виконання бюджету об’єднаної територіальної громади Вербківської сільської ради на 2019 рік**

Доходна частина бюджету **загального фонду (без урахування трансфертів)** за 2019 рік при уточненому плані 131 189 020,00 грн., виконана  136 626 269,82 грн., що становить 104,14% (**див. додаток 1 «Виконання дохідної частини по загальному фонду за 2019 рік»).**

**Податок та збір на доходи фізичних осіб при уточненому плані 115 075 329,00 грн., виконано 119 774 677,80 грн.,** що становить 104,08%.

**Податок на прибуток підприємств** **при уточненому плані 2238,00 грн., виконано 2238,00 грн.,** що становить 100,00%.

**Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів** при плані 1 389 700,00 грн., виконана в сумі 1 515 856,06 грн., що становить 109,08%.

**Акцизний податок** з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів при плані 163 000,00 грн., отриманий в сумі 170 106,60 грн., що становить 104,36%.

**Місцеві податки при плані 14 223 195,00 грн., отримано 14 819 473,76 грн., що становить 104,19%.**

**Єдиний податок** при плані 7 014 262,00 грн., виконаний у сумі 7 498 965,15 грн., що становить 106,91%.

**Неподаткові надходження**при плані 306 578,00 грн., отримали  
в сумі 314 937,43 грн., що становить 102,73%.

**Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі**отримали в сумі 28 980,17 грн.

**Бюджетоутворюючі платники Вербківської ОТГ:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Назва підприємства | Сплачено  до загального фонду бюджету ОТГ (тис.грн) | Питома вага до надходжень загального фонду бюджету ОТГ (%) |
|
| ПрАТ ДТЕК "Павлоградвугілля" | 106452,8 | 77,9 |
| Виконавчий комітет Вербківської сільської ради (в.т.ч. школи,дитячі садки, ЦПО, СБК, бібліотеки, музей, місцева пожежна охорона) | 4605,1 | 3,4 |
| ПП Агрофірма "Степове" | 2456,6 | 1,8 |
| ФГ "Київ" | 2126,9 | 1,6 |
| ТОВ ЦЗФ "Павлоградська" | 2078,2 | 1,5 |
| ТОВ "СНП-Україна" | 1 796,3 | 1,3 |
| ФГ "Пітер" | 1 115,3 | 0,8 |
| СФГ "Ставки" | 1033,2 | 0,8 |
| Павлоградське міжрайонне управління водного господарства | 854,0 | 0,6 |
| СФГ "Еліта" | 747,4 | 0,5 |
| ТОВ Санаторій "Сонячний" | 637,6 | 0,5 |
| Регіональна філія "Придніпровська залізниця" | 635,8 | 0,5 |
| ТОВ "ДТЕК СЕРВІС" | 616,7 | 0,5 |
| СФГ "Хеліантус" | 546,7 | 0,4 |

**Субвенції** при плані 28 814 768,00 грн., отримані в сумі 28 740 358,49 грн., у тому числі:

с**убвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об`єднаних територіальних громад** при плані4 228 057,29 грн.,

**освітня субвенція** – 18 838 200,00 грн., **медична субвенція** – 5 141 400,00 грн.,

**субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету** – 83 867,00 грн.

**субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету** профінансовано 240 009,00 грн., ***на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти „Нова українська школа”*** використано 236 356,00 грн, залишок невикористаних коштів в сумі 3 653,00 грн. повернуто до бюджету;

**субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету** профінансовано 36 878,20 грн., використано 36878,20 грн., залишок невикористаних коштів в сумі 13,80 грн. повернуто до бюджету;

**інші субвенції з місцевого бюджету** – 100 000,00 грн., ***на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2019 році*** касові витрати склали 100 000,00 грн, кошти використані в повному обсязі (придбання ноутбуків та музичного обладнання;

**субвенція з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету отримано** 75 600,00 грн., використано кошти в повному обсязі.

Доходна частина **спеціального фонду бюджету сільської ради (без урахування трансфертів)** за 2019 рік при плані 2 305 094,86 грн., виконано 1 881 917,22 грн., що становить 81,64 % (***див. додаток 2 «Виконання дохідної частини по спеціального фонду за 2019 рік»).***

**Екологічний податок** при плані 1 331 470,00 грн., надійшов у сумі 888 053,44 грн., що становить 66,70 %.

**Інші неподаткові надходження** отримано 23 426,74 грн.

**Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю** при плані 279 744,00 грн. надійшла в сумі 269 265,07 грн, що становить 96,25 %.

**Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)**надійшли в сумі 8499,43 грн.

**Благодійні внески, гранти та дарунки**надійшли в сумі 692672,54 грн.

**Субвенції**при плані 5 458 000,00 грн., отримано 5 436 000,00 грн., що становить 99,60 %, в тому числі:

- ***на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету, що утворився на початок бюджетного періоду*** по спеціальному фонду планові призначення склали 198 000,00 грн, на придбання телемедичного обладнання, кошти не використані в зв’язку з проведенням тендеру та підписання договору 28 грудня 2019 року, кошти будуть використані в 2020 році після уточнення вільних залишків;

- ***забезпечення телемедичним обладнанням амбулаторій у сільській місцевості*** по спеціальному фонду планові призначення склали 22 000,00 грн, кошти не використано та повернуто до бюджету.

- ***фінансування переможців обласного конкурсу проектів і програм розвитку місцевого самоврядування*** по спеціальному фонду планові призначення склали 2 700 000,00 грн, касові витрати склали 2 700 000,00 грн, на будівництво об’єктів водопостачання по ОТГ.

- ***співфінансування органів місцевого самоврядування області – переможців конкурсів, учасників спільних проектів (програм), державних, міжнародних, громадських організацій (фондів), спрямованих на розвиток місцевого самоврядування, – Швейцарсько-Український проект „Підтримка децентралізації в Україні” DESPRO*** по спеціальному фонду планові призначення склали 2 538 000,00 грн, касові витрати склали 2 538 000,00 грн, на будівництво об’єктів водопроводу по ОТГ.

**Видаткова частина бюджету** **загального фонду** за 2019 рік при плані 131 364 649,00 грн., виконана 126 905 195,93 грн., що становить 96,61**% (Див. додаток 3 «Звіт виконання видатків по загальному фонду за 2019»).**

В тому числі:

* **Реверсна дотація** перераховано в сумі 33 630 000,00 грн., що становить 100,0 %.

**КПКВ 0119150 „Інша дотація з місцевого бюджету”** заплановано в сумі 8 205,639 тис. грн кошти перераховано в сумі 8 205,639 тис. грн в тому числі:

- до бюджету Павлоградського району в сумі 5009,3 тис. грн, яка направлена на утримання установ бюджетної сфери;

- до бюджету м. Тернівка в сумі 100,0 тис. грн на утримання установ бюджетної сфери;

- до бюджету ОТГ с.Богданівка на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров’я за рахунок коштів інших дотацій в сумі 120,0 тис. грн.;

- до бюджету ОТГ с.Межиріч на утримання установ бюджетної сфери в сумі 301,153 тис.грн;

- до бюджету ОТГ с.Троїцьке на утримання установ бюджетної сфери в сумі 2693,017 тис.грн.

**КПКВ 9410** «С**убвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров`я за рахунок коштів медичної субвенції» в сумі 5 141,4** тис. грн, перераховано до бюджету Павлоградського району, в тому числі:

* на КЗ "Павлоградська ЦРЛ" ДОР" – 5 141,4 тис. грн.

**КПКВ 0119770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»** заплановано кошти:

- по загальному фонду в сумі 1061,058 тис. грн. касові витрати склали 1061,058 тис. грн, на виконання програм:

* на виконання програми ***створення і використання матеріальних резервів для запобігання, ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру та їх наслідків у Дніпропетровській області до 2022 року*** – 7,5 тис. грн.;
* на виконання програми **забезпечення громадського порядку та громадської безпеки на території Дніпропетровської області до 2020 року** – 5,004 тис. грн.
* на фінансову підтримку ***районної ради Ветеранів в 2019 році*** – 50 тис.грн.;
* на фінансову підтримку **медичних закладів у м. Павлоград** в сумі 907,924 тис. грн. в тому числі:
* КЗ «Павлоградська міська лікарня №1» ДОР» - 53,515 грн.
* КЗ «Павлоградська міська лікарня №4» ДОР» - 589,518 грн.
* КЗ «Павлоградський пологовий будинок» ПМР – 264,891 грн.
* на районну ***програму соціального захисту та підтримки найменш захищених та малозабезпечених громадян Павлоградського району*** –   
  72,630 тис. грн.
* на фінансування установи «**Комунальний заклад «Центр соціальної підтримки дітей та сімей «Добре вдома» Дніпровської районної ради Дніпропетровської області»** в сумі 18,0 тис. грн.

**КПКВ 0119800** «**Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»** заплановано кошти в сумі 239,00 тис. грн. касові витрати склали 235,0 тис. грн, на виконання програм:

* на виконання програми «Програма захисту населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на території Вербівської сільської територіальної громади на 2019 - 2022 роки» перераховано 70,0 тис. грн;
* на виконання програми «Програма забезпечення публічної безпеки та правопорядку на території Вербківської сільської ради на 2019-2023 роки» заплановано кошти в сумі 4,0 тис. грн., кошти не використанні в зв’язку з не підписанням угоди використання субвенції;
* на виконання програми «Програми сприяння розвитку матеріально-технічної бази, соціальної, інформаційної та організаційної підтримки військових частин Збройних Сил України, Національної гвардії України та Державної прикордонної служби України, які дислокуються на території Дніпропетровської області на 2019-2021 роки» перераховано 165,0 тис. грн.

**Видаткова частина бюджету** **спеціального фонду** за 2019 рік при плані 52 222 615,51 грн., виконана 47 532 344,69 грн., що становить 89,09% **(Див. Додаток 4 «Звіт виконання видатків по спеціальному фонду за 2019»).**

В тому числі:

* **КПКВ 0119370 «Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах**» заплановано кошти в сумі 992,44700 тис. грн. касові витрати склали 992,44627 тис. грн, на ремонт автомобільних доріг загального користування в с.Вербки.
* **КПКВ 0119770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»** заплановано кошти в сумі 8,896 тис. грн. касові витрати склали 8,896 тис. грн, на виконання програми **забезпечення громадського порядку та громадської безпеки на території Дніпропетровської області до 2020 року.**

Дебіторська заборгованість по загальному фонду – 117706,94 грн. (Передплата періодичних видань).

Кредиторська заборгованість на кінець року по загальному фонду відсутня.

По спеціальному фонду рахується дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду в  сумі 604792,05 грн.

По спеціальному фонду рахується кредиторська заборгованість в   
сумі 646355,00 грн., за рахунки з постачальниками, підрядниками за товари, роботи, послуги.

Залишки на рахунках місцевого бюджету станом на 1 січня 2020 року по загальному фонду складають 11592037,85 грн, з них: 2425,96 грн залишок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, 986016,38 грн. - залишок коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам.

  Залишки на рахунках по спеціальному фонду станом на 1 січня 2020 року складають 2958702,47 грн.

Станом на 01.01.2020 року оборотно-касова готівка збережена у повному обсязі.

Начальник фінансово-економічного

відділу – головний бухгалтер І.В. Борисова