

ПОЯСНОВАЛЬНА ЗАПИСКА

про виконання міського бюджету за 9 місяців 2020 року

За 9 місяців 2020 року до бюджету об'єднаної громади міста Скалата надійшло 29 854,0 тис. грн. доходів загального фонду та 1 727,3 тис. грн. спеціального фонду. Субвенції, базова і додаткова дотації, надійшли в обсязі 35 812,6 тис. грн..

При плані по доходах (без врахування офіційних трансфертів) на відлювілий період – 32 139,2 тис. грн. надійшло 29 854,0 тис. грн., або план виконано на 92,9%. (2 285,3 тис. грн., становить недовиконання міського бюджету).

Зокрема недоодержано із таких основних джерел доходів:

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата – 384,4 тис. грн.;
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 270,6 тис. грн.
- земельний податок з юридичних осіб – 119,5 тис. грн.;
- земельний податок з фізичних осіб – 467,7 тис. грн.;
- сдиний податок з фізичних осіб – 474,8 тис. грн.;
- сдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків – 568,3 тис. грн.;

Видатки бюджету

Загальний фонд

При уточненому плані за 9 місяців 2020 року – 70 024,6 тис. грн., видатків виконано на суму – 63 670,9 тис. грн., що складає 91,09% виконання.

У першочерговому порядку по загальному фонду бюджету здійснювалось фінансування видатків по захищених статтях на заробітну плату та нарахування на заробітну плату працівникам бюджетних установ, оплата енергоносіїв, поточні трансферти населенню та поточні трансферти місцевим бюджетам, із резервного фонду створено КПКВКМБ 0118110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» для запобігання поширенню COVID-19 на території Скалатської ОТГ.

По КПКВКМБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» використано 7 576,3 тис. грн. з них на оплату праці з нарахуванням – 6 894,2 тис. грн., оплата енергоносіїв – 297,5 тис. грн., оплата послуг – 214,0 тис. грн., придбання предметів та обладнання 147,3 тис. грн., видатки на відрядження 7,0 тис. грн., інші поточні видатки 16,3 тис. грн.

По КПКВКМБ 0112010 «Багатофункціональна стаціонарна медична допомога населенню» склали 3 962,5 тис. грн. - з них на оплату праці з нарахуванням – 3 316,1 тис. грн., оплата енергоносіїв 250,7 тис. грн., придбання предметів та

обладнання 80,0 тис. грн., оплата послуг 41,6 тис. грн., медикаменти 181,3 тис. грн., продукти харчування 82,9 тис. грн., виплата пенсій і допомоги 9,9 тис. грн., **По КПКВКМБ 0112111** «Первина медична допомога населенню, що надається центрами первинної (медико-санітарної) допомоги» склали 110,3 тис. грн. - оплата енергоносіїв 110,3 тис. грн.,..

По КПКВКМБ 0112144 «Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий діабет» склали 375,2 тис. грн., з них 251,9 тис. гривень субвенція з державного бюджету.

По КПКВКМБ 0112152 «Інші програми за заходи у сфері охорони здоров'я» використано - 338,9 тис. грн., на оплату технічних засобів, та відшкодування безоплатного або пільгового відпуску лікарських засобів.

По КПКВКМБ 0113104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» склали – 2 700,6 тис. грн., з них профінансовано - оплату праці з нарахуванням – 2 647,9 тис. грн., оплата енергоносіїв 1,7 тис. грн., оплата послуг 5,9 тис. грн., придбання предметів та обладнання 43,3 тис. грн., видатки на відрядження – 1,8 тис. грн.

По КПКВКМБ 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» склали – 314,4 тис. грн., за які надавалися матеріальні допомоги, призначення за контрактом, допомоги на лікування, матеріальні допомоги особам, що опинились в складних життєвих обставинах, відшкодування витрат на поховання, протезування учасників АТО.

По КПКВКМБ 0115011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» склали – 94,1 тис. грн., за які проводилися спортивні заходи, відшкодувалися витрати на відрядження та паливно-мастильні матеріали.

По КПКВКМБ 0115031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» склали - 914,8 тис. грн., з них профінансовано - оплату праці з нарахуванням – 860,2 тис. грн., оплата енергоносіїв 21,3 тис. грн., оплата послуг 11,6 тис. грн., придбання предметів та обладнання 14,9 тис. грн., видатки на відрядження 6,8 тис. грн..

По КПКВКМБ 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» використано коштів в сумі – 1 642,8 тис. грн., - це заробітна плата та нарахування на з/п прибиральникам, оплата паливно-мастильних матеріалів, благоустрій території сіл та міст, оплата вуличного освітлення.

По КПКВКМБ 0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» використано 695,5 тис. грн., в тому числі на закупівлю матеріалів (дорожні знаки, щетінь) – 120,5 тис. грн., оплата послуг (ветановлення дорожніх знаків, послуги катка, автогрейдера) – 575,0 тис. грн.,..

По КПКВКМБ 0118110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» спрямовано кошти резервного фонду в сумі 300 тис. грн., на виконання «Програми із запобігання поширенню корона вірусної інфекції COVID-19 на території Скалатської ОТГ» використано 247,5 тис. грн. Закуплено засоби індивідуального захисту, термометри, дезінфікуючі засоби, які згідно актів передачі передано бюджетним установам.

По КПКВКМБ 0119770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» склали 552,3 тис. грн., Підволочиської районній раді - за утримання одиноких престарілих людей громади в закладах соціального обслуговування;

- утримання районного архіву
- надання пільг по оплаті за послуги зв'язку ветеранам ОУН - УПА та реабілітованим в сумі; на надання пенсій ветеранам ОУН-УПА; на пільги, що надаються населенню (крім ветеранів війни і праці військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг та природного газу.

По КПКВКМБ 0119800 «Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» склали - 5 тис. грн., з них:

- на програму підтримки УПСЗН Підволочиської РДА Скалатською міською радою на 2020 рік в сумі - 5 тис. грн.

По КПКВКМБ 0600000 «Освіта» використано 41 346,3 тис. грн. з них профінансовано - оплату праці з нарахуванням - 39 065,5 тис. грн., оплата енергоносіїв 1 526,4 тис. грн., продукти харчування - 323,4 тис. грн., оплата послуг 187,8 тис. грн., придбання предметів та обладнання 239,2 тис. грн., видатки на відрядження 2,4 тис. грн., окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку-0,9 тис. грн., інші поточні видатки-0,7 тис. грн..

По КПКВКМБ 1000000 «Культура і мистецтво» використано 2 109,2 тис. грн., з них профінансовано - оплату праці з нарахуванням - 1 948,5 тис. грн., оплата енергоносіїв 121,9 тис. грн., придбання предметів та обладнання- 12,2 тис. грн., оплата послуг 26,3 тис. грн., інші поточні видатки-0,3 тис. грн..

Спеціальний фонд

При уточненому плані за 9 місяців 2020 року - 2 083,4 тис. грн. видатки склали 2 295,6 тис. грн., в т.ч. видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ (охорона здоров'я, освіта, культура) - 172,6 тис. грн.

По КПКВКМБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської ради» із спеціального фонду міського бюджету використано за 9 місяців 2020 року 35,9 тис. грн на придбання комп'ютерної техніки (принтер, 2 ноутбуки).

По КПКВКМБ 0112010 «Багатофункціональна стаціонарна медична допомога населенню» зі спеціального фонду зокрема бюджету розвитку використано 62,1 тис. грн., (придбання ноутбуків, віконних блоків).

По КПКВКМБ 0112111 «Первина медична допомога населенню, що надається центрами первинної (медико-санітарної) допомоги» склали 42,0 тис. грн., для придбання кисневого концентратора.

По КПКВКМБ 0113104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» видатки становлять 166,8 тис. грн. спеціального

фонду, з фонд, надходження в натуральній формі, допомога від благодійних організацій.

По КПКВКМБ 0117130 «Здійснення заходів із землеустрою» за 9 місяців 2020 року використано залишки коштів станом на 01.01.2020 від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва в сумі 88,9 тис. грн. (за розробку нормативно-грошової оцінки земель населеного пункту міста Скалат та с. Городниці)

По КПКВКМБ 0117310 «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» використано коштів місцевого бюджету 95,7 тис. грн. (за реконструкцію біологічних очисних споруд).

По КПКВКМБ 0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» використано - 72,3 тис. грн., за проектно-кошторисну документацію.

По КПКВКМБ 0117670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» - використано 49,9 тис. грн., для поповнення статутного капіталу КП «Благоустрій-Скалат».

По КПКВКМБ 0118311 «Охорона та раціональне використання природних ресурсів» видатки складають 42,5 тис. грн., на санітарну очистку населених пунктів.

По КПКВКМБ 0600000 «Освіта» використано 1 231,2 тис. грн.; на оплату праці з нарахуванням - 104,0 тис. грн. (школа естетичного виховання), та 753,8 капітальні видатки що становлять:

235,5 тис. грн з місцевого бюджету за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду бюджету розвитку на монтаж, демонтаж котлів в Городницькій та Колодівських шкільних котельнях;

на 278,0 тис. грн. передано інтерактивні дошки, ноутбуки програмою «Добре»;

106,0 тис. грн. закуплено спонсором котли в школу с. Колодівка 30,0 тис. грн. закуплено спонсором ігровий майданчик в ДНЗ с. Зарубинці;

72,0 тис. грн. подарований Головою М. ігровий комплекс в ЗОШ м. Скалат.

32,3 тис. грн. придбано холодильник і електроплиту в Полупанівську ЗОШ.

По КПКВКМБ 1000000 «Культура і мистецтво» використано 402,7 тис. грн. надходжень в натуральній формі, допомоги від благодійних організацій:

❖ 25,5 тис. грн. надходження та оприбуткування книжкового фонду;

❖ 360,0 тис. грн. музична та звукозвукотворююча апаратура.

За платні послуги, що надійшли до спеціального фонду відділу культури здійснено закупки господарських товарів по даних установках на суму 17,2 тис. грн.

Керівник фінансового відділу

Г. Б. Дашків