

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2020 РІК

Установа	Гірська сільська рада	за ЄДРПОУ	04363647
Територія	с.Гора Бориспільського р-ну Київської обл.	за КОАТУУ	3220888001
Організаційно-правова форма господарювання	Органи місцевого самоврядування	за КОПФГ	420
Код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування державного бюджету			
Код та назва типової відомчої класифікації видатків місцевих бюджетів	01 Апарат місцевої ради		

Періодичність: квартальна, річна

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу управління, до сфери управління якого належить установа	Середня чисельність працівників	Примітка
Гірська сільська рада – бюджетна установа, яка діє на підставі ЗУ «Про місцеве самоврядування» свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи від 09.04.1998 року. З загального та спеціального фонду Гірської сільської ради фінансуються такі установи:			
Апарат управління Гірської і сільської ради ТКВКБМС 0110150 (організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення) міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів);		21	
Місцева пожежна охорона ТКВКБМС 0118130 ;		9	
В комунальній власності Гірської сільської ради, відповідно до ЗУ “Про передачу об’єктів права державної та комунальної власності” знаходяться житловий фонд села, об’єкти соціальної сфери, дороги, лінії електропередач та ін., що фінансуються з місцевого бюджету. З місцевого бюджету сільської ради проводиться фінансування видатків на виконання місцевих програм.			
Результат діяльності установи відображається в фінансовій та податковій звітності за відповідний звітний період.			

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Найменування показника	Код бюджетної класифікації	РІК		РІК			Відхилення в сумі
		ПЛАН	уточ.план	ПЛАН	уточ.план	виконано	
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності (Додаток 1)	11020202						0,00
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спец. викор. лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) (Додаток 2)	13010200	50 000	50 000	50 000	50 000	5564,66	-44435,34
Рентна плата за спец.викор.води, водних об’єктів місцевого значення (Додаток 3)	13020200	-	-			0,41	0,41
	13030100	30 000	30 000	30 000	30 000	22925,75	-7074,25
Пальне (акцизний податок)	14021900	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	2376763,37	976763,37
Пальне (акцизний податок)	14031900	5 800 000	6 800 000	5 800 000	6 800 000	8302160,30	1502160,30
Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (Додаток 4)	14040000	2 760 000	2 760 000	2 760 000	2 760 000	2761597,24	1597,24
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості (Додаток 5)	18010100	70 000	70 000	70 000	70 000	25996,41	-44003,59
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості (Додаток 6)	18010200	620 000	620 000	620 000	620 000	470361,31	-149638,69

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів не житлової нерухомості	18010300	-	-			32061,83	32061,83
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості (Додаток 7)	18010400	18 300 000	19 000 000	18 300 000	19 000 000	20399889,06	1399889,06
Земельний податок з юридичних осіб (Додаток 8)	18010500	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3378612,80	178612,80
Орендна плата з юридичних осіб (Додаток 9)	18010600	10 100 000	10 100 000	10 100 000	10 100 000	9137582,22	-962417,78
Земельний податок з фізичних осіб (Додаток 10)	18010700	100 000	100 000	100 000	100 000	361097,71	261097,71
Орендна плата з фізичних осіб (Додаток 11)	18010900	70 000	70 000	70 000	70 000	129568,17	59568,17
Транспортний податок з фізичних осіб	18011000	-	-	-			0,00
Транспортний податок з юридичних осіб (Додаток 12)	18011100	50 000	50 000	50 000	50 000	75883,33	25883,33
Туристичний збір, сплачений юридичними особами (Додаток 13)	18030100	-	-			340,00	340,00
Туристичний збір, сплачений фізичними особами (Додаток 14)	18030200	-	-			30695,61	30695,61
Єдиний податок з юридичних осіб (Додаток 15)	18050300	160 000	160 000	160 000	160 000	22234,03	-137765,97
Єдиний податок з фізичних осіб (Додаток 16)	18050400	5 700 000	5 700 000	5 700 000	5 700 000	4952604,21	-747395,79
Єдиний податок з с/г товаровиробників, у яких частка с/г товаровиробництва за попередній податковий(звітний) рік дорівнює або перевищує 75% (Додаток 17)	18050500	90 000	90 000	90 000	90 000	128797,54	38797,54
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів (Додаток 18)	21050000	-	-				0,00
	21081100	-	-			221,00	
Плата за надання інших адміністративних послуг (Додаток 19)	22012500	-	-			1095,20	1095,20
	22012600	200 000	200 000	200 000	200 000	144701,00	-55299,00
Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування (Додаток 20)	22090100	-	-			1655,78	1655,78
Інші надходження (Додаток 21)	24060300	-	-			117564,34	117564,34
Надходження коштів з рахунків виборчих фондів (Додаток 22)	24060600	-	-				0,00
Субвенція з місцевого бюджету на проведення виробів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів	41053000	-	427 938		427 938	421678,53	-6259,47
Разом		48 700 000	50 827 938	48 700 000	50 827 938	53301651,81	2473492,81

За 2020 рік до загального фонду Гірської сільської ради надійшло **53 301 651,81** грн., при тому, як уточнений план становить **50 8 938,00** гривень, тобто на **2 473 492,81** гривень більше. Виконання дохідної частини бюджету 104,87 %.

Основним джерелом наповнення бюджету є податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами власниками об'єктів нежитлової нерухомості; єдиний податок з фізичних осіб; земельний податок з юридичних осіб та акцизний податок (па

По податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості надійшло **20 399 889,06** грн. (код платежу 18010400, додаток 7), при планових **19 000 000,00** грн., це на **1 399 889,06** більше від запланованих.

Видатки за 2020 рік склали **26 855 063,19** грн.

Найменування показника	ТКВКБМС	РІК		РІК			Відхиленн: уточненого і в сумі
		ПЛАН	уточ.план	ПЛАН	уточ.план	Виконано	
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад .	0110150	5847300,00	7144800,00	5 847 300	7 144 800	6940562,99	-204237,01
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	0113142	1200000,00	2956100,00	1 200 000	2 956 100	2955501,02	-598,98
Інші заходи у сфері культури і містечтва	0114082	2000000,00	2982800,00	2 000 000	2 982 800	2710716,00	-272084,00
Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів.	0115061	400000,00	460500,00	400 000	460 500	372266,98	-88233,02
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства .	0116013	197200,00	330900,00	197 200	330 900	330892,99	-7,01
Організація благоустрою населених пунктів	0116030	5783600,00	8860900,00	5 783 600	8 860 900	7778926,85	-1081973,15
Здійснення заходів із землеустрою	0117130		32000,00	-	32 000		-32000,00
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	0117461	375000,00	424000,00	375 000	424 000	337608,39	-86391,61
Заходи у сфері запобігання надзвичайних ситуацій	0118110		397000,00	-	397 000	295791,43	-101208,57
Здійснення діяльності місцевої пожежної охорони	0118130	2996900,00	3212700,00	2 996 900	3 212 700	3064854,27	-147845,73
РАЗОМ		18800000,00	26801700,00	18 800 000	26 801 700	24787120,92	-2014579,08
Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів (Розпорядник другого рівня КП "Горянин"	0116014	1900000,00	1531500,00	1 900 000	1 531 500	1522142,27	-9357,73
Інші субвенції	0119770		575800,00	-	575 800	575800,00	0,00
РАЗОМ		20700000,00	28909000,00	20 700 000	28 909 000	26885063,19	-2023936,81

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Найменування показника	Код	Рік		За звітний період			Відхилен в сумі
		План	Уточ.план	План	Уточ.план	Виконано	
Інші неподаткові надходження							
Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	19010100					4126,68	4126,68
Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях , крім розміщення як вторинної сировини	19010300						0,00
Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва	21110000					45742,20	45742,20
Надходження коштів від пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	24170000					5093467,63	5093467,63
Всього інші неподаткові надходження		0,00	0,00	0,00	0,00	5143336,51	5143336,51
Разом спец. фонд		0,00	0,00	0,00	0,00		
Плата за оренду майна	25010300	30000,00	30000,00	30000,00	30000,00	39231,32	9231,32
Інші джерела власних надходжень	25020000						0,00
Кошти, що отримують бюдж. уст. від підпр., орг., фіз. осіб та від ін. бюдж. уст. для викон. цільових заходів, у т.ч. заходів з відчуж. для сусп. потреб зем. ділянок та розм. на них	25020200					0,00	0,00
Всього						39231,32	9231,32
Всього спец. фонд.		30000,00	30000,00	0,00	0,00	5182567,83	5152567,83

За 2020 рік по спеціальному фонду використано **34 536 190,86** гривень

Найменування показника	ТКВКБМС	Рік		За звітний період			
		План	Уточ.план	План	Уточ.план	Виконано	в сумі
Платні послуги							
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад .	0110150	30000,00	30000,00	30000,00	30000,00	29063,71	
Всього платні послуги		30000,00	30000,00	30000,00	30000,00	29063,71	
Інші джерела власних надходжень							
Організація благоустрою населених пунктів	0116030						
Всього інші джерела власних надходжень							
Інші кошти							
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад .	0110150	1500000,00	4881800,00	1500000,00	4881800,00	2100146,62	-2781653,38
Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	0116011	0,00	200000,00	0,00	200000,00	116191,00	-83809,00
Організація благоустрою населених пунктів	0116030	0,00	1136700,00	0,00	1136700,00	811522,50	-325177,50
Будівництво освітніх установ та закладів	0117321	25000000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	0117330	499700,00	3279900,00	499700,00	3279900,00	1012584,23	-2267315,77
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	0117461	1000300,00	5920200,00	1000300,00	5920200,00	5474746,51	-445453,49
Інші субвенції	0119770	0,00	25021000,00	0,00	25021000,00	25021000,00	0,00
Всього інші кошти спец. фонду							0,00
Разом спеціальний фонд		28000000,00	40439600,000	3000000,00	40439600,00	34536190,86	-5903409,14

Інформація про заборгованість станом на 01.01.2021 р. Інформація про кредиторську заборгованість за загальним фондом, тобто склад та суми взятих у поточному році поточних бюджетних фінансових зобов'язань, зареєстрованих в органах Державної казначейської служби України, наведено в Звіті про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7д, №7м; додаток 10 до порядку складання фінансової, бюджетної та іншої звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів, затвердженого наказом Мінфіну від 24.01.2012 року №44. **Загальна сума дебіторської заборгованості на звітну дату складає 415 023,48 - а саме по КПК 0117330 КЕКВ 3122 - аванс 30 відсотків на будівництво бювету**

Щодо грошових коштів та відкритих рахунків

Протягом звітного періоду на інші рахунки в органах Казначейства надійшло **1 257 510 ,77** грн., в т.ч. на виплату допомоги по тимчас. непрацездатності у сумі **135 941,03** грн., відпустка ЧАЕС - **13 729,39**, забезпечення гарантії договорів **1 172 343,14**

За 2020 рік з місцевого бюджету було надано матеріальну допомогу:

по програмі "Турбота" на суму **2 954 906,94** (Згідно рішень Гірської сільської ради та розпоряджень сільського голови)
по програмі "Добробут" на суму **2 591 708,96** (Згідно рішень Гірської сільської ради та та розпоряджень сільського голови)

Щодо порушень бюджетного законодавства

Протоколи про порушення бюджетного законодавства органи Казначейства не складали.

Сільський голова _____ Р.М.Дмитрів

в.о.Головного бухгалте _____ Л.В. Бонюк

Відхиленн
%
#ДЕЛ/0!
11,13
#ДЕЛ/0!
76,42
169,77
122,09
100,06
37,14
75,86

107,37
105,58
90,47
361,10
185,10
#ДЕЛ/0!
151,77
#ДЕЛ/0!
13,90
86,89
143,11
#ДЕЛ/0!
104,87

27

пи, які є
ильне).

грн.

%
43,02
0,00
71,39
0,00
30,87
92,48
100,00
85,40