

## **Пояснювальна записка до звіту про виконання бюджету Масівецької сільської ради за 2020 рік**

### **I. Виконання доходів бюджету**

Зведений обсяг доходів бюджету Масівецької сільської ради за 2020 рік склав 3 625,8 тис. грн, в тому числі: по загальному фонду – 3 528,5 тис. грн, по спеціальному фонду – 97,3 тис. гривень. Відсоток виконання зведених доходів по планових показників на 2020 рік склав 110,75%, в тому числі: загальний фонд – 107,78%, спеціальний фонд – не планувався. Власних доходів за 2020 рік надійшло 2 178,8 тис. грн, що складає 60,1% в структурі зведеного обсягу доходів, офіційні трансферти склали 39,9% або 1 447,0 тис. гривень.

Аналіз надходження доходів бюджету Масівецької сільської ради за 2020 рік в додатку 1.

### **II. Виконання видатків бюджету**

Обсяг фінансування видатків загального фонду бюджету за 2020 рік склав 2 632,3 тис. грн або 98,3% від кошторисних призначень на звітний період поточного року, проте 100% до взятих зобов'язань, в результаті чого не допущено виникнення простроченої заборгованості.

Обсяг видатків спеціального фонду за 2020 рік склав 25,0 тис. грн, відсоток виконання до річних призначень склав 16,3%.

Аналіз виконання видатків бюджету Масівецької сільської ради за 2020 рік в додатку 2.

Начальник фінансового управління  
Хмельницької міської ради

С.ЯМЧУК

## Аналіз надходження доходів бюджету Масівецької сільської ради за 2020 рік

тис. грн

| Код                   | Назва платежу  | Фактично<br>надійшло за<br>2019 рік | Фактично<br>надійшло за<br>2020 рік | Відхилення          |                        |
|-----------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|------------------------|
|                       |  |                                     |                                     | абсолютне<br>(+, -) | темп росту<br>у %      |
| 1                     | 2  | 3                                   | 4                                   | 5                   | 6                      |
|                       | <b>Всього доходів загального фонду, з них:</b>   | <b>3133,0</b>                       | <b>3528,5</b>                       | <b>385,5</b>        | <b>112,6</b>           |
| 18010500-<br>18010900 | Плата за землю   | 1090,3                              | 1117,1                              | 26,8                | 102,5                  |
| 14040000              | Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів ( разом з пальним) | 23,9                                | 11,7                                | -12,2               | 49,0                   |
| 18050300-<br>18050500 | Єдиний податок на підприємницьку діяльність  | 569,1                               | 605,7                               | 36,6                | 106,4                  |
| 22000000              | Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційного та побічного продажу                                   | 0,7                                 | 9,9                                 | 9,2                 | Збільшення в<br>14 раз |
| 41000000              | Трансферти з державного та обласного бюджетів  | 1266,9                              | 1447,0                              | 180,1               | 114,2                  |
|                       | <b>Всього доходів спеціального фонду, з них:</b>   | <b>73,6</b>                         | <b>97,3</b>                         | <b>23,7</b>         | <b>132,2</b>           |
| 21110000              | Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва                |                                     | 97,3                                |                     |                        |
| 25000000              | Власні надходження бюджетних установ   | 27,7                                |                                     |                     |                        |
| 33010000              | Надходження від продажу землі  | 45,9                                |                                     |                     |                        |
|                       | <b>Зведений обсяг доходів загального та спеціального фондів</b>  | <b>3206,6</b>                       | <b>3625,8</b>                       | <b>419,2</b>        | <b>113,1</b>           |

## Аналіз виконання видатків бюджету

тис. грн

| Код  | Найменування                                   | Загальний фонд                   |                                  |                      |                      | Спеціальний фонд                 |                                  |                      |                   |
|------|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------|-------------------|
|      |  | Касові<br>видатки за<br>2019 рік | Касові<br>видатки за<br>2020 рік | Відхилення           |                      | Касові<br>видатки за<br>2019 рік | Касові<br>видатки за<br>2020 рік | Відхилення           |                   |
|      |  |                                  |                                  | Абсолютне,<br>(+, -) | Темп<br>росту<br>у % |                                  |                                  | Абсолютне,<br>(+, -) | Темп росту<br>у % |
| 1    | 2  | 3                                | 4                                | 5                    | 6                    | 7                                | 8                                | 9                    | 10                |
|      | <b>Всього видатків</b><br><i>в т.ч.:</i>       | <b>2 377,3</b>                   | <b>2 632,3</b>                   | <b>+255,0</b>        | <b>+10,7%</b>        | <b>27,7</b>                      | <b>25,0</b>                      | <b>-2,7</b>          | <b>-9,7%</b>      |
| 0100 | Органи місцевого<br>самоврядування             | 991,0                            | 1 209,2                          | +218,2               | +22,0%               | 2,3                              | 0,0                              | -2,3                 | -100%             |
| 1000 | Освіта   | 1 058,6                          | 1 045,4                          | -13,2                | -1,2%                | 25,4                             | 0,0                              | -25,4                | -100%             |
| 3000 | Соціальний захист та<br>соціальне забезпечення | 35,0                             | 70,0                             | +35,0                | в 2 рази             |                                  |                                  |                      |                   |
| 4000 | Культура і мистецтво                           | 195,1                            | 228,5                            | +33,4                | +17,1%               | 0,0                              | 10,0                             | +10,0                | +100%             |
| 6000 | Житлово-комунальне<br>господарство             | 42,8                             | 39,2                             | -3,6                 | -8,4%                |                                  |                                  |                      |                   |
| 7300 | Будівництво                                    |                                  |                                  |                      |                      | 0,0                              | 15,0                             | +15,0                | +100%             |
| 9000 | Міжбюджетні трансферти                         | 54,8                             | 40,0                             | -14,8                | -27,0%               |                                  |                                  |                      |                   |