Звіт

про виконання бюджету Межівської селищної об’єднаної територіальної громади за 2020 рік

**ДОХОДИ**

За 2020 рік загальний обсяг доходів бюджету Межівської селищної об’єднаної територіальної громадистановить **129 696,0 тис. грн**.

Доходи загального фонду бюджету виконано в сумі **125 867,4 тис. грн,** що становить 98,4 % до уточнених планових показників на 2020 рік та на **18 648,3 тис. грн** менше від надходжень 2019 року.

Надходження спеціального фонду становлять **3 828,6 тис. грн** або 108,0 % до плану та на **2 455,6 тис. грн** менше 2019 року.

Склад доходів загального фонду бюджету Межівської селищної об’єднаної територіальноїради за 2020 рік наступний.

Власні доходи загального фонду бюджету склали **70 737,6 тис. грн.**

Обсяг отриманих дотацій з Державного та обласного бюджетів склав **11 129,6** **тис. грн**, в тому числі:

- базова дотація – **4 717,8** тис. грн;

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров`я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету **6 411,8** тис.грн.

Субвенцій з Державного та обласного бюджетів отримано в сумі **44 000,2** **тис. грн**, в тому числі:

- медична субвенція – **2 845,5** тис. грн;

- освітня субвенція – **33 615,6** тис. грн;

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції **771,4** тис. грн;

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету **296,8** 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 **763,0** тис. грн;

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров`я за рахунок коштів медичної субвенції **1 521,8** тис. грн;

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету **551,5** тис. грн;

- субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету **683,7** тис. грн;

- інші субвенції – **2 197,2** тис. грн.

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров`я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету- **753,7** тис. грн.

Обсяг субвенцій, отриманих до спеціального фронду («Інші субвенції з місцевого бюджету») склав **477,2** тис. грн.

Надходження власних доходів загального фонду бюджету (без урахування трансфертів) у 2020 році порівняно з 2019 роком збільшились на **5 702,8** тис. грн, або на 8,8%. Планові показники виконано на **97,4**%, при плані **72 654,6** тис. грн фактично надійшло **70 737,6** тис. грн.

Основним джерелом наповнення загального фонду є податок на доходи фізичних осіб, що становить **57,7**% від загального обсягу доходів загального фонду селищного бюджету на 2020 рік.

План надходжень **податку та збору на доходи фізичних осіб** виконано на **94,0** %, при уточнених планових призначеннях **43392,0** тис. грн фактично надійшло **40783,2** тис. грн. Порівняно з 2019 роком надходження податку на доходи фізичних осіб збільшились на **3678,5** тис. грн, або на **9,9 %.**

**Податку на прибуток підприємств і організацій, що належать до комунальної власності** у 2020році отримано у сумі 35,8 тис. грн, що на 0,2 тис. грн менше від надходжень 2019 року.

У сумі **2,0 тис. грн** отримано рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів.

Рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення надійшло **2,1 тис. грн.**

Обсяг внутрішніх податків на товари та послуги (акцизний податок) склав **2 709,5 тис. грн**, що становить 101,7% до планових показників звітного періоду та на 145,7 тис. грн або на 5,7% більше від надходжень 2019року.

**По податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки**надходження порівняно з 2019 роком збільшились на 102,4 тис. грн.( з 764,6 тис.грн. в 2019 році до 867,0 тис. грн в 2020).

По **земельному податку та орендній платі за землю** план виконано на 103,3 %, при планових призначеннях 11059,4 тис. грн фактично надійшло 11420,6 тис. грн. Порівняно з 2019 роком надходження плати за землю збільшилися на 1126,4 тис. грн, або на 10,9%. Надходження склали по:

- з**емельному податку з юридичних осіб» -** 550,6 тис. грн., що становить 100,3% від планових показників та на 67,8 тис. грн. або на 11% менше порівняно з 2019 роком ( зменшення відбулось в результаті змін в законодавстві стосовно звільнення від сплати податку в березні 2020 року в зв’язку з пандемією).

**- орендній платі з юридичних осіб -** 5369,6 тис. грн, що становить 104,9 % до уточненого плану, порівняно з 2019 роком надходження збільшилися на 238,4 тис. грн, або на 4,6%.

- **земельному податку з фізичних осіб-** 2953,1 тис. грн, що на 53,1 тис. грн, або на 1,8% більше від планових показників. Порівняно з 2019 роком надходження збільшились на 54,3 тис.грн або на 1,9%;

- **орендній платі з фізичних осіб -** 2547,3 тис. грн, планові показники виконано на 102,3 %, порівняно з 2019 роком надходження збільшилися на 901,6 тис. грн. або на54,8%.

Надходження ***транспортного податку з юридичних осіб»*** за 2020 рік становлять 56,3 тис. грн, планові призначення виконано 112,5%.

Надходження **єдиного податку** за 2020 рік на 489,9 тис. грн, або на 3,7% більше від надходжень за 2019 рік і склали 13569,4 тис. грн, в тому числі:

- **є*диний податок з юридичних осіб*** - 166,0 тис. грн, план виконано на 100,6 %;

- **є*диний податок з фізичних осіб -*** 3601,1 тис. грн, планові показники виконано на 102,6 %;

***- єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків -***  9802,3 тис. грн, що становить 101,3% до уточненого плану.

Неподаткові надходження за 2020 рік склали **1 291,8 тис. грн,** в тому числі:

- адміністративні штрафи та інші санкції – 6,3 тис. грн;

- адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів – 34,2 тис. грн;

- плата за надання адміністративних послуг – 394,9 тис. грн;

- збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 323,7 тис. грн;

- кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної васності, які не надані у користування – 498,7 тис. грн.

- державне мито – 9,6 тис. грн;

- орендна плата за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності - 1,5 тис. грн;

- інші надходження - 22,9 тис. грн.

Загальний обсяг доходів спеціального фонду за 2020 рік склав **3 828,6 тис. грн, в тому числі:**

- екологічний податок - 16,4 тис.грн;

- власні надходження бюджетних установ - 3087,2 тис. грн;

- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 0,2 тис. грн;

- надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту - 39,7 тис.грн;

- кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності - 135,0 тис. грн;

- кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності - 72,9 тис.грн;

- інші субвенції з місцевих бюджетів – 477,2 тис. грн;

**ВИДАТКИ**

Обсяг видатків бюджету Межівської селищної об’єднаної територіальної громади за 2020 рік склав **132163,9 тис. грн**, в тому числі видатки загального фонду - 121305,7 тис. грн, спеціального фонду – 10858,2 тис. грн.

# Освіта

Обсяг фінансування загального фонду по галузі освіта проведено на суму 77605,1 тис.грн , в тому числі на:

- ***надання дошкільної освіти -*** 17435,2 тис. грн;

***- загальноосвітні навчальні заклади -*** 50718,1 тис. грн;

- ***надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи з позашкільної роботи з дітьми -*** 1264,7 тис. грн;

- н***адання спеціальної освіти школами естетичного виховання -*** 1457,3 тис. грн;

***- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» (***КЗО «Межівський міжшкільний навчально-виробничий комбінат трудового навчання і профорієнтації учнів», КУ «Центр з обслуговування закладів освіти») - 5948,4 тис. грн,

- і***нші програми та заходи у сфері освіти -***  16**,3** тис. грн

***- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів -***  765,1 тис. грн.

Джерела фінансування галузі «Освіта» у 2020 році:

освітня субвенція з державного бюджету – 33454,3 тис. грн;

дотація з державного бюджету на утримання закладів освіти – 5977,4 тис . грн;

кошти селищного бюджету - 36568,7 тис. грн;

субвенції з обласного бюджету - 1275,8 тис. грн;

інші субвенції місцевих бюджетів - 328,9 тис. грн.

Кошти бюджету використано на заробітну плату з нарахуваннями – 69003,4 тис. грн, оплату енергоносіїв – 4654,7 тис. грн, продукти харчування – 1349,3 тис. грн, інші видатки – 2 597,7 тис. грн.

Охорона здоров'я

Видатки загального фонду бюджету на охорону здоров'я у 2020 році склали 10031,0 тис. грн.

Видатки загального фонду бюджету на утримання комунального некомерційного підприємства «Центральна лікарня» Межівської селищної ради склали 7 948,2 тис. грн, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 4381,2 тис. грн, оплату за енергоносії – 804,9 тис. грн, медикаменти – 454,7 тис. грн, пільгові медикаменти для хворих на діабет – 1075,1 тис. грн, інші видатки – 1 232,3 тис. грн.

Фінансування здійснювалось за рахунок коштів:

- медичної субвенції (в т.ч. отриманої з інших бюджетів) – 4 233,7 тис. грн;

- залишку медичної субвенції – 59,3 тис. грн

- дотація з державного бюджету на утримання закладів охорони здоров’я – 667,8 тис. грн;

- селищного бюджету –1880,1 тис. грн;

- обласного бюджету – 884,2 тис. грн;

- інших субвенцій з місцевих бюджетів - 223,1 тис. грн.

Обсяг видатків спеціального фонду (капітальні видатки) склав 1712,5 тис. грн.

На утримання комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Межівської селищної ради» видатки загального фонду бюджету склали 2 042,8 тис. грн, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями –252,4 тис. грн, оплату за енергоносії – 507,0 тис. грн, пільгові медикаменти – 538,8 тис. грн, інші видатки – 744,6 тис. грн.

Фінансування здійснювалось за рахунок коштів:

* селищного бюджету – 1353,3 тис. грн;
* дотація з державного бюджету на утримання закладів охорони здоров’я – 209,8 тис. грн;
* інших субвенцій з місцевих бюджетів – 479,7 тис. грн.

Капітальні видатки за 2020 рік склали 13,0 тис. грн

**Соціальний захист та соціальне забезпечення**

У 2020 році по галузі соціальний захист та соціальне забезпечення здійснювалось фінансування КЗ «Центр соціальних послуг «Межівської селищної ради», видатки загального фонду склали 4191,6 тис. грн, в тому числі за рахунок коштів:

- селищного бюджету –3643,9 тис. грн;

- інших субвенцій з місцевого бюджету (Слов’янська сільська рада, Зорянська сільська рада)– 547,6 тис. грн.

Видатки спеціального фонду бюджету склали 423,9 тис. грн за рахунок власних надходжень бюджетних установ.

З метою надання соціальної допомоги та послуг найбільш незахищеним верствам Межівської селищної територіальної громади, які перебувають у складних життєвих обставинах та неспроможні їх самостійно подолати, затверджено Програму надання цільової адресної допомоги окремим категоріям населення Межівської селищної ради на 2018 – 2020 роки (рішення селищної ради від 19 грудня 2017 року № 123-03/VІІ). Загальний обсяг фінансування у 2020 році з селищного бюджету – 432,6 тис. грн.

Видатки на фінансування заходів селищної Програми організації проїзду пільгових категорій громадян автомобільним транспортом в межах Межівської селищної територіальної громади на 2021-2023 роки від 29 вересня 2020 року № 2630-38/VII у 2020 році склали 100,0 тис. грн.

**Культура і мистецтво**

По галузі «Культура і мистецтво» загальний обсяг видатків у 2020 році склав **6517,9 тис. грн**, в тому числі:

- забезпечення діяльності бібліотек - 1702,4 тис. грн;

- забезпечення діяльності музеїв та виставок - 96,7 тис. грн;

- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів - 3827,3 тис. грн;

- інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва - 677,9 тис. грн;

- інші заходи в галузі культури і мистецтва - 213,7 тис. грн.

Капітальні видатки по галузі «Культура і мистецтво» проведені в обсязі 61,8 тис. грн.

# Фізична культура і спорт

По галузі «Фізична культура і спорт» касові видатки здійснено на 1823,1 тис. грн, в тому числі на:

- утримання СКЗПО «Межівська дитячо-юнацька спортивна школа» - 1799,6 тис. грн, в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями - 1753,5 тис. грн, на оплату за спожиті енергоносії - 12,5 тис. грн.

- виконання заходів Програми розвитку фізичної культури та спорту на території Межівської селищної ради на 2018 – 2020 роки, затвердженої рішенням сесії селищної ради від 19.12.2018 № 125-03/VII – 30,8 тис. грн.

**Державне управління**

Обсяг видатків по галузі «Державне управління» за 2020 рік склав **14 945,5 тис. грн**, в тому числі по загальному фонду –14 758,7 тис. грн, спеціальному фонду - 186,8 тис. грн.

Склад видатків загального фонду: заробітна плата з нарахуваннями – 12534,4 тис. грн, оплата енергоносіїв – 301,1 тис. грн, придбання матеріалів, обладнання та інвентарю – 488,4 тис. грн, оплата послуг (крім комунальних) – 668,0 тис. грн, проведення місцевих виборів – 683,7 тис. грн, інші видатки - 83,1 тис. грн.

**Міжбюджетні трансферти**

Обсяг міжбюджетних трансфертів у вигляді «Інші субвенції з місцевого бюджету» у 2020 році склав **283,1 тис. грн**, в тому числі на виконання заходів комплексної програми соціального захисту населення Межівського району - 153,0 тис. грн, виконання заходів районної програми економічної підтримки Межівської районної організації ветеранів – 50,0 тис. грн, обласному бюджету на утримання Комунального закладу "Обласний центр екстреної медичної допомоги" Дніпропетровської обласної ради" – 70,0 тис. грн, бюджету міста Павлоград на проведення лабораторних досліджень центральною бактеріологічною лабораторією – 10,1 тис. грн.

Субвенцію державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів передано у сумі **90,0 тис. грн**, в тому числі Головному управлінню Національної поліції в Дніпропетровській області – 50,0 тис. грн, 59 Державній пожежно-рятувальній частині ГУ ДСНС України у Дніпропетровській області – 40,0 тис. грн.

# Житлово-комунальне господарство

Загальний обсяг видатків по галузі «Житлово-комунальне господарство» за 2020 рік склав **4538,5 тис. грн**, в тому числі загальний фонд – **4256,3** **тис. грн**, спеціальний фонд -**282,2** **тис. грн.**

Склад видатків загального фонду наступний:

- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства - **15,0 тис. грн** (використано на промивку та хлорування води по водопроводу смт.Демурине).

- забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги – **1 488,2 тис. грн (100% до плану)**. Кошти було спрямовано на виконання заходів:

* програми надання фінансової підтримки комунальному підприємству Межівської селищної ради «Комфорт» на 2018-2020 роки від 19 грудня 2017 року №119-03/VII у сумі 553,8 тис. грн.
* програми надання фінансової підтримки комунальному підприємству Межівської селищної ради «Комунсервіс» на 2018-2020 роки від 26 червня 2018 року № 373-09/VII у сумі 934,4 тис. грн;

# - організація благоустрою населених пунктів – 2 453,2 тис. грн;

# - заходи, пов`язані з поліпшенням питної води - 299,9 тис. грн;

**Видатки спеціального фонду на благоустрій населених пунктів склали 282,2 тис. грн.**

**Дорожнє господарство**

Обсяг видатків по **ТПКВКМБ** **7461** «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» за 2020 рік склали **952,1 тис. грн**, в тому числі по загальному фонду – 602,3 тис. грн, спеціальному фонду –349,8 тис. грн.

**Охорона навколишнього природного середовища**

Надходження до місцевих фондів охорони навколишнього природного середовища у 2020 році склали **16,6 тис. грн**, в тому числі:

* екологічний податок - 16,4 тис. грн;
* грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності - 0,2 тис. грн.

Видатки у сумі **24,1 тис. грн** було направлено на ліквідацію несанкціонованих та неконтрольованих сміттєзвалищ.

Бюджет розвитку

Видатки бюджету розвитку у 2020 році склали **7867,2** **тис. грн,** в тому числі за рахунок:

- власних коштів – 4216,0 тис. грн,

- коштів субвенцій, що надходили до загального фонду –3174,0 тис. грн;

- міжбюджетних трансфертів, що надійшли безпосередньо до бюджету розвитку – 477,2 тис. грн.

Кошти бюджету розвитку були спрямовані на:

- благоустрій міст, сіл, селищ **-** **282,2 тис. грн;**

**-** будівництво об’єктів житлово-комунального господарства **- 24,8 тис. грн** (будівництво окремо стоячих водорозбірних колонок зі встановленням лічильника на перехресті вулиць Спортивна-Надточого смт Межова).

**-** будівництво освітніх установ та закладів – 237,2 тис. грн (капітальний ремонт комунального закладу дошкільної освіти "Межівський ясла-садок №1 "Сонечко" – 35,2 тис. грн, реконструкція системи опалення та покрівлі Водолазького сільського комунального дошкільного навчального закладу освіти ясла-садок "Журавлик" – 201,8 тис. грн.)

- виконання інвестиційних проектів в рамках формування інфраструктури об"єднаних територіальних громад - 291,9 тис. грн (будівництво розвідної водонапірної мережі в смт. Демурине).

- виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій 2784,7 тис. грн, в тому числі за рахунок:

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів

щодо соціально-економічного розвитку окремих територій на придбання медичного обладнання для закладів охорони здоров"я, що надають допомогу хворим на COVID-19 – 551,5 тис. грн;

- залишку коштів субвенції на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 2 233,2 тис. грн.

**-** утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету - 349,8 тис. грн.

**-** внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання на фінансування Селищних програм щодо надання фінансової підтримки (комунальному підприємству Межівської селищної ради «Комфорт» - 120,1 тис. грн, комунальному підприємству Межівської селищної ради «Комунсервіс» - 113,8 тис. грн).

За рахунок власних коштів проведено видатки на співфінансування обласному бюджету на придбання шкільного автобуса у сумі 200,0 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Межівської селищної ради Лариса РЕДЬКА