

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

Доходи бюджету громади (з врахуванням офіційних трансфертів) у I півріччі 2021 року склали 267 469,8 тис грн. Дохідна частина бюджету сформована:

- на 86 відс. за рахунок доходів бюджету громади, або 229 655,0 тис грн.;
- на 14 відс. за кошти субвенцій з Державного, обласного та інших бюджетів, або 37 814,8 тис грн.

Збільшення дохідної частини проти відповідного періоду минулого року становить 22 відсотків або на 48 454,3 тис грн (рис.1).

Доходи бюджету громади (без врахування трансфертів) у I півріччі 2021 року склали майже 229 655,0 тис грн. Приріст до відповідного періоду попереднього року складає 26 відс, або майже 48 402,7 тис грн.

Офіційні трансферти у I півріччі 2021 року склали 37 814,8 тис грн., що на рівні минулого року.

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

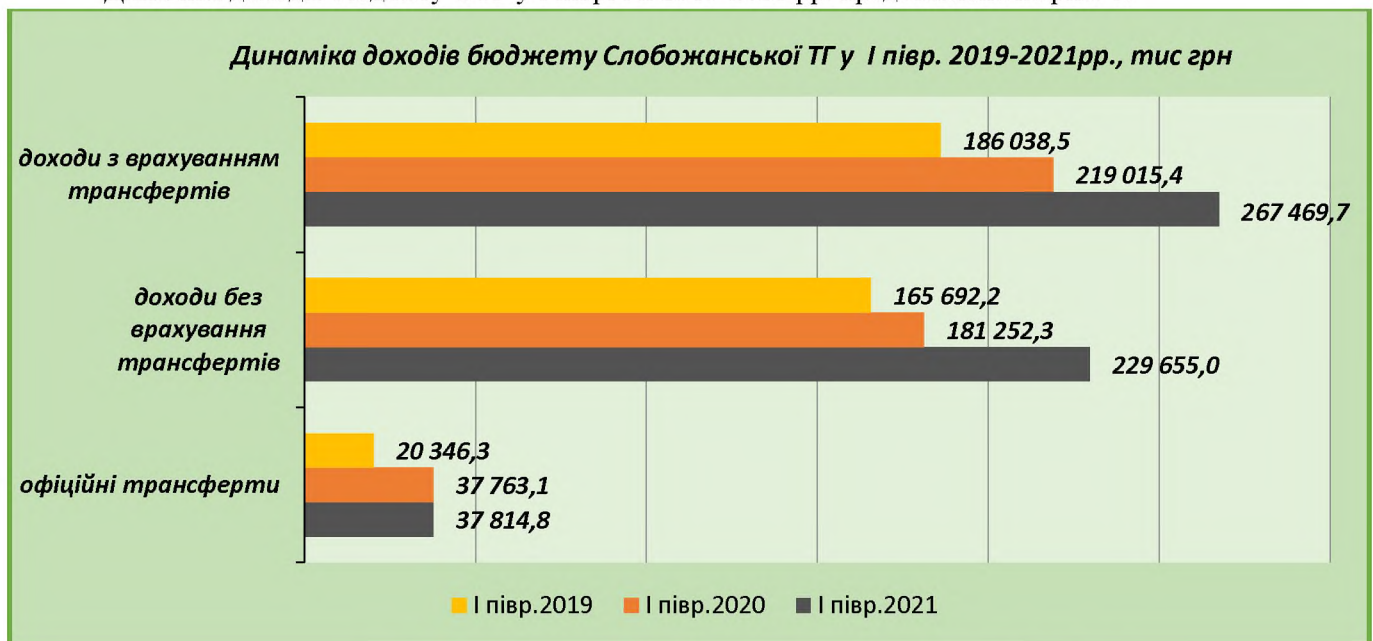


Рис. 1. Динаміка доходів бюджету у I півріччі 2019-2021 рр.

Дохідна частина бюджету громади у I півріччі 2021 року по **загальному фонду** була виконана на 115,8% без урахування трансфертів (план 193 464,8 тис грн, факт 224 121,9 тис грн), та 113,6% з урахуванням трансфертів (план 230 556,5 тис грн, факт 261 939,7 тис грн) до уточнених планових показників.

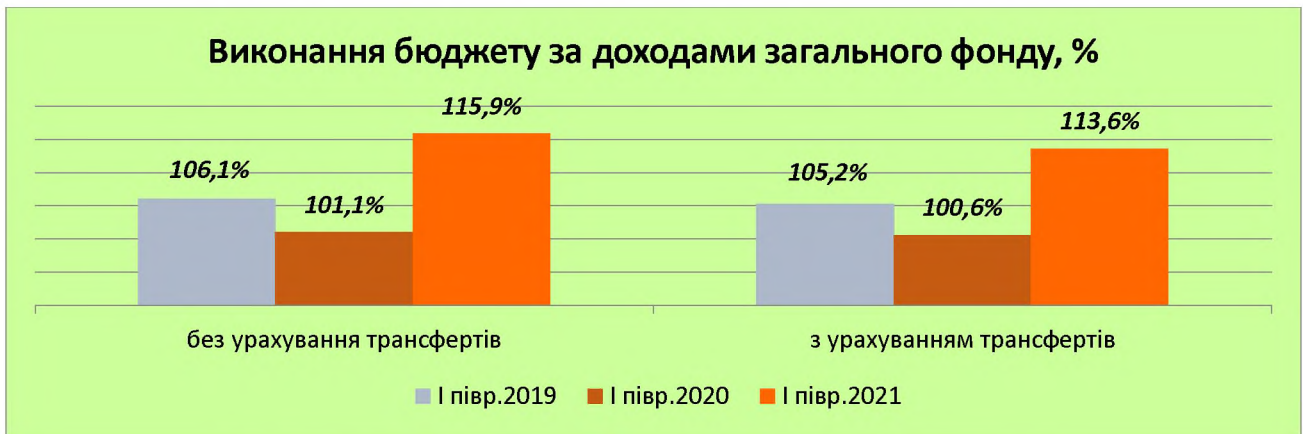


Рис. 2 Динаміка виконання бюджету за доходами загального фонду

Дохідна частина спеціального фонду була виконана на 56% (план 9 868,2 тис грн, факт 5 533,0 тис грн).

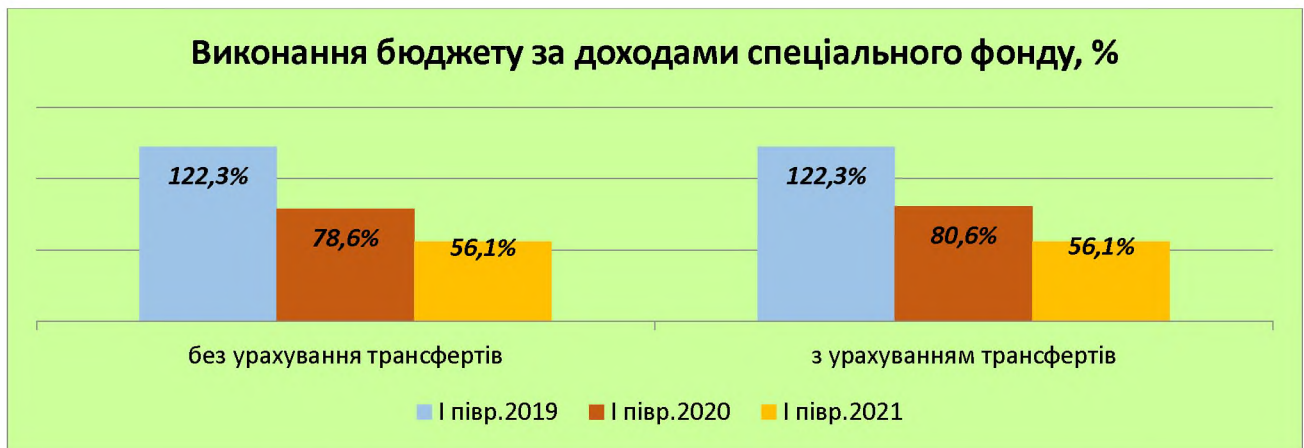


Рис. 3 Динаміка виконання бюджету за доходами спеціального фонду

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



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

Доходи у I півріччі 2021 року на 82,8% сформовані за рахунок податкових надходжень (у I півріччі 2020 року – 80,5%), на 2,8% - за рахунок неподаткових надходжень (у I півріччі 2020 року – 2,5%) та на 14% - за рахунок офіційних трансфертів (у I півріччі 2020 року – 17%).

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

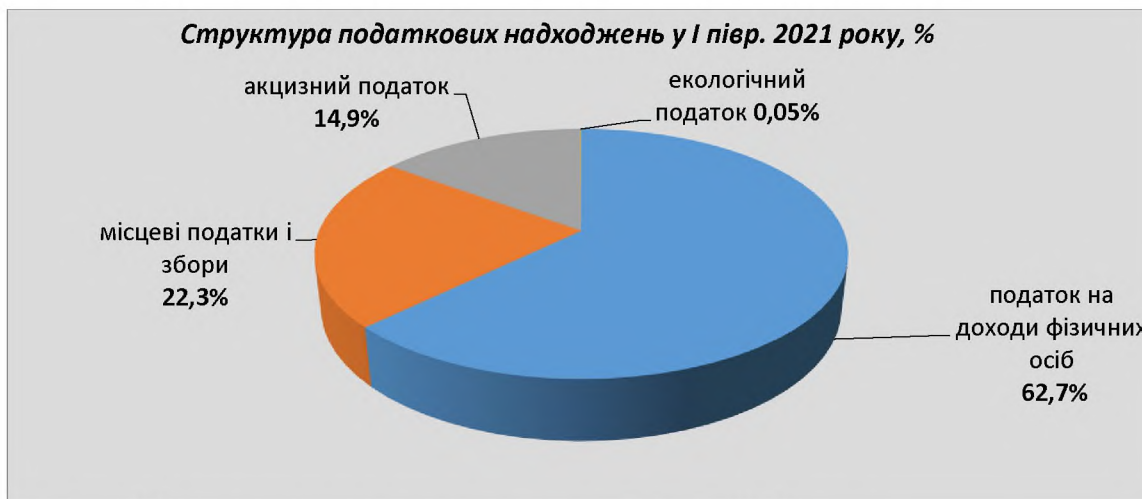


Рис. 5. Структура податкових надходжень у I півріччі 2021 року

Основні джерела податкових надходжень у I півріччі 2020 та 2021 роках майже не змінилися. Більше половини – це надходження ПДФО – 62,7% проти 65,4% у I півріччі 2020 року, місцевих податків і зборів – 22,3% (проти 19,3%), акцизного податку – 14,9% (проти 15,3%).

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

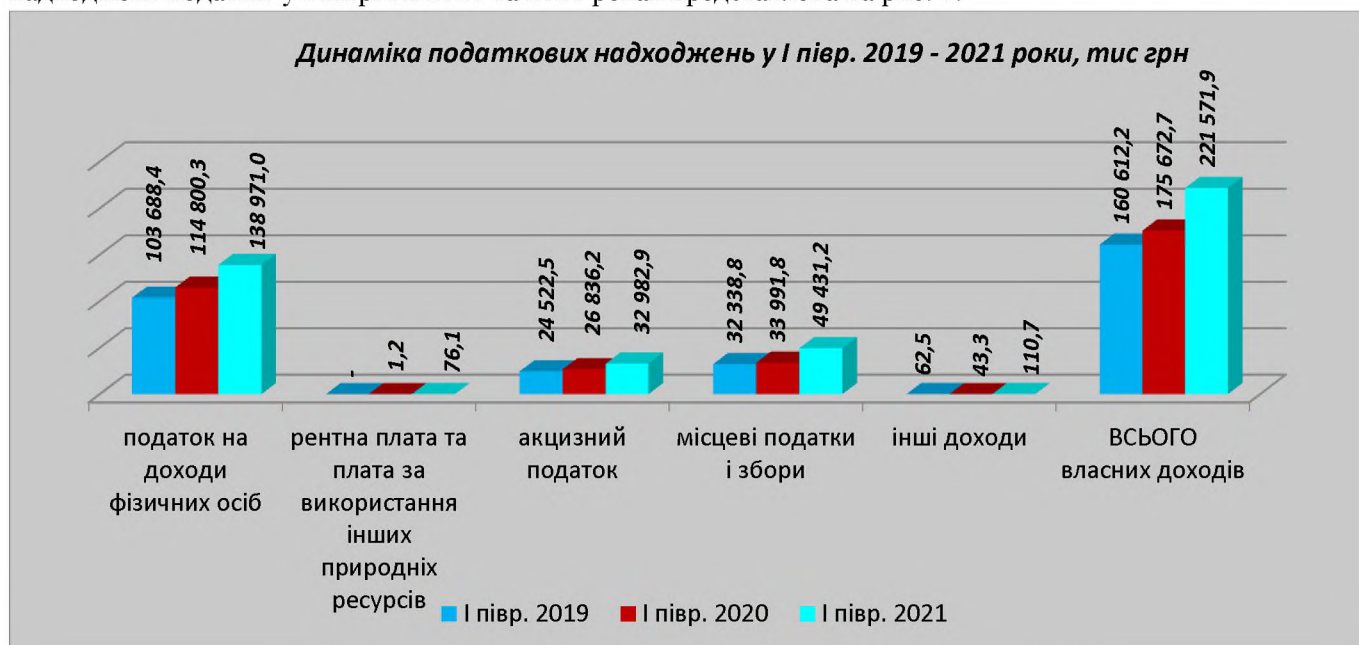


Рис. 6. Динаміка податкових надходжень Слобожанської ТГ

Як видно із представлених вище даних, у I півріччі 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 **138 971,0** тис грн. податку, приріст склав 21 відс. або 24 170,7 тис. грн.

Наступним за вагомістю є ще один із загальнодержавних податків - **акцизний податок**. Всього надійшло **32 982,9** тис. грн. податку, що більше попереднього року на 6 146,7 тис грн, або 23 відсотки.

Одним із вагомих джерел наповнення доходу бюджету є **місцеві податки і збори**. Так, за підсумками I півріччя 2021 року обсяг надходжень місцевих податків і зборів становить **49 431,2** тис. грн, приріст склав 15 439,4 тис грн. або 45%. Динаміка місцевих податків і зборів представлена на рис. 7.

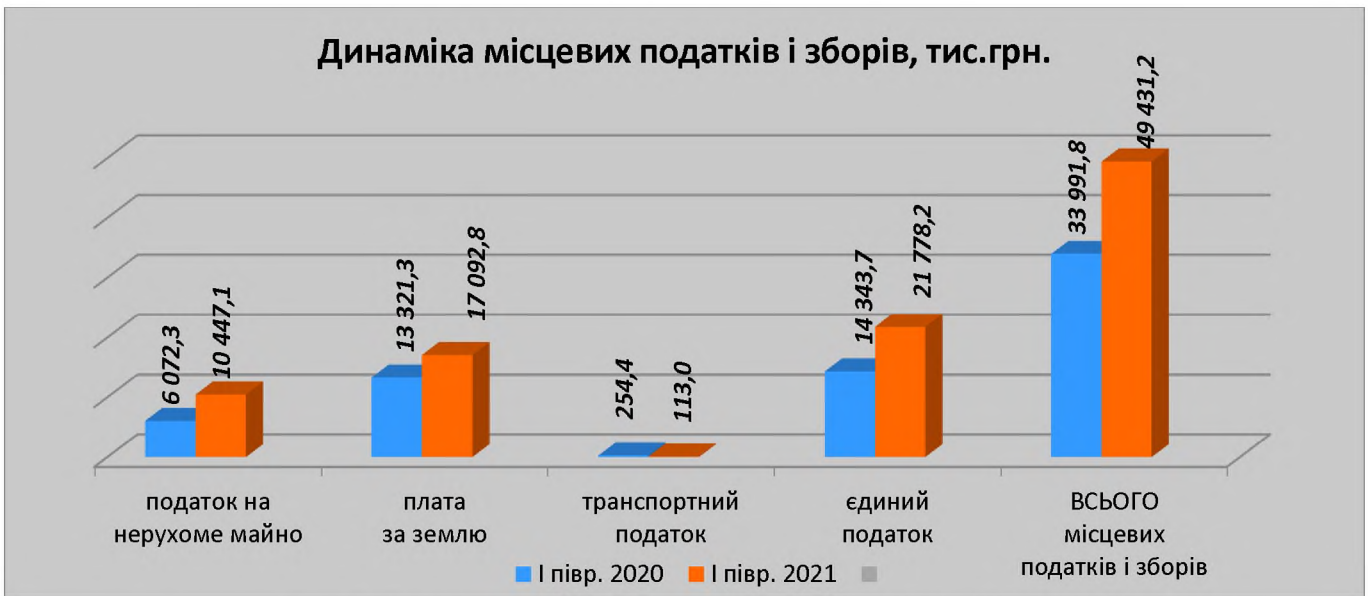


Рис. 7. Динаміка місцевих податків і зборів у I півріччі 2020 - 2021 рр.

Одночасно, можна спостерігати збільшення частки місцевих податків і зборів в податкових надходженнях. Якщо у I півріччі 2020 році частка місцевих податків і зборів становила 15,3%, то у I півріччі 2021 році вона збільшилась на 7%, і становить 22,3%.. Структура місцевих податків і зборів представлена на рис. 8.

Найбільшу питому вагу у структурі місцевих податків і зборів займають надходження від плати за землю (34,6%) та єдиного податку (44,1%).

Плата за землю надійшла у сумі 17 092,8 тис грн., що більше минулого року на 3 771,5 тис грн, або на 28 відс.

Єдиний податок від підприємницької діяльності надійшов у сумі 21 778,2 тис грн, приріст склав 52 відс. або 7 434,5 тис грн.



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

З 01 січня 2021 року до бюджету громади надходять доходи від приєднаних територій (сіл Балівка, Олександрівка, Партизанське), а саме понад 720 платників податків. Це стало причиною збільшення надходжень у порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

Частка **офіційних трансфертів** в доходах бюджету ТГ становить 14%. Обсяг субвенції у I півріччі 2021 року склав 37 814,8 тис грн. Структура офіційних трансфертів у I півріччі 2021 року представлена на рис. 9.



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

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

- освітня субвенція з ДБ МБ – 33 534,0 тис грн;
- дотація на здійснення переданих з ДБ видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 800,0 тис грн;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо підтримки територій, що зазнали негативного впливу внаслідок збройного конфлікту на сході України – 816,7 тис грн;
- субвенція з МБ на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з ДБ – 32,3 тис грн;
- інші субвенції з місцевого бюджету – 674,9 тис грн;
- субвенція з МБ на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 956,9 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 півріччі 2021 році профінансовано дотацію в сумі 40 753,2 тис грн).

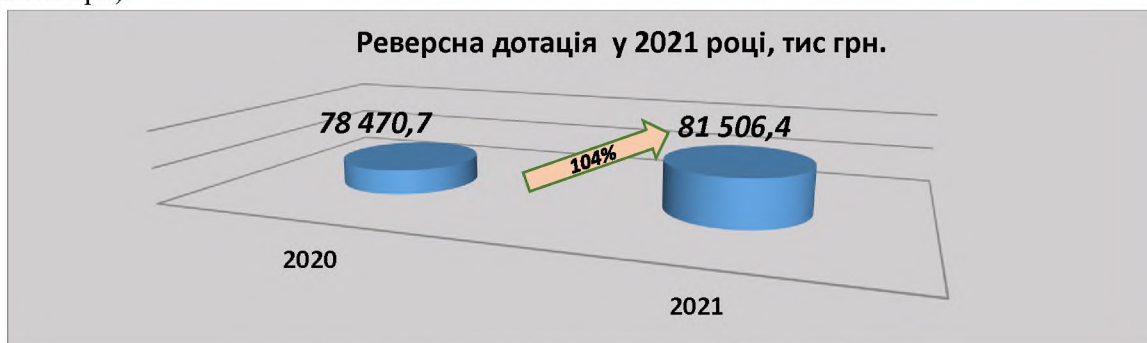


Рис. 10. Динаміка реверсної дотації у 2020 та 2021 роках

Власні доходи загального фонду – 224 121,9 тис. грн. що становить 115,9% від уточненого річного плану, а саме за рахунок таких видів доходів:

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

Найменування	Код бюджетної класифікації	Уточнені планові показники за I півріччя 2021 рік	Фактичні надходження за I півріччя 2021 рік	Відхилення + / -	Відхилення фактичних надходжень 2021 року від фактичних надходжень 2020 року	
					тис. грн	відсотків
1	2	3	4	5	6	7
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД						
Разом доходів загального фонду	900101	193 464,9	224 121,9	30 657,0	45 852,6	25,7
Податок на доходи фізичних осіб	11010000	116 883,1	138 902,5	22 019,4	24 125,1	21
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	11010100	111 318,3	133 967,1	22 648,9	22 916,5	20,6
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	1 160,2	1 069,2	-90,9	-149,1	-12,2
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	11010400	2 600,2	1 986,0	-614,3	323,6	19,5
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	11010500	1 804,4	1 880,2	75,8	1 034,2	122,2
Податок на прибуток підприємств	11020000	68,0	68,5	0,5	45,6	199
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	13030000	6,3	76,1	69,8	74,9	6 360
Внутрішні податки на товари та послуги	14000000	23 840,6	32 982,9	9 142,3	6 146,7	22,9
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне)	14020000	3 000,0	4 978,9	1 978,9	978,9	24,5
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне)	14030000	10 000,0	16 909,4	6 909,4	3 087,5	22,3
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	14040000	10 840,6	11 094,5	253,9	2 080,3	23,1
Податок на майно	18010000	30 170,5	27 653,0	-2 517,5	8 004,9	40,7
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	18010100	124,2	91,8	-32,4	65,6	250,6
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	18010200	340,9	371,8	30,9	106,5	40,1
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	18010300	636,9	565,9	-71,0	278,1	96,6
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	18010400	11 367,1	9 417,6	-1 949,6	3 924,6	71,5
Плата за землю		17 529,6	17 092,9	436,7	3 389,9	28,3
Земельний податок з юридичних осіб	18010500	3 822,3	3 701,2	-121,1	-544,3	-12,8
Орендна плата з юридичних осіб	18010600	11 059,4	11 226,6	167,2	3 646,5	48,1
Земельний податок з фізичних осіб	18010700	1 022,3	621,6	-400,7	-190,8	44,3
Орендна плата з фізичних осіб	18010900	1 625,6	1 543,5	-82,1	478,5	44,9
Транспортний податок		171,8	113,0	58,8	-141,4	-55,6
Транспортний податок з фізичних осіб	18011000	55,0	2,1	-52,9	-81,2	-97,5
Транспортний податок з юридичних осіб	18011100	116,8	110,9	-5,9	-60,2	-35,2
Єдиний податок	18050000	20 813,1	21 778,2	965,1	7 434,5	51,8
Єдиний податок з юридичних осіб	18050300	4 380,7	4 466,3	85,6	941,2	26,7
Єдиний податок з фізичних осіб	18050400	15 245,9	16 408,6	1 162,8	6 046,1	58,4
Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	18050500	1 186,5	903,3	283,2	447,2	98,1

Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	21050000	550,0	1 377,2	827,2	-621,2	-31,1
Інші надходження (адміністративні штрафи)	21080000	44,7	44,5	-0,2	16,6	59,6
Плата за надання адміністративних послуг	22010000	809,3	933,4	124,1	49,8	13
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	22010300	34,1	48,3	14,2	33,6	228,6
Плата за надання інших адміністративних послуг	22012500	588,6	654,1	65,5	210,1	47,3
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	22012600	186,6	228,7	42,1	152,8	201,5
	22012900	0	2,3	2,3	-3,6	64,5
Державне мито	22090000	97,3	97,8	0,5	80,3	456,3
Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	22090100	10,8	11,2	0,4	2,5	28,3
Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвідок) та паспортів громадян України	22090400	86,5	86,6	0,1	77,8	881,4
Інші надходження	24060000	182,0	206,1	24,1	150,5	270,9

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 півріччя 2021 року при планових показниках 111 318,3 тис. грн, надійшов 133 967,1 тис. грн, що більше на 20,4% від плану. Основні платники: ТОВ «Логістик Юніон» - 18 948,1 тис. грн, ТОВ «Транс логістик» - 10 385,0 тис. грн, ПРАТ "ІНТЕРКЕРАМА" – 9 546,9 тис. грн, ТОВ м'ясна ф-ка "Фаворит плюс" – 19 522,1 тис. грн, ТОВ "АВК Кофекшінері" - 4 657,2 тис. грн, ТОВ «Епіцентр К» - 4 310,5 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 півріччя 2021 року при планових показниках 1 160,2 тис. грн, надійшло 1 069,2 тис. грн, що менше на 7,8% від плану.

1010400 – Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата за I півріччя 2021 року при планових показниках 2 600,2 тис. грн, надійшов 1 986,0 тис. грн, що менше на 23,6% від плану. Основні платники: ТОВ "Ашан Україна", ТОВ "Істейт Менеджмент", ТОВ "Сіті Істейт Менеджмент", ТОВ АФ «Дніпро» та інші.

11010500 – Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування за I півріччя 2021 року надійшов у сумі 1 880,2 тис. грн, що більше від планових показників на 4,2%.

11020200 - Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності за I півріччя 2021 року надійшов у сумі 68,5 тис. грн, що майже дорівнює плановим показникам.

13000000 - Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів за I півріччя 2021 року надійшла у сумі 76,1 тис. грн, що більше в 12 разів від планових показників за рахунок нового платника ТОВ «Алмаз – В» - 68,8 тис. грн.

14000000 - Внутрішні податки на товари та послуги за I півріччя 2021 року за плановими показниками 23 840,6 тис. грн, надійшли 32 982,9 тис. грн, що більше на 38,4% від плану, в т. ч.:

14020000 - Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) при відсутності планових показників надійшов у сумі 4 978,9 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 16 909,4 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 10 840,6 тис. грн, надійшов 11 094,5 тис. грн, що більше на 2,3%. Основні платники: ТОВ "АТБ - Маркет", ТОВ "Метро Кеш енд Кері Україна" та ТОВ "Ашан Україна".

Податок на майно 18010000 I півріччя 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 91,8 тис. грн, що менше на 26,1% від плану.

18010200 - Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості надійшов в сумі 371,8 тис. грн, що більше на 9% від плану.

18010300 - Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості надійшов 565,9, що більше від планових показників на 11,2%.

18010400 - Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості за плановими показниками 11 367,1 тис. грн, надійшло 9 417,6 тис. грн, що менше на 17,2%.

18010500 – Земельний податок з юридичних осіб за плановими показниками 3 822,3 тис. грн, надійшов 3 701,2 тис. грн, що менше на 3,2% від плану.

18010600 - Орендна плата з юридичних осіб за плановими показниками 11 059,4 тис. грн, надійшла 11 226,6 тис. грн, що більше на 1,5% від планових показників.

18010700 - Земельний податок з фізичних осіб за плановими показниками 1 022,3 тис. грн, надійшов 621,6 тис. грн, що на 40% менше від плану у зв'язку з неналежним адмініструванням земельного податку з фізичних осіб, а саме надані списки фізичних осіб та ППР, в яких не зазначено адреси земельної ділянки, а лише місце реєстрації проживання фізичної особи. Таким чином не налагоджено повне інформування органів місцевого самоврядування в розрізі платників земельного податку фізичних осіб та бази оподаткування.

18010900 - Орендна плата з фізичних осіб надійшла у сумі 1 543,5 тис. грн, при планових показниках 1 625,6 тис. грн, що менше на 5%.

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

18011100 – Транспортний податок з юридичних осіб надійшов у сумі 110,9 тис. грн при планових показниках 116,8 тис. грн, що менше на 5%.

18050000 – Єдиний податок у I півріччя 2021 році за плановими показниками 20 813,1 тис. грн надійшов у сумі 21 778,2 тис. грн, що більше на 4,6% від плану, в т. ч.:

18050300 – Єдиний податок з юридичних осіб за I півріччя 2021 року за плановими показниками 4 380,7 тис. грн, надійшов 4 466,3 тис. грн, що більше на 2%. Основні платники: ТОВ "Альянс ТЕХ-ГРУП", ТОВ "Миля-Дніпро", ТОВ "Грандінвест Груп" та інші.

18050400 – Єдиний податок з фізичних осіб за I півріччя 2021 року за плановими показниками 15 245,9 тис. грн, надійшов в сумі 16 408,6 тис. грн, що більше на 7,6%.

18050500 – Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків за I півріччя 2021 року надійшов у сумі 903,3 тис.

21050000 - Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів надійшла у I півріччя 2021 році в сумі 1 377,2 тис. грн від АТ "Ощадбанка" та ПАТ АБ "Укргазбанка".

21080000 - Інші надходження за I півріччя 2021 року надійшли в сумі 44,5 тис. грн при планових показниках 44,7 тис. грн, що менше на 0,5% від планових показників;

Плата за надання адміністративних послуг 22010000 за I півріччя 2021 року формується:

від плати адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань (**22010300**) в сумі 48,3 тис. грн при планових показниках 34,1 тис. грн, що більше на 41,8% від планових показників;

від плати інших адміністративних послуг (**22012500**) в сумі 654,2 тис. грн при планових показниках 588,6 тис. грн, що більше від планових показників на 11,1% (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 228,7 тис. грн при планових показниках 186,6 тис. грн, що більше на 122,5%.

22090000 – Державне мито за I півріччя 2021 року при планових показниках 97,3 тис. грн, надійшло 97,9 тис. грн, що майже дорівнює плану.

24060300 – Інші надходження за I півріччя 2021 року при планових показниках 182,0 тис. грн надійшли у сумі 206,1 тис. грн, що більше на 13,2% від плану.

Доходи спеціального фонду склали – 5 533,0 тис. грн.

19010000 – Екологічний податок за I півріччя 2021 року при планових показниках 75,0 тис. грн, надійшло 110,6 тис. грн, що більше на 47,6% 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 півріччя 2021 року при планових показниках 67,9 тис. грн, надійшло 110,3 тис. грн, що більше в 1,6 разів від плану. Основними платниками є: КП "ТЕПЛОЕНЕРГО", ТОВ "Метрополія", ТОВ "ЛОГІСТИК ЮНІОН", ТОВ М'ясна фабрика "Фаворит плюс", ТОВ "Інтеркерама", ТОВ "АВК КОНФЕКШНЕРІ" та ТОВ "ДТК".

19010200 – Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти за I півріччя 2021 року надійшла 0,1 тис. грн.

19010300 – Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах за I півріччя 2021 року при планових показниках 6,8 тис. грн, надійшло 0,3 тис. грн.

24062100 – Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності за I півріччя 2021 року при відсутності плану надійшло 4,5 тис. грн. Платниками є: ПП «Сігма», ТОВ «кабельний завод «Енергопром», Саєнко В.Д. та Макаренко С.І.

25000000 – Власні надходження бюджетних установ за I півріччя 2021 року при плані 4 855,3 тис. грн, надійшло 4 690,7 тис. грн, що менше на 3,4% від уточнюючого плану за період:

25010100 - плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з функціональними повноваженнями по батьківській платі надійшла за I півріччя 2021 рік 4 139,6 тис. грн (з них до 4 дитячих садочків надійшло – 1 359,5 тис. грн та до 4 шкіл – 1 263,8 тис. грн, також від Балівського ліцею – 199,0 тис. грн, Олександрівського ліцею – 173,3 тис. грн та Партизанського ліцею – 234,6 тис. грн), за платні послуги від КЗ «Спорт для всіх» – 857,2 тис. грн, КЗ "ЦКД" Слобожанський" ССР - 40,9 тис. грн, КЗ «Центр надання соціальних послуг ССР» – 9,5 тис. грн, КЗ «Смарт» ССР – 1,8 тис. грн при планових показниках 4 759,8 тис. грн, що менше на 14,2% від плану внаслідок карантинних заходів.

25010300 - плата за оренду майна бюджетних становить за I півріччя 2021 року – 51,7 тис. 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 півріччя 2021 року надійшли в сумі 1,6 тис. грн від КЗ "Степнянська ЗОШ ССР", КЗ "Слобожанська бібліотека ССР", КЗ "Слобожанський НВК № 2 ССР" та КЗ ДНЗ № 2 "Берізка ССР".

25020100 – Благодійні внески, гранти та дарунки за I півріччя 2021 року надійшли в сумі 4,2 тис. грн від КЗ «Молодіжного центра «Смарт» ССР.

25020200 – кошти, що отримуються бюджетними установами від благодійних внесків, грантів та дарунків за I півріччя 2021 року надійшли в сумі 546,9 тис. грн від КЗ «Спорт для всіх» та 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 півріччя 2021 року надійшли в сумі 727,2 тис. грн, від Олега Лященко та Євгенія Шемета.

ВИДАТКИ

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

утримання 11 закладів освіти (4 дитячих садки, 1 початкова школа, 5 ліцеїв, 1 мистецька школа), 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 півріччі 2021 року видатки бюджету територіальної громади склали 234 940,0 тис грн, з них видатки загального фонду – 208 858,5 тис грн, спеціального – 26 081,5 тис грн.

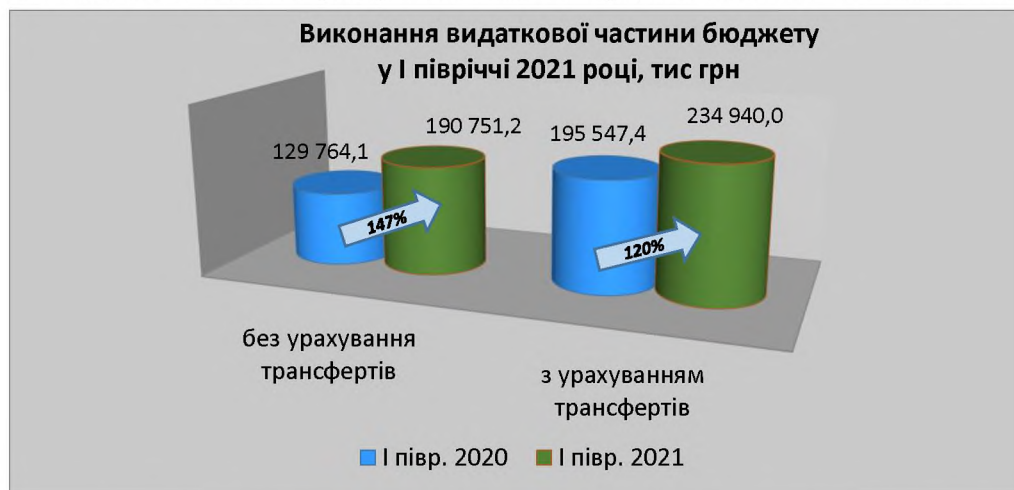


Рис. 11 Виконання видаткової частини бюджету у I півріччі 2020-2021 рр.

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

Загальний фонд

Код	Показник	План на рік з урахуванням змін	План на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки За I півріччя 2021 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	39 732,1	22 142,6	18 523,6	84%
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	21 568,1	13 577,0	7 897,7	58%
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	609,0	234,7	132,2	56%
1010	Надання дошкільної освіти	75 310,3	38 642,0	33 069,4	86%
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (з місцевого бюджету)	80 344,1	40 667,3	32 421,9	80%
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (за рахунок державної субвенції)	57 964,9	33 534,0	32 172,4	96%
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	10 100,6	5 977,2	4 937,0	82%
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	49,7	24,8	13,7	55%
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	7 152,7	6 926,5	4 616,7	66%
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	7 454,1	7 454,1	5 896,3	79%
2144	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий діабет	2 703,1	2 703,1	2 256,6	83%
3033	Компенсаційні витрати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям	20,0	16,0	7,7	48%

3050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	27,2	13,6	0	0
3133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	2 406,9	1 455,5	854,6	59%
3140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	200,0	200,0	0	0
3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	7 353,2	3 506,5	3 305,2	94%
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	6 640,0	3 608,9	3 068,0	85%
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	3 176,6	1 643,2	1 435,3	87%
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	12 023,7	7 104,6	6 281,2	88%
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	523,0	523,0	316,5	60%
5061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	9 824,6	5 710,3	4 161,6	73%
6011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	3 624,0	3 024,0	35,0	1%
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	1 920,0	1 491,3	324,9	22%
6017	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	476,3	202,3	0	0
6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	150,0	120,0	0	0
6030	Організація благоустрою населених пунктів	9 603,3	3 942,1	2 301,5	58%
7130	Здійснення заходів із землеустрою	310,2	260,2	37,0	14%
7413	Інші заходи у сфері автотранспорту	300,0	300,0	255,1	85%
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	600,0	200,0	0	0
7530	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	1 649,8	1 314,7	294,8	22%
7610	Сприяння розвитку малого та середнього підприємства	50,0	30,0	0	0
7680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	61,7	61,7	61,7	100%
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	200,0	200,0	83,9	42%
8130	Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	6 558,3	3 572,6	3 008,2	84%
8230	Інші заходи громадського порядку та безпеки	338,0	263,0	0	0
8710	Резервний фонд	200,0	0	0	0
9110	Реверсна дотація	81 506,4	40 753,2	40 753,2	100%
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	519,0	519,0	219,0	42%
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	266,6	266,6	116,6	44%
	ВСЬОГО	453 517,5	252 185,6	208 858,5	82%

Таблиця 3. Видатки спеціального фонду у I півріччі 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
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	323,0	323,0	83,1	25%
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	80,0	80,0	69,5	87%
1010	Надання дошкільної освіти	5 385,8	2 384,2	1 360,3	57%
1020	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при	6 609,9	3 505,5	1 889,5	54%

	школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колеґіумами				
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	662,3	395,9	395,8	100%
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	41,1	41,1	41,1	100%
3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	40,0	40,0	33,5	84%
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	200,0	200,0	45,0	22%
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	670,5	558,0	137,2	25%
5061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	1 049,0	524,5	543,8	103%
6017	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	73,7	73,7	0	0
6030	Організація благоустрою населених пунктів	786,6	726,6	37,0	5%
6082	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	350,0	0	0	0
7130	Здійснення заходів із землеустрою	375,4	375,4	114,7	30%
7310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	11 463,5	5 211,1	710,8	14%
7321	Будівництво освітніх установ та закладів	18 746,6	8 051,6	1 526,9	19%
7322	Будівництво медичних установ та закладів	1 049,9	1 049,9	49,6	5%
7324	Будівництво установ та закладів культури	8 860,3	6 860,3	0	0
7325	Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту	3 650,0	650,0	298,8	46%
7330	Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності	9 475,5	475,5	0	0
7350	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	1 100,0	1 100,0	0	0
7370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку території	5 857,5	5 857,4	5 531,9	94%
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	5 263,5	4 705,0	1 397,6	30%
7530	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	703,8	543,8	405,5	75r5
7670	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	10 481,2	10 481,2	8 285,0	79%
8130	Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	115,0	115,0	24,9	22%
8340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	355,1	272,6	0	0
9750	Субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проєктів	10 100,0	3 100,0	3 100,0	100%
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	500,0	500,0	0	0
	ВСЬОГО	104 394,3	58 201,5	26 081,5	45%

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

- видатки на загальноосвітні школи (32 172,4 тис грн, або 28,3 відс.);
- реверсна дотація Державному бюджету (40 753,2 тис грн, або 17,3 відс.);
- видатки на дошкільні навчальні заклади (34 429,7 млн грн або 14,7 відс.);
- органи місцевого самоврядування (26 706,1 млн грн або 11,4 відс.);
- інвестиційний розвиток (15 001,6 млн грн або 6,4% відс.);
- видатки на охорону здоров'я (12 769,6 млн грн, або 5,4 відс.)

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

Структура видатків бюджету у I півр. 2021 році, %



Рис. 12 Структура видатків бюджету у I півріччі 2021 році

Кредиторська заборгованість станом на 01 липня 2021р. відсутня.

ОСВІТА

На утримання закладів освіти та здійснення заходів освіти у I півріччі 2021 року видатки складають в сумі 106 260,2 тис грн, що становить 45% від виконання селищного бюджету:

по загальному фонду – 102 614,4 тис. грн.;

по спеціальному фонду – 3 645,7 тис. грн.

До мережі Слобожанської селищної територіальної громади включено 4 дошкільних закладів, 1 початкова школа, 5 ліцеї та 1 мистецька школа.

Станом на 01 липня 2021 року штатна чисельність по галузі «Освіта» складає: **819,59** одиниць, що більше минулого року на 233,32 од., з них: педагогічних ставок – 446,95 одиниці (більше минулого року на 137,29 од).

Фонд заробітної палати у I півріччі 2021 році складає 77 007,5 тис грн (без нарахувань), що складає 72% від загального обсягу видатків по галузі «Освіта».

Видатки за рахунок субвенції з державного бюджету на заробітну плату з нарахуванням педагогічного персоналу становлять 32 172,4 тис грн.

На утримання дошкільних закладів освіти використано 34 443,5 тис. грн.

На утримання загальноосвітніх шкіл видатки складають 66 483,8 тис. грн..

На утримання школи естетичного виховання – 5 332,9 тис грн.

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

Видатки на виконання програм з охорони здоров'я у I півріччі 2021 року використано кошти в сумі 12 769,6 тис грн, що становить 5,4 відс. від загального обсягу видатків громади.

На утримання комунального підприємства КП «Слобожанська центральна лікарня» видатки складають 4 616,7 тис грн.

Видатки на утримання КНП «ЦПМСД» використано у I півріччі 2021 року кошти в сумі 5 896,3 тис грн.

Видатки на заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет складають 2 256,6 тис грн.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Видатки на виконання програми соціального захисту громади та утримання установ у I півріччі 2021 року склали 6 414,5 тис грн, що становить 3,1% від бюджету громади.

Видатки на надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям громади у I півріччі 2021 року складають в сумі 3 068,0 тис грн, компенсація за пільговий проїзд – 7,7 тис грн.

На утримання КЗ «Центр надання соціальних послуг» ССР у I півріччі 2021 року використано кошти в сумі 3 338,8 тис грн, з них: заробітна плата 2 643,8 тис грн, інше – 695,0 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 895,7 тис грн, з них кошти загального фонду – 854,6 тис грн, кошти спеціального фонду – 41,1 тис грн.

КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО

Видатки на виконання програм та утримання установи культури Слобожанської громади у I півріччі 2021 року склали 8 215,2 тис грн, що становить 3,5% від бюджету громади, з них по: загальному фонду – 8 033,0 тис грн, спеціальний фонд – 182,2 тис грн.

На виконання програми розвитку культури Слобожанської отг (КПК 4082) використані кошти в сумі 316,5 тис грн за рахунок місцевого бюджету на проведення 3х заходів до свят, з них державного значення – 3, а саме:

Державних свят – 3:

- Міжнародний жіночий день-8-го Березня;
- 34-річниця аварії на ЧАЕС;
- День Перемоги над нацизмом у другій світовій війні та Дня пам'яті та примирення.

На утримання Центру культури та дозвілля «Слобожанський» (КПК 4060) використано 6 418,4 тис грн. Штатна чисельність складає 58,5 одиниць, видатки на заробітну плату 3 953,1 тис грн, інші видатки – 2 465,3 тис грн.

На утримання КЗ «Слобожанська бібліотека» ССР використано кошти в сумі 1 480,3 тис грн. Штатна чисельність складає 11,25 одиниць, видатки на заробітну плату 978,6 тис грн.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

На утримання КЗ ЮСЦФЗН «Спорт для всіх» та заходи з фізичної культури видатки складають в сумі 4 705,5 тис грн., що становить 2% від селищного бюджету.

Штатна чисельність складає 41,5 одиниць.

Кошти загального фонду складають 4 161,7 тис грн з них: фонд заробітної плати працівників установи в сумі 3 192,2 тис грн.

У I півріччі 2021 року видатки на спортивні заходи склали 85,0 тис грн (з них 28,3 тис грн за рахунок власних надходжень).

Власні доходи від надання спортивних послуг та оренди складають 760,6 тис грн, фактичні видатки – 543,8 тис грн. Видатки спрямовано на утримання закладу.

ЖКГ ТА БЛАГОУСТРІЙ

На виконання заходів у сфері житлово-комунального господарства та благоустрою території використано **2 698,5 тис грн.**, що становить 1,1% від селищного бюджету, з них:

Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду – **35,0** тис грн.

Забезпечення водопровідно-каналізаційного господарства – **324,9** тис грн.

На утримання об'єктів благоустрою використано **2 338,4** тис грн (поточний ремонт та технічне обслуговування зовнішнього освітлення, ліквідація стихійно утворених звалищ, послуги з прибирання та підмітання вулиць).

В тому числі:

ОСББ «Ранет» - 25,0 тис грн на поточний ремонт та облаштування бокових входів в під'їзди;

КП «КК»Господар» - 867,2 тис грн:

- придбання будівельних матеріалів для ремонту під'їздів - 10,0 тис грн;

- послуги з охорони об'єктів каналізаційного господарства – 2,0 тис грн;

- поточний ремонт каналізаційного господарства - придбання каналізаційного обладнання – 49,5 тис

грн;

- послуги з ремонту і технічного обслуговування насосів – 48,4 тис грн;

- послуги з технічного обслуговування каналізаційних мереж – 37,5 тис грн;

- поточний ремонт електрообладнання каналізаційної насосної станції – 49,5 тис грн;

- утримання об'єктів благоустрою – 670,3 тис грн.

КП «КК»Перспектива» - 48,39 тис грн на утримання об'єктів благоустрою.

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

Здійснення заходів із землеустрою – 151,7 тис грн.

Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства – 710,8 тис грн (І та ІІ етап розробки та проходження експертизи РП "Капітальний ремонт водозабірної свердловини водопроводу в.Центральна с.Партизанське", капітальний ремонт мережі водопостачання вул.Мічуріна, Комарова, РП "Реконструкція каналізаційної мережі в районі буд.45 вул.Мічуріна, ж/м Молодіжний, смт.Слобожанське", капітальний ремонт даху вул.Мічуріна буд.45).

Будівництво освітніх установ та закладів – 1 526,9 тис грн (капітальний ремонт покрівлі та харчоблоку будівлі КЗ "Олександрівська ЗОШ").

Будівництво медичних установ та закладів – 49,6 тис грн (Виготовлення ПКД "Капітальний ремонт приміщення в стерилізаційному блоці (неврологічне відділення)").

Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту – 298,8 тис грн (Будівництво спортивного майданчика вул.Шкільна. Коригування.).

Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку території – 5 531,9 тис грн (придбання нерухомого майна, Оптовий магазин за адресою: смт. Слобожанське вул. Теплична 28).

Інші заходи у сфері автотранспорту (Відшкодування збитків по експлуатації маршруту) – 255,1 тис грн.

Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікацій та інформатики – 700,0 тис грн.

Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету – 1 398,1 тис грн (капітальний ремонт вул.8 Марта).

Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання – 8 285,0 тис грн (КП "КК"Перспектива" – 157,3 тис грн, КП «Житловик» - 416,3 тис грн, КП «Слобожанська центральна лікарня» - 1 435,9 тис грн, КП «ЦПМСД» - 50,9 тис грн, КП «КК «Господар» - 6 149,9 тис грн, КП «БТІ» - 73,0 тис грн,).

Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 61,7 тис грн.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ

Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони – **3 033,1** тис грн.

ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

На утримання апарату Слобожанської селищної ради у І півріччі 2021 року було використано кошти в сумі 18 606,8 тис грн, що становить 8% від бюджету громади.

На утримання гуманітарного відділу, відділу у справах дітей, відділу архітектури та будівництва, відділу соціального захисту, фінансового відділу та ЦНАП використано 7 967,2 тис грн.

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

Міжбюджетні трансферти з місцевого бюджету у І півріччі 2021 року склали в сумі **44 188,8** тис грн, що становить 18,8% від селищного бюджету:

Реверсна дотація – 40 753,2 тис грн.

Субвенції з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів – 3 100,0 тис грн.

Інші субвенції з місцевого бюджету – 335,6 тис грн.

Протягом І півріччя 2021 року збережено соціальну направленість бюджету виконавчого комітету Слобожанської селищної ради.

Селищний голова

І.КАМІНСЬКИЙ

Начальник фінансового відділу

М.ДЕМЧЕНКО