УКРАЇНА
ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОГО РАЙОНУ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

РІШЕННЯ № 189

19 лютого 2021 року 6 сесія 8 скликання

Про затвердження звіту про виконання Лука-Мелешківського сільського бюджету за 2020 рік

Керуючись п.23 ст.26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», п.4 ст. 80 Бюджетного Кодексу України та розглянувши інформацію про виконання Лука-Мелешківського сільського бюджету за 2020 рік, сільська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання Лука-Мелешківського сільського бюджету за 2020 рік (звіт додається):

по доходах в загальній сумі 56 700 874,30 грн., в тому числі:
- по доходах загального фонду в сумі 52 112 708,72грн.,
- по доходах спеціального фонду в сумі 4 588 165,58грн.

по видатках в загальній сумі 56 809 317,58 грн., в тому числі:
- по видатках загального фонду в сумі 49 928 476,90 грн.,
- по видатках спеціального фонду в сумі 6 880 840,68 грн.

Сільський голова **Богдан АВГУСТОВИЧ**

ЗВІТ
про виконання бюджету
Лука-Мелешківської ОТГ за 2020 рік.

с. Лука - Мелешківська
МФО 802015
Код ЄДРПОУ 04329856
Банк отримувача ГУ ДКСУ у Вінницькій області
р/р 58 820172 0000324160000002830

На бюджеті Лука-Мелешківської ОТГ знаходяться **:**

Лука-Мелешківська сільська рада;
Відділ ОК Лука-Мелешківської сільської ради;
Лука-Мелешківський ЗДО «Веселка» с.Лука-Мелешківська;
Яришівський ЗДО «Журавлик» с.Яришівка;
Лука-Мелешківський Будинок культури;
Іванівський Будинок культури;
Яришівський сільський клуб
Цвіжинський сільський клуб;
Тютівський сільський клуб;
Прибузький сільський клуб;
Бібліотека с.Яришівка;
КЗ «ЗЗСО-ліцей Лука-Мелешківської сільської ради»;
Прибузька філія КЗ «ЗЗСО-ліцей Лука-Мелешківської сільської ради» с.Прибузьке;
Яришівська філія КЗ «ЗЗСО-ліцей Лука-Мелешківської сільської ради» с.Яришівка;
Іванівська філія КЗ «ЗЗСО-ліцей Лука-Мелешківської сільської ради» с.Іванівка;
КНП ЦПМСД Лука-Мелешківської сільскої ради;
Лука-Мелешківська дитяча школа мистецтв

Дохідна частина бюджету

Доходи **загального фонду** (без міжбюджетних трансфертів) за 2020 рік виконано на 100,92%, при планових показниках за рік 26070370,00 грн. фактично надійшло 26309749,01 грн.

Доходи спеціального фонду за 2020 рік виконано на 305,61%, при уточненому плані 11650090,98 грн. фактичні надходження складають 3560615,78 грн.

Податок та збір на доходи фізичних осіб за 2020 рік надійшло до бюджету об`єднаної територіальної громади 16544726,02 грн. при уточненому плані звітного періоду в сумі 16086270,00 грн., що становить 102,85% виконання до показника затвердженого на звітний період.

Найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб є ТОВ «Аграна Фрут », ТОВ «Ковінько-Ковбаси», НЕК «Укренерго», ТОВ «Лучанка», ТОВ «Сергіївський смак», ТОВ «Вінснек», ТОВ «Бріз-Т».

Порівняно з аналогічним періодом попереднього року надходження збільшились на 406843,19 грн.

За 2020 рік до місцевого бюджету надійшло 39243,51 грн. **рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів** при плані звітного періоду в сумі 57500,00 грн., що в два рази менше ніж в 2019 році. Причина невиконання: зменшення використання лісових ресурсів в частині деревини заготовленої в період рубок, а саме: Вінницький райагроліс – 23640,25 грн., Вінницький лісгосп – 15603,26грн.

За 2020 рік до місцевого бюджету надійшло 1629,52 грн**. рентної плати за користування надрами** при уточненому плані звітного періоду в сумі 1500,00 грн., що становить 107,24 % виконання до показника затвердженого на звітний період.

Акцизний податок з пального: відповідно до пункту 43 Закону України «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України» у 2020 році, як виняток з положень пунктів 1 і 2 частини третьої статті 29 цього Кодексу, 13,44 відсотка акцизного податку з виробленого в Україні пального та 13,44 відсотка акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, зараховуються до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування автоматично:

1) у першому півріччі 2020 року – пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі пального на відповідній території за друге півріччя 2019 року в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за друге півріччя 2019 року;

2) у другому півріччі 2020 року – пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі пального на відповідній території за перше півріччя 2020 року в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за перше півріччя 2020 року.*{Розділ VI доповнено пунктом 43^{-2} згідно із Законом № 293-IX від 14.11.2019},* а саме:

до бюджету Лука-Мелешківської об`єднаної територіальної громади протягом звітного періоду надійшло 843468,22 грн. акцизного податку з пального, що становить 99,23% виконання до уточненого плану на звітний період та залежить від обсягу реалізованого пального суб'єктами господарювання.

14040000 «Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів», а саме, пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, при уточненому плані на 2020 рік в сумі 250000,00 грн. до бюджету об`єднаної територіальної громади надійшло 264188,29 грн., або 112,38% виконання.

Податок на майно: відповідно до пункту 10.1 статті 10 Податкового кодексу України до місцевих податків належать податок на майно та єдиний податок. Згідно пункту 265.1 статті 265 вищезазначеного кодексу податок на майно складається з податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки, транспортного податку та плати за землю.

При уточненому плані звітного періоду в сумі 2739500,00 грн. до бюджету об`єднаної територіальної громади надійшло 2415087,06 грн. податку на майно, що становить 88,16 % виконання до уточненого плану за 2020 рік, в тому числі:

- **податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки** невиконання становить - 224003,34 грн. при уточненому плані звітного періоду в сумі 731500,00 грн. Відхилення від плану становить - 507490,66 грн. *Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження зменшились на 594958,18 грн*.

Причина невиконання: 25.08.2020 року Головним управлінням ДКСУ у Вінницькій області на виконання висновку Головного управління ДПС у Вінницькій області від 09.06.2020 року №0079658EV/0203 було здійснено повернення в розмірі 566212,12 грн., за рахунок поточних надходжень (відповідно до пункту 13 Порядку повернення коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів, затвердженого наказом МФУ від 03.09.2013 №787).

- **плати за землю** надійшло 2613139,55 грн. при уточненому плані звітного періоду в сумі 1983000,00 грн., що становить 131,77%. *Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження збільшились на 390994,47 грн*.

Причина перевиконання: згідно рішення 24 сесії 7 скликання від 21 червня 2019 року №495 було збільшено ставку земельного податку на 2020 рік , а саме по КЕКД 18010700 "Земельний податок з фізичних осіб", що призвело до збільшення приросту та вплинуло на загальну суму плати за землю.

- **транспортного податку** надійшло 25956,85 грн. при уточненому плані звітного періоду в сумі 25000,00 грн.

Протягом звітного періоду до бюджету ОТГ надійшло 6031456,81 грн. **єдиного податку** при уточненому плані за 2020 рік в сумі 6003000 грн., що становить 100,47 % виконання до плану за 2020 рік з урахуванням змін, в тому числі: єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків при уточненому плані звітного періоду в сумі 544000,00 грн. надійшло 547322,77 грн., що становить 100,61% виконання до плану за 2020 рік, найбільшими платниками якого є ТОВ «Аграна Фрут » та ТОВ «Агробуг», ТОВ «Селишанське», ТОВ «Вінкомподілля».

Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження єдиного податку зменшились на 347670,73 грн.
Причина невиконання: у 2019 році була переплата, у зв'яку зтим, що була змінена нормативно-грошова оцінка землі, згідно якої ставка зменшилась.

Протягом звітного періоду до зведеного бюджету ОТГ с.Лука-Мелешківська надійшло 475010,90 грн. інших надходжень, в тому числі:
- адміністративних штрафів та інших санкцій в сумі 3174,40 грн. що становить 132,27% виконання до плану за 2020 рік, а саме 2400,00 грн.
- адміністративних штрафів та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів в сумі 10000,00 грн. При формуванню бюджету даний вид податку не планувався, так як має непостійний характер надходження.

Плати за надання інших адміністративних послуг (адміністративний збір за реєстрацію місця проживання та зняття з реєстрації місця проживання, , за адміністративні послуги, що надаються УДМС України у Вінницькій області,) надійшло до бюджету об’єднаної територіальної громади 18767,08 грн., що становить 27,76 % виконання до уточненого плану за 2020 рік в сумі 67600,00 грн.

Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження єдиного податку зменшились на 75394,72 грн.
Причина невиконання: несистематичне надходження коштів, що неможливо передбачити, а також на зниження темпу надходень вплинуло блокування роботи та звільнення державного реєстратора (КЕКД 22010000- Плата за надання адміністративних послуг).

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності (22080400) надійшло до бюджету об’єднаної територіальної громади 200,00 грн., що становить 5,00% до уточненого плану за 2020 рік. *Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження від орендної плати по коду 22080400 зменшились на 2900,00 грн*.

Причина невиконання: закінчення строку дії та розірвання договорів оренди.

До бюджету Лука-Мелешківської об’єднаної територіальної громади надійшло 750,22 грн. державного мита, що в сім разів перевищує план на 2020 рік.

Інших надходжень (24060300) поступило до бюджету об’єднаної територіальної громади 92000,00 грн. – кошти, які надійшли як грошова застава від кандидатів в депутати (вибори до місцевих рад в 2020 році).

Кошти за шкоду заподіяну на земельних ділянках державної та комунальної власності (24062200) надійшло до бюджету об’єднаної територіальної громади 23400,34 грн. При формуванню бюджету даний вид податку не планувався, так як має непостійний характер надходження.

Доходи **спеціального** фонду за 2020 рік виконано на 305,61 %, при уточненому плані 1165090,98 грн. фактичні надходження складають 3560615,78 грн.

Екологічного податку надійшло до бюджету об’єднаної територіальної громади 5653,59 грн., що становить 141,34% виконання до уточненого плану за 2020 рік в сумі 4000,00 грн. Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження збільшились на 1121,44 грн. Причина перевиконання: у зв'язку зі змінами до законодавства збільшилась ставка податку в розрізі кодів забруднюючих речовин.

До бюджету Лука-Мелешківської об’єднаної територіальної громади надійшло 10430,46 грн. по коду 24062100, а саме грошових стягнень за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього середовища внаслідок господарської та іншої діяльності. Найбільший платник - обслуговуючий кооператив «Яришівка». При формуванні бюджету даний вид податку не планувався так як носить непередбачуваний характер.

Власні надходження бюджетних установ надійшли до бюджету ОТГ за 2020 рік в сумі 2968254,37 грн., при планових річних призначеннях 584868,98 грн., а саме:

- по коду **25010100** «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами, згідно з їх основною діяльністю» надійшло 399096,78 грн. (батьківська плата за харчування дітей) при планових річних призначеннях 539000,00 грн. Невиконання становить 139903,22 грн.

Причина невиконання: у зв’язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19) та введенням карантинних обмежень діти тривалий час не відвідували навчальні заклади (батьківська плата за харчування дітей).

- по коду **25010300** «Плата за оренду майна бюджетних установ» надходження склали 1800,00 грн., Кошти надійшли від ТОВ «Укртелеком».

Власні надходження бюджетних установ:

- по коду 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» за 2020 рік до бюджету Лука-Мелешківської об’єднаної територіальної громади надійшло 2532822,08 грн., що на 2486953,10 грн. перевищує уточнюючий план на 2020 рік.

Причина перевиконання: згідно довідки про надходження в натуральній формі №б-н від 08.10.2020 року в сумі 1851000,00 грн. на відділ освіти та культури Лука-Мелешківської сільської ради було передано шкільний автобус.

По цільових фондах, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади, надходження склали 15000,00 грн. при плані за 2020 рік 15000,00 грн., Джерелами надходжень є добровільні внески від населення та благодійні внески.

Видаткова частина бюджету:

План по бюджету ОТГ на 2020 рік складає 63846982,01 грн. (загальний фонд – 54298224,00 грн., спеціальний фонд – 9548758,01 грн.). За поточний період по бюджету ОТГ здійснено видатків в сумі 56809317,58 грн. (загальний фонд – 49928476,90 грн., та спеціальний фонд – 6880840,68 грн), що складає 88,97% плану за 2020 рік. В першу чергу кошти бюджету спрямовувались на фінансування соціально-культурної сфери.

Видатки по **КПКВКМБ 0150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради(у разі її створення), міської, селищної, сільської рад** *(загальний фонд)* профінансовано з початку року 6202086.81 грн., що складає 99,48% до плану звітного періоду (6234765,00 грн.), **по КЕКВ 2210 використано – 138733,81 грн.** а саме за лічильник електроенергії - 1350,00 грн., електричну апаратуру – 4107,00 грн., бензин (в талонах) – 69719,00 грн., канцтовари – 16164,90 грн. та авансовий звіт за бензин, зап.частини, шини, канц.товари, госп.товари, перер. кошти на картки в заг.сумі 47392,91; **по КЕКВ 2240 -228397,07 грн**. – 4690,50 грн . за оголошення в газеті «Подільська зоря»; за заправку картриджа та послуги банку – 6595,09 грн., послуги зв'язку – 14613,72 грн., послуги доступу до мережі інтернет (в т.ч. камерам відеоспостереження) – 28000,00 грн., монтаж та налагодження відеоохоронної апаратури - 30400,00 грн.; за послуги по супроводженню та обсл. ІПК Місцевий бюджет та – 5100,00 грн., послуги охоронної сигналізації – 14494,56 грн., тех.обс.і ремонт автомобіля – 11669,02 грн., страхування автомобіля – 756,00 грн., юридичні послуги - 92650,00 грн., тех.обсл.газопроводів та газового обладнання – 11417,66 грн., за послуги супроводження програмного комплексу ІІС «Соціальна громада» - 6282,00 грн., послуга заміни трифазного електролічильника – 528,52 грн., послуги по супроводженню та постачанню пакету оновлень комп'ютерної програми «ME.D.O.C»- 1200,00 грн.

Видатки по **КПКВКМБ 0150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради(у разі її створення), міської, селищної, сільської рад** *(спеціальний фонд)* надійшло **1800,00 грн**. – від оренди приміщень (25010300) по власним надходженням.

По органах місцевого самоврядування щодо джерел формування та напрямків використання спеціального фонду. По коду 25010300 „Плата за оренду майна бюджетних установ" надходження склали 1800,00 грн,. (Орендна плата за приміщення ВАТ «Укртелеком»)

Грн.

Всього			в тому числі по видах:																
			25010100 Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю			25010200 Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності виробничої			25010300 Плата за оренду майна бюджетних установ			25010400 Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім майна)			25020100 Благодійні внески, гранти та дарунки			25020200 Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших		
кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки
0,00	51868,98	0,0		4200,00					0,00	1800,00	0,0					45868,98				

КПКВКМБ 0160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах" план на 2020 рік становить 2028285,00 грн.. видатки ***по загальному фонду*** складають 2027511,47 грн., що становить 99,96 % до затверджених кошторисних призначень на 2020 р, з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 1928374,83 грн., що становить 99,96% до уточненого призначення на 2020 р., придбано канцтоварів та госп.товарів на суму 15898,93 грн., 6745,00 грн. - заправка картриджів та ремонт компютерної техніки, 226,10 грн. - комісійне обслуговування, 10255,00 – модифікація та супровід програмного забезпечення, 2500,00 – послуги інформатизації, 83,00 – послуги з отримання відомостей з держ.реєстру, 105,00 – послуги відправки документів, 9000,00 – юридичні послуги, 1200,00 – навчання на курсах, 53123,61 – штрафні санкції.

КПКВКМБ 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління» план на 2020 року складає 329700,00 грн. (32700,00 грн. - заг.фонд, 297000,00 грн.- сп.фонд) - **Програма сприяння розвитку місцевого самоврядування в Лука-Мелешківській об'єднаній територіальній громаді на 2020 рік.** З початку року було здійснено видатків в сумі 328874,19 грн. (коштів заг.фонду в сумі 32613,03 грн. - на послуги інвентаризації та оцінки нерухомого майна та коштів сп.фонду в сумі 296261,16 грн. на кап.ремонт тротуару навколо багатофункціонального майданчика.)

КПКВКМБ 0191 «Проведення місцевих виборів» план на 2020 року складає 695107,00 грн. (кошти субвенції КЕКД 41053000 Субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету. Кошти в сумі 695105,95 грн. були використані на проведення місцевих виборів. Залишок в розмірі 1,05 грн. були повернуті до державного бюджету.

Крім того, по **КПКВКМБ 0100 "Державне управління"** забезпечено виконання вимог п.4 статті 77 Бюджетного Кодексу України, щодо врахування у першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Освіта

Використаннякоштів по **КПКВКМБ 1000 "Освіта"** ***<u>по загальному фонду</u>*** в порівнянніізуточненимпризначеннямхарактеризуєтьсяслідуючимиданими:

Найменуванняпоказника	**КТКВКМБ**	**Всьоговитрачено**			**В т.ч. на зарплату з нарахуваннями**		
		Уточнене признач. на2020 р. грн.	Використано на2020 р.грн.	%	Уточнене признач. на 2020 р. грн.	Використано на 2020 р.грн.	%
Освіта-всього, в т.ч.	1000	39411585,00	35102538,29	89,07	36108376,00	31825111,29	88,14
Дошкільні закладиосвіти	1010	6171027,00	6157202,45	99,78	5239653,00	5225880,42	99,74
Школи	1020	29780700,00	26130959,69	87,74	27492657,00	23850009,71	86,75
Надання спеціальної освіти мистецьким школам	1100	2172566,00	2172550,36	100	2139766,00	2139760,97	100
Інші програми та заходи в сфері освіти	1162	29992,00	27965,6	93,24	-	-	-
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	1170	1257300,00	613860,19	48,82	1236300,00	609460,19	49,3

По установах освіти (дитячі дошкільні заклади та загальноосвітні школи) видатки загального фонду по КЕКВ 2230 „Продукти харчування" виконано на 100 % (призначено 494143,00 грн., а виконано 494135,47 грн.) до уточненногопризначення за 2020 р.

Видатки по **КПКВКМБ 1010 "Надання дошкільні освіти"6157202,45**

грн., а саме:
КЕКВ 2111 використано **4279526,07** грн. (за рахунок коштів ОТГ)
КЕКВ 2120 використано **946354,35** грн. (за рахунок коштів ОТГ)
КЕКВ 2210 використано **271696,25 грн**. (57820,00 – придбання рушників, дитячих ковдр, покривал, подушок, матраців, постілі., 146321,00 – придбання меблів, 14250,00 – жалюзі, 12181,25 – госп.товари та побутова хімія, 12980,00 – посуд та товари для кухні, 12507,00 – фарба, будівельні матеріали, 6881,00 - іграшки за рахунок коштів ОТГ
8756,00 – канц.товари, розвиваючі іграшки, корекційні засоби за рахунок коштів Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами)
КЕКВ 2230 використано **162993,88 грн.** (продукти харчування за рахунок коштів ОТГ)
КЕКВ 2240 використано **80503,97 грн. (**5311,92- телекомунікаційні послуги та інтернет, 16000,00 – послуги з проектування розр.витратвогнезах.матеріалу, 10103,59 – технічне обстеження підземних газопроводів та газового обладнання, 1009,50 – т/о вогнегасників, 2437,74 – лаб.дослідж.якості води, 8977,31 – послуги дизінфекції, 1940,00 – послуги по перевірці відповід.систем вентиляції, 4522,95 – за посл. з повірки та тех.обслуг.засобіввимір.техн., 15000,00 – викон.робітпротипож. признач.та вогнезахисту, 522,96 – заміна автом. вимикача, 5500,00 – послуги по виготовл. робоч.проектусист. пожеж.автомат., 6000,00 – поточ.р-т системи блискавказахисту, 25,00 – комісійні послуги, 3153,00 – послуги по розробці тех. умов сист. газопостач. за рахунок коштів ОТГ)
КЕКВ 2273 використано **153706,56 грн.** (оплата електроенергії).
КЕКВ 2274 використано **261351,37 грн.** (оплата природнього газу).
КЕКВ 2282 використано **1070,00 грн.** (навчання працівників).

По КПКВКМБ 1020 „Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими”*(загальний фонд)* **26130959.69 грн., а саме:**
КЕКВ 2111 використано **19709552,75 грн.** (оплата праці) (4197420,07 – кошти ОТГ, 479149 грн. – дотація, 15008914,48 грн. – за рахунок Освітньої субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам, 24069,20 грн. – за рахунок Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами)
КЕКВ 2120 використано **4140456,96 грн.** (нарахування на заробітну плату) (891754,82– кошти ОТГ, 105413 грн. – дотація, 3137995,91грн. – за рахунок Освітньої субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам, 5293,23грн. – за рахунок Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами)

КЕКВ 2210 використано **556711,02 грн.**, (20544,00 - на придбання шин, 630,00 – чорнила для картриджів, 74000,00 – фарба, будівельні матеріали ,

329,88 – документи про освіту , 3999,90 – канцтовари, 5928,00 – класні журнали, 49975,00 – бензин, дизельне паливо, 22919,10 – телевізори,мережеві фільтри, кабель, кронштейни, 11083,00 – столи та стільці учнівські, 106,70 – стіл письмов., 290,00 – мийка., 270,00 – накопичувачі, мишки, 2000,00 – флянці., 1338,68 – МФУ, чорнила, 3497,76 – марміти, прилавок, елемент нейтрал. за рахунок коштів ОТГ,

- 24101,00 розвиваючі іграшки, 17323,00 кан.товари,навчал., розвив.приладдя, 2325,00 стілець ортоп, ролик масаж. - – за рахунок Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами)

- 28710,00 – мийки, 31482,00 – марміти, прилавок, елемент нейтрал. за рахунок Субвенції з місцевого бюджету за рахунок коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду

- 103805,00 – столи, стільці учнівські, 6389,91 – телевізор, 960,30 – стіл письмов., 2255,79 кронштейн, кабель, приладдя, 2442,00 – накопич., мишки, 4960,00 – МФУ, чорнила, 78025,00 – засоби дезінф., 38650 – засоби для дезінф. за рахунок Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»,

- 18370 ,00 – стіл для малюв., лава-лампа, навч.приладдя та обладнання за рахунок «Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду»

КЕКВ 2230 використано **494135,47 грн.** (продукти харчування)

КЕКВ 2240 використано **283666,90 грн.** (2044,61-реєстрація та перереєстр.коліс.трансп.засобів, 40016,84 – тех.обсл.тапоточ.р-тавтоб., 11090,89 – зберігання та комплект.підручників., 1650,00 – послуги з оновлення пакету програм.комплексу, 8696,91- дезинфекція, дератизація 5600,00 – первіркатех.стану авто.,12781,08 – телеком.послуги та інтернет, 3101,00 – за обов.страхув.цивіл.відповід. , 5221,00 – ремонт комп.тех.та заправка картириджів, 28465,12 – за тех. обслуг. підзем. газопров. та газов. облад., 4784,00 – за послуги по забезпеч. оформл. док. про освіту, 420,00 – послуги по забезп. доступу до ЄДЕБО, 35,00 – комісійні послуги, 24915,90 – монтаж електропроводки, 8496,00 – вимірювання опору заземлення, 5494,00 – т/о вогнегасників, 3952,90 – лабор.дослідження аналізу якості води, 68543,36 – за встанов.єдиного вузла обліку газу, 39360,00 – за послуги з часткового ремонту штукатурки стін, 2176,50 – послуги станов.засобудистан.передачі даних, 5860,00 – перевірку сист. вентиляції, 961,79 – первірку якості вогнез.покривівза рахунок коштів ОТГ)

КЕКВ 2273 використано **329722,16 грн.** (оплата електроенергії)

КЕКВ 2274 використано **462534,43 грн.** (оплата природнього газу)

КЕКВ 2275 використано **148800,00 грн.** (вугілля)

КЕКВ 2282 використано **5380,00 грн.** (навчання працівників).

По КПКВКМБ 1162 „Інші програми та заходи у сфері освіти”*(загальний фонд)* **27965,60 грн., а саме:**

КЕКВ 2730 використано 27965,60 стипендія обдарованим учням

По КПКВКМБ 1170 „Забезпечення діяльності інклюзивно – ресурсних центрів”*(загальний фонд)* **613860,19 грн., а саме:**

КЕКВ 2111 використано **498112,78 грн.** (заробітна плата), за рахунок субвенції

КЕКВ 2120 використано **111347,41 грн.** (нарахування на заробітну плату), за рахунок субвенції.

КЕКВ 2240 використано **4400,00** грн. (оплата за інтернет 1000,00 грн. за рахунок коштів ОТГ, 3400,00 грн. за рахунок субвенції)

По **КТКВКМБ 1010 “Надання дошкільні освіти”***(спеціальний фонд)* по КЕКВ 2230 „Продукти харчування” 381808,00 грн. за рахунок власних надходжень

по КЕКВ 3110 – 12400,00 грн (ноутбук за рахунок Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами)

По КПКВКМБ 1020 „Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими” *(спеціальний фонд) 629221,11 грн.,*

за рахунок власних надходжень:

по КЕКВ 2210 - 7139,90 грн. – 4299,00 мотокоса та матеріали, 975,00 – чорнила, 319,90 – кронштейн, 1546,00 - електротовари

по КЕКВ 2230 „Продукти харчування” 66556,31 грн.

по КЕКВ 3110 – 6799,90 телевізор

інші кошти спеціального фонду:

по КЕКВ 3110 – 548725,00 (- 38218,00 грн проектори короткофокусні, 7617- інтерактивні дошки, 19986,00 - ноутбуки за рахунок Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»,

- 7500,00 стілець складний, 6002,00 – БФП за рахунок Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами ,

- 265303,00 – пароконвект.,посуд.машина, картоплечист, м’ясоруб., тістоміс, 93408,00 – мороз.тахолодил.шафи., 16582,50 – мороз.скриня., 6372,00 – душ миючий за рахунок Субвенції з місцевого бюджету за рахунок коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду,

- 20785,00 грн. – інтерактивні дошки, 29479,02 — пароконвект., посуд.машина, картоплечист, м’ясоруб., тістоміс, 10376,98 –

мороз.тахолодил.шафи., 167,50 – мороз.скриня., 708,00 – душ миючий, 2220,00 – ноутбуки, 24000,00 – насоси циркулярні за рахунок співфінансування коштами ОТГ)

Охорона здоров'я

По КПКВКМБ 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» затверджено на 2020 рік коштів заг.фонду 373500 коштів та 110000,00 грн. коштів сп.фонду. За звітний період було використано кошти заг.фонду в сумі 373411,37 грн., що становить 99,98 % до уточненого плану з них:

- на оплату безкоштовних медикаментів – 60000 грн.
- на оплату енергоносіїв – 222018,60 грн . (природний газ - 96802,68 грн. та електроенергія – 125215,92 грн.)
- на боротьбу з коронавірусом – 91481,40 грн.

(Програма підвищення якості медичного обслуговування населення Лука-Мелешківської ОТГ на 2020 рік).

А також, по сп.фонду було закуплено телемедичне обладання на суму 109000,00 грн. за рахунок коштів субвенції КЕКД 41054000 «Субвенція з місцевого бюджету 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» - 98000,00 грн. та коштів співфінансування 11000,00 грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

По КПКВКМБ 3104 Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю

Згідно рішення 39 сесії 7 скликання №1070 від 17.07.2020 року «Про створення комунальної установи Центр надання соціальних послуг» було створено даний центр. На 2020 рік затверджено 197280,00 грн., касові видатки за звітний період склали 197240,16 грн, що становить 99,98% до плану. Кошти були витрачені на виплату заробітної плати працівникам центру.

По КПКВКМБ 3242 Інші заходи у сфері соціального захисту та соціального забезпечення затверджено на звітний період 157000,00 грн., касові видатки за звітний період склали 157000,00 грн., що становить 100% до плану; в т.ч.: малозабез. сім'ям – 55300,00 грн. (108 чол.), на лікування – 88400,00 грн. (76 чол.), на поховання - 11300,00 грн. (15чол), допомога внаслідок пожежі стихійного лиха - 2000,00 грн. (1 чол) (Кошти затверджені згідно програми соціального захисту населення Лука-Мелешківської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік.)

Культура і мистецтво

По КПКВКМБ 1100 Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими) план на 2020 р. з урахуванням змін складає 2172566,00 грн. профінансовано 2172550,36 грн., що склало 100% до плану; Забезпечено в повному обсязі фінансування захищених статей бюджету, зокрема повнота та своєчасність виплати заробітної плати з нарахуваннями, розрахунків за спожиті енергоносії та інші комунальні послуги.

КЕКВ 2111 -1757955,05 грн., (заробітна плата за рахунок коштів ОТГ)

КЕКВ 2120 – 381805,92 грн., (нарахування на заробітну плату за рахунок коштів ОТГ)

КЕКВ 2210 – 18107,13 грн. (825,00 – за свідоцтва, 439,79 – госп. товари, 7384,34 – канц.товари, 3000,00 – фарба та будів.матеріали, 2870,00 – струни, стійка, мостік, каніфоль, 3588,00 - планшет за рахунок коштів ОТГ)

КЕКВ 2240 –14682,26 грн. (682,36 - на заправку картриджів, 14000,00 – налаштування фортепіано, за рахунок коштів ОТГ).

По КПКВКМБ 1100 Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими) *(спеціальний фонд)* по КЕКВ 2210 – 28322,00 грн. (18910,00 — туфлі, чоботи народні - 8680,00 – стійка, кабель, скрипка, 742,00 - журнали) по КЕКВ 3110 – 40000,00 грн. (20000,00 – бандура, 20000,00 - баян).

По КПКВКМБ 4030 Забезпечення діяльності бібліотек *(загальний фонд)* затверджено на 2020 р. 336264,00, профінансовано 336245,75 грн., що склало 99,99% до плану на 2020 р. ;Забезпечено в повному обсязі фінансування захищених статей бюджету, зокрема повнота та своєчасність виплати заробітної плати з нарахуваннями, розрахунків за спожиті енергоносії та інші комунальні послуги.

КЕКВ 2111 - 265696,18 грн., (заробітна плата за рахунок коштів ОТГ)

КЕКВ 2120 – 64931,65 грн., (нарахування на заробітну плату за рахунок коштів ОТГ)

КЕКВ 2210 – 2099,20 грн. (1300,00 - фарба будів. матеріали, 799,20 канцтовари за рахунок коштів ОТГ)

КЕКВ 2240 – 3518,72 грн. (телеком.послуги та інтернет за рахунок коштів ОТГ).

По КПКВКМБ 4060 Палаци і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу затверджено на 2020 р. 1624508,00 грн. *(загальний фонд)* профінансовано 1624452,23 грн., що склало 100% до плану на 2020 р.; Забезпечено в повному обсязі фінансування захищених статей бюджету,

зокрема повнота та своєчасність виплати заробітної плати з нарахуваннями, розрахунків за спожиті енергоносії та інші комунальні послуги.
КЕКВ 2111 - 956219,34 грн., (заробітна плата за рахунок коштів ОТГ)
КЕКВ 2120 – 216416,80 грн., (нарахування на заробітну плату за рахунок коштів ОТГ)
КЕКВ 2210 – 27352,28 грн. (13500,00-фарба та будів.матеріали, 11800,00 – ноутбуки, 2052,28 - канц.товари, за рахунок коштів ОТГ)
КЕКВ 2240 використано 17441,42 грн. (10900,77 – тех. обстеж.підзем.газопров. та газового обладнання, 4500,00 - на абон.плату за інтернет, 265,15 – за підключ.спожив. до ел.мережі, 1174,25 – за провед.техн.перевір.точок обліку, 601,25 – послуги по дезінфек. за рахунок коштів ОТГ)
КЕКВ 2273 використано 343969,58 грн. (оплата електроенергії за рахунок коштів ОТГ)
КЕКВ 2274 використано 63052,81 грн. (оплата природнього газу за рахунок коштів ОТГ).

По КПКВКМБ 4060 «Палаци і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу» *(спеціальний фонд)* по КЕКВ 2210 – 9852,60 грн. (4006,30 - господарські товари, канц.товари, 1380,00 – кий з кульками., 206,50 – фоторамки, 3900,00 – мотокоса, 359,80 – бензин для мотокоси).

По КПКВКМБ 4082 Інші заходи в галузі культури і мистецтва *(загальний фонд)* затверджено на 2020 р. 29000,00 грн., профінансовано 29000,00 грн., що склало 100% до плану за 2020 р. Були надані автопослуги по перевезенню випускників з нагоди свята останнього дзвоника по «Програмі розвитку культури та духовного відродження на 2020 рік».

Житлово-комунальне господарство

По КПКВКМБ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» затверджено на 2020 рік **1533458,00 грн.** *(загальний фонд -951720,00 грн., спеціальний фонд – 581738,00 грн.).* Використано **950757,05 грн.**
Кошти загального фонду в сумі 950757,05 грн., що становить 99,90 % до плану за звітний період 2020 року. По **КЕКВ 2240 –509129,01 грн.** кошти витрачені згідно програми благоустрою населених пунктів та розвитку житлово-комунального господарства на 2020 рік, а саме:
1. Прибирання та утримання території – 162212,52 грн.;
2. Послуги з утримання кладовищ – 127186,61 грн.;
3. Послуги з озеленення території та утримання зелених насаджень (в тому числі знесення аварійних дерев) - 40152,48 грн.;
4. Обслуговування та утримання мереж зовнішнього вуличного освітлення (в тому числі заміна лампочок та стандартне приєднання до мереж вуличного освітлення) – 179577,40 грн.

По **КЕКВ 2273** – використано **441628,04 грн. -** на оплату вуличного освітлення.
Кошти спеціального фонду в сумі 569284,03 грн. були витрачені на реконструкцію, очищення ставка від мулових наносів в с.Лука-Мелешківська.
(Програма благоустрою населених пунктів та розвитку житлово-комунального господарства на 2020 рік).

Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство

По КПКВКМБ 7130 «Здійснення заходів із землеустрою» *(загальний фонд)* **використано 146478,00 грн.,** що склало 99,98% до плану за звітний період 2020 року (146500,00 грн). Кошти витрачені на виготовлення проектів землеустрою – 136778,00 грн., та на виготовлення технічної документації землеустрою - 6200,00 грн., виготовлення кадастрового плану – 3500,00 грн. Видатки проведено згідно програми розвитку земельних відносин у Лука-Мелешківській ОТГ Вінницького району, Вінницької області на 2018-2020 роки.

Будівництво та регіональний розвиток

Видатки по **КПКВКМБ 7325 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» затверджено на 2020 рік 450000,00 грн.** *(кошти субвенції з Вінницького районного бюджету на будівництво спортивного майданчика в с.Іванівка - спеціальний фонд*). Дані кошти не були використані через брак часу, оскільки надійшли до бюджету громади в кінці грудня 2020 року.
Програма благоустрою населених пунктів та розвитку житлово-комунального господарства на 2020 рік.

Видатки по **КПКВКМБ 7367 «Виконання інвестиційних проектів в рамках реалізації заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості» затверджено на 2020 рік 4639138,00 грн. (з них коштів субвенції КЕКД 41054000** Субвенція з місцевого бюджету 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**)** *(спеціальний фонд)* **використано власних коштів 51738,53 грн.,** на виготовлення та експертизу ПКД по об'єкту: «Реконструкція частини будівлі стац.під амбулаторію загальної практики сімейної медицини Лука-Мелешківської ПСМД по вул..Тиврівське шосе, 18. Кошти субвенції КЕКД 41054000 «Субвенція з місцевого бюджету 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»

було затверджено 11.12.2020 року, тому, станом на 31 грудня 2020 року тривала процедура відкритих торгів, і ще не була завершена, що призвело до неможливості використання коштів в 2020 році. Роботи по даному об'єкту будуть проводитись в 2021 році. **(Програма благоустрою населених пунктів та розвитку житлово-комунального господарства на 2020 рік).**

Видатки по **КПКВКМБ 7370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» затверджено на 2020 рік 1439900,00 грн.** *(спеціальний фонд)* **використано 1390000,00 грн.,** за розробку та виготовлення ПКД по реконструкції з прибудовою будівлі КЗ «ЗЗСО-ліцей Лука-Мелешківської сільської ради» по вулиці Шкільна, 52 (кошти залишку освітньої субвенції, що склався станом на 01.01.2020 року) згідно програми сприяння розвитку місцевого самоврядування в Лука-Мелешківській ОТГ на 2020 рік.

Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика

Видатки по **КПКВКМБ 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»** за 2020 рік становлять 68969,60 грн., 38960,00 грн. були використані на виконання проектних робіт та експертизу по капітальному ремонту доріг с.Лука-Мелешківська, а також 30009,60 грн. - на виготовлення ПКД на реконструкцію мережі вуличного освітлення по вул..Шевченка в с.Прибузьке (17-й обласний конкурс проектів територіальних громад).

План на звітний період 2020 року по спеціальному фонду становить 80812,00 грн. (згідно програми благоустрою населених пунктів та розвитку житлово-комунально гогосподарства на 2020 рік).

План по **КПКВКМБ 7463 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів» становить 30171, 03 грн.** видатки по проекту «Світло - шлях до успіху» с.Прибузьке за 2020 рік відсутні, тому що кошти субвенції з обласного бюджету не надійшли. (17-й обласний конкурс проектів територіальних громад)

Цільові фонди

Видатки по КПКВКМБ 7691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади» затверджено на 2020 рік 188500,00 грн. *(спеціальний фонд),* **використано 160506,74 грн.,** на виготовлення ПКД , експертизу та роботи по об'єкту: «Капітальний ремонт будинку культури по вулиці

Українська, 2а в с.Іванівка Вінницького району, Вінницької області» витратили 148806,74грн.; на послуги по обрізці аварійних дерев – 11700,00 грн. (направлення коштів КЕКД 50110000).

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

КПКВКМБ 0119410 Медична субвенція

План на 2020 рік становить 1270000,00 грн. Використано в сумі 1270000,00 грн., що складає 100% до плану за звітний період, а саме:
- по Вінницькому району: 1024059,00 грн.
- поТиврівському району: 245941,00 грн.

КПКВКМБ 0119770 Інша субвенція

План на 2020 рік становить 1075847,00 грн. (501497,00 грн. – заг.фонд, 574350,00 грн. - спец.фонд).

Використано коштів 1046489,61 грн., а саме:

- по Вінницькому району уточнений план на 2020 рік становить 356033,00 грн. (заг.фонд) використано 356033,00 грн.,а саме: на тер.центр – 182838,00 грн., постанова №558 – 83955,00 грн., на пільговий проїзд – 50000,00 грн., Чорноб.мед. (зубопротезування) – 9540,00грн., на послуги зв'язку – 29700,00 грн.

- поТиврівському району уточнений план на 2020 рік становить 127200,00 грн. (аг.фонд) використано 127200,00 грн., а саме: на тер.центр – 114200,00 грн., на пост. №558 – 13000,00 грн.

- по Вінницькій області уточнений план на 2020 рік становить 602350,00 грн., а саме:

План - 28000,00 грн. (заг.фонд) первинна реєстрація автомобіля, (кошти передані до Вінницького обл.бюджету в травні 2020 року).

32000,00 грн. (спец.фонд) - отримання сертифікату відповідності на якість і рівень безпеки для експлуатації на шляхах України. (кошти передані до Вінницького обл.бюджету в травні 2020 року).

542350,00 грн. (спец.фонд) - кошти, що були передані до обласного бюджету на закупівлю шкільного автобуса у вересні 2020 року (співфінансування).

КПКВКМБ 0119320 Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду

План на 2020 рік становить 277650,00 грн. заг.фонд,

Використано коштів 277650 грн., а саме: кошти, що були передані до обласного бюджету на закупівлю шкільного автобуса у вересні 2020 року. (співфінансування).

Видатки загального фонду бюджету ОТГ визначені у відповідності до ст..88,91 Бюджетного кодексу України. Видаткова частина загального фонду бюджету затверджена та сформована за програмно-цільовим методом.

На виконання п.4 ст.77 Бюджетного Кодексу України, бюджетні установи у першочерговому порядку забезпечені в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну енергію, природний газ та послуги зв'язку.
Так, станом на 31.12.2020 р. заборгованість по виплаті заробітної плати та розрахунках по комунальних послугах відсутня.

Аналіз звіту про бюджетну заборгованість

Загальний фонд

За звітними даними дебіторська заборгованість загального фонду на 31.12.2020 року відсутня.
Кредиторська заборгованість по видатках загального фонду на 31.12.2020 року відсутня.

Спеціальний фонд

За звітними даними дебіторська заборгованість загального фонду на 31.12.2020 року відсутня.
Кредиторська заборгованість по видатках загального фонду на 31.12.2020 року відсутня

Начальник відділу фінансів,
бухгалтерського обліку та звітності-
головний бухгалтер В.М.Шило