

**Довідка**  
**про виконання бюджету**  
**Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади**  
**за 2020 рік**

*Доходи бюджету*

За 2020 рік до бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади надійшло доходів, із врахуванням міжбюджетних трансфертів, в сумі 114 млн. 898,3 тис. грн, при плані 115 млн. 863,6 тис. грн, план виконано на 99,2%, або надійшло менше від плану на 965,3 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом 2019 року надходження збільшились на 969,6 тис. грн, темп росту становить 0,9%.

Бюджет Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади за власними доходами (без врахування міжбюджетних трансфертів) виконано у сумі 82 млн. 54,3 тис. грн, що на 184,2 тис. грн, або на 0,2% менше планових показників. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилось на 237,8 тис. грн.

До загального фонду бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади (без врахування міжбюджетних трансфертів), надійшло доходів в сумі 80 млн. 175,4 тис. грн, виконання становить 98,6%, при планових показниках 81 млн. 345 тис. грн, що менше від затвердженого розпису із врахуванням змін на 1 млн. 169,6 тис. грн. Фактичні надходження доходів за 2020 рік проти відповідного періоду 2019 року зменшились на 173,6 тис. грн, темп зниження становить 0,2%.

Основним джерелом наповнення бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади по загальному фонду є податок на доходи фізичних осіб. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 68,4%. Фактично надійшло 54 млн. 813,1 тис. грн, виконання плану становить 96,7%, або надійшло менше від плану на 1 млн. 886,9 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 941,2 тис. грн.

Місцевих податків надійшло 20 млн. 445,7 тис. грн, що на 2,3% більше до запланованих обсягів, питома вага їх в загальному фонді доходів становить 25,5%, в тому числі по основних податках, зборах:

плати за землю надійшло 12 млн. 628,6 тис. грн, що становить 100,5% виконання до плану, або надійшло більше від плану на 68,6 тис. грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 15,8%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 1 млн. 966,9 тис. грн;

єдиного податку надійшло 6 млн. 517,2 тис. грн, що становить 103,6% виконання до плану, або надійшло більше від плану на 226,2 тис. грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 8,1%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 664,2 тис. грн;

податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшло 1 млн. 251,2 тис. грн, що становить 112% виконання до плану, або надійшло більше від плану на 134,2 тис. грн. Питома вага надходжень податку в

загальному фонді доходів становить 1,6%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 132,2 тис. грн;

транспортного податку надійшло 16,7 тис. грн, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 8,9 тис. грн;

туристичного збору надійшло 32 тис. грн, що становить 320% виконання до плану, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 1,3 тис. грн.

Акцизного податку надійшло 4 млн. 156,6 тис. грн, виконання плану становить 105,2%, або надійшло більше від плану на 206,6 тис. грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 5,2%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилось на 62,2 тис. грн.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності надійшло 49,2 тис. грн, що становить 33,9% виконання до плану, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 97 тис. грн.

Рентної плати за користування надрами надійшло 21 тис. грн, що становить 210% виконання до плану, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 11,1 тис. грн.

Інших надходжень надійшло 36,8 тис. грн, що становить 1840% виконання до плану, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 10,6 тис. грн.

Адміністративних зборів та платежів, доходів від некомерційної господарської діяльності надійшло 576,6 тис. грн, що становить 103% виконання до плану, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 11,9 тис. грн.

Інших неподаткових надходжень надійшло 75,3 тис. грн, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 66 тис. грн.

До загального фонду бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади надійшли міжбюджетні трансферти в сумі 31 млн. 14,9 тис. грн, порівнюючи з 2019 роком надходження зменшилось на 1 млн. 48,3 тис. грн, темп зниження становить 3,3%. Надійшли трансферти:

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам—24 млн. 928,8 тис. грн;

субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету— 228,2 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 – 557,2 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 – 2 млн. 235,2 тис. грн;

субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 722 тис. грн;

субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 457,2 тис. грн;

субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 млн. 415,6 тис. грн;

інші субвенції з місцевого бюджету – 470,7 тис. грн.

Вцілому до загального фонду, з урахуванням міжбюджетних трансфертів, надійшло доходів в сумі 111 млн. 190,3 тис. грн, виконання становить 98,4%, при планових показниках 112 млн. 970,15 тис. грн, що менше від затвердженого розпису із врахуванням змін на 1 млн. 779,8 тис. грн. Фактичні надходження доходів за 2020 рік проти відповідного періоду 2019 року зменшились на 1 млн. 221,9 тис. грн, темп зниження становить 1,1%.

По спеціальному фонду надійшло доходів (без врахування міжбюджетних трансфертів) в сумі 1 млн. 878,9 тис. грн, що більше до затвердженого розпису на 985,4 тис. грн, виконання становить 210,3%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 411,4 тис. грн, темп приросту становить 28%.

Екологічного податку надійшло 69,9 тис. грн, що становить 69,9% виконання до плану, або надійшло менше від плану на 30,1 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 29,3 тис. грн.

Основним джерелом надходження спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ, протягом 2020 року надійшло 1 млн. 791,4 тис. грн, при планових показниках 789,5 тис. грн виконання становить 226,9%, надійшло більше на 1 млн. 1,9 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 438,2 тис. грн.

До спеціального фонду бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади надійшли міжбюджетні трансферти - інша субвенції з місцевого бюджету в сумі 1 млн. 829,1 тис. грн, порівнюючи з 2019 роком надходження збільшились на 1 млн. 780,1 тис. грн, темп приросту становить 3632,9%.

По спеціальному фонду надійшло доходів, з урахуванням міжбюджетних трансфертів, в сумі 3 млн. 708 тис. грн, що на 28,1% більше до запланованого обсягу, план зі змінами – 2 млн. 893,5 тис. грн. Фактичні надходження доходів за 2020 рік проти 2019 року збільшилися на 2 млн. 191,5 тис. грн, темп приросту становить 144,5%.

### ***Видатки бюджету***

Протягом 2020 року проведено видатки бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на суму 120 млн. 831,3 тис. грн, при плані з урахуванням змін 124 млн. 50,3 тис. грн, виконання становить 97,4%. Проведені видатки за 2020 рік проти відповідного періоду 2019 року збільшились на 4 млн. 805,6 тис. грн, темп приросту становить 4,1%.

Видатки бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади по загальному фонду проведено в сумі 110 млн. 688,2 тис. грн, що складає 97,1%, до запланованих, план з урахуванням змін становить 114 млн. 16 тис. грн. Проведені видатки за 2020 рік проти відповідного періоду 2019 року зросли на 7 млн. 801,8 тис. грн, темп приросту становить 7,6%.

Видаткову частину спеціального фонду виконано в сумі 10 млн. 143,1 тис. грн, що становить 101,1% до запланованих, план з урахуванням змін складає 10

млн. 34,3 тис. грн, з яких на виконання інвестиційних проектів використано 533,9 тис. грн. Проведені видатки за 2020 рік проти відповідного періоду 2019 року зменшились на 2 млн. 996,2 тис. грн, темп зниження становить 22,8%.

У розрізі галузей бюджетної сфери видатки становлять:

державне управління – 19 млн. 737 тис. грн, що становить 103,1% виконання до уточнених показників – 19 млн. 137,8 тис. грн, та порівнюючи з 2019 роком використано більше на 577,7 тис. грн, темп приросту становить 3%;

освіта – 58 млн. 472,9 тис. грн, що становить 96,4% до уточнених показників – 60 млн. 686,1 тис. грн, та порівнюючи з 2019 роком використано більше на 6 млн. 294,7 тис. грн, темп приросту становить 12,1%;

соціальний захист та соціальне забезпечення – 1 млн. 509,9 тис. грн, що становить 93,2% виконання до уточнених показників – 1 млн. 620,6 тис. грн та порівнюючи з 2019 роком використано більше на 2,1 тис. грн, темп приросту становить 0,1%;

культура і мистецтво – 4 млн. 221 тис. грн, що становить 95,4 % виконання до уточнених показників – 4 млн. 426,3 тис. грн та порівнюючи з 2019 роком використано менше на 88 тис. грн, темп зниження становить 2%;

фізична культура і спорт – 4 млн. 117,2 тис. грн, що становить 98,3% виконання до уточнених показників – 4 млн. 188,4 тис. грн та порівнюючи з 2019 роком використано більше на 795 тис. грн, темп приросту становить 23,9%;

житлово-комунальне господарство – 7 млн. 419,5 тис. грн., що становить 95% виконання до уточнених показників – 7 млн. 812,2 тис. грн та порівнюючи з 2019 роком використано менше на 877,1 тис. грн, темп зниження становить 10,6%;

економічна діяльність – 11 млн. 25,1 тис. грн, що становить 95,8% виконання до уточнених показників – 11 млн. 509,2 тис. грн та порівнюючи з 2019 роком використано менше на 21,4 тис.грн., темп зниження становить 0,2%;

інша діяльність – 176,7 тис. грн що становить 49,9% виконання до уточнених показників – 354,4 тис. грн та порівнюючи з 2019 роком використано більше на 176,7 тис. грн, темп приросту становить 100%;

міжбюджетні трансферти – 14 млн. 152 тис. грн, що становить 98,9% до уточнених показників – 14 млн. 315,3 тис. грн та порівнюючи з 2019 роком використано менше на 2 млн. 54,1 тис. грн, темп зниження становить 12,7%.

За рахунок вільного залишку, який створився станом на 01.01.2020 року в сумі 8 млн. 53,4 тис. грн (в тому числі залишок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 533,9 тис. грн та освітньої субвенції в сумі 289,5 тис. грн) додатково спрямовано коштів в сумі 7 млн. 387 тис. грн на утримання установ і закладів бюджетної сфери, здійснення заходів місцевих програм та видатки розвитку.

Проведені видатки бюджету в частині субвенції з державного бюджету на соціально-економічний розвиток у сумі 533,9 тис. грн направлено на об'єкти галузі освіта.

На виконання програм, затверджених рішеннями Гребінківської міської ради, використано коштів в сумі 32 млн.619,3 тис. грн, в тому числі за рахунок коштів:

- бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади в сумі 29 млн. 241,9 тис. грн;
- державного бюджету в сумі 1 млн. 548,3 тис. грн;
- обласного бюджету 1 млн. 829,1 тис. грн,  
а саме:
  - Програма соціально – економічного розвитку Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік – 15 млн.971,7 тис. грн;
  - Програма сприяння організації цивільного захисту населення Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік– 568,6 тис. грн;
  - Програма роботи з обдарованою молоддю на території Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік– 331 тис. грн;
  - Програма інформаційного забезпечення діяльності міської ради та її виконавчих органів на 2020 рік– 301,2 тис. грн;
  - Програма організації оплачуваних громадських робіт на території Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік– 510,4 тис. грн;
  - Програма соціального захисту окремих незахищених категорій населення Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік – 778,3 тис. грн;
  - Програма соціального захисту воїнів- інтернаціоналістів, які приймали участь у військових конфліктах за межами України на 2020 рік– 34,5 тис. грн;
  - Програма підтримки військовослужбовців, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних Сил та членів їх сімей мешканців Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік– 103,9 тис. грн;
  - Програма розвитку культури Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік – 322,2 тис. грн;
  - Програма сприяння та розвитку фізичної культури і спорту на території Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік– 1 млн. 89,5 тис. грн;
  - Програма розвитку футболу на території Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік – 424,7 тис. грн;
  - Програма сприяння діяльності та розвитку житлово-комунального господарства Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік– 1 млн. 690,4 тис. грн;
  - Програма покращення благоустрою Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік– 5 млн. 139,3 тис. грн;
  - Програма зовнішнього освітлення Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади на 2017-2020 роки – 422,1 тис. грн;
  - Програма розроблення містобудівної документації на 2020 рік – 418,1 тис. грн;
  - Програма охорони навколишнього природного середовища Гребінківської об'єднаної територіальної громади на 2019-2020 роки – 129,3 тис. грн;
  - Програма сприяння діяльності Гребінківської районної організації ветеранів на 2020 рік– 25 тис. грн;

- Програма сприяння діяльності громадської організації “Інвалідів та ветеранів Союз Чорнобильців Гребінківщини“ на 2020 рік – 15 тис. грн;
- Програма підтримки та розвитку трудового архіву Гребінківського району на 2020 рік (делегування частини повноважень) – 103,9 тис. грн;
- Програма навчання, підготовки та підвищення кваліфікації посадових осіб Гребінківської міської ради та її виконавчих органів, депутатів міської ради, керівних працівників підприємств, установ і організацій Гребінківської ОТГ на 2020- 2022 роки – 33 тис. грн;
- Програма профілактики злочинності та правопорушень на території Гребінківської міської об’єднаної територіальної громади на 2018-2020 – 100 тис. грн;
- Програма Гребінківської міської об’єднаної територіальної громади розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства “Гребінківська центральна районна лікарня” та покращення надання медичних послуг на 2020 рік – 1 млн. 411,7 тис. грн;
- Програма Гребінківської міської об’єднаної територіальної громади розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства “Гребінківський центр первинної медико-санітарної допомоги” та покращення надання населенню медичних послуг на 2020 рік – 2 млн. 159,6 тис. грн;
- Програма розвитку Інклюзивно-ресурсного центру Гребінківської міської ради на 2020 рік – 182,7 тис. грн;
- Програма підтримки породіль у Гребінківській міській об’єднаній територіальній громаді на 2020 рік – 323,2 тис. грн;
- Програма сприяння діяльності відокремленого підрозділу організації ветеранів України Гребінківської міської об’єднаної територіальної громади на 2020 рік – 30 тис. грн.

Протягом 2020 року з бюджету Гребінківської міської об’єднаної територіальної громади до інших бюджетів передано кошти в сумі 14 млн. 152 тис. грн. а саме:

1. До Гребінківського районного бюджету протягом 2020 року направлено кошти в сумі 8 млн. 54,4 тис. грн, з яких:
  - а) Гребінківському районному територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) – 3 млн.918 тис. грн;
  - б) КНП “Гребінківський центр ПМСД” – 2 млн. 52,6 тис. грн;
  - в) КНП “Гребінківській центральній районній лікарні” – 1 млн. 301,7 тис.грн;
  - г) Управлінню соціального захисту населення Гребінківської райдержадміністрації - 248,2 тис. грн, а саме:
    - на оплату громадських робіт - 10 тис. грн;
    - на проведення заходів Гребінківською районною організацією ветеранів – 25 тис. грн;
    - на проведення заходів Громадською організацією “Інвалідів та ветеранів Союз чорнобильців Гребінківщини” – 15 тис. грн;
    - на оплату компенсації по ЖКП – 1,2 тис. грн;
    - для компенсації вартості путівок для ліквідаторів наслідків аварії на ЧАЕС 1 категорії – 7,7 тис. грн;

- на виплату компенсації фізичним особам, які надають послуги серед населення – 75,8 тис. грн;

- для оплати послуг зв'язку пільговим категорія громадян – 13,5 тис. грн;

- для оплати послуг по перевезенню окремих пільгових категорій громадян залізничним транспортом – 100 тис. грн;

д) На виконання Програми підтримки та розвитку трудового архіву Гребінківського району на 2020 рік (делегування частини повноважень) – 103,9 тис. грн;

е) Передано дотацію 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 в сумі 430 тис. грн – на оплату енергоносіїв закладам охорони здоров'я, в тому числі:

- 240 тис. грн – КНП “Гребінківській центральній районній лікарні”;

- 190 тис. грн – КНП “Гребінківський центр ПМСД”.

2. До Лубенського міського бюджету направлено кошти в сумі 42,3 тис. грн для надання соціальної реабілітації дітям-інвалідам об'єднаної територіальної громади Лубенським міським центром комплексної реабілітації дітей з інвалідністю.

3. До Державного бюджету направлено кошти в сумі 6 млн. 55,3 тис. грн в тому числі:

- Реверсна дотація – 5 млн. 892,3 тис. грн;

- Управлінню служби безпеки України в Полтавській області – 50 тис. грн;

- Гребінківському відділу поліції – 50 тис. грн;

- 21 державній пожежно-рятувальній частині м. Гребінка – 63 тис. грн.

Найбільшу питому вагу, 56,4% у видатках бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади, займають видатки на оплату праці, використано 68 млн. 123,2 тис. грн, до 2019 року використано більше на 8 млн. 484,2 тис. грн;

12% у видатках, займають видатки - поточні трансферти органам державного управління інших рівнів, використано 14 млн. 152 тис. грн, до 2019 року використано менше на 625,7 тис. грн;

8% у видатках, займають оплата послуг (крім комунальних), використано 9 млн. 522,6 тис. грн, до 2019 року використано більше на 630,4 тис. грн

7% у видатках, займають капітальні видатки, використано 9 млн. 41 тис. грн, до 2019 року використано менше на 3 млн. 233,1 тис. грн;

5% у видатках, займають видатки – поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), використано 6 млн. 222,6 тис. грн, до 2019 року використано менше на 360,5 тис. грн;

4% у видатках, займають видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, використано 5 млн. 93 тис. грн, до 2019 року використано більше на 243 тис. грн.

### **Фінансування бюджету**

Станом на 01.01.2021 року залишок коштів бюджету Гребінківської міської об'єднаної територіальної громади по загальному та спеціальному фондах становить 2 млн. 814,9 тис. грн, порівнюючи з 01.01.2020 року зменшився на 5 млн. 562 тис. грн, темп зниження становить 66%.

Залишок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам станом на 01.01.2021 року становить 373 тис. грн, порівнюючи з 01.01.2020 року збільшився на 216 тис. грн.

Залишок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 195,7 тис. грн, порівнюючи з 01.01.2020 року збільшився на 63,2 тис. грн.

Заборгованість по виплаті працівникам заробітної плати з нарахуваннями та за спожиті енергоносії відсутня.

Начальник фінансового відділу  
виконавчого комітету  
Гребінківської міської ради

Наталія БОНДАРЕНКО