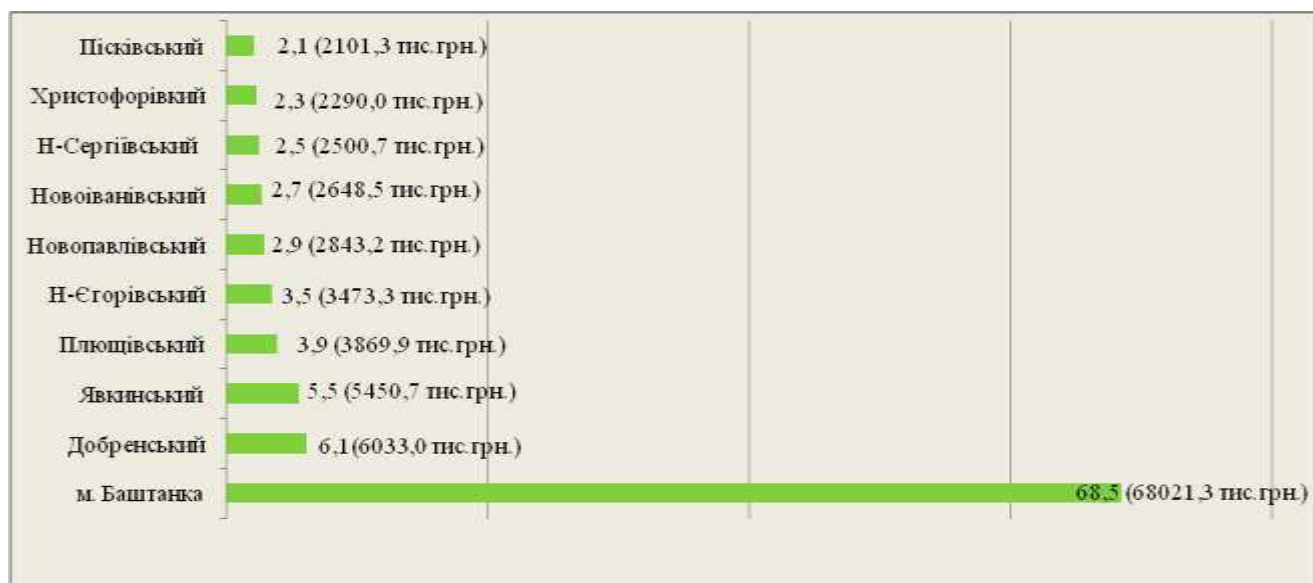


**Пояснювальна записка
про виконання міського бюджету Баштанської міської ради та
використання резервного фонду непередбачених видатків
за 2019 рік**

За підсумками січня – грудня 2019 року до дохідної частини загального фонду міського бюджету (без урахування трансфертів) надійшло коштів у сумі 99231,9 тис. грн, або 98,7 відсотка до плану недонадходження склало в сумі 1313,6 тис. грн, до відповідного періоду минулого року більше на 11121,4 тис. грн., або на 12,6%. Недонадходження до планових показників склало за рахунок випадуючих доходів, а саме: акцизного податку з вироблених в Україні та ввезеного на митну територію України пального через зменшення обсягу реалізованого пального та відповідно зменшення частки для зарахування до загального фонду бюджету у 2019 році, відповідно до постанов Кабінету Міністрів України від 27.03.2019 №259, від 21.08.2019 №778 та з плати за надання інших адміністративних послуг, більша частка яких відповідно до змін законодавства у 2019 році зараховуються до державного бюджету

Виконання плану мобілізації податків і зборів по загальному фонду по місту Баштанка за січень-грудень 2019 року складає – 68021,285 тис. грн., або більше на 1375,857 тис. грн. до річного плану, до фактичних надходжень січня - грудня 2018 року більше на 10686,541 тис.грн, по територіальних органах виконавчого комітету міської ради складає – 31210,629 тис. грн, або менше на 2689,493 тис. грн. до річного плану, до фактичних надходжень січня-грудня 2018 року більше на 434,890 тис.грн таблиця 1,2

*ПІТОМА ВАГА НАДХОДЖЕНЬ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ У
ЗАГАЛЬНОМУ ОБСЯЗІ НАДХОДЖЕНЬ ЗА СІЧЕНЬ-ГРУДЕНЬ 2019 РОКУ ПО
ТЕРИТОРІАЛЬНИХ ОРГАНАХ (%)*



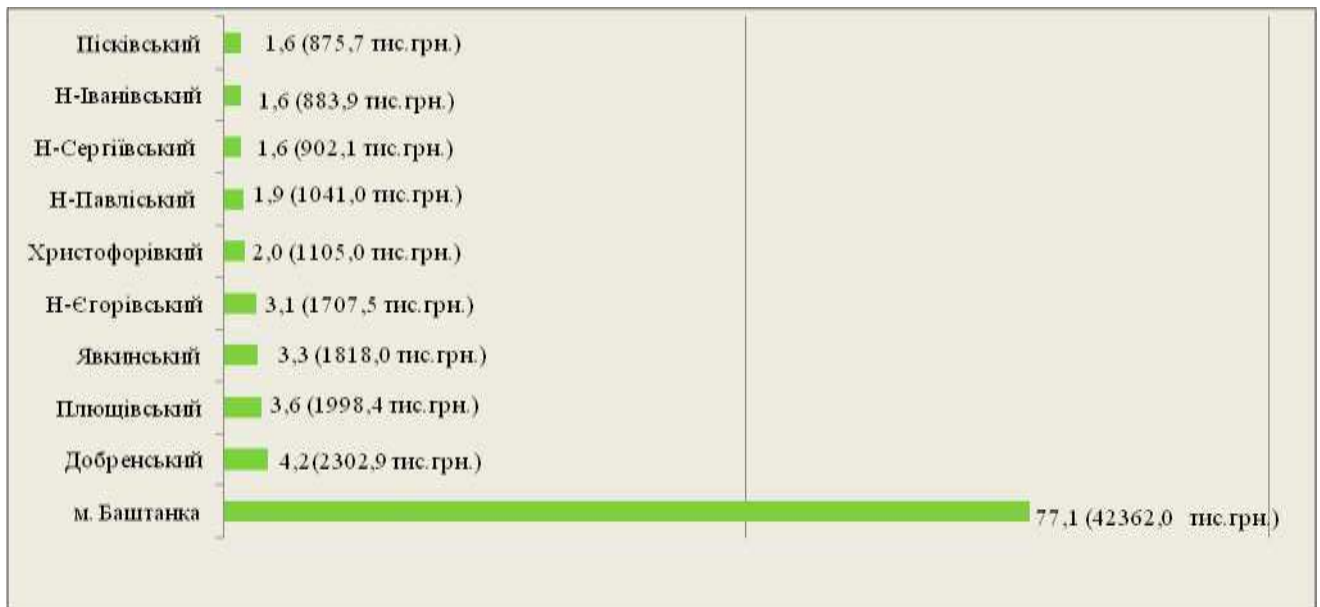
Приріст до відповідного періоду минулого року мають слідуючі територіальні органи: Н-Сергіївський територіальний орган - 15,5%, Плющівський територіальний орган - 7,2 %, Н-Єгорівський територіальний орган - 3,5 %, Добренський територіальний орган - 3,3 %, Н-Іванівський територіальний орган - 2,7%, Н-Павлівський територіальний орган - 2,4%, Христофорівський територіальний орган - 2,3%, по місту – 18,6% приросту. Зменшення відслідковується по Пісківському територіальному органу (-12,0%) та Явкинському територіальному органу (-6,5%).

Приріст до планових показників має: Н-Сергіївський територіальний орган - 4,7 %, Н-Єгорівський територіальний орган - 0,5%, місто - 2,1%. Зменшення відслідковується по Пісківському територіальному органу (-22,2%), Явкинському територіальному органу (-12,8%), Добренському територіальному органу (-10,3%), Христофорівському територіальному органу (-7,9%), Плющівському територіальному органу (-5,6%), Н-Павлівському територіальному органу (-5,5%), Н-Іванівському територіальному органу (- 4,8%).

Основним доходним джерелом **загального фонду** міського бюджету є *податок та збір на доходи фізичних осіб*, питома вага в загальному фонді міського бюджету у січні – грудні 2019 року складає 55,4 відсотка. Надійшло вищевказаного податку 54996,5 тис. грн, або 99,5% до річного плану та більше на 9458,5 тис.грн, та на 20,8 відсотка до відповідного періоду минулого року. Приріст обумовлений збільшенням доходів населення (розміру мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму), підвищення заробітної плати працівникам бюджетних установ, зростання надходжень ПДФО від ТДВ «Баштанський Сирзавод», БМУВГ, ТДВ «Баштанська райсільгоспхімія», ТОВ «Явкинський елеватор», ТОВ АТБ – Маркет», ПСП «Корона», ТОВ «Баштанська птахофабрика», інші та за рахунок разових надходжень від набуття права на спадщину та дивідендів по акціям підприємств) та сплати ПДФО від окружної виборчої комісії.

Найбільшого приросту до відповідного періоду минулого року має: Н-Єгорівський територіальний орган – 25,3%, Плющівський територіальний орган - 23,8%, Н-Іванівський територіальний орган – 19,0%, Н-Сергіївський територіальний орган – 2,6%, місто - 27,3%. Зменшення відслідковується по Пісківському територіальному органу (-10,7%) за рахунок зменшення сплати відповідного податку від ТОВ «Прометей», Добренському територіальному органу (-9,0%) за рахунок розмежування податків на Н-Єгорівський т.о), зменшення сплати від ТДВ «Баштанська райсільгоспхімія», Семенова Д.В. та відсутня сплата від Тарасової С.А., Н-Павлівському територіальному органу (-6,0%) за рахунок зменшення сплати від **ФГ Ріко Трюхана О.Ф**, ТДВ «Баштанська Райсільгоспхімія», відсутня сплата від Щербини Д.М, Явкинському територіальному органу (-5,6%), зменшення сплати від Агро Капітал Юг та Христофорівському територіальному органу (-0,3%) за рахунок ліквідації ТОВ Артеміда Агро Трейд.

ПИТОМА ВАГА НАДХОДЖЕНЬ ПОДАТКУ ТА ЗБОРУ НА ДОХОДИ ФІЗИЧНИХ ОСІБ У ЗАГАЛЬНОМУ ОБСЯЗІ НАДХОДЖЕНЬ ЗА СІЧЕНЬ-ГРУДЕНЬ 2019 РОКУ ПО ТЕРИТОРІАЛЬНИХ ОРГАНАХ (%)



Складовою частиною такого надходження є сплата одноосібниками (власниками земельних часток (паїв)) податку на доходи фізичних осіб.

За інформацією земельного відділу виконавчого комітету міської ради станом на 01.01.2020 року подано до Баштанської ОДП ДФС у Миколаївській області 1598 декларації за отримані доходи громадянами-одноосібниками у 2018 році, або 94,4% від загальної кількості (1693 декларації), сума до сплати податку на доходи фізичних осіб складає 3140,8 тис. грн., сплачено відповідного податку 3016,2 тис. грн. контингент, у відрахуваннях до міської ради - 1809,7 тис.грн.

Встановлено стовідсоткову сплату вищевказаного податку по Пісківському та Христофорівському територіальних органах. Практично завершена робота по мобілізації вищевказаного податку: Явкінським територіальним органом (99,4%, не подано 1 декл.), Н-Єгорівським територіальним органом (99,3%, не подано 1 декл.), Плющівським територіальним органом (96,8% не подано 3 декл.).

Найгірший показник по декларуванню за 2018 рік відмічено по наступних територіальних органах: по місту – 90,8% (не подано 51 декл.), Н-Іванівському – 90,9% (не подано – 15 декл.), Н-Павлівському - 92,8% (не подано – 11 декл.),

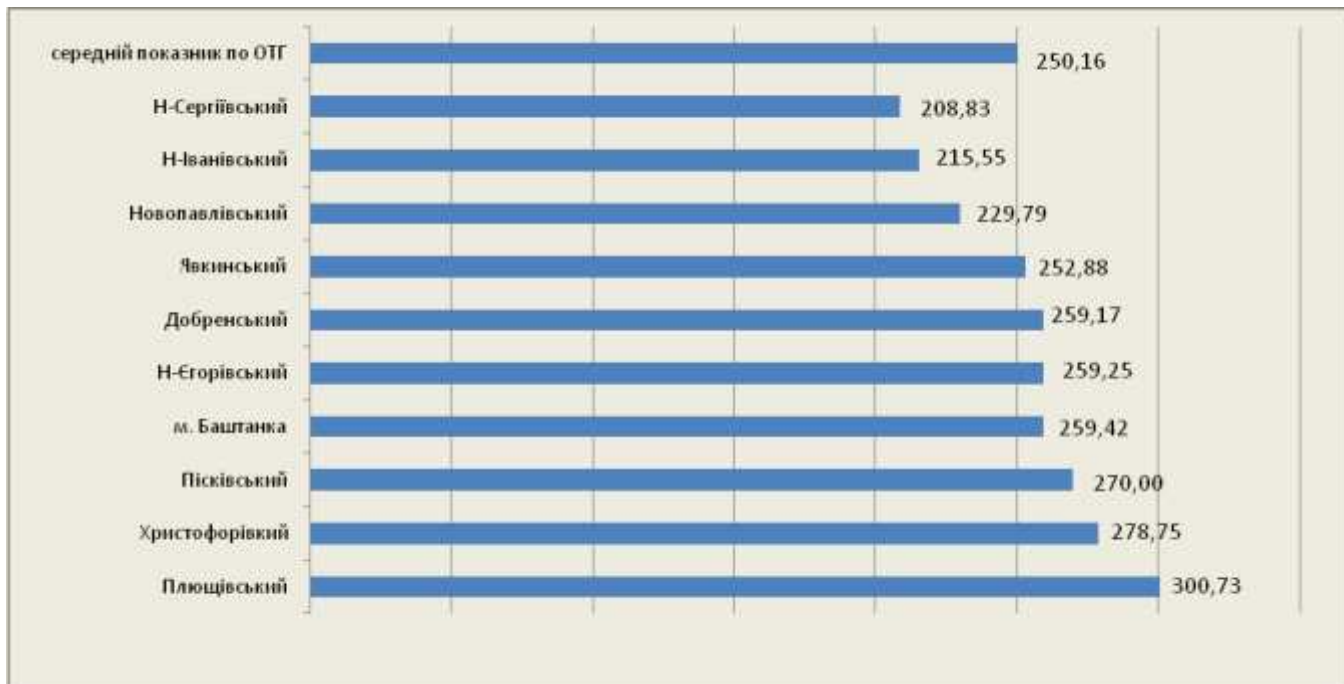
Н-Сергіївському – 93,5% (не подано – 8 декл.), Добренським територіальним органом (94,6% не подано 5 декл.).

Проаналізувавши обсяг сплати зазначеного податку одноосібниками за січень-грудень 2019 року слід відмітити, що середній показник сплаченого податку на 1 га складає 250,16 грн. Найкраще спрацювали протягом звітного періоду з цього питання: Плющівський територіальний орган - 300,73 грн, Христофорівський територіальний орган - 278,75грн, Пісківський територіальний ор-

ган - 270 грн, місто – 259,42 грн, Н-Єгорівський територіальний орган - 259,25 грн, Добренський територіальний орган - 259,17 грн, Явкинський територіальний орган - 252,88грн. Нижче відповідного середнього показника мають: Н-Сергіївський - 208,83грн, Н-Іванівський - 215,55грн, Н-Павлівський - 229,79 грн.

Робота по сплаті вищевказаного податку продовжується та контролюється Баштанським управлінням ГУ ДПС у Миколаївській області.

**АНАЛІЗ СПЛАТИ ПОДАТКУ НА ДОХОДИ ФІЗИЧНИХ ОСІБ
ОДНООСІБНИКАМИ ЗА СІЧЕНЬ - ГРУДЕНЬ 2019 РОКУ НА ІГА (ГРН.)**



Також, основним дохідним джерелом, яке забезпечує життєдіяльність території міської об'єднаної громади і вимагає відповідних зусиль керівників міських органів виконавчої ради для забезпечення своєчасних і повних надходжень до міського бюджету є **місцеві податки**, до складу яких належать:

- **податок на майно**, який включає наступні податки:

* податок на нерухоме житлове та нежитлове майно, відмінне від земельної ділянки,

* транспортний податок,

* плату за землю (податок на землю та орендна плата за землю);

- **єдиний податок**.

Надходження за січень - грудень 2019 року по **місцевих податках і зборах** складає **37344,6 тис. грн.**, питома вага яких в структурі надходжень загального фонду міського бюджету становить 37,6%, в тому числі:

- надходження по податку на майно складає **21760,6 тис. грн.**, з них по:

* податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 3972,4 тис. грн., або 103,6% до річного плану, та більше на 760,2 тис. грн., або на 23,7% до факту минулого року. (приріст обумовлений збільшенням сплати податку на нерухоме майно юридичними та фізичними особами).

* транспортному податку з юридичних та фізичних осіб надходження склали 124,3 тис. грн, або 113,0% до плану та менше на 10,2 тис.грн, або на 7,5% до факту минулого року (зменшення обумовлене за рахунок придбаного автотранспорту у 2019 році);

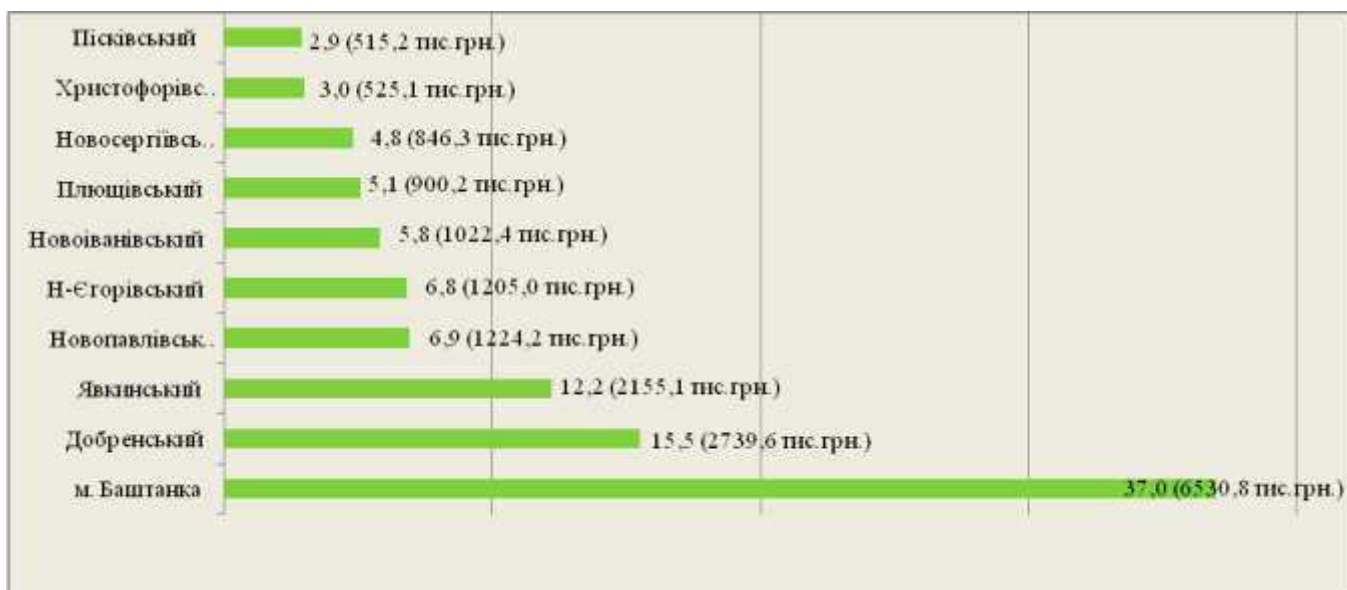
* платі за землю - 17663,9 тис. грн, або 103,0 відсотка до плану та більше на 964,8 тис. грн, або на 5,8 % до факту відповідного показника минулого року за рахунок надходжень по:

- земельному податку з фізичних осіб в сумі 260,7 тис.грн;
- земельному податку з юридичних осіб в сумі 376,9 тис.грн, а саме: скасування пільг, наданих для залізниць в розмірі 25 відсотків (зміни до ПКД від 07.12.2017 №2245-УІІ) в сумі 243,0 тис.грн, а також збільшення від ТОВ «Світоч» - 10,0 тис.грн, ТДВ «Баштанський сирзавод» - 10,0 тис.грн, ТДВ Зоря Інгулу - 28,0 тис.грн, АТ Миколаїв ГАЗ - 35,0 тис.грн, КП «Міськводоканал» - 7,0 тис.грн.

- орендної плати з фізичних осіб в сумі 249,0 тис.грн;
- орендної плати з юридичних осіб в сумі 78,2 тис.грн, а саме: за рахунок ТДВ Баштанський сирзавод - 11,0 тис.грн, ТОВ «Світоч» - 19,0 тис.грн, ТДВ «Баштанська райсільгоспхімія» - 15,0 тис.грн, ф/г Руденко - 67,0 тис.грн, та за рахунок заключення нового договору з ПП Щербина І.В – 14,0 тис.грн..

Найбільшого приросту досягнуто слідуєчими територіальними органами: Н-Сергіївським (14,0%), Добренським (8,3%), Христофорівським (4,3%), Н-Павлівським (4,5%), Пісківським (2,9%), Н-Іванівським (1,1%), по місту (13,2%). Зменшення до відповідного періоду минулого року відслідковується по наступних територіальних органах: Плющівському (-0,2%) зменшення від СВК «Новогергіївське» та ФГ «Колос», Явкинському (-2,5%) зменшення від СВК «Ласуня», відсутня сплата від ФГ «ВІК», Н - Єгорівському (-11,3%) зменшення від ТОВ «Альтаір Плюс» розірвання договору оренди.

**ПІТОМА ВАГА НАДХОДЖЕНЬ ПО ПЛАТІ ЗА ЗЕМЛЮ У ЗАГАЛЬНОМУ ОБСЯЗІ
НАДХОДЖЕНЬ ЗА СІЧЕНЬ – ГРУДЕНЬ 2019 РОКУ
ПО ТЕРИТОРІАЛЬНИХ ОРГАНАХ (%)**

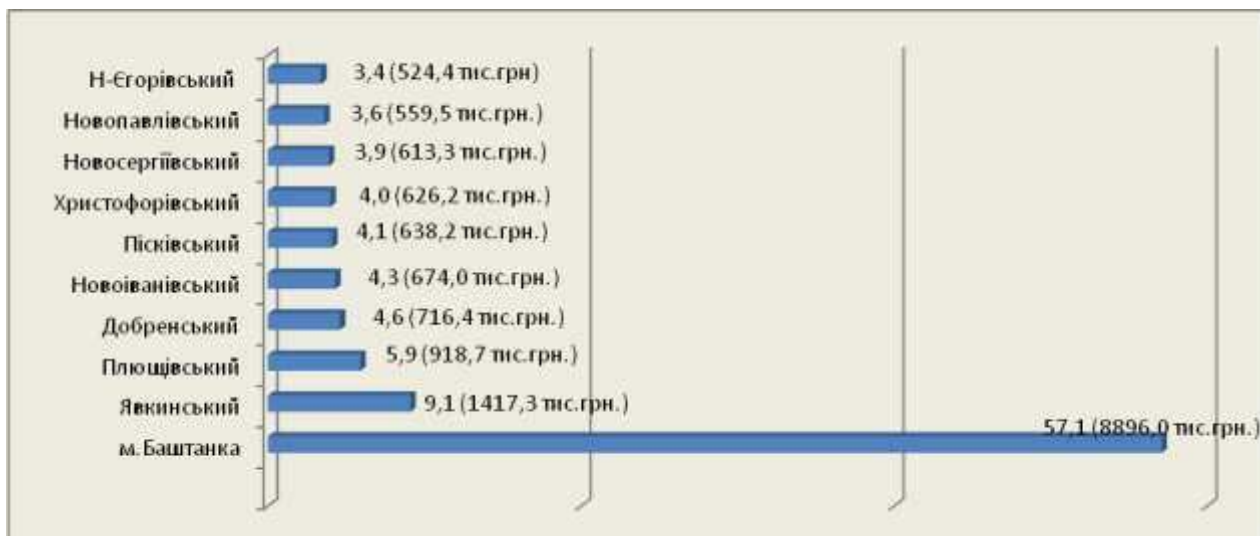


- надходження *єдиного податку*, до складу якого входить єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків, який в загальному фонді міського бюджету у звітному році складає 15,7 відсотка. В цілому надійшло єдиного податку – 15584,0 тис. грн., що складає 101,2% до річного плану, приріст до минулого року склав – 1196,1 тис.грн, або на 8,3% за рахунок:

Зменшення до відповідного періоду минулого року відслідковується по Пісківському т.о (-16,6%) за рахунок припинення підприємницької діяльності з II півріччя 2019 року Юрчика М.В., Селін В.Г. та зменшення сплати від ФГ Явір Ю.А., Плющівському т.о (-11,7%), за рахунок не сплати авансового платежу за 4 квартал 2019 року від СТОВ «Дружба», Н-Іванівському т.о. (-7,9%) несплати від ФГ Ріко Трюхана О.Ф., зменшення сплати від СТОВ «Світоч», ТОВ НВА «Землеробець», Явкинському т.о. (-2,4%) за рахунок зменшення сплати від ФГ Гея та відсутня сплата у 2019 році від ФГ Ігнатєва, ФГ Віктор за рахунок сплати авансового платежу у 2018 році.

Збільшення до відповідного періоду минулого року відслідковується по Добренському т.о - 43,6%, Н-Сергіївському - 30,6%, Н-Павлівському т.о - 17,8%, Христофорівському т.о. - 7,7%, по місту 14,5%.

**ПИТОМА ВАГА НАДХОДЖЕНЬ ПО ЄДИНОМУ ПОДАТКУ У ЗАГАЛЬНОМУ
ОБСЯЗІ НАДХОДЖЕНЬ ЗА СІЧЕНЬ-ГРУДЕНЬ 2019 РОКУ ПО
ТЕРИТОРІАЛЬНИХ ОРГАНАХ (%)**



Вагомий внесок в наповненні міського бюджету є **внутрішні податки на товари та послуги** до складу яких входить: *акцизний податок з вироблених в Україні та ввезених в Україну підакцизних товарів (продукції) та акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів.* За 2019 рік до міського бюджету надійшло вказаного податку в сумі 6333,9 тис. грн, що складає 6,4% від загального обсягу доходів міського бюджету та 81,4% до річного плану та менше на 824,1 тис.грн, або на 11,5% до відповідного періоду минулого року. Зменшення надходжень відбулося за рахунок зменшення реалізованого обсягу пального та відповідно зарахування частки акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального у 2019 році до загального фонду міського бюджету, відповідно до постанов Кабінету Міністрів України від 27.03.2019 №259, від 21.08.2019 №778).

Проаналізувавши надходження акцизного податку з **реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів** по територіальних органах виконавчого комітету встановлено, що найбільший обсяг надходжень складає по місту 1649,5 тис. грн., або 94,3 % від загального обсягу надходжень за рік.

У розрахунку на 1 особу по міському бюджету сплачено 78,05 грн., що більше на 2,26 грн. з відповідним періодом минулого року, в тому числі по місту Баштанка – 126,4 грн., сільських територіях – 10,7 грн. Серед територіальних органів кращий показник має Новоіванівський територіальний орган - 55,8 грн., що більше на 9,69 грн. в порівнянні з минулим роком. Зменшення відслідковується по Пісківському т.о 18,5 грн., що менше на 12,30 грн. до минулого року, Христофорівському – 14,8 грн., що менше на 3,72 грн. до минулого року, Н-Павлівському т.о. – 8,5 грн., що менше на 2,57 грн. до минулого року, Плющівському т.о. 6,1 грн., що менше на 1,87 грн. до минулого року.

Найгірший показник має Новосергіївський територіальний орган, де надходження за рік взагалі відсутні, Явкинський – 2,9 грн, Добренський - 1,5 грн, Н- Єгорівський - 4,5 грн.

Станом на 1 січня 2020 року кількість платників акцизного податку складає 44 суб'єкта господарювання.

З метою покращення мобілізації надходжень та запобігання втрат акцизного податку з роздрібного продажу підакцизних товарів, міською були надіслані листи тимчасово виконуючим обов'язки старост сіл територіальних органів виконавчого комітету Баштанської міської ради про здійснення ряду заходів на предмет встановлення та недопущення на підпорядкованій території села фактів без ліцензійної роздрібною торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами суб'єктами господарювання та фізичними особами, без оформлення підприємництва. Інформацію щодо виявлення фактів порушень здійснення діяльності з роздрібного продажу підакцизних товарів без наявної відповідної ліцензії протягом січня – грудня 2019 року надано для опрацювання до Баштанського управління ГУ ДПС у Миколаївській області (згідно листів т.в.о. старост сіл територіальних органів виконавчого комітету Баштанської міської ради).

По спеціальному фонду надходження за 2019 рік склали 7702,1 тис. грн. (з урахуванням власних надходжень), або 98,7 % до плану та на 782,4 тис. грн., або на 11,3% більше надходжень минулого року.

Найбільшу питому вагу в фактичних надходженнях спеціального фонду складають власні надходження - 98,3 відсотка. Станом на 01.01.2020 власних надходжень надійшло 7567,6 тис. грн, або 96,9% до річного плану, та на 811,8 тис. грн. більше в порівнянні з 2018 роком, в тому числі по:

- КБКД 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» - збільшення відбулося за рахунок надходжень батьківської плати за харчування дітей у закладах дошкільної освіти (збільшення вартості 1- діто дня в середньому по ОТГ до 25 грн);

- КБКД 25010400 «Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)» - збільшення відбулося за рахунок реалізації майна, а саме: за рахунок утилізації в результаті обстеження майна (електрообладнання, технологічного обладнання, комп'ютерне обладнання), яке втратило експлуатаційну цінність внаслідок фізичного або морального зносу і містять у собі чорні, кольорові метали, та реалізація склотари, що отримується разом з товарами (продукти харчування) в дитячих садочках;

- КБКД 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» - надходження збільшено за рахунок надання благодійної допомоги від батьків, спонсорських внесків та інших підприємств, установ та приватних осіб;

- КБКД 25010300 «Плата за оренду майна бюджетних установ» - збільшення за рахунок заключних разових договорів на оренду приміщень закладами культури (міський та сільські будинки культури) для проведення масових

заходів та за рахунок укладання у 2019 році 1 договору оренди відділом освіти молоді та спорту виконавчого комітету міської ради.

Наступним джерелом надходжень спеціального фонду є КБКД 19010000 «Екологічний податок», отримано в сумі 115,5 тис.грн., або 77,0% до плану, та на 26,0 тис. грн. менше надходжень минулого року. Зменшення обумовлено сплатою авансового платежу від ПАТ «Баштанський сирзавод» в грудні 2018 року.

Надходження по КБКД 24170000 «Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту» отримано в сумі 13,2 тис. грн.

Надходження коштів по КБКД 24062100 «Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності» отримано в сумі 5,9 тис. грн.

З метою збільшення надходжень податків і зборів до міського бюджету Баштанської міської ради та залучення додаткових резервів їх наповнення у січні – грудні 2019 року встановлено жорсткий контроль за станом виконання дохідної частини бюджету. З цією метою постійно проводиться всебічний аналіз сплати суб'єктами підприємницької діяльності податків і зборів на відповідних територіях та дотримання ними зобов'язань по сплаті податків і платежів до міського бюджету. Крім того, питання наповнення міського бюджету розглядається щомісячно на розширених нарадах при міському голові за участю старост та землевпорядників територіальних органів виконавчого комітету міської ради.

Планові показники видаткової частини міського бюджету Баштанської міської ради з урахуванням змін на 2019 рік та з урахуванням міжбюджетних трансфертів передбачено в сумі 248701,0 тис. грн, в тому числі по загальному фонду – 173733,3 тис. грн та по спеціальному фонду – 74967,7 тис. грн.

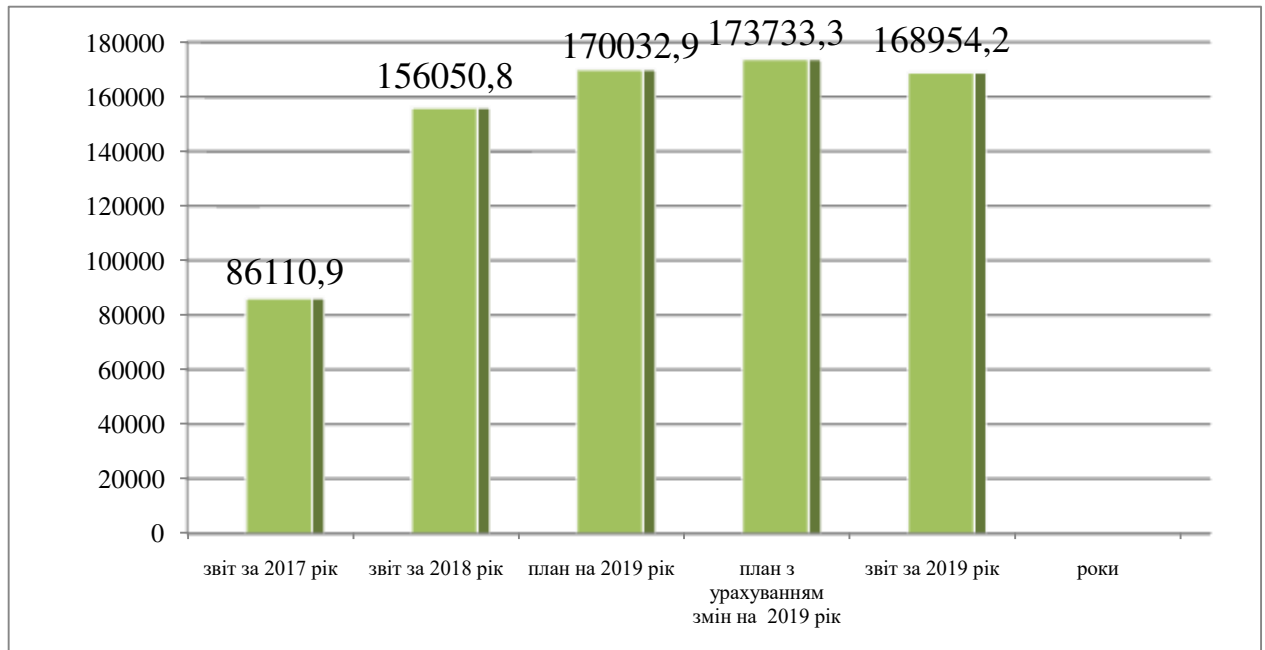
Протягом 2019 року видаткова частина міського бюджету збільшилася на 73409,3 тис. грн., в тому числі по загальному фонду - на 3700,4 тис. грн. та спеціальному фонду бюджету - на 69708,9 тис. грн, з них за рахунок:

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад на суму 6681,0 тис. грн;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально- економічного розвитку окремих територій на суму 5138,6 тис. грн;
- субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на суму 33,3 тис. грн;
- субвенції з районного бюджету Баштанського району міському бюджету Баштанської міської ради на виконання заходів Програми розвитку освіти Баштанського району на 2017-2021 роки (підвіз дітей та харчування дітей у Плющівському ДНЗ та ЗОШ) на суму 25,0 тис. грн;
- залучення вільного залишку коштів, що утворився на 01.01.2019 на суму 19631,6 тис. грн;

- субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на розвиток спортивної інфраструктури на 2019 рік на суму 1440,0 тис. грн;
- субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію мікропроектів місцевого розвитку на 2019 рік на суму 1264,3 тис. грн;
- субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на суму 469,2 тис. грн;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво нових, реконструкцію та капітальний ремонт існуючих спортивних п'ятдесятиметрових і двадцятип'ятиметрових басейнів на суму 30000,0 тис. грн;
- субвенції з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на суму 2196,0 тис. грн;
- субвенції з місцевого бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на суму 686,7 тис. грн;
- дотація з місцевого бюджету за рахунок стабілізаційної дотації з державного бюджету на суму 130,7 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на суму 302,4 тис. грн;
- субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на співфінансування впровадження проєктів – переможців обласного конкурсу проєктів та програм розвитку місцевого самоврядування 2018 року на 2019 рік на суму 82,4 тис. грн;
- субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку територіальних громад Миколаївської області у 2019 році на суму 70,0 тис. грн.
- власних надходжень бюджетних установ – 5258,1 тис. грн.

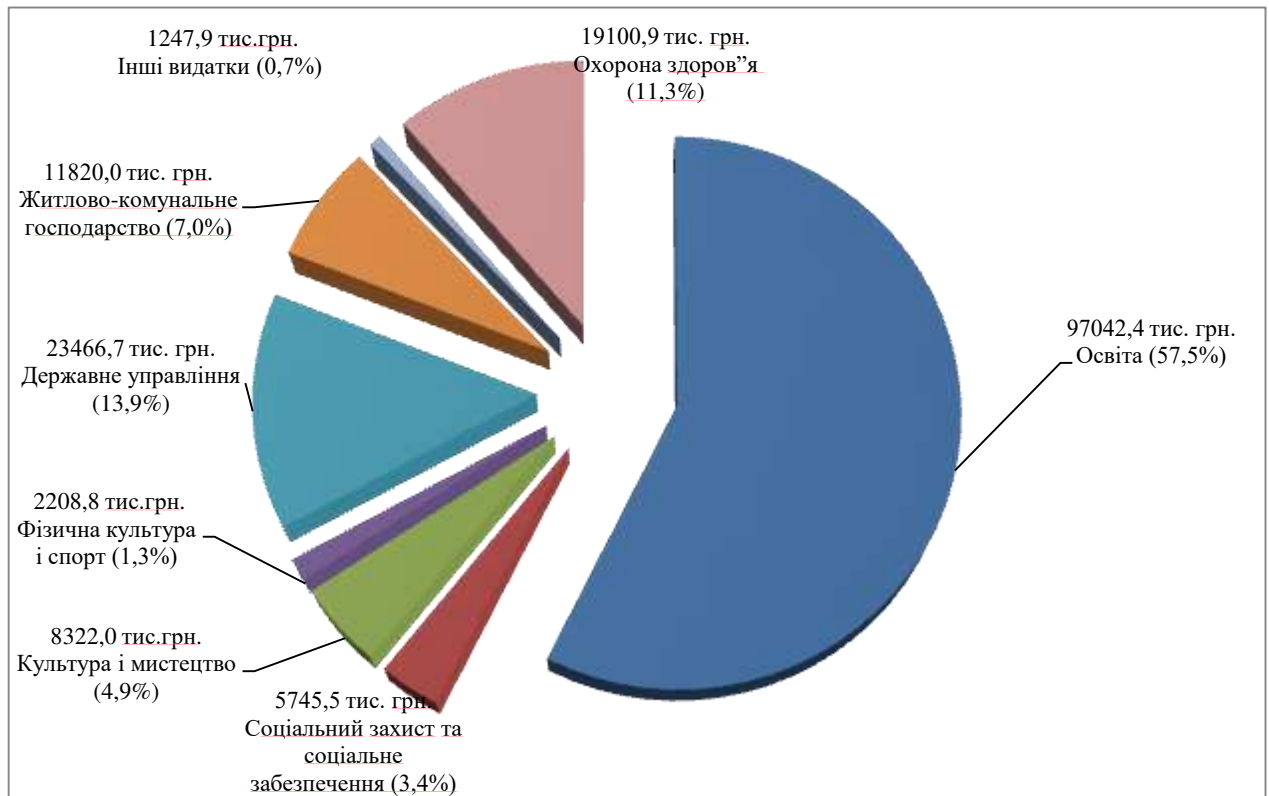
Касові видатки за 2019 рік склали 205574,0 тис. грн, в тому числі по загальному фонду – 168954,2 тис. грн. та по спеціальному фонду – 36619,8 тис. грн.

ВИКОНАННЯ ВИДАТКОВОЇ ЧАСТИНИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ МІСЬКОГО БЮДЖЕТУ БАШТАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ЗА 2019 РІК (ТИС. ГРН.)



Видатки загального фонду міської ради у 2019 році направлені на утримання органів місцевого самоврядування в сумі 23466,7 тис. грн, закладів освіти в сумі 97042,4 тис. грн, охорони здоров'я в сумі 19100,9 тис. грн, соціального захисту та соціального забезпечення в сумі 5745,5 тис. грн, житлово-комунального господарства в сумі 11820,0 тис. грн, культури і мистецтва – 8322,0 тис. грн, фізичної культури та спорту в сумі 2208,8 тис. грн, інші видатки в сумі 1247,9 тис. грн.

ФІНАНСУВАННЯ ВИДАТКІВ В РОЗРІЗІ ГАЛУЗЕЙ ЗА 2019 РІК ПО МІСЬКОМУ БЮДЖЕТУ БАШТАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (ТИС. ГРН.)



На фінансування захищених статей видатків спрямовано 87,3% коштів загального фонду міського бюджету (147505,4 тис. грн). Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальнобюджетних видатках складає 64,1% (108312,3 тис. грн), продуктів харчування – 1,4% (2399,0 тис. грн), енергоносіїв – 5,9% (9903,5 тис. грн), поточні трансферти – 15,7% (26494,6 тис. грн), соціальний захист та соціальне забезпечення – 0,2% (375,8 тис. грн), капітальні трансферти – 1,3% (2209,5 тис. грн), інші видатки – 11,4% (19239,3 тис. грн).

**Аналіз виконання
видатків загального фонду міського бюджету
за 2019 рік**

тис. грн.

Найменування витрат	Затверджено на звітний період	Фактично виконано за звітний період	% виконання	Структура видатків

Заробітна плата з нарахуваннями	110325,3	108312,3	98,2	64,1
Медикаменти	31,8	20,2	63,5	0,0
Продукти харчування	2404,6	2399,0	99,8	1,4
Оплата енергоносіїв	10131,0	9903,5	97,8	5,9
всього; в т.ч.				
Оплата водопостачання	273,6	267,2	97,7	0,1
Оплата електроенергії	3075,0	2985,5	97,1	1,8
Оплата природного газу	6317,8	6198,3	98,1	3,7
Тверде паливо	464,6	452,5	97,4	0,3
Поточні трансферти	26990,0	26494,6	98,1	15,7
Соціальне забезпечення	479,1	375,8	78,4	0,2
Капітальні трансферти	2209,5	2209,5	100,0	1,3
Інші видатки	21162,0	19239,3	90,9	11,4
Всього:	173733,3	168954,2	97,2	100,0

Видатки на дошкільну освіту по загальному фонду спрямовані в сумі 19947,0 тис. грн. Використання бюджетних коштів у 2019 році на утримання 1 дитини в дошкільному закладі в середньому становить 22,8 тис. грн (таблиця 4). Найбільша вартість утримання 1 дитини в дошкільному закладі в Христофорівському ЗДО «Веселка» - 31,7 тис. грн, Баштанському ЗДО «Віночок» - 31,6 тис. грн, Новоіванівському ЗДО «Малютко» - 29,9 тис. грн.

Видатки на продукти харчування по загальному фонду в дошкільних навчальних закладах передбачені в сумі 1397,2 тис. грн, касові видатки склали 1393,6 тис. грн, або 99,7 % до річного плану.

Фактичні видатки на продукти харчування за 2019 рік склали 2338,9 тис. грн, в тому числі: по загальному фонду – 1305,4 тис. грн, по спеціальному фонду - 1033,5 тис. грн. Діто – дні відвідування за 2019 рік склали – 94244 діто-дня.

Вартість харчування 1 діто - дня складає 24,82 грн, в тому числі по загальному фонду – 13,85 грн та по спеціальному фонду 10,97 грн (таблиця 5).

Найвища вартість харчування 1 діто-дня в ЗДО «Сонечко» (село Новопавлівка) - 26,66 грн, ЗДО «Джерельце» (с. Новосергіївка) – 26,29 грн, ЗДО «Лелечення» (село Добре) - 25,53 грн, ЗДО «Дивограй» (село Новогоррівка) – 25,53 тис. грн.

ВАРТІСТЬ 1 ДІТО-ДНЯ ХАРЧУВАННЯ В ДОШКІЛЬНИХ НАВЧАЛЬНИХ ЗАКЛАДАХ ЗА 2019 (ГРН.)



Видатки на загальноосвітні навчальні заклади по загальному фонду за 2019 рік склали в сумі 64288,2 тис. грн. Використання бюджетних коштів у 2019 року на утримання 1 учня в загальноосвітніх навчальних закладах в середньому складає 25,7 тис. грн. (таблиця 6). Найбільша вартість утримання 1 учня в загальноосвітніх навчальних закладах у Новоіванівській філії I-II ступенів – 59,5 тис. грн, Новопавлівській філії I-II ступенів – 53,1 тис. грн, Христофорівській ЗОШ I-III ступенів – 49,8 тис. грн, Новосергіївській філії I-II ступенів – 48,8 тис. грн, Пісківській філії I-II ступенів – 47,4 тис. грн. Найнижча вартість утримання 1 учня в загальноосвітніх навчальних закладах у Баштанському опорному закладі ЗОС I-III ступенів №1 – 18,1 тис. грн, у Баштанському опорному закладі ЗОС I-III ступенів №2 – 21,1 тис. грн, Баштанська гімназія - 24,2 тис. грн, Добренській ЗОШ I-III ступенів – 26,0 тис. грн, Плющівській ЗОШ I-III ступенів – 26,8 тис. грн. Видатки на продукти харчування по загальноосвітніх навчальних закладах по загальному фонду бюджету передбачені в сумі 927,5 тис. грн, касові видатки склали 925,5 тис. грн, або 99,8 % до річного плану.

Видатки на продукти харчування по загальноосвітніх навчальних закладах по спеціальному фонду бюджету передбачені в сумі 997,1 тис. грн, касові видатки склали 969,8 тис. грн, або 97,3 % до річного плану.

Вартість харчування 1 діто – дня учнів 1-4 класів за 2019 рік складає 12,36 грн.

Капітальні видатки за звітний період по загальному та спеціальному фондах міського бюджету склали **33294,1 тис. грн**, в тому числі:

по загальному фонду бюджету – 2209,5 тис. грн:

субвенція з міського бюджету Баштанської міської ради районному бюджету на придбання комп'ютерної техніки Баштанській центральній районній лікарні на суму 94,2 тис. грн;

субвенція з міського бюджету обласному бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду для співфінансування видатків для придбання шкільного автобусу на суму 2000,0 тис. грн;

субвенція з міського бюджету Баштанської міської ради районному бюджету для надання медичних послуг населенню закладами охорони здоров'я (придбання холтеровського монітору) на суму 90,0 тис. грн;

субвенція з міського бюджету обласному бюджету на співфінансування закупівлі музичних інструментів, комп'ютерного обладнання, відповідного мультимедійного контенту на суму 25,3 тис. грн.

по спеціальному фонду бюджету - 31084,6 тис. грн:

придбання обладнання предметів довгострокового використання – 10917,4 тис. грн (придбано комп'ютерне обладнання; трубу сталеву; дитячий спортивно – ігровий комплекс; обладнання для ігрового майданчика; альтанку; поповнено бібліотечний фонд; обладнання для кабінету фізики та хімії; холодильник для ЗДО «Ягідка»; електричну плиту для ЗДО «Краплинка»; проектор та екран для Гімназії; телевізор Баштанському ОЗ ЗСО №1; багатофункціональний пристрій Баштанському ОЗ ЗСО №1; кухонний комбайн Баштанському ОЗ ЗСО №1; меблі Баштанському ОЗ ЗСО №1; лінгафонний кабінет Баштанському ОЗ ЗСО №1; фотоапарат для Новоіванівської філії I-II ст.; ноутбук та принтер для Новопавлівської філії I-II ст.; мультимедійний проектор та комп'ютерне обладнання для Христофорівської ЗОШ; музичні інструменти та аксесуари для БДЮТ; весло байдарочне карбонове «Юніор - ЕКС» для веслувальної бази «Елінг» Баштанської ДЮСШ; гімнастичний інвентар; спортивний інвентар; ноутбук для БДЮТ; інтерактивні стрілецькі тренажери «Захисник вітчизни для Баштанської гімназії та Баштанського ОЗ ЗСО №1; оргтехніку для закладів дошкільної освіти громади; комплекти меблів для закладів дошкільної освіти громади; взято на облік передане майно інклюзивно-ресурсному центру, а саме: інтерактивні панелі, інтерактивна підлога, персональний комп'ютер, комплект колекційного обладнання та комплект сучасних методик для проведення комплексної оцінки розвитку дітей; взято на облік безкоштовно отримане обладнання для облаштування актової зали від партнера - Агенства США з міжнародного розвитку (USAID); придбано піаніно; взято на облік об'єкти благоустрою, багатофункціональний пристрій; фотографічне обладнання; дитячий дерев'яний майданчик ; греjder; засувки, клапани; комп'ютер для ЗДО «Віночок»; мембранний лічильник, кухонне та електрично – побутові прилади для ЗДО « Дюймовочка»; дидактичний матеріал; шкільні меблі; кухонне приладдя для Новогорівської ЗОШ; комп'ютер для ДЮСШ; акустичну систему для Новогорівського СБК; акустичну систему для Новоіванівського СБК; ноутбук для Баштанського музею, тощо);

капітальне будівництво (придбання) житла – 500,0 тис. грн, в тому числі: придбано житло для надання в службове користування працівникам прокуратури;

капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів - 11077,9 тис. грн, в тому числі: нове будівництво басейну збірного типу на суму 9335,8 тис. грн, коригування проектно – кошторисної документації на будівництво приміщення ЦНАПу на суму 43,8 тис. грн, експертиза проекту будівництва приміщення ЦНАПу на суму 5,2 тис. грн, виготовлення проектно - кошторисної документації на нове будівництво ярмарково – фестивальної площі на суму 129,4 тис. грн, експертиза проектно - кошторисної документації на нове будівництво ярмарково – фестивальної площі на суму 26,4 тис. грн, нове будівництво спортивного комплексного майданчика зі штучним покриттям" ДЮСШ на суму 1537,3 тис. грн);

капітальний ремонт інших об'єктів – 7014,8 тис. грн (виготовлення проектно – кошторисної документації на капітальний ремонт музею на суму 50,0 тис. грн; капітальний ремонт адмінприміщення Новоєгорівського територіального органу на суму 273,7 тис. грн; капітальний ремонт фонтану в центральному парку на суму 40,2 тис. грн; капітальний ремонт Пагорбу Слави с. Піски на суму 127,5 тис. грн; капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання ЗДО «Дюймовочка» на суму 20,7 тис. грн; капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання ЗДО «Ягідка» на суму 20,7 тис. грн; капітальний ремонт покрівлі їдальні та переходу до навчального корпусу Баштанського ОЗ ЗСО №1 на суму 972,0 тис. грн; капітальний ремонт ганку Баштанського ОЗ ЗСО №1 на суму 320,3 тис. грн; капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання Баштанського ОЗ ЗСО №1 та №2 на суму 89,4 тис. грн; капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання Добренської ЗОШ на суму 30,1 тис. грн, капітальний ремонт ганку та навісів Пісківської ЗОШ на суму 233,3 тис. грн; капітальний ремонт частини приміщення Баштанського БДЮТ на суму 137,7 тис. грн; капітальний ремонт Міського інклюзивно – ресурсного центру на 579,5 тис. грн, капітальний ремонт ФАПу с. Добре суму 646,9 тис. грн, капітальний ремонт Пісківського сільського будинку культури по вул. Центральна, 46, с. Піски, Баштанського району, Миколаївської області» на суму 718,3 тис. грн, виготовлення ПКД « Капітальний ремонт ганку Плющівської ЗОШ» на суму 31,1 тис. грн», капітальний ремонт ЗДО «Пролісок» с. Плющівка на суму 293,8 тис. грн, капітальний ремонт Явкинського сільського культурного центру дозвілля на суму 701,4 тис. грн, виготовлення проектно – кошторисної документації на капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання для Новопавлівської ЗОШ на суму 18,8 тис. грн та Новоєгорівської ЗОШ на суму 20,8 тис. грн, капітальний ремонт дороги по вул. Ювілейна на суму 1400,0 тис. грн, капітальний ремонт приміщення Новосергіївського СК на суму 70,9 тис. грн, капітальний ремонт Христофорівського СБК на суму 168,4 тис. грн; експертиза проектно – кошторисної документації «Капітальний ремонт дороги по вул. Шевченко в с. Новоєгорівка» на суму 15,9 тис. грн, експертиза проектно – кошторисної

документації «Капітальний ремонт дороги по вул. Центральна с. Добре» на суму 33,4 тис. грн.

реконструкція житлового фонду (приміщень) на суму 14,1 тис. грн (виготовлення проектно – кошторисної документації «Реконструкція системи газопостачання дитячого будинку сімейного типу»).

реконструкція та реставрація інших об'єктів на суму 1551,9 тис. грн (Реконструкція закладу дошкільної освіти №9 "Малятко" з впровадженням сонячної системи підігріву води, по вул. Шевченко, 4, в с. Новоіванівка Баштанського району Миколаївської області"(Коригування) на суму 476,0 тис. грн, реконструкція сільського будинку культури по вул. Приінгульська, 114 в с.Христофорівка Баштанського району Миколаївської області на суму 581,3 тис. грн, реконструкція дошкільного навчального закладу №10 "Сонечко" по вул. Молодіжній, 25 в с. Новопавлівка Баштанського району Миколаївської області на суму 479,1 тис. грн, виготовлення проекту «Реконструкція існуючої системи газопостачання Новопавлівського ФАПУ на суму 15,5 тис. грн);

капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) на суму 8,6 тис. грн (реалізацію проекту бюджету участі «Теплий дім»).

Комплекс заходів, проведених протягом 2019 року дав можливість виконати заплановану дохідну та видаткову частини міського бюджету, робота міської влади спрямована на забезпечення стабілізації надходжень до бюджету, створення умов для розвитку економіки та соціального захисту громадян.

Заступник міського голови з
питань діяльності виконавчих
органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО

Ільчук 2 67 48
Ліщук 2 67 48