

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ РІШЕННЯ
БОРОДІНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ ВІД 24.12.2020 РОКУ № 48 – VIII
«ПРО МІСЦЕВИЙ БЮДЖЕТ
БОРОДІНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ ЗА 2021 РІК»**

Бюджет селищної ради по доходах загального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконано у сумі 165826,0 тис. грн. при затверджених у бюджеті планових показниках на 2021 звітний рік у сумі 170845,3 тис. грн., або виконання складає 97,06 відсотків, відхилення у сумі 5019,3 тис. грн. (додаток 1):

По доходах без врахування міжбюджетних трансфертів планові показники за 2021 звітний рік селищного бюджету виконано у сумі 65196,0 тис. грн. при затверджених планових показниках у сумі 69796,7 тис. грн., невиконання становить 4600,7 тис. грн. тобто виконання складає 93,41 відсотків, в тому числі по видах надходжень:

- **податок на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати** – планові показники звітнього періоду виконано на 120,79 відсотків, або при затверджених планових показниках у сумі 14210,0 тис. грн. до зведеного бюджету селищної ради надійшло 17164,9 тис. грн., виконання у сумі становить 2954,9 тис. грн. У загальному обсязі власних надходжень селищного бюджету питома вага ПДФО становить 26,3 відсотків.

- **податок на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата** - планові показники звітнього періоду виконано на 146,62 відсотків, або при затверджених планових показниках у сумі 4180,0 тис. грн. до селищного бюджету надійшло 6128,7 тис. грн., (ПДФО з оренди земельних паїв), виконання у сумі становить 1948,7 тис. грн.

- **податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування** - планові показники звітнього періоду виконано на 116,07 відсотків, або при затверджених планових показниках у сумі 110,0 тис. грн. до селищного бюджету надійшло 127,7 тис. грн., перевиконання у сумі становить 17,7 тис. грн.

- **податок на прибуток підприємств комунальної власності** - планові показники звітнього періоду виконано на 103,2 відсотків, або при затверджених планових показниках у сумі 11,0 тис. грн. до селищного бюджету надійшло 11,4 тис. грн. від комунальних підприємств (в т.ч КП «Весела Долина» - 3,5 тис. грн., Мале підприємство комунальних послуг с. Бородіно -3,5 тис. грн., КП Сількомунгосп с. Євгенівка- 1,7 тис. грн.);

- **рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів** надійшла в сумі 4,8 тис. грн- планові показники за звітний період 11,1 тис. грн. процент виконання 43,68 відсотка ; .

- **рентна плата за користування надрами** надійшла до бюджету у сумі 10,0 тис. грн.;

- **акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів** при затверджених планових показниках у сумі 100,0 тис. грн. надійшло 99,3 тис. грн., або відсоток виконання планових показників становить 99,31;

Місцеві податки та збори:

- **податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** надійшов до бюджету у сумі 332,9 грн., що становить 121,08 відсотків виконання затверджених планових показників-275,0 тис. грн.;

- **земельний податок з юридичних осіб** до місцевого бюджету надійшов у сумі 5779,6 тис. грн. при затверджених планових показниках у сумі 22379,4 тис. грн., або виконання складає 25,83 відсотків, відхилення у сумі становить 16599,8 тис. грн.,

- **орендна плата з юридичних осіб** при затверджених планових показниках у сумі 9040,0 тис. грн. до бюджету надійшло у сумі 11103,5 тис. грн., виконання складає 122,83 відсотків.;

- **земельний податок з фізичних осіб** – при планових призначеннях у сумі 1231,0 тис. грн., фактичні надходження склали 2619,7 тис. грн., виконання становить 212,81 відсотків.

- **орендна плата з фізичних осіб** при затверджених планових показниках у сумі 2400,0 тис. грн. надійшло орендної плати 2823,4 тис. грн., або виконання становить 117,64 відсотків.

– **туристичний збір, сплачений фізичними особами** - при планових показниках на відповідний період, затверджених у сумі 10,6 тис. грн, фактичні надходження склали 17.0 тис. грн.;

- **єдиний податок з юридичних осіб** надійшов до селищного бюджету у сумі 12,3 тис. грн. при затверджених планових показниках у сумі 12,9 тис. грн., або виконання становить 104,67 відсотків.;

- **єдиний податок з фізичних осіб** до селищного бюджету при затверджених планових показниках у сумі 3232,1 тис. грн. надійшов у сумі 4108,9 тис. грн., виконання планових показників становить 127,13 відсотків (надходжень від платників I, II груп та III групи (за результатами декларування);

- **планові показники по надходженню єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює, або перевищує 75 відсотків** виконано на 116,78 відсотків, або при затверджених планових показниках у сумі 10920,0 тис. грн. до бюджету надійшло 12752,0 тис. грн. відхилення становить 1832,0 тис. грн. У загальному обсязі власних доходів питома вага цього виду надходжень складає 19,6 відсотків.;

- **адміністративні штрафи та інші санкції** – при планових показниках за 2021 звітний рік 3,5 тис. грн. до місцевого бюджету надійшло 4,6 тис. грн., або виконання становить 130,17 відсотків.

- **адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів** надійшли до бюджету Бородінської селищної ради у сумі 52,4 тис. грн.;

- **плата за надання інших адміністративних послуг** надійшла у сумі 55,2 тис. грн. при затверджених планових показниках 33,0 тис. грн., або виконання становить 167,25 відсотків.

- **надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності** надійшли у сумі 6,2 тис. грн. при планових призначеннях у сумі 6,0 тис. грн. виконання складає 103,17 відсотків;

- **державне мито** до селищного бюджету надійшло у сумі 5,2 тис. грн.;

До спеціального фонду селищного бюджету за звітний період надійшло 3974,6 тис.грн.

Екологічний податок (КБК 19010000) надійшов у сумі 54,0 тис. грн.

Власні надходження бюджетних установ (**КБК 25000000**) до спеціального фонду надійшли у сумі 2398,9 тис. грн.

В розрізі надходжень:

КБК 2501000 – надійшло 2309,6 тис. грн., в тому числі:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у сумі 353,1 тис. грн.;
- надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 1956,5 тис. грн.;

КБК 25020000 надійшло 89,3 тис. грн., в т.ч.:

- благодійні внески, гранти та дарунки у сумі 89,3 тис. грн.

В розрізі бюджетних установ , :

- по відділу освіти – **2398,9 тис. грн.** (батьківська плата –353,1 тис. грн., господарська діяльність – 1956,5 тис. грн., благодійні внески – 89,3 тис. грн.);

ОФІЦІЙНІ ТРАНСФЕРТИ

Офіційних трансфертів до селищного бюджету надійшло 102149,2 тис. грн., в тому числі:

- до загального фонду – 100630,0 тис. грн.;
- до спеціального фонду – 1519,2 тис. грн..

Загальний фонд.

- базова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам – 20011,5 тис. грн.;
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 62816,2 тис. грн.,
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 878,7 тис. грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 83,4 тис. грн.;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально- культурної сфери – 5000,0 тис. грн.;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 5000,0 тис. грн.;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості – 1513,9 тис. грн.;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на створення мережі спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі – 4110,4 тис. грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 933,9 тис. грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету до селищного бюджету надійшла від бюджету Тарутинської селищної ради у сумі 282,0 тис. грн. на утримання ДОК «Буревесник».

Видаткова частина загального фонду місцевого бюджету Бородінської селищної ради за 2021 року виконана в сумі 166146,8 тис. грн., при уточнених планових призначеннях на звітний період 187677,0 тис. грн., або на 88,53 відсотків (додаток 2).

Загальний обсяг видатків загального фонду бюджету на оплату праці з нарахуваннями працівників бюджетних установ звітного періоду склав 142779,2 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 158793,0 тис. грн., що складає 89,92 відсотків. Станом на 01.01.2022 року заборгованості по виплаті заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетних установ і організацій, що утримуються за рахунок коштів селищного бюджету не має.

Видатки на продукти харчування склали 1763,8 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 2129,0 тис. грн. або виконані на 82,85 відсотків.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 2631,1 тис. грн., при уточнених планових призначеннях – 5010,9 тис. грн., або виконані на 52,51 відсотків, в тому числі:

- видатки по оплаті послуг за водопостачання склали 114,0 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 216,6 тис. грн., тобто виконання склало 52,61 відсотків;
- видатки на оплату спожитої електроенергії склали 1487,5 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 2070,2 тис. грн., або виконані на 71,85 відсотків;
- видатки на оплату спожитого природного газу склали 21,9 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 677,9 тис. грн., тобто виконані на 3,22 відсотків.

- видатки на оплату спожитих інших енергоносіїв та інших комунальних послуг склали 1007,7 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 2046,1 тис. грн., тобто виконані на 49,25 відсотків

Станом на 01.01.2022 року заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії та комунальні послуги не має.

По апарату управління видатки склали 18751,9 тис. грн. при уточнених планових призначеннях 21205,0 тис. грн., або виконані на 88,43 відсотків. На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 16272,8 тис. грн. при запланованому обсязі видатків 16516,9 тис. грн., або 98,5 відсотків. При цьому заробітна плата з нарахуваннями працівників апаратів сільських та селищних рад, які увійшли до складу Бородінської селищної територіальної громади, посади яких підлягали скороченню, включаючи виплату компенсації за невикористані відпустки та одноразової виплати при скороченні, склали 953,9 тис. грн.. На оплату за спожиті енергоносії та комунальні послуги за 2021 рік спрямовано 694,3 тис. грн. при уточнених планових призначеннях на вказаний період 1137,6 тис. грн. Тобто планові показники виконані на 61,3 відсотків.

Видатки на забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють та/або надають житлово- комунальні послуги склали 3295,5 тис. грн. при уточненому плані 3400,0 тис. грн., або виконані на 96,93 відсотків

Видатки на організацію благоустрою населених пунктів склали 323,6 тис. грн. при уточненому плані 392,3 тис. грн., або виконані на 82,49 відсотків

Видатки на позашкільну освіту закладами позашкільної освіти заходи із позашкільної роботи з дітьми склали 1338,0 тис. грн. при уточненому плані 1338,0 тис. грн., або виконані на 100 відсотків.

Видаткова частина загального фонду селищного бюджету по виконавчих органах селищної ради (відділу фінансів, бухгалтерського обліку та звітності) видатки склали 1043,6 тис. грн. при уточнених планових призначеннях на 2021 рік 1122,8 тис. грн., планові показники виконані на 92,95 відсотків. На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 991,6 тис. грн. при уточненому обсязі 992,8 тис. грн., виконання планових показників склало 100 відсотків.

Видаткова частина загального фонду селищного бюджету по закладам освіти виконана в сумі 98350,0 тис. грн., при уточненому плановому призначенні 108182,2 тис. грн., або на 90,91 відсотків. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам освіти спрямовано 91074,2 тис. грн., при уточненому плані 98349,9 тис. грн., відсоток виконання планових показників склав 92,6 відсотка, на продукти харчування спрямовано 1763,8 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 2129,0 тис. грн., відсоток виконання склав 82,85 відсотків; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 1936,8 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 3873,3 тис. грн., або 50,0 відсотків.

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення склали 11645,3 тис. грн. при уточненому плані 11755,9 тис. грн., або виконані на 99,06 відсотків, в тому числі:

- на виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 236,1 тис. грн. при планових призначеннях 236,1 тис. грн., або на 100 відсотків;

- по закладу охорони здоров'я КП «Бородінський ЦПМСД» за звітний період видатки склали 7051,6 тис. грн., при уточнених планових показниках на 2021 рік 7152,5 тис. грн., або 98,59 відсотків.

- інші виплати населенню склали 879,1 тис. грн. при планових призначеннях 890,6 тис. грн., тобто виконано на 98,7 відсотків.

По культурі видатки загального фонду бюджету склали 8352,6 тис. грн. при уточнених планових призначеннях 9678,0 тис. грн., або 86,3 відсотків, в тому числі спрямовано на оплату праці з нарахуваннями 6987,9 тис. грн. при уточнених планових призначеннях 7246,8 тис. грн., відсоток виконання склав 96,43. У тому числі: по фізичній культурі і спорту видатки склали 186,0 тис. грн. при планових призначеннях 277,8 тис. грн. - план виконано 66,95 відсотків.

Перераховано поточні трансферти органам державного управління інших рівнів до бюджету Тарутинської селищної ради у сумі 4635,9 тис. грн. у тому числі:

- на утримання територіального центру – 2128,933 тис. грн.;
- на оплату енергоносіїв ЦРЛ – 1152,125 тис. грн.;
- на заробітну плату вчителів музичної школи – 368,900 тис. грн.;
- на заробітну плату тренеру ДЮСШ – 206,241 тис. грн.;
- на виконання програми «Доступна медицина» - 280,100 тис. грн.;
- на виконання програми «Здоров'я» - 499,594 тис. грн.

Видатки по спеціальному фонду селищного бюджету за 2021 рік склали 23367,6 тис. грн., (Додаток 3).

За вказаний період видатки по КЕКВ 3000 «Капітальні видатки» склали 21314,3 тис. грн., а саме:

По КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» видатки склали 1345,0 тис. грн. (авто 988,0 тис. грн.) -2 шт апарат та відділ освіти, меблі відділ освіти, 187,2 музична апаратура відділ культури)

По КЕКВ 3120 «Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів» видатки склали 3537,0 тис. грн.. (Будівництво (буріння) артезіанської свердловини для водопостачання жителів с. Євгенівка)

По КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» видатки склали 13598,4 тис. грн.

По КЕКВ 3142 «Реконструкція та реставрація інших об'єктів» видатки склали 1915,7 тис. грн..

По КЕКВ 3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам. Організаціям)» видатки склали 843,8 тис. грн. (79,550- КП «В.Долина» водопровід с.Перемога; 87,300 – ЦПМСД (комп'ютери -2; ноутбук -3; авто -1)

По КЕКВ 3220 «Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів» видатки склали 74,4 тис. грн.

Начальник відділу фінансів

Ганна ЛОМАНОВА