

## Звіт про виконання бюджету Слобожанської селищної територіальної громади за I квартал 2021 року

Доходи бюджету громади (з врахуванням офіційних трансфертів) у I кварталі 2021 року склали 123 573,2 тис грн. Дохідна частина бюджету сформована:

- на 89,3 % за рахунок доходів бюджету громади, або 110 334,8 тис грн.;
- на 10,7 % за кошти субвенцій з Державного, обласного та інших бюджетів, або 13 238,4 тис грн.

Збільшення дохідної частини проти відповідного періоду минулого року становить 6 відсотків або на 7 233,5 тис грн (рис.1).

Доходи бюджету громади (без врахування трансфертів) у I кварталі 2021 року склали майже 110 334,8 тис грн. Приріст до відповідного періоду попереднього року складає 19,5 %, або майже 18 025,1 тис грн.

Офіційні трансферти у I кварталі 2021 року склали 13 238,4 тис грн., що менше минулого року на 10 791,5 тис грн.

Динаміка доходів бюджету ОТГ у I кварталі 2019-2021 рр. представлена на рис. 1.

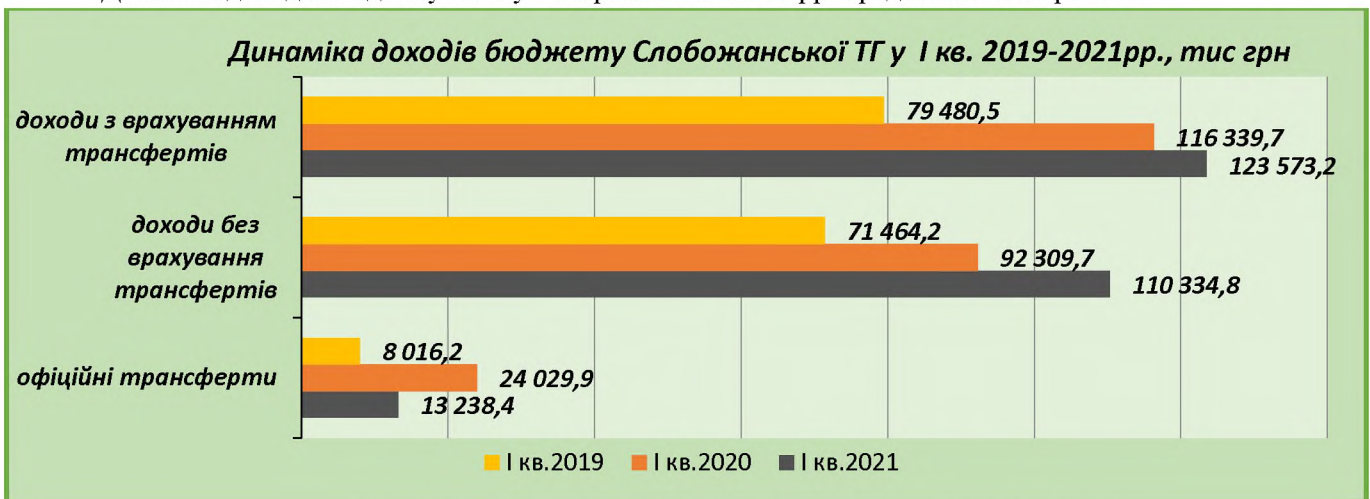


Рис. 1. Динаміка доходів бюджету у I кварталі 2019-2021 рр.

Дохідна частина бюджету громади у I кварталі 2021 року по загальному фонду була виконана на 116,4% без урахування трансфертів (план 92 818,1 тис грн, факт 108 052,2 тис грн), та 114,1% з урахуванням трансфертів (план 106 274,4 тис грн, факт 121 290,6 тис грн) до уточнених планових показників.



Рис. 2 Динаміка виконання бюджету за доходами загального фонду

Дохідна частина спеціального фонду була виконана на 23,3% (план 9 810,7 тис грн, факт 2 282,5 тис грн).

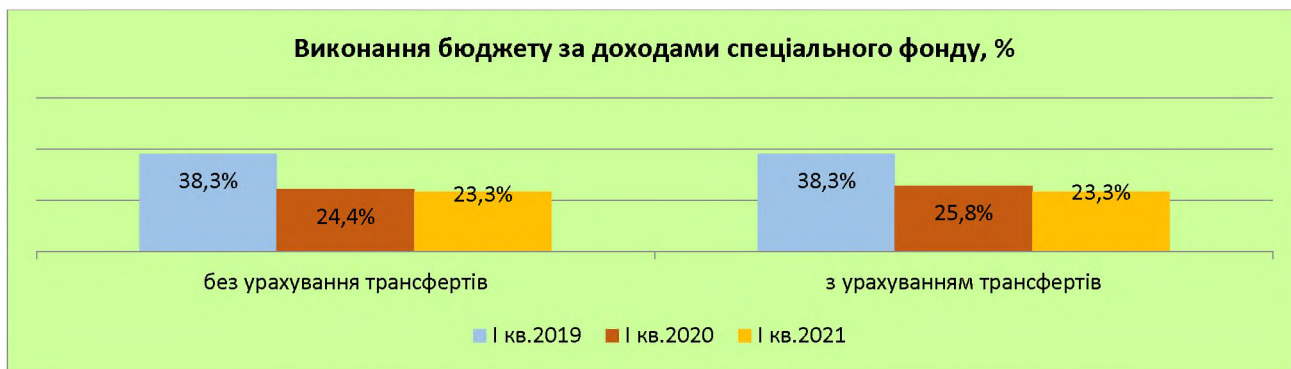


Рис. 3 Динаміка виконання бюджету за доходами спеціального фонду

Структура доходів Слобожанської ТГ у I кварталі 2021 року представлена на рис. 4.



Рис. 4 Структура доходів Слобожанської ТГ у I кварталі 2021 року

Доходи у I кварталі 2021 року на 86,8% сформовані за рахунок податкових надходжень (у I кварталі 2020 року – 77%), на 2,3% - за рахунок неподаткових надходжень (у I кварталі 2020 року – 2,4%) та на 10,7% - за рахунок офіційних трансфертів (у I кварталі 2020 року – 20,6%).

Структура податкових надходжень у I кварталі 2021 року представлена на рис. 5.



Рис. 5. Структура податкових надходжень у I кварталі 2021 року

Основні джерела податкових надходжень у I кварталі 2020 та 2021 роках майже не змінилися. Більше половини – це надходження ПДФО – 62% проти 66% у I кварталі 2020 року, місцевих податків і зборів – 23,14% (проти 20,3%), акцизного податку – 14,8% (проти 13,7%).

Слід відмітити, що по основних податках надходження зросли проти минулорічних. Динаміка надходжень податків у I кварталі 2020 та 2021 роках представлена на рис. 6.

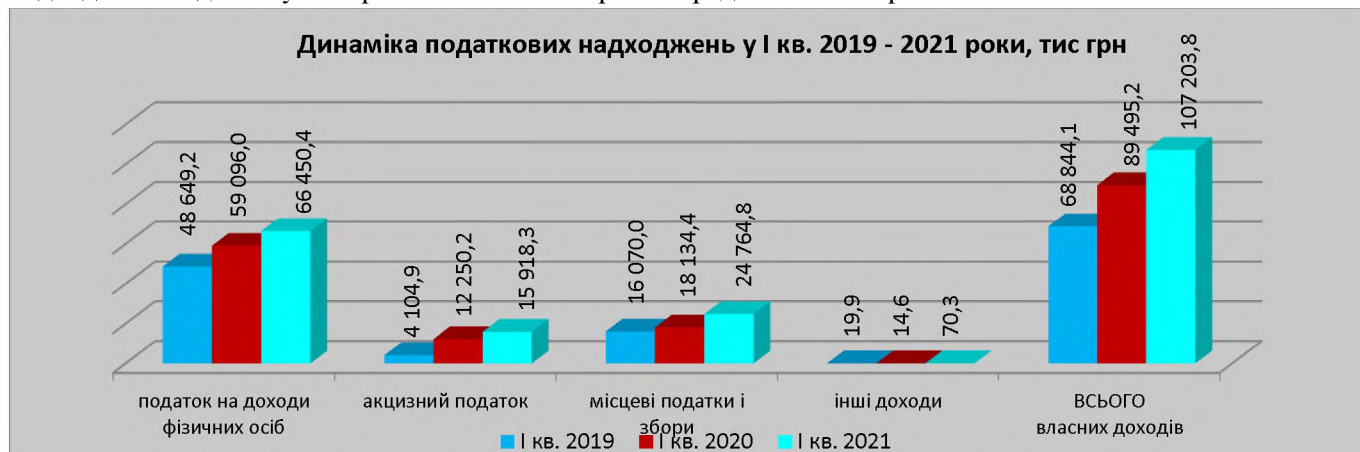


Рис. 6. Динаміка податкових надходжень Слобожанської ТГ

Як видно із представлених вище даних, у I кварталі 2021 року найбільший внесок до бюджету територіальної громади склали **надходження податку на доходи фізичних осіб**. Це загальнодержавний податок, який зараховується до бюджету ТГ. Всього надійшло **66 450,4** тис грн. податку, приріст склав 12,4 відс. або 7 354,4 тис. грн.

Наступним за вагомістю є ще один із загальнодержавних податків - **акцизний податок**. Всього надійшло **15 918,3** тис. грн. податку, що більше попереднього року на 3 668,1 тис грн.

Одним із вагомих джерел наповнення доходу бюджету є **місцеві податки і збори**. Так, за підсумками I кварталу 2021 року обсяг надходжень місцевих податків і зборів становить **24 764,8** тис. грн, приріст склав 6 630,4 тис грн. або 36,6%. Динаміка місцевих податків і зборів представлена на рис. 7.

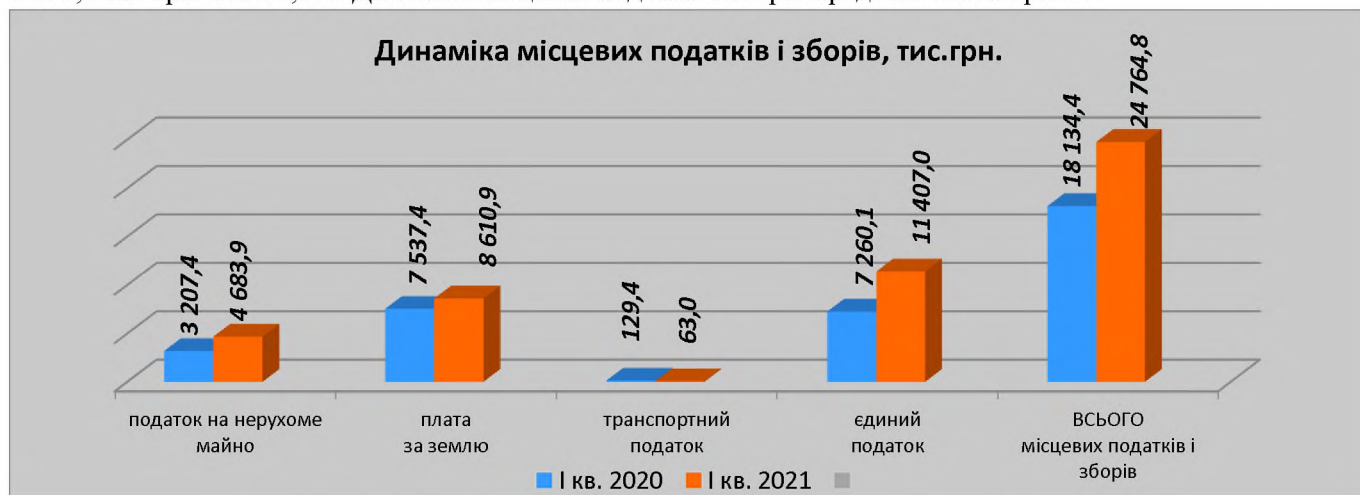


Рис. 7. Динаміка місцевих податків і зборів у I кварталі 2020 - 2021 рр.

Одночасно, можна спостерігати, що частка місцевих податків і зборів в податкових надходженнях не змінилась та залишилась на рівні минулого року – 23,1%. Структура місцевих податків і зборів представлена на рис. 8.

Найбільшу питому вагу у структурі місцевих податків і зборів займають надходження від плати за землю (34,8%) та єдиного податку (46,1%).

**Плата за землю** надійшла у сумі 8 610,9 тис грн., що більше минулого року на 1 073,5 тис грн, або на 14,2 відс.

**Єдиний податок від підприємницької діяльності** надійшов у сумі 11 407,0 тис грн, приріст склав 57,1 відс. або 4 146,9 тис грн.



Рис. 8. Структура місцевих податків і зборів за I квартал 2021 р.

Частка **офіційних трансфертів** в доходах бюджету ТГ становить 10,7%. Обсяг субвенції у I кварталі 2021 року склав 13 238,4 тис. грн., що менше ніж у минулому році на 10 791,5 тис грн. Структура офіційних трансфертів у I кварталі 2021 року представлена на рис. 9.



Рис. 9. Динаміка офіційних трансфертів у I кварталі 2021 р.

У I кварталі 2021 році бюджет громади отримав додатковий фінансовий ресурс у вигляді цільових субвенцій:

- освітня субвенція з ДБ МБ – 12 242,0 тис грн.;
- субвенція з МБ на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з ДБ – 11,1 тис грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету – 6,8 тис грн.;
- субвенція з МБ на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 978,5 тис грн.;

У 2021 році реверсна дотація на користь державного бюджету збільшилась порівняно з 2020 роком на 3 035,7 тис грн. та становить 81 506,4 тис грн (у I кварталі 2021 році профінансовано дотацію в сумі 19 617,6 тис грн).

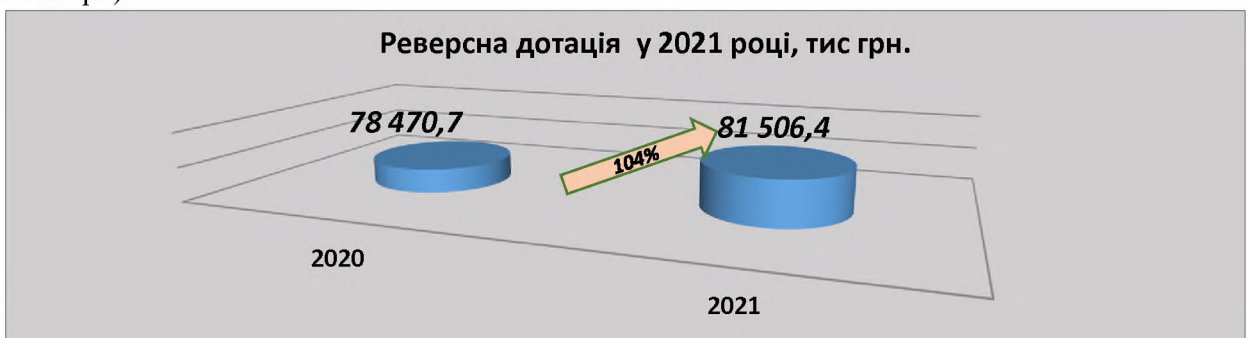


Рис. 10. Динаміка реверсної дотації у 2020 та 2021 роках

Власні доходи загального фонду – 108 052,2 тис. грн., що становить 116,4% від уточненого річного плану, а саме за рахунок таких видів доходів:

**Таблиця 1. Аналіз надходження доходів до бюджету селищної ради за I квартал 2021 року.**

Найменування	Код бюджетної класифікації	Уточнені планові показники за 2021 рік	Фактичні надходження за I кв. 2021 рік	Відхилення + / -	Відхилення фактичних надходжень 2021 року від фактичних надходжень 2020 року	
					тис. грн	відсотків
1	2	3	4	5	6	7
<b>ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД</b>						
<b>Разом доходів загального фонду</b>	<b>900101</b>	<b>92 818,1</b>	<b>108 052,2</b>	<b>15 234,1</b>	<b>17 453,4</b>	<b>19,3</b>
<b>Податок на доходи фізичних осіб</b>	<b>11010000</b>	<b>63 291,4</b>	<b>66 329,8</b>	<b>3 038,4</b>	<b>7 253,6</b>	<b>12,3</b>
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	11010100	61 587,0	64 433,8	2 846,8	7 129,3	12,4
Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	11010200	500,0	554,3	54,3	-48,4	8,0
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	11010400	900,1	994,2	94,1	92,7	10,3
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	11010500	304,3	347,4	43,1	80,0	30,0
<b>Податок на прибуток підприємств</b>	<b>11020000</b>	<b>32,7</b>	<b>120,6</b>	<b>87,9</b>	<b>100,7</b>	<b>506,0</b>
<b>Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів</b>	<b>13030000</b>	<b>3,8</b>	<b>3,3</b>	<b>-0,5</b>	<b>2,7</b>	<b>461,5</b>
<b>Внутрішні податки на товари та послуги</b>	<b>14000000</b>	<b>5 560,1</b>	<b>15 918,3</b>	<b>10 358,2</b>	<b>3 668,1</b>	<b>29,9</b>
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне)	14020000	0	2 324,9	2 324,9	560,6	31,8
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне)	14030000	0	7 833,1	7 833,1	2 129,1	37,3
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	14040000	5 560,1	5 760,3	200,2	978,3	120,5
<b>Податок на майно</b>	<b>18010000</b>	<b>11 915,5</b>	<b>13 357,8</b>	<b>1 442,3</b>	<b>2 483,5</b>	<b>22,8</b>
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	18010100	29,2	32,5	3,3	25,0	333,2
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	18010200	75,0	38,5	-36,5	-54,6	41,4
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	18010300	60,8	86,8	26,0	-31,5	-26,6
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	18010400	4 115,5	4 526,1	410,6	1 537,5	51,5
<b>Плата за землю</b>		<b>7 530,0</b>	<b>8 610,9</b>	<b>1 080,9</b>	<b>1 073,5</b>	<b>14,2</b>
Земельний податок з юридичних осіб	18010500	2 100,0	1 825,4	-274,6	-640,3	-26,0
Орендна плата з юридичних осіб	18010600	4 400,0	5 617,3	1 217,3	1 331,5	31,1
Земельний податок з фізичних осіб	18010700	340,0	179,3	-160,7	-58,6	-24,6
Орендна плата з фізичних осіб	18010900	690,0	988,9	298,9	440,9	80,5
<b>Транспортний податок</b>		<b>105,0</b>	<b>63,0</b>	<b>-42,0</b>	<b>-66,4</b>	<b>-51,3</b>
Транспортний податок з фізичних осіб	18011000	30,0	2,1	-27,9	-37,5	-94,7
Транспортний податок з юридичних осіб	18011100	75,0	60,9	-14,1	-28,9	-32,2
<b>Єдиний податок</b>	<b>18050000</b>	<b>11 490,5</b>	<b>11 407,0</b>	<b>-83,5</b>	<b>4 146,8</b>	<b>57,1</b>
Єдиний податок з юридичних осіб	18050300	2 290,0	2 518,7	228,7	1 174,2	87,3
Єдиний податок з фізичних осіб	18050400	8 544,9	8 238,6	-306,3	2 600,9	46,1

Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	18050500	655,6	649,6	-6,0	371,7	133,7
<b>Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів</b>	<b>21050000</b>	<b>0</b>	<b>257,0</b>	<b>257,0</b>	<b>-423,6</b>	<b>-62,2</b>
<b>Інші надходження</b> (адміністративні штрафи)	<b>21080000</b>	<b>16,5</b>	<b>33,6</b>	<b>17,1</b>	<b>7,9</b>	<b>30,6</b>
<b>Плата за надання адміністративних послуг</b>	<b>22010000</b>	<b>344,1</b>	<b>434,3</b>	<b>90,2</b>	<b>49,8</b>	<b>13</b>
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	22010300	20,9	22,1	1,2	14,4	185,1
Плата за надання інших адміністративних послуг	22012500	262,6	282,3	19,7	-46,7	-14,2
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	22012600	60,6	129,9	69,3	82,2	172,2
<b>Державне мито</b>	<b>22090000</b>	<b>58,6</b>	<b>77,5</b>	<b>18,9</b>	<b>69,8</b>	<b>900</b>
Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	22090100	3,6	5,4	1,8	2,4	80,1
Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	22090400	55,0	72,1	17,1	67,4	1,5
<b>Інші надходження</b>	<b>24060000</b>	<b>104,9</b>	<b>113,0</b>	<b>8,1</b>	<b>94,0</b>	<b>494,8</b>

**Податок та збір на доходи фізичних осіб 11010000** формується за рахунок:

**11010100** – Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати за I квартал 2021 року при планових показниках 61 587,0 тис. грн, надійшов 64 433,8 тис. грн, що більше на 4,6% від плану. Основні платники: ТОВ «Логістик Юніон» - 10 208,1 тис. грн, ТОВ «Транс логістик» - 5 509,2 тис. грн, ПРАТ "ІНТЕРКЕРАМА" –4 162,5 тис. грн, ТОВ м'ясна ф-ка "Фаворит плюс" – 9 423,8 тис. грн, ТОВ "АВК Кофекшнінері" - 2 192 тис. грн, ТОВ «Епіцентр К» - 1 779,6 тис. грн та інші.

**11010200** – Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами, за I квартал 2021 року при планових показниках 500,0 тис. грн, надійшло 554,3 тис. грн, що більше на 10,9% від плану.

**1010400** – Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата за I квартал 2021 року при планових показниках 900,1 тис. грн, надійшов 994,2 тис. грн, що більше на 10,5% від плану. Основні платники: ТОВ "Ашан Україна", ТОВ «Рітейл - Девелопмент», ТОВ "Істейт Менеджмент", ТОВ "Сіті Істейт Менеджмент", ПП "Перемога АВК", ТОВ АФ «Дніпро», ПП «Деметра» та інші.

**11010500** – Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування за I квартал 2021 року надійшов у сумі 347,4 тис. грн, що більше від планових показників на 14,2%.

**11020200** - Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності за I квартал 2021 року надійшов у сумі 120,6 тис. грн, що більше в 3,7 разів від планових показників за рахунок платника КП "Господар" (згідно перерахунку цього податку).

**13000000** - Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів за I квартал 2021 року надійшла у сумі 3,3 тис. грн від АТ «ДНІПРОПЕТРОВСЬКГАЗ», ТОВ ВКФ «Союз» та ТОВ «ОККОСХІДІНВЕСТ», що менше від планових показників на 13%.

**14000000** - Внутрішні податки на товари та послуги за I квартал 2021 року за плановими показниками 5 560,1 тис. грн, надійшли 15 918,3 тис. грн, що більше в 2,8 разів від плану, в т. ч.:

**14020000** - Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) при відсутності планових показників надійшов у сумі 2 324,9 тис. грн. Акциз за пальне надходить централізовано через Держказначейство України по формулі визначеній КМУ, МФУ на централізованому рівні.

**14030000** - Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне) при відсутності планових показників надійшов у сумі 7 833,1 тис. грн. Акциз за пальне надходить централізовано через Держказначейство України по формулі визначеній КМУ, МФУ на централізованому рівні.

**14040000** – Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів за плановими показниками 5 560,1 тис. грн, надійшов 5 760,3 тис. грн, що більше на 3,6%. Основні платники: ТОВ "АТБ - Маркет", ТОВ "Метро Кеш енд Кері Україна" та ТОВ "Ашан Україна".

**Податок на майно 18010000** I квартал 2021 року формується за рахунок:

**18010100** – Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості надійшов в сумі 32,5 тис. грн, що більше на 11,1% від плану.

**18010200** – Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості надійшов в сумі 38,5 тис. грн, що менше майже в 2 рази від плану.

**18010300** – Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості надійшов 86,8, що більше від планових показників на 42,7%.

**18010400** – Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості за плановими показниками 4 115,5 тис. грн, надійшло 4 526,1 тис. грн, що більше на 10%.

**18010500** – Земельний податок з юридичних осіб за плановими показниками 2 100,0 тис. грн, надійшов 1 825,4 тис. грн, що менше на 13,1% від плану.

**18010600** – Орендна плата з юридичних осіб за плановими показниками 4 400,0 тис. грн, надійшла 5 617,3 тис. грн, що більше на 27,7% від планових показників.

**18010700** – Земельний податок з фізичних осіб за плановими показниками 340,0 тис. грн, надійшов 179,3 тис. грн, що майже в 2 рази менше від плану.

**18010900** – Орендна плата з фізичних осіб надійшла у сумі 988,9 тис. грн, при планових показниках 690,0 тис. грн, що більше на 43,3%.

**18011000** – Транспортний податок з фізичних осіб надійшов у сумі 2,1 тис. грн.

**18011100** – Транспортний податок з юридичних осіб надійшов у сумі 60,9 тис. грн при планових показниках 75,0 тис. грн, що менше на 18,8%.

**18050000** – Єдиний податок у I кварталі 2021 році за плановими показниками 11 490,5 тис. грн надійшов у сумі 11 407,0 тис. грн, що менше на 0,7% від плану, в т.ч.:

**18050300** – Єдиний податок з юридичних осіб за I квартал 2021 року за плановими показниками 2 290,0 тис. грн, надійшов 2 518,7 тис. грн, що більше на 10%. Основні платники: ТОВ "Альянс ТЕХ-ГРУП", ТОВ "Миля-Дніпро", ТОВ "Грандінвест Груп" та інші.

**18050400** – Єдиний податок з фізичних осіб за I квартал 2021 року за плановими показниками 8 544,9 тис. грн, надійшов в сумі 8 238,6 тис. грн, що менше на 3,6%.

**18050500** – Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків за I квартал 2021 року за плановими показниками 655,6 тис. грн надійшов 649,6 тис. грн, що менше на 0,9% від планових показників.

**21050000** – Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів надійшла у I кварталі 2021 році в сумі 257,0 тис. грн від АТ "Ощадбанка" та ПАТ АБ "Укргазбанка".

**21080000** – Інші надходження за I квартал 2021 року надійшли в сумі 33,6 тис. грн при планових показниках 16,5 тис. грн, що більше в 2 рази від планових показників;

**Плата за надання адміністративних послуг 22010000** за I квартал 2021 року формується:

від плати адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань (**22010300**) в сумі 22,1 тис. грн при планових показниках 20,9 тис. грн, що більше на 6% від планових показників;

від плати інших адміністративних послуг (**22012500**) в сумі 282,3 тис. грн при планових показниках 262,6 тис. грн, що більше від планових показників на 7,5% (витяги з Державного земельного кадастру, реєстрація і зняття з місця проживання громадян, оплата за послуги Державної міграційної служби та інші адміністративні послуги, які надаються іншими органами через тимчасове призупинення надання адміністративних послуг, внаслідок карантинних заходів;

від плати адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (**22012600**) в сумі 129,9 тис. грн при планових показниках 60,6 тис. грн, що більше на 114,3%.

**22090000** – Державне мито за I квартал 2021 року при планових показниках 58,6 тис. грн, надійшло 77,5 тис. грн, що більше на 32,3% від плану, в зв'язку із збільшенням оформлення документів на спадщину та дарування, оформлення закордонних паспортів тощо.

**24060300** – Інші надходження за I квартал 2021 року при планових показниках 104,9 тис. грн надійшли у сумі 113,0 тис. грн, що більше на 7,7% від плану.

**Доходи спеціального фонду склали – 2 282,6 тис. грн.**

**19010000** – Екологічний податок за I квартал 2021 року при планових показниках 33,7 тис. грн, надійшло 67,0 тис. грн, що більше на 98,8% від плану.

**19010100** – Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю) за I квартал 2021 року при планових показниках 30,1 тис. грн, надійшло 66,9 тис. грн, що більше в 2,2 разів від плану.

**19010200** – Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти за I квартал 2021 року при планових показниках 0,2 тис. грн, надійшла 0,1 тис. грн, що менше майже в 2 рази від плану.

**19010300** – Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах за I квартал 2021 року при планових показниках 3,4 тис. грн, надійшло 0,05 тис. грн. Невиконання виникло за рахунок повернення платникам помилково сплачених коштів (надійшло 2 податкових повідомлення).

**24062100** – Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності за I квартал 2021 року при відсутності плану надійшло 4,4 тис. грн. Платниками цього кварталу є: ПП «Сіґма» та ТОВ «кабельний завод «Енергопром».

**25000000** – **Власні надходження бюджетних установ** за I квартал 2021 року при планом 2 413,3 тис. грн, надійшло 2 005,6 тис. грн, що менше на 16,9% від уточнюючого плану за період:

**25010100** – плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з функціональними повноваженнями по батьківській платі надійшла за I квартал 2021 рік 1 976,3 тис. грн (з них до 4 дитячих садочків надійшло – 584,7 тис. грн та до 4 шкіл – 534,3 тис. грн, також від Балівського ліцею – 138,8 тис. грн, Олександрівського ліцею – 69,0 тис. грн та Партизанського ліцею – 170,5 тис. грн), за платні послуги від КЗ «Спорт для всіх» – 467,5 тис. грн, КЗ "ЦКД" Слобожанський" ССР - 8,0 тис. грн, КЗ «Центр надання соціальних послуг ССР» – 3,4 тис. грн, КЗ «Смарт» ССР – 0,1 тис. грн та при планових показниках 2 374,38 тис. грн, що менше на 16,8% від плану.

**25010300** – плата за оренду майна бюджетних становить за I квартал 2021 року – 24,9 тис. грн при планових показниках 37,5 тис. грн, що менше на 33,5%. Кошти надійшли від КЗ Центр культури та дозвілля "Слобожанській" ССР.

**25010400** – кошти, що отримуються бюджетними установами від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) за I квартал 2021 року надійшли в сумі 0,2 тис. грн від КЗ "Слобожанська бібліотека ССР".

**25020100** – кошти, що отримуються бюджетними установами від благодійних внесків, грантів та дарунків за I квартал 2021 року надійшли в сумі 4,2 тис. грн від КЗ «Молодіжного центра «Смарт» ССР.

**33010100** – Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим за I квартал 2021 року надійшли в сумі 205,6 тис. грн, що є авансовим внеском від Олега Лященко.

## ВИДАТКИ

У I кварталі 2021 році видатки спрямовані на забезпечення діяльності та виконання повноважень органу місцевого самоврядування та його виконавчих органів, а саме:

утримання 11 закладів освіти (3 школи, 4 дитячих садки, 3 ліцеї, 1 школа естетичного виховання), 1 заклад культури (центр культури та дозвілля в складі якого 3 будинка культури с. Степове, с. Партизанське та с. Олександрівка), 1 бібліотека (в складі якої 3 філії с. Степове, с. Олександрівка та с. Партизанське), 1 молодіжний заклад, 1 заклад спорту, 1 закладу соціального захисту населення та 1 місцева пожежна команда, 2 заклади охорони здоров'я, реалізацію місцевих програм та заходів. Крім цього, перераховано кошти до державного бюджету реверсної дотації та трансфертів до бюджетів інших рівнів.

Всього у I кварталі 2021 року видатки бюджету територіальної громади склали 88 969,6 тис. грн., з них видатки загального фонду – 82 196,5 тис. грн., спеціального – 22 630,3 тис. грн.



**Виконання видаткової частини бюджету  
у I кв. 2021 році, тис грн**

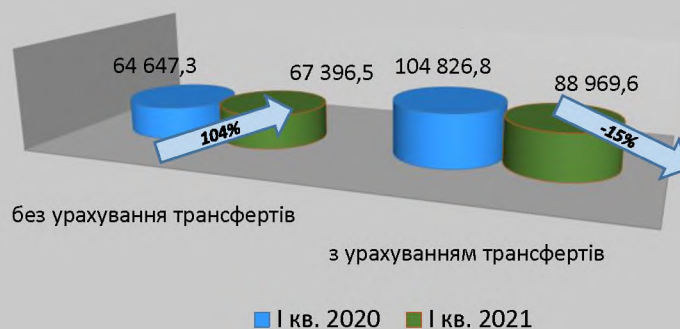


Рис. 11 Виконання видаткової частини бюджету у I кварталі 2020-2021 рр.

Таблиця 2. Видатки загального фонду у I кварталі 2021 р., (тис грн.)

**Загальний фонд**

Код	Показник	План на рік з урахуванням змін	План на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за 2020 р.	% виконання
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської ради	36 762,7	10 339,7	9 289,8	90%
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	15 524,3	3 386,2	2 507,3	74%
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	415,0	27,0	0	0
1010	Надання дошкільної освіти	73 444,2	18 201,4	14 290,7	78%
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (з місцевого бюджету)	78 636,0	19 284,2	13 275,1	69%
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (за рахунок державної субвенції)	57 964,9	12 242,0	11 411,1	93%
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	9 950,1	2 380,9	1 950,4	82%
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	49,7	11,1	7,3	66%
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	2 599,1	1 528,5	1 472,5	96%
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	6 490,1	3 166,3	2 000,7	63%
2144	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий діабет	2 120,7	1 142,2	844,2	74%
3033	Компенсаційні витрати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям	20,0	9,0	4,9	55%
3050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	27,2	6,8	0	0
3133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	3 509,0	693,0	284,2	41%
3240	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	200,0	0	0	0
3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	7 094,1	1 575,2	1 430,5	91%
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	6 640,0	1 127,9	634,8	56%
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	3 635,7	779,4	618,1	79%

4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	11 857,4	3 054,6	2 513,1	82%
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	610,0	410,0	123,9	30%
5061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	8 778,9	2 134,6	1 771,3	83%
6011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	1 100,0	0	0	0
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	633,1	85,0	35,3	41%
6017	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	350,0	88,0	0	0
6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	50,0	0	0	0
6030	Організація благоустрою населених пунктів	9 093,3	990,9	680,5	69%
7130	Здійснення заходів із землеустрою	200,0	105,0	0	0
7370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку території	200,0	137,0	0	0
7413	Інші заходи у сфері автотранспорту	300,0	75,0	69,7	93%
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	600,0	50,0	0	0
7530	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	690,6	70,0	52,3	75%
7610	Сприяння розвитку малого та середнього підприємства	50,0	0	0	0
7680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	0	0	0	0
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	200,0	200,0	0	0
8130	Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	5 862,0	1 362,9	1 056,5	77%
8230	Інші заходи громадського порядку та безпеки	150,0	37,5	0	0
8710	Резервний фонд	200,0	0	0	0
9110	Реверсна дотація	81 506,4	20 376,6	20 376,6	100%
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	219,0	196,5	196,5	100%
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	0	0	0	0
	<b>ВСЬОГО</b>	<b>427 733,5</b>	<b>105 274,4</b>	<b>86 897,9</b>	<b>82%</b>

Таблиця 3. Видатки спеціального фонду у I кварталі 2021 р., (тис грн.)

**Спеціальний фонд**

Код	Показник	План на рік з урахуванням змін	План на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за 2020р.	% виконання
1010	Надання дошкільної освіти	5 365,9	1 032,1	519,5	50%
1020	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами	5 286,5	896,1	117,6	13%
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	662,3	165,6	152,2	92%
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	25,2	0	0	0
3133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	4,2	4,2	4,2	100%
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	255,0	56,3	0,008	0,01%
5061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	1 049,0	262,2	140,1	53%
6030	Організація благоустрою населених пунктів	100,0	0	0	0
6085	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	350,0	0	0	0

7310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	5 594,9	0	0	0
7321	Будівництво освітніх установ та закладів	11 007,9	0	0	0
7324	Будівництво установ та закладів культури	2 200,0	0	0	0
7325	Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту	3 000,0	0	0	0
7330	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	9 000,0	0	0	0
7370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку території	857,5	0	0	0
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	708,1	0	0	0
7530	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	200,0	0	0	0
7670	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	138,1	138,1	138,1	100%
8340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	157,5	33,7	0	0
9750	Субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів	1 100,0	1 000,0	1 000,0	100%
	<b>ВСЬОГО</b>	<b>47 062,1</b>	<b>3 588,3</b>	<b>2 071,7</b>	<b>57%</b>

Найбільшу питому вагу у загальній сумі видатків склали (див. рис. 12):

- видатки на загальноосвітні школи (24 803,7 тис грн, або 27,9 відс.);
- реверсна дотація Державному бюджету (20 376,6 тис грн, або 22,9 відс.);
- видатки на дошкільні навчальні заклади (14 810,2 тис грн, або 16,7 відс.);
- орган місцевого самоврядування (11 797,1 тис грн, або 13,3 відс.);
- охорона здоров'я (4 317,5 тис грн, або 4,9 відс.);
- міжбюджетні трансферти іншим бюджетам (1 196,5 тис грн, або 1,3 відс.);
- благоустрій території громади (680,5 млн грн, або 0,8 відс.).

Структуру видатків у I кварталі 2021 р. наведено на рис.12.



Рис. 12 Структура видатків бюджету у I кварталі 2021 році

Кредиторська заборгованість станом на 01 квітня 2021р. відсутня.

### ОСВІТА

На утримання закладів освіти та здійснення заходів освіти у I кварталі 2021 року видатки складають в сумі 41 723,8 тис грн, що становить 46,9% від виконання селищного бюджету:

по загальному фонду – 40 934,5 тис. грн.;

по спеціальному фонду – 789,3 тис. грн.

До мережі Слобожанської селищної територіальної громади включено 4 дошкільних закладів, 3 загальноосвітні школи, 3 ліцеї та 1 школа естетичного виховання.

Станом на 01 квітня 2021 року штатна чисельність по галузі «Освіта» складає: **815,21** одиниць, що більше минулого року на 229,42 од., з них: педагогічних ставок – 446,95 одиниці (більше минулого року на 137,29 од).

Фонд заробітної плати у I кварталі 2021 році складає 31 676,3 тис грн (без нарахувань), що складає 76% від загального обсягу видатків по галузі «Освіта».

Видатки за рахунок субвенції з державного бюджету на заробітну плату з нарахуванням педагогічного персоналу становлять 12 072,3 тис грн.

На утримання дошкільних закладів освіти використано 14 817,5 тис. грн.

На утримання загальноосвітніх шкіл видатки складають 24 803,7 тис. грн..

На утримання школи естетичного виховання – 2 102,5 тис грн.

### **ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я**

Видатки на виконання програм з охорони здоров'я у I кварталі 2021 року використано кошти в сумі 4 317,5 тис грн, що становить 4,8 відс. від загального обсягу видатків громади.

На утримання комунального підприємства КП «Слобожанська центральна лікарня» видатки складають 1 474,5 тис грн, що становить 1,6% від загального обсягу видатків громади за рахунок місцевого бюджету.

Видатки на утримання КНП «ЦПМСД» використано у I кварталі 2021 року кошти в сумі 2 000,7 тис грн.

Видатки на заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет складають 844,2 тис грн.

### **СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ**

Видатки на виконання програми соціального захисту громади та утримання установ у I кварталі 2021 року склали 2 070,3 тис грн, що становить 2,6% від бюджету громади.

Видатки на надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям громади у I кварталі 2021 року складають в сумі 634,8 тис грн, компенсація за пільговий проїзд – 4,9 тис грн.

На утримання КЗ «Центр соціальних послуг» ССР у I кварталі 2021 року використано кошти в сумі 1 430,5 тис грн, з них: заробітна плата 1 398,5 тис грн, інше – 32,0 тис грн. Штатна чисельність складає 30 одиниць.

### **МОЛОДІЖНА ПОЛІТИКА**

На утримання установи КЗ «Молодіжний центр «СМАРТ», штатною чисельністю 8,5 од., та реалізацію програм використано 288,4 тис грн, з них кошти загального фонду – 284,2 тис грн, кошти спеціального фонду – 4,2 тис грн.

### **КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО**

Видатки на виконання програм та утримання установи культури Слобожанської громади у I кварталі 2021 року склали 3 255,4 тис грн, що становить 3,6% від бюджету громади, з них по: загальному фонду – 3 255,4 тис грн, спеціальний фонд – 0,08 тис грн.

На виконання програми розвитку культури Слобожанської отг (КПК 4082) використані кошти в сумі 123,8 тис грн за рахунок місцевого бюджету на проведення 2х заходів до свят, з них державного значення – 2, а саме:

Державних свят – 5:

- Міжнародний жіночий день-8-го Березня;
- 34-річниця аварії на ЧАЕС;

На утримання Центру культури та дозвілля «Слобожанський» (КПК 4060) використано 2 513,5 тис грн. Штатна чисельність складає 58,5 одиниць, видатки на заробітну плату 1 740,5 тис грн, інші видатки – 773,0 тис грн.

На утримання КЗ «Слобожанська бібліотека» ССР використано кошти в сумі 618,1 тис грн. Штатна чисельність складає 11,25 одиниць, видатки на заробітну плату 492,0 тис грн.

### **ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ**

На утримання КЗ ЮСЦФЗН «Спорт для всіх» та заходи з фізичної культури видатки складають в сумі 1 911,4 тис грн., що становить 2,1% від селищного бюджету.

Штатна чисельність складає 40,5 одиниць.

Кошти загального фонду складають 1 771,3 тис грн з них: фонд заробітної плати працівників установи в сумі 1 769,6 тис грн.

У I кварталі 2021 року видатки на спортивні заходи склали 12,3 тис грн (з них 10,6 тис грн за рахунок власних надходжень).

Власні доходи від надання спортивних послуг та оренди складають 467,5 тис грн, фактичні видатки – 140,1 тис грн. Видатки спрямовано на утримання закладу.

### **ЖКГ ТА БЛАГОУСТРІЙ**

На виконання заходів у сфері житлово-комунального господарства та благоустрою території використано **715,8 тис грн.**, що становить 0,8% від селищного бюджету, з них:

КП «КК»Господар» - 0,5 тис грн:

- поточний ремонт та технічне обслуговування каналізаційного господарства – 0,5 тис грн;

Забезпечення водопровідно-каналізаційного господарства – **34,8 тис грн.**

На утримання об'єктів благоустрою використано **680,5 тис грн** (поточний ремонт та технічне обслуговування зовнішнього освітлення, ліквідація стихійно утворених звалищ, послуги з прибирання та підмітання вулиць).

### **ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ**

Інші заходи у сфері автотранспорту (Відшкодування збитків по експлуатації маршруту) – **69,7 тис грн.**

Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікацій та інформатики – **52,3 тис грн.**

Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання – **138,1 тис грн** (КП “КК”Перспектива” – 39,2 тис грн на компенсацію понесених витрат, КП «Житловик» - 98,9 тис грн на поповнення оборотних засобів).

### **ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ**

Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони – **1 056,5 тис грн.**

### **ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ**

На утримання апарату Слобожанської селищної ради у I кварталі 2021 року було використано кошти в сумі **9 289,8 тис грн**, що становить 10,4% від бюджету громади.

На утримання гуманітарного відділу, відділу у справах дітей, відділу архітектури та будівництва, відділу соціального захисту, фінансового відділу та ЦНАП використано **2 507,3 тис грн.**

### **МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ**

Міжбюджетні трансферти з місцевого бюджету у I кварталі 2021 року склали в сумі **21 573,1 тис грн**, що становить 24,2% від селищного бюджету:

Реверсна дотація – **20 376,6 тис грн.**

Субвенції з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів – **1 000,0 тис грн.**

Інші субвенції з місцевого бюджету – **196,5 тис грн.**

Протягом I кварталу 2021 року збережено соціальну направленість бюджету виконавчого комітету Слобожанської селищної ради.

Секретар селищної ради (виконкому)

Л. Лагода