

Селищний голова _____Анатолій БОЧКАРЬОВ

Інформація про хід виконання селищного бюджету Великодимерської селищної ради за I півріччя 2023 рік

ДОХОДИ

За I півріччя 2023 рік обсяг доходної частини місцевого бюджету становить **208 014 128,15 грн**, а саме: надходження до загального фонду – 200 658 882,76 грн. (в тому числі трансферти – 70 543 908,10 грн.), до спеціального фонду – 7 355 245,39 грн. (в тому числі власні надходження бюджетних установ – 7 069 635,01 грн).

Загальний фонд

До **загального фонду** селищного бюджету за I півріччя 2023 рік (без врахування трансфертів) надійшло **130 114 974,66** грн. при плані 122 225 882,00 грн., виконання планових показників склало 106,45%

Основними бюджетоутворюючими джерелами селищного бюджету за I півріччя 2023 рік є:

- ✓ податок на доходи фізичних осіб – 87 809 793,99 грн.;
- ✓ єдиний податок – 14 175 604,14 грн.;
- ✓ акцизний податок – 9 518 560,92 грн. (в т.ч. пальне 6 289 315,68 грн),
- ✓ орендна плата – 6 918 209,70 грн,
- ✓ податок на нерухоме майно – 8 769 925,41 грн.
- ✓ земельний податок – 1 787 645,04 грн;
- ✓ неподаткові надходження – 1 027 535,72 грн.;
- ✓ транспортний податок – 12 500,0 грн,
- ✓ рентна плата – 92 132,74 грн.

За I півріччя 2023 року з державного та обласного бюджету до бюджету селищної ради надійшли кошти в розмірі 70 543 908,10 грн:

- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 54 474 700,0 грн.,
- Базова дотація – 1 662 600,0 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 – 1 026 600,0 грн,
- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 071 160,0 грн;

- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 153 900,0грн;
- Інші субвенції з місцевого бюджету – 119 300,0грн,
- Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 29 426,10 грн.
- Субвенція з місцевого бюджету на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 12 006 222,0грн.

Податок на доходи фізичних осіб

Найбільш вагомим податком загального фонду є податок на доходи фізичних осіб. За I півріччя 2023 року до бюджету надійшло податку на доходи фізичних осіб у сумі 87 809 793,99 грн., при плані 79 670 982,0 надійшло понад плану 8 138 811,99 грн. (110,22%).

Найбільшими платниками податку, від яких надійшло 64% ПДФО до селищного бюджету є:

- | | |
|-----------------------------|-----------------|
| ✓ ІП «Кока-кола» - | 31 078 517 грн, |
| ✓ ТОВ «ЛОГІСТИК ЮНІОН» - | 7 374 379 грн |
| ✓ ТОВ «Рабен Україна» | 6 283 418 грн, |
| ✓ КОМФІ ТРЕЙД ТОВ | 4 392 921 грн, |
| ✓ АТ «Мономах» - | 3 779 051 грн, |
| ✓ ТОВ «Рейнарс Алюмініум» - | 2 348 072 грн, |
| ✓ ТОВ «АЛ-КО КОБЕР» | 1 144 434 грн, |
| ✓ ТОВ «Бауміт Україна» | 931 262 грн. |

Податок на майно

Надходження по податку на майно за I півріччя 2023 року склали 17 488 280,15 грн.

Податок на майно складається з:

- ✓ орендна плата – 6 918 209,70 грн,
- ✓ податок на нерухоме майно – 8 769 925,41 грн.
- ✓ земельний податок – 1 787 645,04 грн;
- ✓ транспортний податок – 12 500,0 грн,

Найбільші платники земельного податку з юридичних осіб:

- | | |
|-------------------------------------|------------------|
| ✓ ПАТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» – | 247 907,0 грн., |
| ✓ ДТГО Південно-західна залізниця – | 115 889,04 грн., |
| ✓ ТОВ "Новаторські рішення" - | 194 724,20 грн, |
| ✓ ТОВ "ЕЛЕФАНТ ДЕВЕЛОПМЕНТ"- | 89 178,37 грн., |
| ✓ ТОВ «Рабен Україна» - | 69 828,92 грн. |

Найбільші платники орендної плати з юридичних осіб:

- | | |
|-----------------------|--------------------|
| ✓ ТОВ «ДИМЕРКА-СОЛАР» | 972 013,45 грн., |
| ✓ ІП «Кока-кола» - | 1 565 456,34 грн., |
| ✓ ІПІ "ЕКО-СТАРТ" | 581 307,00 грн., |

✓ ТОВ «ДИМЕРСЬКА СЕС-1»	532 212,76 грн.,
✓ ТОВ «ДИМЕРСЬКА СЕС-2»	404 124,55 грн.,
✓ ТОВ «ДИМЕРСЬКА СЕС-3»	395 455,55 грн.,
✓ ТОВ «Компанія Полісся» -	378 275,71 грн.,
✓ ТОВ «БТ Холдинг» -	295 470,54 грн.,

Найбільші платники податку на нерухомість з юридичних осіб:

✓ ТОВ «РАБЕН Україна» -	2 584 880,09 грн.,
✓ ПАТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» -	814 814,98 грн.,
✓ ІП «Кока-кола» -	647 436,09 грн.,
✓ ТОВ "ВШГ" -	650 988,11 грн.,
✓ ТОВ «БТ Холдинг» -	520 089,89 грн.,
✓ ПАТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ» -	814 814,98 грн.,
✓ ТОВ «АКВІЛОН ГРУП»	395 128,33 грн.,
✓ ТОВ «Рейнарс Алюмініум» -	342 684,71 грн.,

Вагомим податком, який надходить до загального фонду місцевого бюджету, є єдиний податок. По податку за I півріччя 2023 року надходження становлять 14 175 604,14 грн., що від загального надходження до селищного бюджету становить 10,9%. За відповідний період минулого року цей податок надійшов в розмірі 15 628 350,08 грн.

До селищного бюджету 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 півріччя 2023 року склали 6 289 315,68 грн.

Надходження по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів за I півріччя 2023 року склали в сумі 3 229 245,24 грн.

Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових платежів за I півріччя 2023 року становили 910 000,00 грн., фактичні надходження становлять 1 027 535,72 грн., що складає 112,92% виконання даної статті надходжень.

Основні надходження забезпечили:

- плата за надання адміністративних послуг за I півріччя 2023 року надійшла в розмірі 694 739,08 грн,
- інші надходження – (-80 586,00 повернення) грн,
- державне мито – 136 460,21 грн,
- надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності – 107 211,04 грн,
- інші неподаткові надходження – 169 711,39 грн.

Спеціальний фонд

До спеціального фонду за I півріччя 2023 року надійшло – 7 355 245,39 грн. при плані 6 100 000,0 грн.

Надходження спеціального фонду за I півріччя 2023 року:

- ✓ екологічний податок – 100 251,79 грн.,
- ✓ кошти від продажу земельної ділянки – 184 500,0 грн,
- ✓ власні надходження бюджетних установ – 7 069 635,01 грн.
- ✓ інші неподаткові надходження – 858,59 грн.

ВИДАТКИ ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Видаткова частина селищного бюджету по загальному фонду за I півріччя 2023 рік виконана на 77,7%.

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

				грн.
КПКВК	Галузь	Затверджено з урахуванням внесених змін за I півріччя 2023 року.	Касові видатки за I півріччя 2023 року.	% виконання
0100	Державне управління	23 649 400,0	20 281 428,79	85,8
1000	Освіта	123 393 827,0	101 218 294,36	82,0
2000	Охорона здоров'я	4 867 500,00	3 627 093,10	74,5
3000	Соціальний захист та соцзабезпечення	6 246 000,00	4 262 721,14	68,2
4000	Культура	4 655 900,0	3 648 299,72	78,4
5000	Фізкультура і спорт	2 877 926,10	2 595 471,86	90,2
6000	Житлово-комунальне господарство	10 143 342,00	6 401 448,32	63,1
7000	Економічна діяльність	7 489 800,0	1 574 035,63	21
8000	Інша діяльність	13 141 200,0	9 200 499,55	60,4
9700	Інші субвенції та дотації з місцевого бюджету	7 178 900,00	5 858 900,0	70
	Разом видатків загального фонду	204 189 795,70	158 968 192,47	77,7

Державне управління

За звітний період по розділу «Державне управління» касові видатки склали 20 281 428,79 грн. Виконання видаткової частини по цьому розділу склало 81,3 %.

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» склали у сумі 15 213 029,49 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» – 719 083,89 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» – 1 457 878,80 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» – 985 566,82 грн.

На утримання **служби 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» – 757 761,27 грн.

На утримання **управління будівництва, житлово-комунального господарства та розвитку інфраструктури Великодимерської селищної ради** по КПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» – 930 479,82 грн.

КПКВК 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління» на утримання КП «Трудовий архів Броварського району» **Великодимерської селищної ради Броварського району Київської області** касові видатки склали 217 628,70 грн.

Освіта

За звітний період по розділу «Освіта» касові видатки склали 101 218 294,36 грн, за рахунок цих коштів утримувались 10 ліцеїв, в які входять 11 дитячих садочків.

- ❖ кошти освітньої субвенції становлять – 51 157 034,78 грн,
- ❖ субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 123 899,99грн,
- ❖ субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (ІРЦ) – 767 723,74 грн,
- ❖ місцеві кошти – 48 143 035,85 грн,
- ❖ додаткова дотація (заробітна плата техперсоналу шкіл) – 1 026 600,0 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 (83,2%) – 85 902 290,64 грн,
- енергоносії (10,5%) – 8 047 977,64 грн,
- продукти харчування (4%) – 3 546 684,71 грн,
- інші поточні видатки (2,3%) – 3 721 341,37 грн.

Охорона здоров'я

За I півріччя 2023 рік по галузі охорона здоров'я касові видатки склали 3 627 093,10 грн:

КПКВК 2152 «Інші програми і заходи у сфері охорони здоров'я» видатки становлять 2 347 027,79 грн.

Відповідно до програми «Забезпечення пільгових категорій населення Великодимерської селищної територіальної громади лікарськими засобами та медичними виробами на 2022 -2024 роки», кошти в розмірі 959 812,44 грн 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.

Відповідно до програми «Профілактика та лікування стоматологічних захворювань у дітей окремих категорій дорослого населення Великодимерської селищної територіальної громади на 2023 рік» кошти в розмірі 252 980,0 грн були спрямовані на оплату послуг по стоматологічним захворюванням.

Відповідно до програми фінансова підтримка Комунального некомерційного підприємства Броварської районної ради «Броварський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2023 рік кошти в розмірі 1 134 235,35 грн були спрямовані на утримання комунального підприємства.

За I півріччя 2023 рік по КПКВК 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» видатки становлять 1 280 065,31 грн.. Відповідно до програми фінансова підтримка Комунального некомерційного підприємства Броварської районної ради «Броварський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2023 рік кошти були спрямовані на утримання комунального підприємства, а саме на оплату енергоносіїв.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Виконання видаткової частини селищного бюджету по видатках на соціальний захист та соціальне забезпечення за звітний період склало 4 262 721,14 грн.

Фінансування відбувалось відповідно до цільової програми «Турбота на 2023 рік»:

КПКВК 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» виплати населенню громади отримання адресної матеріальної допомоги (в т.ч. хворим) – 2 987 994,51 грн.

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 профінансовано – 15 258,07 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, на суму 1 259 468,56 грн.

Культура

Відповідно до програми «Розвиток культури на території Великодимерської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки» виконання видаткової частини бюджету селища по установах культури за звітний період характеризується наступними даними:

грн.				
КПКВК		Затверджено з урахуванням внесених змін за I півріччя 2023 р.	Касові видатки за I півріччя 2023 рік	% виконання
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	1 142 400,0	925 455,82	81,0
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3 313 500,0	2 682 943,90	81
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	200 000,0	39 900	20
	Всього	4 655 900,0	3 648 299,72	78,4

Найбільшу питому вагу за економічною структурою складають: видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 2 721 701,09 грн. (74,6 %), енергоносії – 351 208,18 грн. (9,6%), інші поточні видатки - 575 390,45 грн. (15,8%).

Фізична культура і спорт

Відповідно до програми «Розвиток фізичної культури та спорту Великодимерської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки» протягом звітнього періоду по цьому розділу пройшли видатки на загальну суму 2 595 471,86 грн.

Найбільшу питому вагу за економічною структурою складають видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 1 459 170,71 грн, енергоносії – 757 032,40 грн, інші поточні видатки – 379 268,75 грн.

КПКВК 5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» на утримання та підтримку КЗ ДЮСШ Великодимерської селищної ради профінансовано – 839 804,77 грн.

КПКВК 5049 «Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України»» профінансовано – 19 617,60 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 профінансовано – 1 559 337,74 грн.

На утримання та підтримку футбольного клубу КОЛОС використані кошти в розмірі 176 711,75 грн.

Житлово-комунальне господарство

Касові видатки по цьому розділу склали 6 401 448,32 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» за I півріччя 2023 рік:

Оплата електрики вуличного освітлення – 341 956,72 грн,

Обрізка дерев – 59 400,0грн,

Субвенції та поточні трансферти підприємствам на КП Великодимерське :

- утримання об'єктів благоустрою, кладовищ – 3 434 749,60 грн
- фінансова підтримка комунального підприємства "Великодимерське" Великодимерської селищної ради Броварського району Київської області – 2 565 342,0грн (400,0тис.грн борг електрика, 2 165,342 грн - податки).

Економічна діяльність

Касові видатки по цьому розділу склали 1 574 035,63 грн.

Кошти направлені на виконання:

Відповідно до програми «Розвиток, ремонт та утримання об'єктів житлово-комунального господарства, благоустрою та соціально-культурного призначення Великодимерської об'єднаної територіальної громади на 2022-2024 роки»

КПКВК 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» - 1 008 881,21 грн, технічне обслуговування системи вуличного освітлення, поточний ремонт дорожнього покриття, поточний ремонт вуличного освітлення Великодимерській селищній громаді.

Відповідно до програми «Програма робіт з обстеження об'єктів, пошкоджених внаслідок воєнних дій» по **КПКВК 7693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** пройшли видатки в сумі 72 000,0 грн. послуги з обстеження житлових будинків громади.

КПКВК 7140 «Інші заходи у сфері сільського господарства» - 346 565,87 грн, відповідно до програми фінансова підтримка КП «Нові перспективи».

Відповідно до **КПКВК 7680 «Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування»** пройшли видатки в сумі 55 100,00 грн.

КПКВК 7130 «Здійснення заходів із землеустрою» - 91 488,55 грн, відповідно до програми «Регулювання та розвиток земельних відносин на території Великодимерської селищної ради на 2022-2024 роки».

Інша діяльність

Впродовж звітнього періоду на фінансування даної галузі пройшли видатки на загальну суму 9 200 499,55 грн.

За рахунок цих коштів виконувались заходи:

- **По КПКВК 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» на суму 3 720 060,85 грн :**

Фінансування відбувалось відповідно до програми: «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної

безпеки Великодимерської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки» на суму 9 492,00 грн.

Фінансування відбувалось відповідно до програми: Ліквідація наслідків збройної агресії російської федерації на території Великодимерської селищної територіальної громади на 2022-2023 роки на суму 3 710 568,85 грн.

- **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» у сумі 653 405,01 грн;
- **По КПКВК 8130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони»** забезпечення діяльності пожежної охорони – 3 981 732,79 грн (заробітна плата з нарахуваннями – 3 644 530,19 грн, на енергоносії – 78 317,65 грн, інші поточні видатки – 258 884,95грн). Фінансування відбувалось відповідно до цільової Програми «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної безпеки Великодимерської територіальної громади на 2021-2024 роки»,
- **По КПКВК 8240 «Заходи та роботи з територіальної оборони»** фінансування відбувалось відповідно до цільової програми «Забезпечення проведення заходів мобілізації та територіальної оборони на території Великодимерської селищної територіальної громади на 2021-2023 роки» в розмірі – 786 400,90 грн,
- **По КПКВК 8220 «Заходи та роботи з територіальної оборони»** в сумі 58 900,0грн. відповідно до програма заходи та роботи з мобілізаційної підготовки та військової служби на території Великодимерської селищної територіальної громади на 2023-2026 роки.

Інші субвенції та дотації з місцевого бюджету

Субвенція з селищного бюджету до бюджетів сусідніх територіальних громад Броварського району були направлені на:

Броварську районну адміністрацію на заходи оборони території та населення – **268 900,0**грн;

Субвенція на утримання об'єктів спільного користування для КНП «Броварська багатопрофільна клінічна лікарня» (кошти місцевого бюджету) - **2 500 000,0** грн; (направлено субвенцію до **Броварської міської громади**)

На послуги, що надає КЗ «Школа естетичного виховання» (дитяча школа мистецтв) для дітей громади використані кошти в сумі **2 085 000,0** грн., (направлено субвенцію до **Калинівської територіальної громади**).

Дитячий будинок «Надія», де проживають та навчаються діти громади, - **905 000,0** грн, (направлено субвенцію до **Калитянської територіальної громади**)

Субвенція в м.Бровари, що була направлена на комплекс послуг з реабілітації дітей з особливими потребами Великодимерської ТГ до Міського центру комплексної реабілітації дітей з інвалідністю Броварської міської ради використано в розмірі **100 000,0** грн. (направлено субвенцію до **Броварської міської громади**).

Субвенція з селищного бюджету до державного бюджету були направлені на:

Головне Управління Національної поліції України в Київській області - **200 000,0** грн на оплату пального.

Київський ОВК для 402 окремого стрілецького батальйону – 200 000,0 грн, (100 000,0грн загальний фонд, 100 000,0грн – спеціальний фонд).

ВЧ А4638 – 200 000,0 грн. (спеціальний фонд).

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Видатки спеціального фонду місцевого бюджету Великодимерської селищної ради за I півріччя 2023 рік здійснені в обсязі 25 038 373,72 грн.:

- інші надходження – 18 132 439,12 грн (в т.ч. бюджет розвитку – 18 119 274,82 грн),
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами – 1 298 791,85 грн,
- інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 5 607 142,75 грн.

Начальник управління

Оксана КОСЕНКО