



**КОТЕЛЕВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

Р І Ш Е Н Н Я

02 серпня 2021 року

№ 131

Про схвалення звіту про виконання
бюджету Котелевської селищної
територіальної громади за I півріччя
2021 року

Заслухавши інформацію начальника фінансового відділу Котелевської селищної ради Фесака О.І. про виконання бюджету Котелевської селищної територіальної громади за I півріччя 2021 року, керуючись підпунктом 1 пункту «а» статті 28, підпунктом 1 частини другої статті 52 Закону України «Про місцеве самоврядування», статтями 28, 80 Бюджетного Кодексу України, виконавчий комітет Котелевської селищної ради

ВИРІШИВ:

1. Інформацію начальника фінансового відділу селищної ради Фесака О.І. про виконання бюджету Котелевської селищної територіальної громади за I півріччя 2021 року взяти до відома ([додається](#)).

2. Схвалити звіт про виконання бюджету Котелевської селищної територіальної громади за I півріччя 2021 року з урахуванням офіційних трансфертів по доходах у сумі 76063398,94 грн., з них по загальному фонду 71980559,34 грн., по спеціальному фонду 4082839,60 грн. та по видатках у сумі 79470737,01 грн., з них по загальному фонду 72896703,40 грн., по спеціальному фонду 6574033,61 грн.

3. Доручити начальнику фінансового відділу Котелевської селищної ради Фесаку О.І. внести даний звіт на розгляд і затвердження сесії селищної ради.

Селищний голова

Тетяна КОРОСТ

Додаток
до рішення виконавчого комітету
Котелевської селищної ради
02 серпня 2021 року №131

ІНФОРМАЦІЯ
про виконання бюджету Котелевської селищної територіальної громади
за I півріччя 2021 року

ДОХОДИ

За I півріччя 2021 року до загального та спеціального фондів бюджету Котелевської селищної територіальної громади, враховуючи міжбюджетні трансфери, надійшло 76 063 398,94 грн, що становить 101,8 % до планових призначень на відповідний період.

Загальний фонд

Обсяг мобілізованих надходжень податків і зборів до загального фонду бюджету Котелевської селищної територіальної громади за I півріччя 2021 року становить 48 293 695,50 грн., при плані 45 428 250 грн., перевиконання 2 865 445,50 грн. (або 6,3%).

Основним бюджетоутворюючим податком загального фонду є податок та збір на доходи фізичних осіб, питома вага якого становить 54,6 % в структурі власних доходів загального фонду бюджету громади.

План по податку на доходи фізичних осіб, який зараховується до селищного бюджету в розмірі 60%, виконаний на 102,6 %, при плані 25 724 300 грн., фактично надійшло 26 387 629,62 грн., перевиконання склало 663 329,62 грн.

Найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб є:

ТОВ «Агрофірма Маяк» – сплачено за I півріччя 2021 (100%) – 6 521 602 грн.;

Відділ освіти та молоді – 5 350 147 грн.

АТ Укргазвидобування – 4 142 437 грн.

СТОВ Скіф – 3 393 511 грн.

СВК Батьківщина – 2 657 332 грн.

КНП «Котелевська лікарня планового лікування» - 1 783 472 грн.

АТ «Полтаваобленерго» - 1 073 869 грн.

Наступним по величині податком є рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення, питома вага якого становить 18,1% від загальної суми надходжень. За I півріччя 2021 року відраховано ренти до селищного бюджету в сумі 8 726 663,81 грн., що складає 116,0% до планових призначень звітного періоду.

Плата за землю. У структурі доходів загального фонду селищного бюджету плата за землю займає 11,0%. Рівень виконання планових призначень становить 108,1%, при плані 4 942 650 грн., фактично надійшло 5 343 130,24 грн. За I півріччя 2021 року до селищного бюджету сплачено юридичними особами

Продовження додатку
земельного податку 417 664,28 грн. та орендної плати 4 799 839,53 грн.,
фізичними особами сплачено земельного податку 41 044,89 грн. та орендної
плати 84581,54грн.

Найбільшими платниками плати за землю є:

ТОВ «Агрофірма Маяк» - сплачено за 1 півріччя 2021 року 711 755 грн.;

СТОВ Скіф – 654 091 грн.;

СВК Батьківщина - 591 203 грн. ;

СК «Дружба» - 355 176 грн.;

СТОВ Промінь - 424 189 грн.

У I півріччі 2021 року сума надходжень єдиного податку склала
4 870 963,39 грн., що на 5,4% (або 249 013,39 грн.) перевищує план на вказаний
період і становить 10,1 % від усієї суми доходів загального фонду селищного
бюджету. Слід зазначити, що у розрізі платників структура наступна:

фізичними особами-підприємцями перераховано до бюджету 2 764 875,20
грн. єдиного податку (або 56,7% від загальної суми єдиного податку, що
надійшла до селищного бюджету у I півріччі 2021 року);

юридичними особами перераховано – 207 535,20 грн.;

сільськогосподарськими товаровиробниками – 1 898 552,63грн.

Надходження акцизного податку склали 2 265 157,65 грн. (4,7 % загальної
суми надходжень), у тому числі:

13,44% акцизного податку з пального – 1 365 069,21 грн.;

акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної
торгівлі підакцизних товарів – 900 088,44 грн.

Надходження рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів
за I півріччя 2021 року склали 97 430,49 грн., що становить 0,2% всіх
надходжень а саме:

рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині
деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування (37%) –
4 076,73 грн;

рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім деревини,
заготовленої в порядку рубок головного користування)- 93 354,76 грн.

У структурі власних доходів селищного бюджету податок на нерухоме
майно займає 0,2%. За I півріччя 2021 року даного податку надійшло 121 897,49
грн.

Протягом січня-червня 2021 року селищний бюджет отримав 468 322,81
грн. неподаткових надходжень загального фонду (1,0% загальної суми
надходжень), а саме:

адміністративні штрафи – 19 253 грн.,

плата за надання адміністративних послуг – 351 141,92 грн.,

надходження від орендної плати за користування комунальним майном -
50 383,09 грн.,

державне мито –41 369,12 грн.

інші надходження -6175,68 грн.

Офіційні трансферти

За звітний період було отримано трансфертів по загальному фонду в сумі 23 686 863,84 грн, з них:

освітньої субвенції - 20 844 600 грн.;

субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти - 348 327 грн.;

субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 122 242 грн.;

субвенція на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я – 368 087 грн.;

інші субвенції з місцевого бюджету – 2 003 607,84 грн.

Спеціальний фонд

До спеціального фонду за I півріччя 2021 року надійшло 4 082 839,60 грн., в тому числі:

екологічний податок -95 687,20 грн.;

грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону природи- 15 706,24 грн.;

власні надходження бюджетних установ – 3 828 759,16 грн.;

кошти від продажу землі – 41 187 грн.;

цільові фонди – 101 500 грн.

ВИДАТКИ

Видаткова частина бюджету Котелевської селищної територіальної громади за I півріччя 2021 року виконана в сумі 79 470 737,01 грн., в тому числі по загальному фонду – 72 896 703,40грн. та спеціальному фонду – 6 574 033,61грн., що становить відповідно 77,9 та 46,0 відсотка до уточнених призначень на звітний період.

Наявний фінансовий ресурс дозволив забезпечити:

своєчасну виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ з нарахуваннями;

оплату за спожиті бюджетними установами та організаціями енергоносії та комунальні послуги;

оплату видатків на придбання продуктів харчування та медикаментів;

фінансування інших видатків, що забезпечують виконання бюджетними установами своїх функцій.

Дотримано соціальну спрямованість бюджету.

Майже 76,2 % загального фонду бюджету громади займають видатки на забезпечення функціонування установ соціально-культурної сфери громади (55 573 070,94 грн.), 17% державного управління (12374031,92грн.), 4,7% житлово-комунального господарства та економічної діяльності (2 625 936,39грн.), 1,1% місцевої пожежної охорони (827 664,15 грн.), 2,0% міжбюджетні трансферти (1 496 000грн.).

Пріоритетними статтями видатків загального фонду бюджету за економічною ознакою залишаються видатки на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ (74,7%, або 54 459 316,15 грн.).

Продовження додатку

Розрахунки за оплату комунальних послуг та енергоносіїв проведені в повному обсязі на загальну суму 3 943 052,68грн., або на 5,4% від загальної суми видатків.

В цілому на захищені статті видатків спрямовано 58 402 368,83 грн., що становить 80,1 % загального обсягу видатків.

Інші видатки проведені в обсязі 14 494 334,57 грн., або 19,9 % планових показників.

По державному управлінню кошти загального фонду бюджету освоєні в сумі 12 374 031,92 грн., при плані – 16 791 363,00 грн., що становить 73,7%.

На освіту направлено кошти загального фонду бюджету в сумі 40 612 549,56 грн., при плані 51 000 962,00 грн., що становить 79,6 %, з них кошти освітньої субвенції з державного бюджету 20 844 600 грн., яка направлена на виплату заробітної плати педагогічному персоналу загальної середньої освіти. Заробітна плата працівникам освітніх закладів всього профінансована в сумі 38 739 320,23 грн., або 87,8%. По спеціальному фонду використані кошти в сумі 1 602 307,47грн., з них 1 519 686,47грн. на проектно-кошторисну документацію та експертизу реконструкції будівлі з добудовою спортивного залу Котелевської гімназії №1, 70 121грн. для проведення експертизи та проектно-кошторисної документації капітального ремонту Котелевського ЗЗСЗ№2 та придбання національних костюмів для Котелевської гімназії №1 в сумі 12500грн..

По галузі охорона здоров'я кошти загального фонду освоєні в сумі 6 510 155,07 грн. при плані 8 089 761грн. грн., що складає 80,5 %. Кошти по галузі направлені на виконання заходів Програм фінансової підтримки КНП "Котелевська лікарня планового лікування" і КНП "Котелевський ЦПМСД" та Програми мотивації та стимулювання медичних кадрів як основи формування ефективної системи охорони здоров'я Котелевської селищної територіальної громади на 2021-2025 роки. По спеціальному фонду за рахунок коштів бюджету розвитку придбано медичне обладнання (газовий аналізатор крові) в сумі 209 000 грн., та апарат штучної вентиляції легенів в сумі 387000грн..

На соціальний захист та соціальне забезпечення направлено кошти в сумі 4 321 469,17 грн., при плані 5 574 404 грн., що складає 77,5%, з них на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю в сумі 3 675 375,04 грн., або 88,9%.

По галузі культура кошти загального фонду бюджету громади освоєні в сумі 3 408 017,72 грн., що становить 78,4% до планових показників звітного періоду. Заробітна плата працівникам культури виплачена в сумі 3 038 312,73грн. і становить 88,8 % до планових показників.

На фізичну культуру і спорт з бюджету Котелевської селищної територіальної громади направлено 720 879,42 грн., або 81%.

На житлово-комунальне господарство використані кошти в сумі 2 588 588,68грн. що становить 82,1% до планових показників.

Продовження додатку

По економічній діяльності кошти використані на 3,7% при планових показниках 1019600грн.. Невиконання планових показників пов'язане з здійсненням заходів із землеустрою, щодо підготовки проведення процедури закупівлі послуг.

Кошти по іншій діяльності використані на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони в сумі 827 664,15грн., або 81,6%.

Міжбюджетні трансфери профінансовані в сумі 1 496 000грн. з них: 1 300 000грн. обласному бюджету на ремонт автомобільних доріг, 6 000грн. районному бюджету на відшкодування судових рішень, 190 000грн. державному бюджету (на виконання Програми протидії та профілактики злочинності).

Начальник Фінансового відділу
Котелевської селищної ради

Олександр ФЕСАК