**Додаток 1**

**До рішення вісімнадцятої сесії**

**від 15.08.2018 №18-1/VІІ**

**Звіт**

**про виконання бюджету об’єднаної територіальної громади**

**за І півріччя 2018 року**

За І півріччя 2018 року до бюджету об’єднаної територіальної громади надійшло (враховуючи трансфери) 20 231,049 тис. грн. доходів, з них: до загального фонду - 19821,085 тис. грн., спеціального фонду - 409,964 тис. грн. Із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) передано 2 284,501 тис. грн.

Загальний обсяг доходів загального фонду бюджету об’єднаної територіальної громади за І півріччя 2018 року (без міжбюджетних трансфертів) виконано на 102,68%, перевиконано на 244,564 тис. грн. (план – 9 119,708 тис. грн., факт – 9 364,272 тис. грн.).
 Податкові надходження виконані на 102,45%, перевиконано на 223,299 тис. грн. (план – 9 108,388 тис. грн., факт – 9 331,687 тис. грн.) з них:

* податок та збір на доходи фізичних осіб виконано на 95,78%, недовиконання складає 216,575 тис. грн. (план – 5 135,441 тис. грн., факт – 4 918,866 тис. грн.). Найбільшими платниками податку на території громади являються: ТОВ «Національна горілчана компанія», ТОВ «Інфокар», ТОВ «Гросдорф», ТОВ «Перше травня комбікормовий завод», бюджетні установи та інші установи та підприємства.;
* внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок, пальне) виконано на 132,54 %, перевиконання складає 295,293 тис. грн. ( план – 907,607 тис. грн., факт – 1 202,900 тис. грн.);
* податок на майно (податок на нерухоме майно, земельний податок, орендна плата) виконано на 96,95%, що склало недовиконання в сумі 51,905 тис. грн. , при плані – 1 703,401 тис. грн., факт – 1 651,496 тис. грн.;
* єдиний податок виконано на 114 %, перевиконання складає 189,818 тис. грн. ( план – 1 356,024 тис. грн., факт – 1 545,842 тис. грн.).

 Неподаткові надходження виконані на 206,51%, перевиконано на 12,57 тис. грн. ( план- 11,320 тис. грн., факт – 23,377 тис. грн.) з них:

* інші находження виконана на 24,42%, недовиконання складає 1,105 тис. грн. ( план – 1,462, факт – 0,357 тис. грн.);
* адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності виконано на 233,51%, перевиконання складає 13,162 тис. грн. ( план – 9,858 тис. грн., факт – 23,020 тис. грн.);
* доходи від операцій з капіталом складає 9,208 тис. грн.

Надходження дотацій та субвенцій складають – 10 456,813 тис. грн., в тому числі:

* додаткова 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 – 442,170 тис. грн.;
* освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 6 473,00 тис. грн.;
* медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 2 699,400 тис. грн.;
* субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об’єднаних територіальних громад – 671,00 тис. грн.;
* субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 50,493 тис. грн.;
* субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 23,580 тис. грн.;
* субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 77,942 тис. грн.;
* субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 4,728 тис. грн.;
* інші субвенції з місцевого бюджету – 14,50 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду бюджету виконана в сумі 15 591,019 тис. грн., що складає 79% до планового періоду.

На захищені статті видатків спрямовано  9 629,129 тис. грн., з них на:

- оплату праці працівників бюджетних установ та нарахування на неї – 8 564,192 тис. грн. (78% до плану);

- спожиті енергоносії - 654,561 тис. грн. (55% до плану);

- придбання продуктів харчування – 408,915 тис. грн. (72% до плану).

- придбання медикаментів – 1,461 тис. грн. (27% до плану).

На утримання бюджетних установ направлено 11 765,343 тис. грн., з них на утримання:

- органів місцевого самоврядування – 2 321,181 тис. грн.;

- дошкільних навчальних закладів – 2 064,955 тис. грн.;

- загальноосвітні заклади – 5 312,792 тис. грн.;

- закладів культури – 586,707 тис. грн.;

- інші виплати населенню – 108,910 тис. грн.;

- організацію благоустрою населених пунктів – 796,172 тис. грн.;

- утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури – 549,769 тис. грн.

За І півріччя 2018 року виконавчим комітетом Степанківської сільської ради перераховані кошти до районного бюджету у сумі – 3 825,676 тис. грн., а саме:

- медична субвенція на первинну та вторинну ланку – 2 699,400 тис. 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 – 115,326 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 4,728 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 287,00 тис. грн., з них на:

* виконання обласної Програми фінансування ремонту доріг загального користування державного і місцевого значення, які проходять територією Черкаської області, та розвитку дорожньої інфраструктури на 2016-2018 роки» - 90 000,00 грн**.,** а саме:

- поточний ремонт доріг загального користування місцевого значення – 50 000,00 грн.;

- експлуатаційне утримання доріг загального користування місцевого значення – 40 000,00 грн.;

* виконання обласної програми «Програма підвищення рівня безпеки дорожнього руху на період до 2020 року» - 40 000,00 грн. **–** ямковий ремонт доріг загального користування місцевого значення.
* виконання районної програми «Про Програму розвитку дорожньої інфраструктури і фінансування робіт, пов’язаних з будівництвом, реконструкцією,ремонт та утриманням автомобільних доріг загального користування місцевого значення у Черкаському районі на 2018-2020 роки» - 157 000,00 грн. **-**  виготовлення проектно-кошторисної та/або кошторисної документації на поточні ремонти автомобільних доріг загального користування місцевого значення № О 241701 Від Н-16 – Хацьки – Степанки – Хутори та № О 241715 Степанки – Вергуни – Чорнявка – до а/д Р-10 та проведення самих поточних робіт на даних дорогах

- субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 50,00 тис. грн.

- інша субвенція – 799,222 тис. грн., а саме на:

* виконання Програми «Турбота на 2014-2020 роки» - 56,837 тис. грн.;
* оплату праці тренерів-викладачів з видів спорту, придбання спортінвентарю для учнів відділення Черкаської районної ДЮСШ «Мрія» – 100,00 тис. грн.;
* виконання Програми «Турбота на 2014-2020 роки» - 27,288 тис. грн.
* виконання Програми підтримки закладів культури Черкаського району на 2018-2020 роки, для музичної школи – 215,185 тис. грн.;
* утримання медичних закладів КЗ «Черкаського районного центру ПМСД» - 55,00 тис. грн.;
* виконання районної Програми поліпшення стану безпеки, гігієни праці та виробничого середовища на 2017-2021 роки - 50,00 тис. грн.;
* відшкодування послуг методичного кабінету відділу освіти ЧРДА – 118,962 тис. грн.;
* виплату пільг окремих категоріям громадян з оплати зв’язку, компенсації за соціальні послуги громадянами похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які нездатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги фізичними особами – 30,840 тис. грн.;
* утримання місцевої пожежної охорони Черкаського району – 28,00 тис. грн.;
* надання соціальних послуг територіальним центром соціального обслуговування Черкаського району – 110,110 тис. грн.;
* виконання Програми підтримки закладів культури Черкаського району на 2018-2020 роки» - 7,00 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 80,00 тис. грн.

Станом на 01.07.2018 р. розподіллено 1 230,0 тис. грн. вільного залишку коштів загального фонду місцевого бюджету об’єднаної територіальної громади, який склався на 01.01.2018, з них на поточні видатки спрямовано 395,0 тис. грн. (32%). На капітальні видатки – 835,0 тис. грн. (68%).

 Підсумки виконання дохідної частини спеціального фонду бюджету об’єднаної територіальної громади за І півріччя 2018 року (без урахування трансфертів) свідчать про те, що план надходжень виконано на 76%. Видаткова частина спеціального фонду бюджету виконана в сумі 907,819 тис. грн., що складає 39% до планового періоду.

Податкові надходження виконанні на 81,84 %, недовиконання складає 1,725 тис. грн. (план – 9,480 тис. грн., факт – 7,758 тис. грн.).

Неподаткові надходження виконано на 37,% виконання 151,735 тис. грн. ( план – 248,120 тис. грн., факт – 399,855 тис. грн.) з них:

- надходження коштів пайової участі у розвиток інфраструктури населеного пункту складає 229,044 тис. грн.;

- власні надходження бюджетних установ виконано на 69% , недовиконання складає 77,308 тис. грн. (план – 248,120 тис. грн., факт – 170,812 тис. грн.);

На природоохоронні заходи в бюджеті об’єднаної територіальної громади за І півріччя 2018 року спрямовано 428,477 тис. грн. на виконання обласної програми охорони навколишнього природного середовища на 2016-2020 роки по об’єкту «Проведення комплексу робіт по регулюванню та поліпшенню гідрологічного стану річки Рудка в адмінмежах Степанківської сільської ради Черкаського району».

Станом на 01.07.2018 року заборгованості по заробітній платі та за спожиті енергоносії відсутня.

Сільський голова І. М. Чекаленко