



УКРАЇНА
ЗАСТАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ЧЕРНІВЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я

від 24 лютого 2021 року

м. Заставна

№ 19

**Про виконання міського бюджету
за 2020 рік**

Керуючись статтею 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», відповідно до Бюджетного кодексу України, розглянувши проект рішення міської ради «Про виконання міського бюджету за 2020 рік», виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В:

1. Звіт про виконання міського бюджету за 2020 рік взяти до відома (додається) та подати на розгляд і затвердження сесії міської ради.
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на фінансовий відділ Заставнівської міської ради.

Міський голова



Василь РАДИШ

Звіт про виконання міського бюджету за 2020 рік

Основні показники виконання доходної частини міського бюджету

Виконання доходної частини міського бюджету за 2020 рік склало 54 440,2 тис. грн, із них до загального фонду надійшло 53 428,8 тис. грн, та до спеціального фонду – 1 011,4 тис. грн. (додаток № 1).

До загального і спеціального фондів (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період надійшло доходів у сумі 29 757,8 тис. грн, що менше аналогічних показників минулого року на 6 124,9 тис. грн. Зменшення надходжень спричинено прийняттям Законів України від 17.03.2020 року № 533- IX та № 3220 «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо підтримки платників податків на період здійснення заходів, спрямованих на запобігання виникнення і поширення коронавірусної хвороби (COVID -19» та рішення XLI позачергової сесії VII скликання Заставнівської районної ради від 13.05.2020 року №435-41/2020 «Про сплату податку на доходи фізичних осіб комунальними закладами районної ради за новими реквізитами».

Доходна частина загального фонду виконана на 90,5 відсотка, надходження склали 28 746,4 тис. грн, що на 3 019,1 тис. грн менше плану звітної періоду, або менше минулорічних надходжень на 4 902,0 тис. грн.

Найбільшу питому вагу по власних надходженнях до міського бюджету складає податок та збір на доходи з фізичних осіб – 18 467,8 тис. грн, що становить 64,2 відсотка до власних надходжень та менше минулорічних показників на 3 900,6 тис. грн.

Податку на прибуток надійшло до міського бюджету за звітний період 12,3 тис. грн, що більше минулорічних показників на 2,1 тис. грн.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів надійшло 35,7 тис. грн, що менше в порівнянні з минулорічними надходженнями на 43,9 тис. грн.

Надходження акцизного збору склали 1 930,5 тис. грн, що менше надходжень 2019 року на 165,6 тис. грн.

Місцевих податків та зборів за звітний період міським бюджетом отримано в сумі 6 810,7 тис. грн, що більше плану на 72,6 тис. грн та минулорічних показників на суму 64,3 тис. грн.

Неподаткових надходжень за звітний період поступило 1 489,4 тис. грн, що менше в порівнянні з плановими показниками на 505,0 тис. грн та минулорічними надходженнями на 857,1 тис. грн.

Виконання доходної частини спеціального фонду за 2020 рік становить 1 011,4 тис. грн, що менше минулорічних надходжень на 1 222,9 тис. грн. Із загальної суми надходжень поступило: податкових надходжень (екологічний податок) - 34,0 тис. грн, що більше минулорічних надходжень на 2,4 тис. грн; інших неподаткових надходжень (грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності) – 7,2 тис., грн, що менше минулорічних надходжень – 5,8 тис. грн, власних надходжень бюджетних установ – 919,9 тис. грн, що менше показників минулого року на 245,9 тис. грн, доходів від операцій з капіталом (кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення)

поступило – 50,3 тис. грн, що менше минулорічних поступлень на 964,4 тис. грн.

Основні показники виконання видаткової частини міського бюджету

Протягом 2020 року з міського бюджету проведено видатки на загальну суму 54 027,4 тис. грн, що менше минулорічних показників на 16 241,3 тис. грн. По загальному фонду за звітний період виконання становить 50 824,7 тис. грн, що менше минулорічних показників на 5 278,5 тис. грн, по спеціальному фонду – 3 202,7 тис. грн, або менше минулого року на 10 962,8 тис. грн. (додаток № 2).

Видатки міського бюджету по загальному фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період профінансовані в сумі 47 538,3 тис. грн, при уточненому плані 51 483,2 тис. грн, або 92,3 відсотка, в тому числі по галузях:

- **державне управління (0100)**, виконання склало 6 830,3 тис. грн, або 90,4 відсотка до уточненого плану на звітний період (7 557,6 тис. грн), із них на:

утримання апарату при планових показниках 6 927,8 грн спрямовано 6 354,1 тис. грн, що менше минулорічних показників на 216,3 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам міської ради 5 939,8 тис. грн; на оплату за спожиті енергоносії – 147,6 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 266,7 тис. грн (придбано дизпаливо на суму 52,2 тис. грн, офісні меблі – 97,3 тис. грн, жалюзі – 10,6 тис. грн; господарські товари, канцтовари, здійснено передплату періодичних видань на 2020 рік, оплачено послуги за проведення перезарядки та регенерації картриджів, абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії, послуги АТ «Черівціобленерго» по заміні електролічильника в адмінбудівлі Заставнівської міської ради, оплачено послуги з інформатизації ПЗ «М.Е.Дос», оплачено послуги за ремонт автомобіля, послуги з технічної підтримки програмного забезпечення, послуги за розміщення веб-сайту, профінансовано видатки на відрядження на загальну суму 106,6 тис. грн);

фінансування Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської ради на 2020 рік спрямовано кошти в сумі 98,1 тис. грн, що менше минулорічних показників на 81,7 тис. грн. Кошти спрямовано на проведення 3 заходів щодо відзначення свят державного, значення; здійснено оплату послуг адвокату за надання правової допомоги, сплату членських внесків до Асоціації міст України, сплату земельного податку та судових зборів;

проведення місцевих виборів за рахунок субвенції з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету спрямовано 378,1 тис. грн при уточненому плані 522,8 тис. грн. Залишок невикористаних коштів в сумі 144,7 тис. грн повернуто до відповідного бюджету.

- **освіта (1000)**, при уточненому плані 34 882,8 тис. грн, виконання склало 32 128,4 тис. грн, (92,1 відсотка) в порівнянні з минулим роком видатки збільшились на 1 837,6 тис. грн. Із загальної суми видатків передбачених на освіту спрямовано на утримання закладів: дошкільної освіти – 6 589,8 тис. грн, загальної освіти – 24 144,1 тис. грн, позашкільної освіти – 539,5 тис. грн, на інші програми у сфері освіти профінансовано видатки в сумі 855,0 тис. грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам галузі освіти спрямовано 28 483,5 тис. грн, що складає 88,7 відсотка до загальної суми видатків на галузь; на придбання медикаментів – 5,4 тис. грн, харчування дітей в освітніх закладах – 509,6 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 2 270,0 тис. грн; інші видатки склали 859,9 тис. грн (придбано дезінфікуючі – 184,6 тис. грн, дидактичні товари для НУШ – 72,8 тис. грн, дизпаливо – 50,1 тис. грн, ремонт та придбання комп'ютерної техніки – 25,8 тис. грн, столи та стільці для НУШ 117,9 тис. грн, придбано предмети та матеріали для осіб з особливими освітніми потребами 61,8 тис. грн, будівельні матеріали - 46,8 тис. грн; крім того миючі засоби та господарські товари, канцелярське приладдя, класні журнали для закладів освіти,

документи про освіту, електричну та бензинову мотокосарку, господарське обладнання та електротовари, лампи бактерицидні, вогнегасники, спортивну та шкільну форму, запасні частини для автобуса, запасні частини для комп'ютера, здійснено відомча підписка, оплачено абонемент телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії, навчання цивільного захисту, вивіз твердих побутових відходів, оренду котельні, послуги за складування та зберігання підручників, оновлення програмного комплексу, оплачено послуги програмного забезпечення, обслуговування вогнегасників, послуги по хімічному аналізу води, перевірку димових каналів, заміри опору ізоляції, регенерацію та перезарядку картриджів, поточний ремонт автобуса, послуги з технічного огляду, реєстрації та страхівки автобуса, послуги спеціаліста по публічних закупівлях, послуги з доступу до Єдиної державної електронної бази з питань освіти, придбано пірометри для закладів освіти, видатки на відрядження, здійснено сплату пені, екологічного податку, оплату курсів підвищення кваліфікації на загальну суму 300,1 тис. грн);

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** – виконання за 2020 рік склало 198,7 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 205,2 тис. грн, або 96,8 відсотка, в порівнянні з минулорічними показниками більше на 4,8 тис. грн. Дані кошти спрямовано на фінансування міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення "Турбота" профінансовано кошти в сумі 195,2 тис. грн, Програма організації суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт по Заставнівській ОТГ на 2020 рік – 3,4 тис. грн;

- **культура (4000)**, виконання за 2020 рік становить – 551,8 тис. грн при уточненому плані на звітний період 948,9 тис. грн, дані кошти спрямовано на утримання комунального закладу «Палац культури та мистецтв» та центру дозвілля с. Вербівці в сумі – 481,2 тис. грн (оплата праці з нарахуваннями – 232,1 тис. грн, оплата комунальних послуг – 220,1 тис. грн, інші видатки – 29,0 тис. грн (технічне обслуговування вогнегасників, підключення електролічильників, придбання канцелярських товарів, оплачено виконавчий збір) та виділено дотацію центру дозвілля та відпочинку «Мир» – 70,6 тис. грн;

- **фізична культура і спорт (5000)**, виконання за 2020 рік склало 1 347,9 тис. грн або 96,5 відсотка при уточненому плані 1 396,2 тис. грн та більше минулорічних показників на 202,9 тис. грн. З загальної суми видатків спрямовано на: виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 1 184,9 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 134,9 тис. грн, інші видатки склали 28,1 тис. грн (придбано дезінфікуючі товари, будівельні матеріали, вогнегасники, журнали гурткової роботи, здійснено оплату за навчання цивільного захисту, технічне обслуговування вогнегасників, сплату екологічного податку);

- **житлово-комунальне господарство (6000)** - виконання за 2020 рік склало 5 762,2 тис. грн, або 99,8 відсотка. при уточненому плані звітного періоду 5 771,8 тис. грн та більше видатків минулого року на 770,6 тис. грн. Дані кошти спрямовано як дотацію КП ЗМР «Благоустрій плюс» в сумі – 5 102,2 тис. грн (оплата праці з нарахуваннями – 3 478,3 тис. грн, оплата електроенергії – 392,6 тис. грн, придбання паливно-мастильних матеріалів, запасних частин до транспортних засобів, матеріалів для проведення поточного та капітального ремонту, обладнання, оплата послуг та інше - 1 231,3 тис. грн), фінансування програми фінансової підтримки КП «Заставнівського житлово-експлуатаційного управління тепловодозабезпечення» Заставнівської міської ради на 2019-2020 роки профінансовано в сумі 660,0 тис. грн.

- **економічна діяльність (7000)** – виконання за 2020 рік становить 719,0 тис. грн або 99,8 відсотка до уточненого плану звітного періоду – 720,7 тис. грн та менше показників минулого року на 38,4 тис. грн. Дані кошти використано на проведення часткового поточного ремонту доріг – 698,3 тис. грн та фінансування програми вдосконалення функціонування МКП "Заставнівський міський ринок" на 2017-2020 роки 20,7 тис. грн.

Видатки міського бюджету по спеціальному фонду за 2020 рік склали 3 202,7 тис. грн, із них (поточні видатки – 716,4 тис. грн, капітальні видатки – 2 486,3 тис. грн) при

уточненому плані на рік 4 856,2 тис. грн, або 66,0 відсотка, та менше показників минулого року на 10 962,8 тис. грн, в тому числі, по галузях:

- **державне управління (0100)**, виконання склало 49,8 тис. грн, або 100 відсотка до уточненого плану на звітний період (49,8 тис. грн) та менше минулорічних видатків на 94,7 тис. грн (оприбутковано офісні меблі).

- **освіта (1000)** – за звітний період 2020 року видатки склали 888,6 тис. грн при уточненому плані на рік 2 500,8 тис. грн та менше видатків за 2019 рік на суму 2 081,6 тис. грн. Поточні видатки становлять 340,0 тис. грн, які спрямовано на: забезпечення харчування дітей у закладах освіти – 311,9 тис. грн, виплату іменної стипендії переможцям обласних олімпіад – 2,2 тис. грн, інші видатки склали 25,9 тис. грн (оприбутковано компаси, дизельне паливо (спонсорська допомога у натуральній формі), лавки виготовлені власними силами, придбано бойлер, оприбутковано карнизи, умивальник, шторки, дошки шкільні, плитка керамічна). Капітальні видатки становлять 548,6 тис. грн, із них: оприбутковано навчальну літературу надану комунальним підприємством «Чернівецький обласний бібліотечний колектор», як допомогу у натуральній формі – 112,3 тис. грн, придбано принтери та ноутбук для НУШ – 85,5 тис. грн; обладнання для їдальні загальноосвітнього закладу м. Заставна – 262,3 тис. грн, обладнання для осіб з особливими освітніми потребами – 80,4 тис. грн (інтерактивна дошка, комп'ютер, принтер, світлову пісочницю, ігрові набори, тренажер), придбано металеву конструкцію козирок – 8,1 тис. грн;

- **культура і мистецтво (4000)** виконання становить 16,3 тис. грн, або 98,8 відсотка до уточненого плану на рік (16,5 тис. грн), дані кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями;

- **фізична культура і спорт (5000)** – за звітний період поточного року видатки склали 6,7 тис. грн при уточненому плані на рік 6,7 тис. грн. Дані кошти спрямовано на придбання будівельних матеріалів – 4,5 тис. грн, оплату комунальних послуг – 2,2 тис. грн;

- **житлово-комунальне господарство (6000)** – за звітний період виконання становить 1 848,6 тис. грн (поточні видатки – 272,6 тис. грн, капітальні видатки – 1 576,0 тис. грн), при уточненому плані на рік 1 889,2 тис. грн або 97,9 відсотка та більше минулорічних видатків – 1 041,5 тис. грн. Оприбутковано надану благодійну допомогу, а саме: світильники «Комета Люкс» та кріплення до них, качалки для дитячої площадки у с. Вербівці, набір «Різдвяний вертеп», дитячий ігровий комплекс, розташований в с. Вербівці на суму 394,2 тис. грн., спрямовано на фінансування Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки для проведення капітального ремонту парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва «Заставнівський» у м. Заставна, Чернівецької області – 1 454,4 тис. грн;

- **економічна діяльність (7000)** – виконання за звітний період склало – 392,7 тис. грн при плані на рік 393,2 тис. грн, але менше минулорічних видатків на суму 9 847,3 тис. грн. Кошти спрямовано на капітальний ремонт (покриття та утеплення) Вербівського НВК по вул. Ліпецького в с. Вербівці Заставнівського району на суму 361,7 тис. грн; за рахунок залишку субвенції на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій та на проведення нормативно грошової оцінки земель населеного пункту с. Вербівці – 31,0 тис. грн за рахунок залишку коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва, що утворився станом на 01.01.2020 року. На значне зменшення видатків по зазначеній програмі суттєво вплинуло зменшення субвенцій з державного бюджету на соціально-економічний розвиток окремих територій та розвиток інфраструктури територіальних громад так у 2019 році зазначена субвенція була профінансована в сумі 9 060,8 тис. грн у 2020 році – 361,7 тис. грн.

Стан дебіторської та кредиторської заборгованостей міського бюджету

По загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2021 відсутня.

По спеціальному фонду дебіторська заборгованість станом на 01.01.2021 р. становить 9,5 тис. грн за рахунок недоплати батьківської плати по Заставнівських закладах дошкільної освіти №1,2,3 Вербовецькому ЗЗСО за грудень місяць 2020 року. Оплата даних коштів проведена у січні 2021 року. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2021 р. відсутня.

Трансферти, отримані міським бюджетом та направлені з міського бюджету

Протягом 2020 року міським бюджетом по загальному фонду отримано міжбюджетних трансфертів на загальну суму **24 682,4 тис. грн**, у тому числі:

- базова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 1 262,2 тис. грн;
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 1 072,5 тис. грн;
- освітня субвенція з державного бюджету – 19 173,3 тис. грн;
- медична субвенція з державного бюджету – 1 506,5 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 278,9 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 389,7 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 236,0 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету, що утворився на початок бюджетного періоду – 361,7 тис. грн;
- інші субвенції з місцевих бюджетів – 23,5 тис. грн
- субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 378,1 тис. грн.

За звітний період 2020 року з міського бюджету по загальному фонду направлено міжбюджетних трансфертів на загальну суму **3 286,4 тис. грн**, зокрема, спрямовано субвенцію з міського бюджету державному бюджету на фінансування «Місцевої Програми розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації на території Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади Чернівецької області на 2020-2023 роки» в сумі 15,0 тис. грн, та надано районному бюджету субвенцію в сумі 1 764,9 тис. грн, на часткове утримання закладів соціально-культурної сфери (заклади освіти – 5,0 тис. грн, охорони здоров'я – 392,7 тис. грн, соціального захисту населення – 281,3 тис. грн, культури – 1 081,9 тис. грн, співфінансування по частковому утриманню комунальної установи «Заставнівський районний трудовий архів» - 4,0 тис. грн), субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 1 506,5 тис. грн

За 2020 рік по спеціальному фонду міським бюджетом міжбюджетні трансферти не отримувались та не надавались.

Фінансування міських програм

Протягом 2020 року з міського бюджету по загальному та спеціальному фондах на фінансування програм, спрямовано кошти в сумі 9 855,8 тис. грн, у тому числі на фінансування:

- Програма розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки – 98,1 тис. грн;

- Міська Програма соціальної підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2019-2021 роки профінансовано кошти в сумі 195,2 тис. грн;
- Міська Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров'я на 2020-2022 роки спрямовано кошти в сумі 392,7 тис. грн;
- Програма благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки спрямовано кошти в сумі 7 649,1 тис. грн;
- Програма фінансової підтримки Заставнівського житлово-експлуатаційного управління тепловодозабезпечення Заставнівської міської ради на 2019-2020 роки – 660,0 тис. грн;
- Програма "Про організацію харчування дітей у закладах загальної середньої та дошкільної освіти Заставнівської міської ради на 2020 рік" (за рахунок коштів передбачених на галузь освіти по загальному та спеціальному фондах) – 821,5 тис. грн;
- Програма організації суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт по Заставнівській ОТГ на 2020 рік – 3,5 тис. грн;
- Місцева Програма розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації на території Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади Чернівецької області на 2020-2023 роки – 15,0 тис. грн;
- Програма вдосконалення функціонування МКП "Заставнівський міський ринок" на 2017-2020 роки 20,7 тис. грн

Міський голова

Василь РАДИШ