

**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 – 87 812 860,99 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:

КПКВК	Галузь	Затверджено з урахуванням внесених змін за I півріччя 2023 року.	Касові видатки за I півріччя 2023 року.	грн. % 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
	<b>Разом видатків загального фонду</b>	<b>204 189 795,70</b>	<b>158 968 192,47</b>	<b>77,7</b>

## 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 – 123 899,99 грн,
- ❖ 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
	<b>Всього</b>	<b>4 655 900,0</b>	<b>3 648 299,72</b>	<b>78,4</b>

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 – 258 884,95 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 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 58 900,0 грн. 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**