

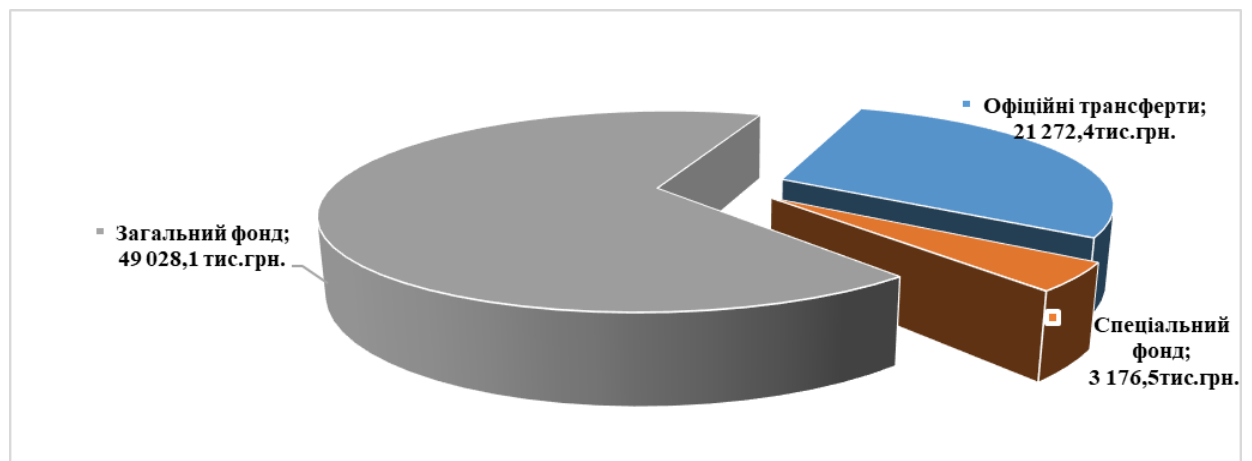
Додаток
рішення виконавчого комітету
Великодимерської селищної
ради
від 17.05.2021 року № 170

Інформація про хід виконання селищного бюджету Великодимерської селищної ради за I квартал 2021 року

ДОХОДИ

За I квартал 2021 року обсяг доходної частини місцевого бюджету становить **73 477 005,96 грн**, а саме: надходження до загального фонду – **70 300 512,75 грн** (в тому числі трансферти – 21 272 437,00 грн), до спеціального фонду – **3 176 493,21 грн** (в тому числі власні надходження бюджетних установ – 3 084 228,39 грн).

Структура доходів селищного бюджету за I квартал 2021 року



Загальний фонд

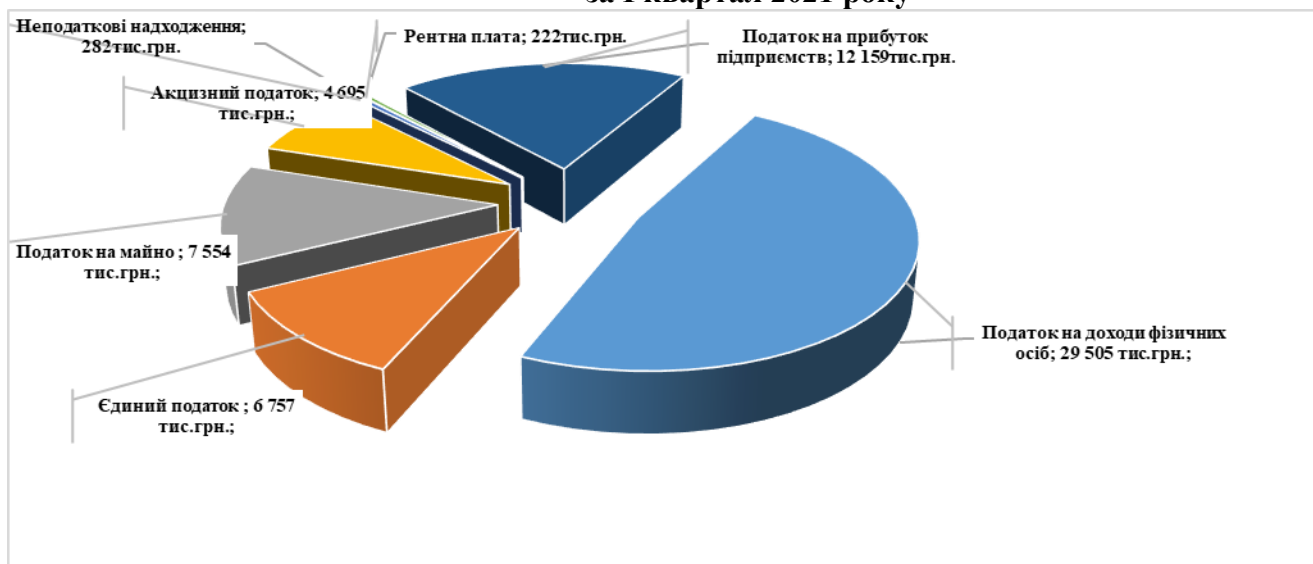
До **загального фонду** селищного бюджету за I квартал 2021 року (без врахування трансфертів) надійшло 49 028 075,75 грн при плані 44 067 500,0 грн, виконання планових показників склало 111,26 %. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження до загального фонду селищного бюджету в цілому зросли на 15 312 684,79 грн або на 45,4%.

Основними бюджетоутворюючими джерелами селищного бюджету за I квартал 2021 року є:

- податок на доходи фізичних осіб – 29 504 905,44 грн;
- податок на майно – 7 554 362,25 грн;
- єдиний податок – 6 757 397,81 грн;
- акцизний податок – 4 695 425,12 грн;
- неподаткові надходження – 281 470,45 грн;
- рентна плата – 222 356,16 грн;

- податок на прибуток підприємств – 12 158,52 грн.

Структура надходжень загального фонду селищного бюджету за I квартал 2021 року



За I квартал 2021 року до бюджету селищної ради надійшли наступні міжбюджетні трансферти:

- освітня субвенція в сумі 19 946 100,0 грн;
- субвенція на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами – 64 537,0 грн;
- додаткова дотація з місцевого бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 922 200,0 грн,
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі сфері охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 339 600,0 грн.

Податок на доходи фізичних осіб

Найбільш вагомим податком загального фонду є податок на доходи фізичних осіб. За I квартал 2021 року до бюджету надійшло податку на доходи фізичних осіб у сумі – 29 504 905,44 грн, або 110,4%, перевиконання складає 2 779 605,44 грн відповідно до плану 26 725 300,0 грн.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по податку на доходи фізичних осіб в цілому збільшився на 6 170 298,85 грн.

Найбільшими платниками податку є:

- ІП «КОКА-КОЛА БЕВЕРІДЖИЗ УКРАЇНА ЛІМІТ» - 16 752,8 тис.грн, (що становить 56,8%);
- ТОВ «Рабен Україна» - 5 286,0 тис.грн;
- ТОВ «Рейнарс Україна» - 2 718,3 тис.грн;
- АТ «Мономах» - 1 346,5 тис.грн;
- ТОВ «Браун-Формен Україна» - 852,7 тис.грн;
- ТОВ «Бауміт Україна» - 689,7 тис.грн;

- ТОВ «Флагман Стор» - 586,0 тис.грн;
- ТОВ «Маядо» - 631,2 тис.грн.

Податок на майно

Надходження по податку на майно за I квартал 2021 року склало 7 554 362,25 грн або 88,82%.

Податок на майно складається з:

1. плати за землю – 4 557 804,22грн;
2. податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 2 986 858,03грн;
3. транспортного податку – 9 700,0 грн

Надходження плати за землю у розрізі платежів за I квартал 2021 року

Назва податку	План на I квартал 2021 року, грн	Фактичні надходження за I квартал 2021 року, грн	Відсоток виконання плану за I квартал 2021 року, %
Земельний податок	1 507 300,0	1 662 687,27	110,3
Орендна плата за земельну ділянку	2 730 000,0	2 895 116,95	106,0
ВСЬОГО	4 237 300,0	4 557 804,22	107,56

Найбільші платники земельного податку:

- Південно-західна залізниця – 679 992,01 грн,
- ТОВ «Аквілон Груп» - 65 247,48 грн,
- ПРАТ Гоголівська стрічковкацька фабрика - 60 769,38 грн,
- ПРАТ «Київобленорго» -58 248,59 грн,
- ТОВ «Топ Транс» - 58 000,0 грн,
- СТОВ "ВОЙТОВСЬКЕ" – 43 967,90 грн,
- ТОВ «Рабен Україна» - 30 582,18 грн.

Найбільші платники орендної плати з юридичних осіб:

- ТОВ «Земельний Союз» - 653 554,00 грн,
- ПП «Кока-кола» - 541 162,65 грн,
- ПП «ЕКО-СТАРТ» - 193 429,00 грн,
- ТОВ «Компанія Полісся» - 161 000,0 грн,
- ТОВ «Стор Сіті-Київ» - 50 302,41 грн,
- ТОВ «БТ Холдинг» - 103 820,52 грн,
- ТОВ «АГРАРІАН ФУД ТЕХНОЛОДЖИЗ ПРОДАКШН» - 66 728,67 грн.

Найбільші платники орендної плати з фізичних осіб:

- ФОП Вапельник Руслан Анатолійович – 23 900,0 грн,
- ФОП Костенков Константин Володимирович – 19 551,50 грн,
- ФОП Теличко Дмитро Анатолійович – 17 027,85 грн,

- ФОП Олійник Валерій Андрійович – 16 751,20 грн.

**Надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки
за I квартал 2021 року**

Назва податку	План На I квартал 2021 року, грн	Фактичні надходження за I квартал 2021 року, грн	Відсоток виконання плану за I квартал 2021 року, %
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	4 242 600,0	2 986 858,03	70,4

Найбільші платники податку на нерухомість:

- ТОВ «РАБЕН Україна» - 924 877,94 грн,
- Південно-західна залізниця – 290 046,05 грн,
- ТОВ «Топ-Транс» - 238 833,85 грн,
- ТОВ «ВЕГІ ТРЕНД ІНВЕСТ» - 200 572,82 грн,
- ТОВ «БТ Холдинг» - 186 089,72 грн,
- ТОВ "Авіакомпанія «ДЖОНІКА» – 176 712,21 грн,
- ТОВ «АЛ-КО КОБЕР» - 118 455,50 грн,
- ПРАТ «УПК» - 91 805,68 грн.

Надходження транспортного податку у розрізі платежів за I квартал 2021 року

Назва податку	План на I квартал 2021 року, грн	Фактичні надходження на I квартал 2021 року, грн	Відсоток виконання плану за I квартал 2021 року, %
Транспортний податок з юридичних осіб	25 000,0	9 700,0	38,8
ВСЬОГО	25 000,0	9 700,0	38,8

Вагомим податком, який надходить до загального фонду місцевого бюджету, є єдиний податок. По податку за I квартал 2021 року надходження становлять 6 757 397,81 грн при плані 5 870 000,0 грн, виконання планових показників склало 115,12 %, перевиконання складає 887 397,81 грн У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зросли на 3 375 500,0 грн.

До бюджету громади надходить акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів та пальне. Надходження по акцизному податку з вироблених та ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пального) за I квартал 2021 року склали 3 667 696,30 грн.

Надходження по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів за I квартал 2021 року склали в сумі 1 027 728,92 грн, що складає 124,26% до плану в сумі 827 100,0 грн, перевиконання – 200 628,92 грн.

Найбільші платники акцизного податку за I квартал 2021 року:

- ТОВ «Фора» - 395 241,0 грн,
- ПП «СТИСАН» - 100 532,00 грн,
- ОВ «Павл» - 81 669,0 грн,
- Хорощун В.П. - 70 364,00 грн,
- ТОВ «Окко Драйв» - 64 545,0 грн,
- ТОВ «Окко Рітейл» - 38 275,0 грн,
- ТОВ «Альянс Холдинг» - 26 818,0 грн.

Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових надходжень за I квартал 2021 року становили 74 900,0 грн, фактичні надходження становлять 281 470,45 грн.

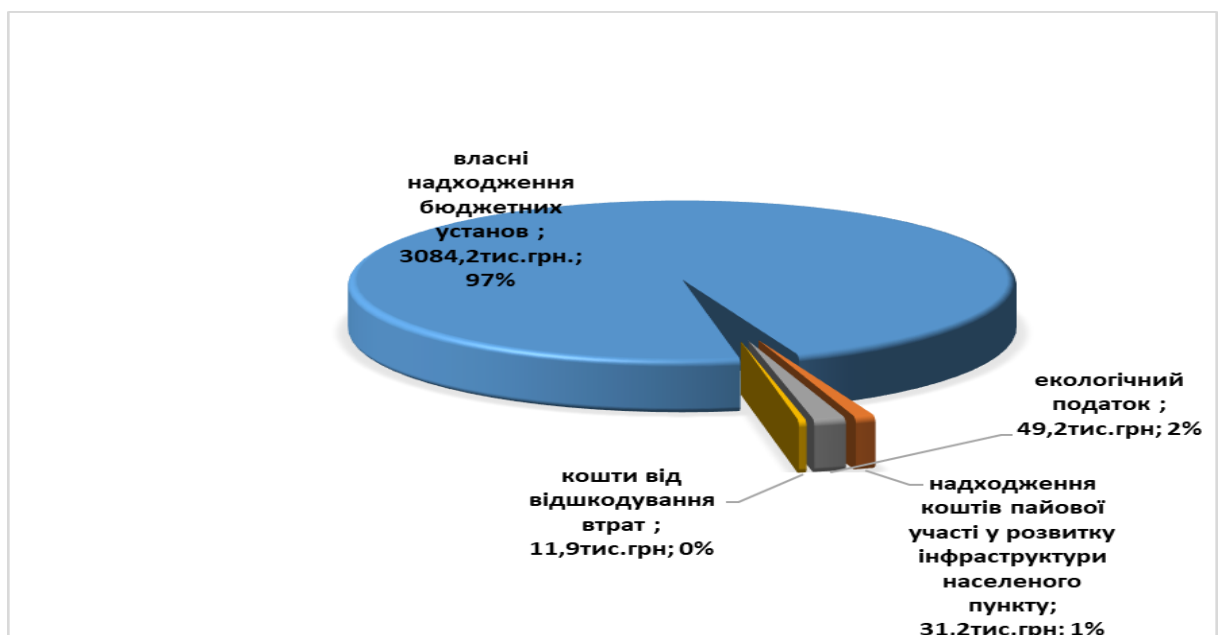
Основні надходження забезпечили:

- надходження по платі за надання інших адміністративних послуг, адміністративних штрафів, зборів, державне мито за I квартал 2021 року склали в сум 179 260,37 грн,
- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень за I квартал 2021 року склали в сум 89 291,0 грн,
- надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності за I квартал 2021 року складають 12 919,08 грн.

Спеціальний фонд

До спеціального фонду за I квартал 2021 року надійшло – 3 176 493,21 грн.

Структура надходжень спеціального фонду бюджету Великодимерської селищної ради за I квартал 2021 року



Більшу частину загальних надходжень спеціального фонду за I квартал 2021 року займають:

- надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 31 175,25 грн, ТОВ «Богданівська Броварня»,
- власні надходження бюджетних установ – 3 084 228,39 грн,
- екологічний податок – 49 179,57 грн,
- кошти від відшкодування втрат – 11 910,0 грн.

ВИДАТКИ

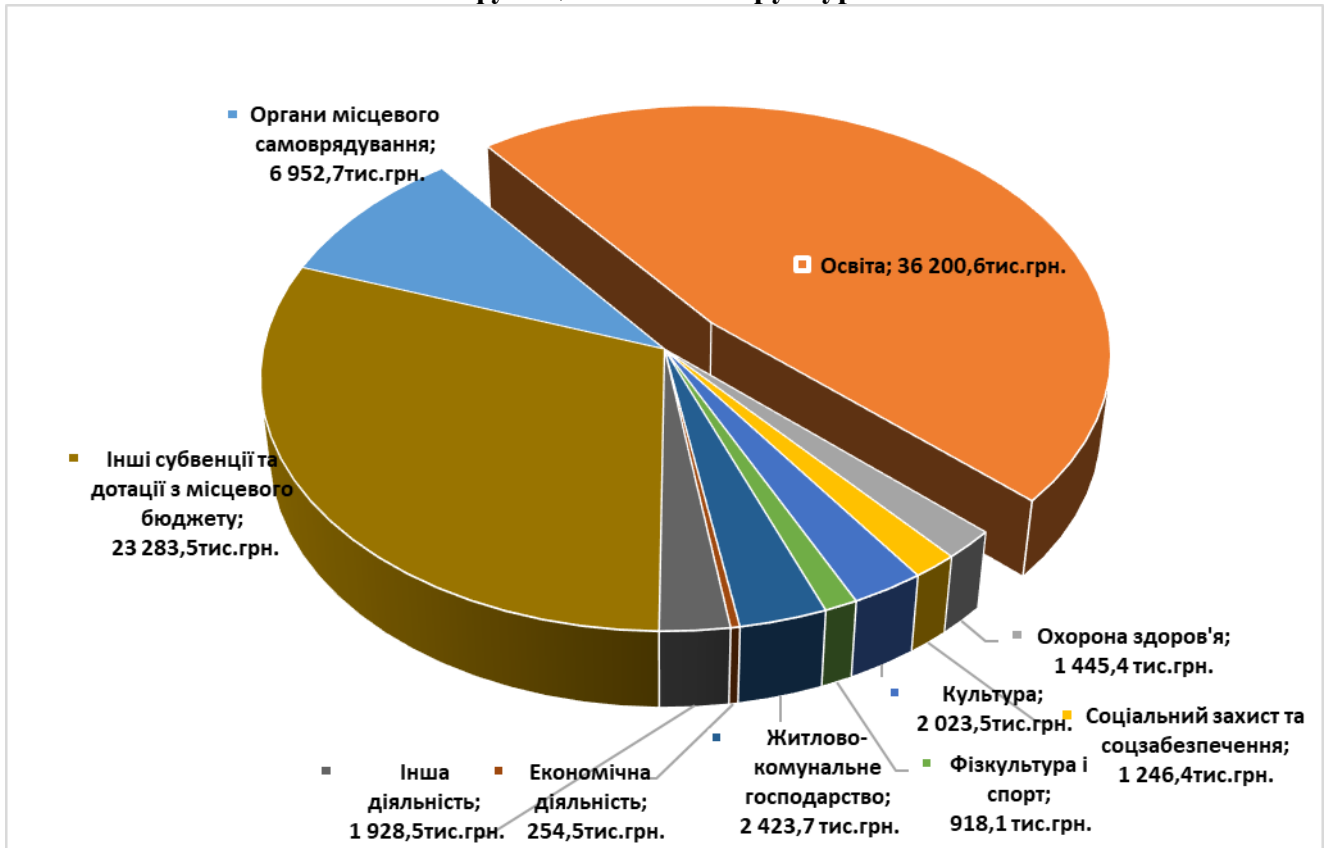
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Видаткова частина селищного бюджету по загальному фонду за I квартал 2021 року виконана на 71,9 %.

Виконання видаткової частини селищного бюджету по загальному фонду за звітний період характеризується такими даними:

КПКВК	Галузь	Затверджено з урахуванням внесених змін на I квартал 2021 р., грн	Касові видатки, грн	% виконання
0100	Органи місцевого самоврядування	7 767 000,0	6 952 714,22	89,5
1000	Освіта	50 639 637,0	36 200 576,97	71,5
2000	Охорона здоров'я	2 889 600,0	1 445 399,03	50
3000	Соціальний захист та соцзабезпечення	1 966 140,0	1 246 447,67	63,4
4000	Культура	2 401 100,0	2 023 505,10	84,3
5000	Фізкультура і спорт	1 266 500,0	918 148,44	72,5
6000	Житлово-комунальне господарство	3 195 500,0	2 423 734,61	75,8
7000	Економічна діяльність	1 820 700,0	254 503,50	13,9
8000	Інша діяльність	2 835 000,0	1 928 468,05	68
9770	Інші субвенції та дотації з місцевого бюджету	1 460 000,0	1 460 000,0	100
	Разом видатків загального фонду	76 241 177,0	54 853 497,59	71,9

Видатки загального фонду бюджету за функціональною структурою



Найбільшу питому вагу за функціональною структурою складають видатки на:

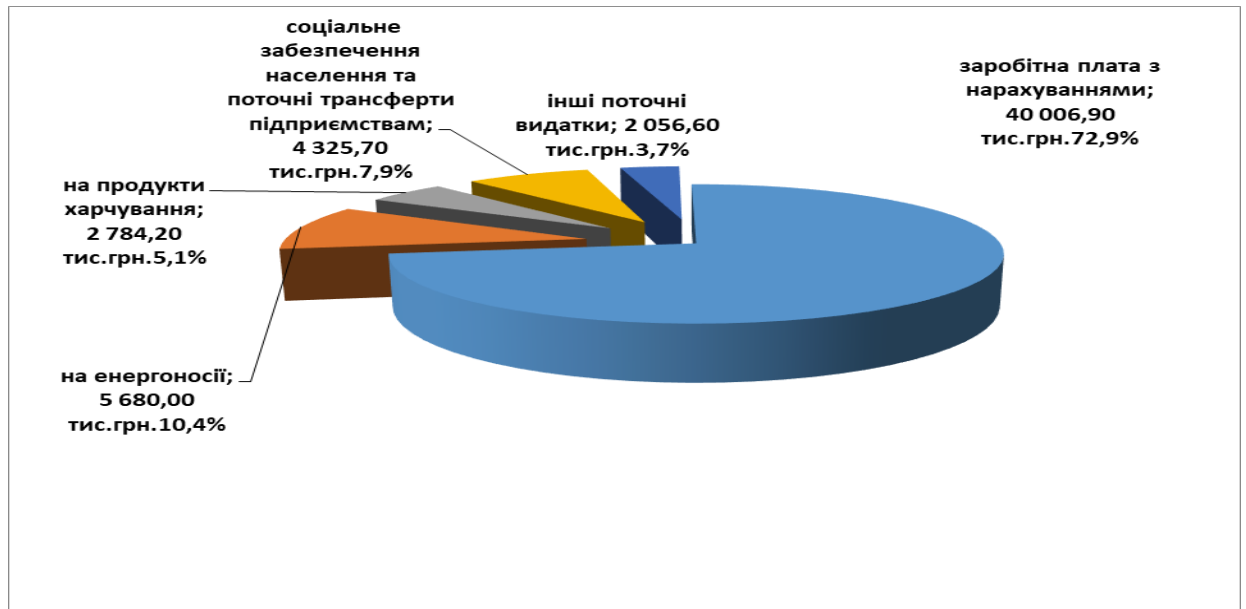
- утримання установ та закладів освіти – 66 %,
- Органи місцевого самоврядування – 12,6 %,
- культуру – 3,7 %,
- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 2,3 %,
- охорони здоров'я – 2,6 %,
- житлово-комунальне господарство – 4,4 %,
- фізичну культуру і спорт – 1,7 %,
- інша діяльність – 3,5 %,
- економічна діяльність – 0,5 %,
- інша субвенція – 2,7%.

Найбільшу питому вагу за економічною структурою складають видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями – 40 006 949,94 грн (72,9) %,
- соціальне забезпечення населення та поточні трансферти підприємствам – 4 325 715,97 грн (7,9) %,
- на енергоносії – 5 680 011,0 грн (10,4) %,
- на продукти харчування – 2 784 184,17 грн (5,1) %,

- інші поточні видатки – 2 056 636,51 грн (3,7) %.

Видатки загального фонду бюджету за економічною структурою



Державне управління

За звітний період по розділу «Державне управління» касові видатки склали 6 952 714,22 грн Виконання видаткової частини по цьому розділу склало 83 %.

Видатки **виконавчого комітету Великодимерської селищної ради** по КПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» на утримання 12 відділів виконавчого комітету селищної ради у сумі 5 813 651,60 грн.

На утримання **управління фінансів Великодимерської селищної ради** по КПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» – 306 413,12 грн.

На утримання **управління освіти, культури, молоді і спорту Великодимерської селищної ради** по КПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» – 383 639,81 грн.

На утримання **управління соціального захисту населення Великодимерської селищної ради** по КПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» – 406 968,07 грн.

На утримання **служба у справах дітей та сім'ї Великодимерської селищної ради** по КПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» – 42 041,62 грн.

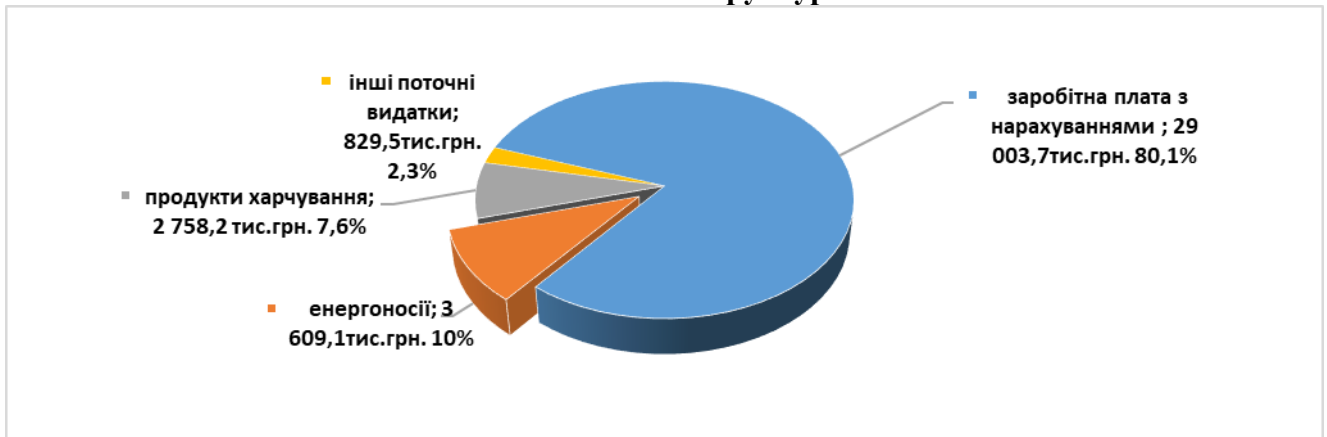
Освіта

За звітний період по розділу «Освіта» касові видатки склали 36 200 576,97 грн, за рахунок цих коштів утримувались 9 навчально-виховних об'єднань та 1 ліцей.

- ❖ кошти освітньої субвенції становлять – 17 299 520,96 грн,

- ❖ кошти з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 23 418,58 грн,
 - ❖ місцеві кошти – 18 877 637,43 грн.
- Виконання видаткової частини бюджету міста по галузі «Освіта» за звітний період характеризується наступними даними:
- Найбільшу питому вагу за економічною структурою складають видатки:
- ❖ заробітну плату з нарахуваннями (80,1 %) – 29 003 714,62 грн,
 - ❖ енергоносії (10%) – 3 609 080,97 грн,
 - ❖ продукти харчування (7,6%) – 2 758 245,15 грн,
 - ❖ інші поточні видатки (2,3%) – 829 536,23 грн.

Видатки освіти загального фонду бюджету за економічною структурою



Охорона здоров'я

За I квартал 2021 року по галузі охорона здоров'я касові видатки склали 1 445 399,03 грн:

КПКВК 2152 «Інші програми і заходи у сфері охорони здоров'я» видатки становлять 293 313,7 грн.

Відповідно до програми «Забезпечення пільгових категорій населення Великодимерської територіальної громади лікарськими засобами та медичними виробами на 2021 рік», кошти були спрямовані на відпуск лікарських засобів та засобів медичного призначення дітям-інвалідам, онкохворим та хворим на рідкісні захворювання, на відпуск ліків по пільговим рецептам при амбулаторному лікуванні в сумі – 293 313,70 грн.

КПКВК 2144 «Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет» видатки становлять 339 600,0 грн

КПКВК 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» видатки становлять 812 485,33грн

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Виконання видаткової частини селищного бюджету по видатках на соціальний захист та соціальне забезпечення за звітний період склало 1 246 447,67 грн.

Фінансування відбувалось відповідно до цільової програми «Турбота на 2021 рік»:

КПКВК 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» виплати населенню громади отримання адресної матеріальної допомоги (хворим) – 251 320,56 грн. Матеріальну допомогу отримали - 22 особи громади.

КПКВК 3035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» за недоотримані кошти за перевезення залізничним транспортом окремих категорій громадян Великодимерської територіальної громади профінансували – 4 750,73 грн.

КПКВК 3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» утримання 18 соціальних працівників, що надають соціальну допомогу на дому, та утримання відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового проживання 7 мешканців в с. Гоголів на суму 990 376,38 грн.

Культура

Відповідно до програми «Розвиток культури у Великодимерській територіальній громаді на 2021 рік» виконання видаткової частини бюджету селища по установах культури за звітний період характеризується наступними даними:

КПКВК	Найменування	Затверджено з урахуванням внесених змін на I квартал 2021р., грн	Касові видатки, грн	% виконання
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	689 500,0	585 308,96	84,9
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1 661 600,0	1 438 196,14	86,6
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	50 000,0	0	0
	Всього	2 401 100,0	2 023 505,10	84,3

Найбільшу питому вагу за економічною структурою складають видатки на заробітну плату з нарахуваннями –1 504 090,28 грн (74,3%), на енергоносії – 283 516,22 грн (14%), проведення заходів відповідно програми – 0 %, інші поточні видатки – 235 898,6 грн (11,7 %).

Фізична культура і спорт

Відповідно до програми «Розвиток фізичної культури та спорту на території Великодимерської територіальної громади на 2021 рік» протягом звітної періоду по цьому розділу пройшли видатки на загальну суму 918 148,44 грн.

Найбільшу питому вагу за економічною структурою складають видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 71,2% , енергоносії – 22,5%, інші поточні видатки – 6,3%.

КПКВК 5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» на утримання та підтримку КЗ ДЮСШ Великодимерської селищної ради профінансували – 265 841,08 грн.

КПКВК 5062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» на утримання та підтримку спортивних заходів КЗ ЦКДС Великодимерської селищної ради профінансували – 652 307,36 грн.

Житлово-комунальне господарство

Касові видатки по цьому розділу склали 2 423 734,61 грн, кошти направлені на благоустрій на виконання програми «Розвиток, ремонт та утримання об'єктів житлово-комунального господарства, благоустрою та соціально-культурного призначення Великодимерської територіальної громади на 2019-2023 роки» 2021 рік:

- Оплата електричної енергії для вуличного освітлення на території громади – 1 157 653,80 грн,
- Субвенції та поточні трансферти підприємствам на КП Великодимерське (утримання об'єктів благоустрою, кладовищ та оплата енергоносіїв амбулаторії та ФАП громади) – 1 266 080,81 грн.

Економічна діяльність

Касові видатки по цьому розділу склали 254 503,50 грн, кошти направлені на виконання: Відповідно до програми «Регулювання та розвиток земельних відносин на території Великодимерської селищної ради на 2019-2021 роки» по **КПКВК 7130 «Здійснення заходів із землеустрою»**: розробка детального плану в с.Бобрик – 49 000,0 грн.

Відповідно до програми «Розвиток, ремонт та утримання об'єктів житлово-комунального господарства, благоустрою та соціально-культурного призначення Великодимерської територіальної громади на 2019-2023 роки»

КПКВК 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»: поточний ремонт вуличного освітлення вул. Соборна смт Велика Димерка – 49 957,01 грн.

Інша діяльність

Впродовж звітнього періоду на фінансування даної галузі пройшли видатки на загальну суму 1 928 468,05 грн.

За рахунок цих коштів виконувались заходи:

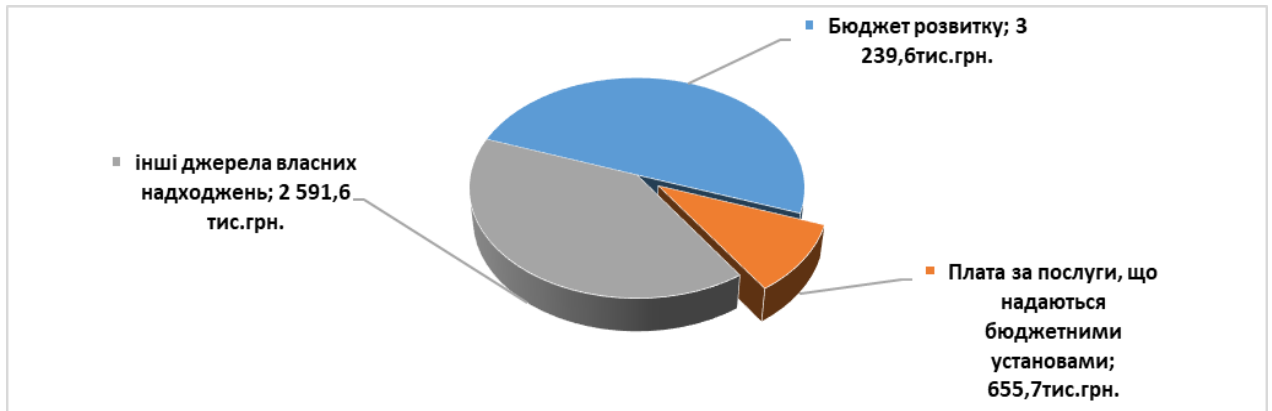
- По КПКВК 8230 «Інші заходи громадського порядку» відповідно до цільової програми «Профілактики злочинності, зміцнення правопорядку, охорони прав і свобод громадян на території населених пунктів Великодимерської територіальної громади Броварського району Київської області на 2019-2021 роки» у сумі 346 752,46 грн;
- По КПКВК 8130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони» забезпечення діяльності пожежної охорони – 1 532 715,59 грн (заробітна плата з нарахуваннями – 1 519 722,04 грн, на енергоносії – 2 729,16 грн, інші поточні видатки – 10 264,39 грн). Фінансування відбувалось відповідно до цільової Програми «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної безпеки Великодимерської територіальної громади на 2019-2021 роки».

- По КПКВК 8330 «Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» фінансування відбувалось відповідно до цільової програми «Охорона довкілля і раціональне використання природних ресурсів Великодимерської територіальної громади на 2020-2022 роки» в розмірі – 49 000,0 грн, (видалення аварійних дерев, зелених насаджень с. Рудня).

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Видатки спеціального фонду місцевого бюджету Великодимерської селищної ради за I квартал 2021 року здійснені в обсязі 6 486 928,66 тис. грн:

- бюджет розвитку – 3 239 554,81 грн,
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами – 655 745,75 грн
- інші джерела власних надходжень – 2 591 628,10 грн.



Бюджет розвитку

ТПКВК	Галузь	Затверджено з урахуванням внесених змін на 2021р., грн	Затверджено з урахуванням внесених змін за 1 квартал 2021 року, грн	Касові Видатки за 1 квартал 2021 рік, грн	% виконання
0100	Державне управління	38 000,0	38 000,0	36 540,0	96,2
1000	Освіта	10 605 374,0	5 709 286,0	206 450,0	3,6
4000	Культура і мистецтво	599 000,0	599 000,0	577 933,59	96,5
6000	Житлово-комунальне господарство	44 700,0	0	0	0
7000	Економічна діяльність	19 106 940,0	7 814 340,0	2 418 631,22	31
8000	Інша діяльність	45 000,0	45 000,0	0,00	0
	РАЗОМ:	30 439 014,0	14 205 626,0	3 239 544,81	22,8

**Начальник відділу планування
доходів та видатків управління фінансів
Великодимерської селищної ради**

Ірина СТОРОЖУК