Додаток до проекту рішення сільської

ради від 22.04.2021 № 09-00/VІІІ

**Звіт**

**про виконання бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року**

ДОХОДИ СТЕПАНКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА І КВАРТАЛ 2021 РОКУ

1. Загальний та спеціальний фонди в цілому

Згідно аналізу виконання плану по доходах бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року уточнені планові показники бюджету сільської територіальної громади на період по доходній частині становили в сумі 14699775,00 грн, в тому числі по загальному фонду – 13159432,00 грн, по спеціальному фонду – 1540343,00 грн. Фактично надійшло доходів за І квартал 2021 року всього в сумі 12832616,65 грн, в тому числі по загальному фонду – 12611310,82 грн, що становить 95,83% до уточненого плану враховуючи трансферти, по спеціальному фонду – 221305,83 грн, що становить 14,37 % до уточненого плану.

1.1. Власні надходження, фонди в цілому

Власні надходження бюджету Степанківської сільської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах, без врахування трансфертів, за І квартал 2021 року разом склали 8491372,65 грн, виконання власних надходжень по фондах в цілому становить 83,07% (відносно уточнених планових показників по фондах в цілому, що склали 10222113,00 грн). Питома вага фактичних власних надходжень у бюджеті по обох фондах за І квартал 2021році склала 66,17%.

1.2. Міжбюджетні трансферти, фонди в цілому

Міжбюджетні трансферти бюджету Степанківської сільської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах за І квартал 2021 року склали 4341244,00 грн., виконання по міжбюджетних трансфертах по фондах в цілому за І квартал 2021 року відносно уточнених планових показників (план на період – 4477662,00 грн) становить 96,95 %. Питома вага фактично отриманих міжбюджетних трансфертів за І квартал 2021 року у бюджеті по обох фондах в цілому склала 33,83 %.

СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ БЮДЖЕТУ СТЕПАНКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА ФОНДАМИ В ЦІЛОМУ

ЗА І КВАРТАЛ 2021 РОКУ

2. Загальний фонд

За І квартал 2021 року до загального фонду бюджету територіальної громади надійшло доходів всього в сумі 12611310,82грн, в тому числі:

* власні надходження в сумі 8270066,82 грн, виконання відносно уточненого плану 95,26% (уточнений план на період становив 8681770,00 грн, недовиконання по власних надходженнях загального фонду склалось у сумі 411703,18 грн); питома вага фактичних власних надходжень у надходженнях загального фонду становить 65,58%, порівняно з надходженнями за І квартал 2020 року власні надходження загального фонду збільшились на 1688581,00 грн, або ж на 25,7%;
* міжбюджетні трансферти в сумі 4341244,00 грн, виконання відносно уточненого плану 96,95% (уточнений план на період становив 4477662 грн, відхилення від уточненого плану по міжбюджетних трансфертах загального фонду становить 136418,00 грн), питома вага у надходженнях загального фонду 34,42%, порівняно з надходженнями за І квартал 2020 року міжбюджетні трансферти загального фонду зменшились на 515268 грн, або ж на 10,61%.

НАДХОДЖЕННЯ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ СТЕПАНКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА І КВАРТАЛ ЗА РОКАМИ

|  |  |
| --- | --- |
| Власні надходження | Міжбюджетні трансферти |
|  |  |

2.1. Власні та закріплені надходження загального фонду

За І квартал 2021 року до загального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади надійшло власних та закріплених надходжень всього в сумі 8270066,82 грн, виконання становить 95,26%. Фактично отримані до бюджету власні та закріплені надходження за І квартал 2021 року включають:

|  |  |
| --- | --- |
| * надходження податку та збору на доходи фізичних осіб за І квартал 2021 року склали 3986744,68 грн, виконання відносно уточненого плану 71,10% (уточнений план на І квартал 2021 року 5607600 грн, недовиконання 1620855,32 грн, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 48,2%. Порівняно:
* з І кварталом 2020 року надходження зменшились на 84095,12 грн, або на 2,07%;
 |  |

* надходження рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів за І квартал 2021 року склали 58261,13 грн, виконання відносно уточненого плану на період становить 143,64% (уточнений план на період 40560,00 грн, перевиконання 17701,13 грн), питома вага у структурі фактичних власних надходжень 0,71%; надходження порівняно з І кварталом 2020 року збільшились на 55457,48 грн, або на 2078,05%;
* надходження акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) за І квартал 2021 року склали 139861,20 грн, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 1,7%, за планом такі надходження передбачались з квітня 2021 року; надходження акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне) за І квартал 2021 року склали 471213,76 грн, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 5,7%, за планом такі надходження передбачались з квітня 2021 року а оскільки було прийнято Постанову КМУ від 17 березня 2021 р. № 232 «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування», якою затверджено «Порядок зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування», яким визначено частки для зарахування до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального у першому півріччі 2021 року, зарахування акцизу до бюджету Степанківської сільської територіальної громади розпочались з березня 2021 року;
* надходження акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів за І квартал 2021 року склали 111349,00 грн, перевиконання 12979грн), питома вага у структурі власних надходжень 1,35%, надходження порівняно з І кварталом 2020року збільшились на 42276,45 грн, або ж на 61,2%;

|  |  |
| --- | --- |
|  | * надходження податку на майно за І квартал 2021 року склали всього 1601105,48 грн, виконання відносно уточненого плану 91,65% (недовиконання склалось в сумі 145854,52 грн), питома вага у структурі власних надходжень 19,36%, надходження порівняно з І кварталом 2020 року зросли на 503903,26 грн, або ж на 45,92%;
 |

Надходження від податку на майно за І квартал 2021 року включають:

- надходження податку на нерухоме майно, сплачений юридичними особами, які є власниками житлової нерухомості 843,90 грн, уточнений план на період 630,00 грн, виконання 133,95%;

- надходження податку на нерухоме майно, сплачений фізичними особами, які є власниками житлової нерухомості 484,90 грн, надходження податку заплановані з травня 2021 року;

- надходження податку на нерухоме майно, сплачений фізичними особами, які є власниками нежитлової нерухомості відсутні, уточнений план на період складає 3020,00 грн;

- надходження податку на нерухоме майно, сплачений юридичними особами, які є власниками нежитлової нерухомості 382190,22 грн, уточнений план на період 430000 грн, виконання 88,9%, недовиконання складає 47809,78 грн, надходження порівняно з І кварталом 2020 року зросли на 39831,61 грн, або ж на 11,64%;

- надходження земельного податку з юридичних осіб 196075,39 грн, уточнений план на період 205650,00 грн, виконання 95,34%, недоотримані доходи в сумі 9574,61 грн, надходження порівняно з І кварталом 2020 року зросли на 26567,34 грн, або ж на 15,67%;

- орендної плати з юридичних осіб 992273,19 грн, уточнений план на період 1072290,00 грн, виконання 92,54%, недоотримані доходи 80016,81 грн, надходження порівняно з І кварталом 2020 року зросли на 423199 грн, або ж на 74,37%;

- земельного податку з фізичних осіб 3202,05 грн, уточнений план на період 4800,00 грн, виконання 66,71%, надходження порівняно з І кварталом 2020 року зменшились на 4225,79 грн, або ж на 56,89%;

- орендної плати з фізичних осіб 19785,83 грн, уточнений план на період 30570,00 грн, виконання 64,72%, недовиконання складає в сумі 10784,17 грн, надходження порівняно з І кварталом 2020 року збільшились на 13743,05 грн, або ж на 227,43%;

- надходження транспортного податку з юридичних осіб 6250,00 грн, надходження коштів на 2021 рік не заплановані.

|  |  |
| --- | --- |
| * надходження єдиного податку за І квартал 2021 року становлять в сумі 1094476,94 грн, виконання відносно уточненого плану 104,81% (уточнений план на період 1044210,00грн, перевиконання становить в сумі 50266,94 грн), питома вага у структурі фактичних власних надходжень 13,24%, надходження порівняно з І кварталом 2020 року збільшились на 164586,07 грн, або ж на 17,7%.
 |  |

Надходження єдиного податку за І квартал 2021 року включають:

* єдиний податок з юридичних осіб надходження в сумі 9438,31 грн, уточнений план на період 70090,00 грн, виконання 13,47%, недовиконання складає 60651,69 грн, надходження в порівнянні з І кварталом 2020 року зменшились на 46870,51 грн, або ж на 83,24%;
* єдиний податок з фізичних осіб надходження в сумі 862883,18 грн, уточнений план на період 652150,00 грн, виконання 132,31%, перевиконання в сумі 210733,18 грн, надходження в порівнянні з І кварталом 2020 року збільшились на 269995,45 грн., або ж на 45,53%;
* єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників надходження в сумі 222155,45 грн, уточнений план на період 321970,00 грн, виконання 69,00%, недовиконання складає 99814,55 грн, надходження в порівнянні з І кварталом 2020 року зменшились на 58538,87 грн.

СТРУКТУРА ВЛАСНИХ ТА ЗАКРІПЛЕНИХ НАДХОДЖЕНЬ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ СТЕПАНКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА І КВАРТАЛ 2021 РОКУ

2.2. Міжбюджетні трансферти загального фонду

За І квартал 2021 року до загального фонду бюджету сільської територіальної громади надійшло міжбюджетних трансфертів всього в сумі 4341244,00 грн, при уточненому плані на період 4477662,00 грн виконання становить 96,95%, в тому числі:

* базова дотація за І квартал 2021 року надійшла у сумі 235800,00 грн, виконання при уточненому плані на період 235800,00 грн становить 100%, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 5,4%;
* освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам за І квартал 2021 року надійшла у сумі 3461000,00 грн, виконання при уточненому плані на період 3461000,00 грн становить 100%, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 49,7%;
* 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 за І квартал 2021 року надійшла в сумі 180900 грн, виконання при уточненому плані на період 180900 грн становить 100%, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 2,2%;
* субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету за І квартал 2021 року надійшла в сумі 8700,00 грн, виконання при уточненому плані на період 8700,00 грн становить 100,0%, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 0,2%;
* субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров`я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету за І квартал 2021 року надійшла в сумі 99531,00 грн, виконання при уточненому плані на період 99531,00 грн становить 100,0%, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 1,2%;
* інші субвенції з місцевого бюджету за І квартал 2021року надійшли у сумі 355313,00грн, виконання при уточненому плані на період 491731,00 грн становить 72,26%, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 8,2%, у тому числі інші субвенції за І квартал 2021 року:
* з бюджету Білозірської сільської територіальної громади відповідно до рішення Білозірської сільської ради інша субвенція з місцевого бюджету на утримання Місцевої пожежної команди Степанківської сільської ради в сумі 200000,00 грн, при плані на період 200000,00 грн виконання 100%;
* з бюджету Будищенської сільської територіальної громади відповідно до рішення від 08.02.2021 № 8-1/VIIІ «Про внесення змін до рішення сесії Будищенської сільської ради від 24.12.2020 №5-35/VIII «Про бюджет Будищенської сільської територіальної громади на 2021 рік» на утримання КУ «Центр професійного розвитку педагогічних працівників» Степанківської сільської ради в сумі 12600,00 грн при плані на період 12600,00 грн виконання 100%;
* з бюджету Мошнівської сільської територіальної громади відповідно до рішення від 24.02.2021 №7-1/VIII «Про внесення змін до рішення сесії Мошнівської сільської ради 24.12.2020 №4-2/VIII «Про бюджет Мошнівської сільської територіальної громади на 2021 рік» на утримання КУ «Центр професійного розвитку педагогічних працівників» Степанківської сільської ради в сумі 26252,00 грн при плані на період 26252,00 грн виконання 100%;
* з бюджету Леськівської сільської територіальної громади відповідно до рішення від 04.03.2021 №5-63/VIII «Про внесення змін до рішення сільської ради від 21.12.2020 №3-29/VIII «Про бюджет Леськівської сільської територіальної громади на 2021 рік» на утримання КУ «Центр професійного розвитку педагогічних працівників» Степанківської сільської ради в сумі 0,00 грн при плані на період 90000,00 грн виконання 0%, сума недоотриманої субвенції на період 90000,00 грн;
* з бюджету Руськополянської сільської територіальної громади на утримання КУ «Центр професійного розвитку педагогічних працівників» Степанківської сільської ради в сумі 23170,00 грн при плані на період 69588,00 грн виконання 33%, сума недоотриманої субвенції на період 46418,00 грн;
* з бюджету Червонослобідської сільської територіальної громади на утримання КУ «Центр професійного розвитку педагогічних працівників» Степанківської сільської ради в сумі 79971,00 грн при плані на період 79971,00 грн виконання 100%.

3. Спеціальний фонд

За І квартал 2021 року до спеціального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади надійшло доходів всього в сумі 221305,83 грн, виконання становить 14,37% (відносно уточненого плану на період 1540343,00 грн, а в частині власних надходжень відносно річного плану), у тому числі:

- надходження без трансфертів становлять 221305,83 грн, виконання відносно уточненого плану 14,37%, питома вага у надходженнях спеціального фонду 100%, надходження порівняно з І кварталом 2020 року збільшились на 118155,02 грн, або ж на 114,55%.

- надходжень міжбюджетних трансфертів по спеціальному фонду за І квартал 2021 року не було та не планувалось.

3.1. Надходження спеціального фонду без врахування трансфертів

Надходження спеціального фонду за І квартал 2021 року складають 221305,83 грн, виконання відносно уточненого плану 14,37% (в частині власних надходжень відносно річного плану), питома вага власних надходжень у надходженнях спеціального фонду за І квартал 20201 року становить 100,0%, у тому числі:

- податкові надходження за І квартал 2021 року складають 48628,85 грн, виконання 139,54% відносно уточненого плану на період 34850,00 грн, перевиконання становить в сумі 13778,85 грн, в тому числі по надходженнях екологічного податку в сумі 48628,85 грн, питома вага податкових надходжень у фактичних надходженнях спеціального фонду становить 21,97%.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Порівняно з І кварталом 2020 року податкові надходження по спеціальному фонду збільшились на 43443,07 грн, або ж на 937,74%. |

- неподаткові надходження за І квартал 2021 року становлять всього в сумі 172176,98 грн, виконання відносно уточненого річного плану 11,48%, в тому числі:

- надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю за І квартал 2021 року становлять 164823,03 грн, питома вага у фактичних надходженнях спеціального фонду 74,5%, надходження порівняно з І кварталом 2020 року зросли на 83585,70 грн.

Надходження до цільових фондів за І квартал 2021 року склали 500,00 грн, виконання відносно уточненого плану на період складає 9,8%, питома вага фактичних надходжень до спеціального фонду становить 0,2%.

|  |  |
| --- | --- |
| Фактичні надходження цільових фондів порівняно з І кварталом 2020 року зменшились на 49,60 грн, або ж на 9,02%, порівняно з І кварталом 2019 року зменшились на 760,00 грн, або ж на 60,3%. |  |

СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ ДО СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ СТЕПАНКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА І КВАРТАЛ 2021 РОКУ

4. Надходження до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року в розрізі основних платників аграрного сектору.

Основними представниками аграрного сектору, що здійснюють свою діяльність на території Степанківської сільської територіальної громади є

ПП «ХАЦЬКИ-АГРО», СТОВ «СТЕПАНКИ», ТОВ «ПЕРШЕ ТРАВНЯ КОМБІКОРМОВИЙ ЗАВОД», ТОВ «НІКОПОЛЬСЬКА ЗЕРНОВА КОМПАНІЯ», ТОВ «ОПТІМУСАГРО ТРЕЙД», СТОВ «СМІЛЯНСЬКИЙ АГРОСОЮЗ», СТОВ «ЗАЛЕВКІВСЬКЕ», ТОВ «ГОЛОВ'ЯТИНСЬКЕ», СТОВ «АГРОФІРМА «ЗАЛЕВКИ», СТОВ «АГРОФІРМА «ПЛЕСКАЧІВКА», ТОВ «АГРОПРОМИСЛОВА КОМПАНІЯ «МАЇС», ТОВ «НВФ «УРОЖАЙ».

Надходження від основних платників аграрного сектору за І квартал звітного року та І квартал двох попередніх бюджетних періодів характеризуються:

- ПП «ХАЦЬКИ-АГРО» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур):

|  |  |
| --- | --- |
|  | від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 393702,60грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року менше на 244026,80грн. |

Від ПП «Хацьки-Агро» до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **23000,00** | **637729,40** | **393702,60** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 3000,00 | 21600,00 | 9600,00 |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | - | 532004,40 | 366105,60 |
| податок на нерухоме майно | - | 9000,00 | - |
| орендна плата з юридичних осіб | 20000,00 | 25000,00 | 18000,00 |
| єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників | - | 50000,00 | - |
| екологічний податок | - | 125,00 | - |

- СТОВ «СТЕПАНКИ» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур):

|  |  |
| --- | --- |
|  | від платника зараховані надходження за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 564094,89 грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року більше на 184791,26 грн, порівняно з І кварталом 2019 року більше на 234197,32 грн. |

Від СТОВ «СТЕПАНКИ» до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **329897,57** | **379303,63** | **564094,89** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 112011,73 | 116319,71 | 104569,62 |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 15310,84 | 772,20 | 239466,80 |
| податок на нерухоме майно | 7000,00 | - | 559,33 |
| орендна плата з юридичних осіб | - | 31340,28 | 73787,04 |
| єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників | 195575,00 | 230694,32 | 141092,10 |
| екологічний податок | - | 177,12 | - |
| адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно | - | - | 4620,00 |

- ТОВ «ПЕРШЕ ТРАВНЯ КОМБІКОРМОВИЙ ЗАВОД» (виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах):

|  |  |
| --- | --- |
|  | від платника зараховані надходження до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 208176,83 грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року менше на 227467,31 грн, порівняно з І кварталом 2019 року менше на 139433,46 грн. |

Від ТОВ «ПЕРШЕ ТРАВНЯ КОМБІКОРМОВИЙ ЗАВОД» до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **347610,29** | **435644,14** | **208176,83** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 346549,92 | 434640,91 | 206197,25 |
| рентна плата за користування надрами | - | 15,60 | 114,04 |
| екологічний податок | 1060,37 | 987,63 | 1865,54 |

- ТОВ «НІКОПОЛЬСЬКА ЗЕРНОВА КОМПАНІЯ» (оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин):

|  |  |
| --- | --- |
|   | від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 243873,34 грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року менше на 87525,85 грн, порівняно з І кварталом 2019 року більше на 60804,30 грн. |

Від ТОВ «НІКОПОЛЬСЬКА ЗЕРНОВА КОМПАНІЯ» до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **183069,04** | **331399,19** | **243873,34** |
| податок на нерухоме майно | 21647,23 | 169977,38 | 82451,53 |
| орендна плата з юридичних осіб | 181421,81 | 161421,81 | 161421,81 |

- ТОВ «ОПТІМУСАГРО ТРЕЙД» (оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
|  | від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 176823,54 грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року більше на 5213,16грн, порівняно з І кварталом 2019 року більше на 21480,32 грн. |

Від ТОВ «ОПТІМУСАГРО ТРЕЙД» до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2020 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **155343,22** | **171610,38** | **176823,54** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 154012,15 | 170598,92 | 176752,54 |
| рентна плата за користування надрами | 4,52 | 4,05 | 4,7 |
| екологічний податок | 1326,55 | 1007,41 | 66,30 |

Надходження від платників аграрного сектору за І квартал звітного року характеризуються:

- СТОВ «СМІЛЯНСЬКИЙ АГРОСОЮЗ» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо)

від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 74440,37 грн, відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **74440,37** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 34464,00 |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 738,00 |
| податок на нерухоме майно | 420,11 |
| земельний податок з юридичних осіб | 1028,00 |
| єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників | 37741,93 |
| екологічний податок | 48,33 |

- СТОВ «ЗАЛЕВКІВСЬКЕ» (розведення свиней, вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо)

від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 34489,58 грн, відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **34489,58** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 8300,29 |
| орендна плата з юридичних осіб | 5808,31 |
| єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників | 20223,06 |
| екологічний податок | 157,92 |

- ТОВ «ГОЛОВ'ЯТИНСЬКЕ» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо)

від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 348788,67 грн, відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **348788,67** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 47758,62 |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 2922,71 |
| орендна плата з юридичних осіб | 278127,03 |
| єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників | 19964,06 |
| екологічний податок | 16,25 |

- СТОВ «АГРОФІРМА «ЗАЛЕВКИ» (розведення свиней, вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо)

від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 9263,22 грн, відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **9263,22** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 9263,22 |

 - СТОВ «АГРОФІРМА «ПЛЕСКАЧІВКА» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо)

від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 4097,89 грн, відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **4097,89** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 4097,89 |

- ТОВ «АГРОПРОМИСЛОВА КОМПАНІЯ «МАЇС» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо)

від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 62556,23 грн, відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **62556,23** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 1222,58 |
| орендна плата з юридичних осіб | 61333,65 |

- ТОВ «НВФ «УРОЖАЙ» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо)

від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 27224,29 грн, відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **27224,29** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 27224,29 |

5. Надходження до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року в розрізі основних платників промислового сектору.

Основними представниками промислового сектору, що здійснюють свою діяльність на території Степанківської сільської територіальної громади є ТОВ «НАЦІОНАЛЬНА ГОРІЛЧАНА КОМПАНІЯ», ТОВ «ІНФО КАР», ТОВ «ГРОСДОРФ», ТОВ «БУАСОН ЕЛІТ БЕЛЬВЕДЕР ГРУП», ПРАТ «ЧЕРКАСИ АВТО, ПРАТ «МАЛО-БУЗУКІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР», ТОВ «МАЛО-БУЗУКІВСЬКИЙ КАМІНЬ»

Надходження від основних платників промислового сектору за І квартал звітного року та І квартал двох попередніх бюджетних періодів характеризуються:

- ТОВ «НАЦІОНАЛЬНА ГОРІЛЧАНА КОМПАНІЯ» (виробництво спиртних напоїв, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 1293256,14грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року більше на 78071,56 грн, порівняно з І кварталом 2019 року більше на 414298,57 грн. |  |

Від ТОВ «НАЦІОНАЛЬНА ГОРІЛЧАНА КОМПАНІЯ» до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **878957,57** | **1215184,58** | **1293256,14** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 855653,91 | 1160747,69 | 1233436,21 |
| рентна плата за користування надрами | - | 176,44 | 404,22 |
| податок на нерухоме майно | - | 20065,05 | 22709,60 |
| земельний податок з юридичних осіб | 5047,52 | 7570,89 | 10094,33 |
| орендна плата з юридичних осіб | 17622,00 | 26433,00 | 26433,00 |
| екологічний податок | 634,14 | 191,51 | 178,78 |

- ТОВ «ІНФО КАР» (виробництво добрив і азотних сполук):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 169776,20 грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року більше на 31342,95 грн, порівняно з І кварталом 2019 року менше на 238151,41 грн. |  |

Від ТОВ «ІНФО КАР» до бюджету Степанківської сільської об’єднаної територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **407927,61** | **138433,25** | **169776,20** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 348177,61 | 88009,64 | 107791,15 |
| рентна плата за користування надрами | - | 44,44 | 31,05 |
| податок на нерухоме майно | 21460,00 | 23395,02 | 26500,00 |
| орендна плата з юридичних осіб | 37440,00 | 26182,00 | 34904,00 |
| екологічний податок | 850,00 | 802,15 | 550,00 |
| транспортний податок | - | - | - |

- ТОВ «ГРОСДОРФ» (виробництво добрив і азотних сполук, виробництво пестицидів та іншої агрохімічної продукції):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 71246,60 грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року більше на 11798,13 грн., порівняно з І кварталом 2019 року менше на 203192,37 грн. |  |

Від ТОВ «ГРОСДОРФ» до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **274438,97** | **59448,47** | **71246,60** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 274438,97 | 59448,47 | 71246,60 |

- ТОВ «БУАСОН ЕЛІТ БЕЛЬВЕДЕР ГРУП» (виробництво спиртних напоїв, виноградних вин, безалкогольних напоїв, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 72017,83 грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року більше на 5090,14 грн, порівняно з І кварталом 2019 року менше на 19519,53 грн. |  |

Від ТОВ «БУАСОН ЕЛІТ БЕЛЬВЕДЕР ГРУП» до бюджету Степанківської сільської об’єднаної територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **91537,36** | **66927,69** | **72017,83** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 86722,36 | 62842,69 | 68670,83 |
| Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів | 4815,00 | 4085,00 | 3347,00 |

- ПРАТ «ЧЕРКАСИ-АВТО» (торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами, технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 262369,32 грн., що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за І квартал 2020 року більше на 27086,16 грн., порівняно з І кварталом 2019 року більше на 47443,14 грн. |  |

Від ПРАТ «ЧЕРКАСИ АВТО» до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал за роками відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | І квартал 2019 | І квартал 2020 | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **214926,18** | **235283,16** | **262369,32** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 144102,40 | 159127,12 | 179560,38 |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 1620,00 | 1620,00 | 1620,00 |
| податок на нерухоме майно | 44831,01 | 50251,69 | 56871,72 |
| земельний податок з юридичних осіб | 24061,21 | 24061,21 | 24061,21 |
| екологічний податок | 311,56 | 223,14 | 256,01 |

Надходження від платників промислового сектору за І квартал звітного року характеризуються:

- ПРАТ «МАЛО-БУЗУКІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» (добування піску, гравію, глин і каоліну, тощо)

від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 427801,07 грн, відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **427801,07** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 300782,79 |
| рентна плата за користування надрами | 39765,72 |
| орендна плата з юридичних осіб | 86389,88 |
| екологічний податок | 862,68 |

- ТОВ «МАЛО-БУЗУКІВСЬКИЙ КАМІНЬ» (оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням, тощо)

від платника зараховані надходження до бюджету за І квартал 2021 року по фондах в цілому в сумі 12299,09 грн, відповідно зараховувались такі податки і збори:

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування | І квартал 2021 |
| Всього зарахованих надходжень, грн., в тому числі: | **12299,09** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 11092,19 |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 1206,90 |

Основні бюджетоутворюючі платники по надходженнях до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за фондами в цілому за І квартал 2021 року забезпечили надходження всього в сумі 4456297,70 грн, що становить 53,9% від власних та закріплених доходів бюджету за фондами в цілому, в тому числі з них:

* основні сільськогосподарські підприємства забезпечили надходження в сумі 2147531,45 грн, що становить 25,97% від власних та закріплених доходів бюджету за фондами в цілому;
* основні промислові підприємства забезпечили надходження в сумі 2308766,25 грн, що становить 27,92% від власних та закріплених доходів бюджету за фондами в цілому.

Крім того на території громади здійснюють свою діяльність інші підприємства, фізичні особи підприємці, діють автозаправні станції, надходження від фізичних осіб, що сплачують податки і збори, тощо. Такі платники забезпечили надходження бюджету за фондами в цілому за І квартал 2021 року в сумі 3813769,12 грн, що становить 46,1% від власних та закріплених доходів бюджету за фондами в цілому.

**ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ**

Видатки в цілому

Видатки бюджету Степанківської сільської територіальної громади

виконані в сумі 12 455991,75 грн. Із загального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади на утримання установ, фінансування програм та заходів спрямовано 12 174 725,13 грн, передано міжбюджетних трансферів іншим бюджетам – 545 938,00грн.

На фінансування закладів освіти використано – 7 645 249,33грн (61,4% загального обсягу видатків), соціального захисту та соціального забезпечення населення – 302 211,81грн (2,4%), культури та мистецтва – 568 708,34 грн (4,6%), державне управління – 2 411 472,89 грн. (19,4%), житлово-комунальне господарство – 409 062,39 грн (3,3%), захист населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру (діяльність місцевої пожежної охорони) – 430 294,21 грн. (3,5%), інші видатки (з урахуванням міжбюджетних трансферів) – 688 992,78 грн. (5,5%).

 Детальний аналіз виконання плану по видатках загального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року наводиться у додатку 5 до звіту про виконання бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року.

**Видатки загального фонду бюджету за функціональною структурою за І квартал 2021 року,** тис.грн

Із спеціального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади на утримання установ, фінансування програм та заходів спрямовано 281 266,62 грн. На фінансування закладів освіти використано – 247 668,62 грн (88% загального обсягу видатків), державне управління – 12600,00 грн (4,5%), житлово-комунальне господарство – 20998,00 грн (7,5%).

Детальний аналіз виконання плану по видатках спеціального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року наводиться у додатку 6 до звіту про виконання бюджету Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року.

Обсяг видатків загального та спеціального фондів бюджету громади

**Динаміка видатків загального фонду бюджету у розрізі основних галузей,** тис.грн

За економічною структурою видатки та утримання установ Степанківської сільської територіальної громади та фінансування програм, заходів характеризуються наступними показниками:

- видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 10 128 899,69 грн або 83%;

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 580 819,16 грн, або 4,8%.

- інші виплати населенню – 226 677,20 грн або 10%;

- трансферти органам державного управління інших рівнів – 545 938,00 грн. або 4,5%;

- інші поточні видатки (медикаменти, продукти харчування, дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм) – 692 391,08 грн або 5,7%.

 На захищені видатки із загального фонду бюджету сільської територіальної громади за звітний період спрямовано 11 720 391,06 грн, що в цілому становить 66,9% до уточнених призначень на період.

 На заробітну плату з нарахуваннями із загального фонду використано 10 128 899,69 грн, що становить 57,8% до уточнених призначень на період.

 На оплату продуктів харчування використано 238 057,01 грн, що становить 1,3% до уточнених призначень на період.

 Видатки з оплати енергоносіїв та комунальних послуг профінансовано у сумі 580 819,16 грн, виконання склало 3,3% до уточнених призначень на період.

**КПКВКМБ 0100 «Державне управління»**

Видатки на утримання апарату управління, служби у справах дітей: фактично використано за І квартал 2021 року – 2435011,80 грн, виконання плану становить 79% до призначень на період з урахуванням змін, з них:

- апарат управління -2341323,68 грн;

- служба у справах дітей – 93688,12 грн;

Видатки за І квартал 2021 року по головному розпоряднику коштів Виконавчий комітет Степанківської сільської ради склали 12025103,40 грн, по головному розпоряднику коштів Фінансовий відділ Степанківської сільської ради склали 149621,73 грн.

На захищені видатки за звітний період спрямовано 2278719,41грн, що складає 94% видатків за звітний період, з них:

- на оплату праці – 1858203,19 грн, нарахування – 364593,36 грн, виконання 82%. Фактично зайнята чисельність станом на 01.04.2021 року склала 40,25 од. при плановій чисельності 50,25од.;

 - на оплату електроенергії – 52520,01 грн, виконання 99,8%;

- на оплату природного газу – 12502,85 грн, виконання 39%;

 На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 75250,29грн, виконання 78%, на оплату послуг (крім комунальних) – 70085,07 грн, виконання 56%, на інші поточні видатки – 1857,03 грн, виконання 8%.

Оплачено послуги друку оголошення, телекомунікаційні послуги, послуги з обслуговування та супроводу ПЗ "Дебет Плюс", послуги по супроводженню та обслуговуванню ПК "Мiсцевий бюджет", послуги технічної експлуатації та обслуговування електрообладнання будівлі, послуги оновлення до комп'ютерної програми "IS-prо", послуги постачання примiрника та покетiв оновлень (компонент) КП "M.E.Doc", послуги заправки та вiдновлення картриджiв лазерного друку принтера, послуги по розмiщенню веб-сайту stepankivska.gr.org.ua.

 По спеціальному фонду використано 12600,00 грн або 100% до призначень в кошторисі з урахуванням внесених змін (КПКВКМБ 3710160), за придбання персонального комп’ютера.

**КПКВКМБ 1000 «Освіта»**

 На утримання закладів освіти та центру професійного розвитку у бюджеті Степанківської територіальної громади за І квартал 2021 року заплановані кошти на звітний період в сумі 10583898,00 грн, використано – 7397580,71 грн, що становить 70% до уточнених призначень. За рахунок освітньої субвенції видатки проведені на суму 3134489,71 грн при її надходженні в сумі 3461000,00 грн, залишок поточного року на кінець періоду складає 326510,29 грн.

Станом на 01.04.2021року мережа дошкільних навчальних закладів становить 3 установи, планова чисельність працівників дошкільних навчальних закладів становить 61,15 од., фактично зайнято 59,4 од., вакансій – 1,75 од.

На утримання дошкільних навчальних закладів: фактично використано – 1932034,48 грн, при уточненому плані 2640743,00 грн, виконання плану становить 73%, з них:

- на оплату праці – 1429220,99 грн, виконання 89%;

- нарахування на оплату праці – 287747,80 грн, виконання 82%;

-на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 6118,00 грн, виконання 11%;

-на придбання продуктів харчування – 94752,03грн, виконання 33%;

-на оплату послуг – 9583,16 грн, виконання 17%;

- на оплату електроенергії – 62944,97 грн, виконання 67%;

- на оплату природного газу – 37054,57 грн, виконання 29%;

-на інші поточні видатки – 4612,96 грн, виконання 77%;

На захищені видатки за звітний період спрямовано 1911720,36 грн, що складає 98% видатків за звітний період.

В розрізі дитячих навчальних закладів проведені видатки по КЕКВ, грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КЕКВ | ДНЗ «Яблунька» с. Степанки | ДНЗ «Берізка» с. Хацьки | ЗДО «Сонечко» с. Голов’ятине | разом |
| 2111 | 63168,20 | 652488,90 | 137563,89 | 1429220,99 |
| 2120 | 137809,25 | 119674,52 | 30264,03 | 287747,80 |
| 2210 | 2100,00 | 4018,00 | 0,00 | 6118,00 |
| 2230 | 46654,00 | 41787,24 | 6310,79 | 94752,03 |
| 2240 | 5927,92 | 3100,04 | 555,20 | 9583,16 |
| 2273 | 19138,63 | 8698,80 | 35107,54 | 62944,97 |
| 2274 | 0,00 | 37054,57 | 0,00 | 37054,57 |
| 2800 | 4277,96 | 335,00 | 0,00 | 4612,96 |
| разом | 855075,96 | 867157,07 | 209801,45 | 1932034,48 |

Станом на 01.04.2021року мережа закладів освіти складає 3 заклади загальної середньої освіти та 1 навчально-виховний комплекс, фактична чисельність працівників станом на 01.04.2021 року становить 141,1 од., при плані 151,4 од., вакансій 10,3 од.

На утримання закладів освіти фактично використано – 5317911,40 грн, виконання 71,2%, при уточненому плані 7471292,00 грн, з них:

- на оплату праці – 3974121,07 грн, виконання 88,1% ;

- нарахування на оплату праці – 831586,48 грн, виконання 83,8%;

- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю –34038,68грн, виконання 29,4%;

- на придбання продуктів харчування – 143304,98грн, виконання 37,9%;

- на оплату послуг – 70574,21 грн, виконання 43,9%;

- на оплату електроенергії – 37029,34 грн, виконання 28,3%;

- на оплату природного газу – 185268,64 грн, виконання 30,3%;

-на оплату інших енергоносіїв (придбання пеллетів) – 9600,00 грн, виконання 2,2%;

-на інші виплати населенню – 23988,00 грн, виконання 21,08 грн.

В розрізі закладів освіти проведені видатки по КЕКВ, грн.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| КЕКВ | Степанківська ЗОШ І-ІІІ ст. | Хацьківська ЗОШ І-ІІІ ст.  | Головятинський ЗЗСО І-ІІ ст. | Залевківський НВК | разом |
| 2111 | 1479378,96 | 1511194,69 | 808361,12 | 175186,30 | 3974121,07 |
| 2120 | 324022,64 | 313898,55 | 160161,81 | 33503,48 | 831586,48 |
| 2210 | 1990,00 | 6428,20 | 25620,48 | 0,00 | 34038,68 |
| 2230 | 59410,00 | 65953,38 | 10053,62 | 7887,98 | 143304,98 |
| 2240 | 20792,01 | 11673,95 | 35924,30 | 2183,95 | 70574,21 |
| 2273 | 17116,38 | 16819,70 | 0,00 | 3093,26 | 37029,34 |
| 2274 | 101232,36 | 84036,28 | 0,00 | 0,00 | 185268,64 |
| 2275 | 0,00 | 9600,00 | 0,00 | 0,00 | 9600,00 |
| 2282 | 0,00 | 0,00 | 2400,00 | 0,00 | 2400,00 |
| 2730 | 22788,00 | 1200,00 | 0,00 | 0,00 | 23988,00 |
| 2800 | 0,00 | 5320,00 | 680,00 | 0,00 | 6000,00 |
| разом | 2026730,35 | 2026124,75 | 1043201,33 | 221854,97 | 5317911,40 |

На захищені видатки за звітний період спрямовано 5204898,51 грн, що складає 98% видатків за звітний період.

З бюджету розвитку профінансовано виготовлення проектно-кошторисної документації в сумі 95687,58 грн.

На забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників: фактично використано – 147634,83грн, при уточненому плані 471863,00 грн, виконання плану становить 31,3%, з них:

- на оплату праці – 117997,18 грн, виконання 45%;

- нарахування на оплату праці – 24575,28 грн, виконання 43%;

-на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю –

3100,00 грн, виконання 6,2%;

-на оплату послуг – 1962,37 грн, виконання 3,7%.

Видатки за І квартал 2021 року здійсненні за кошти бюджету Степанківської сільської територіальної громади в сумі 144600,81 грн, за рахунок іншої субвенції бюджетів територіальних громад в сумі 3215,18 грн.

Дебіторської та кредиторської заборгованості по галузі «Освіта» станом на 01.04.2021року відсутня.

**КПКВКМБ 2000 «Охорона здоров’я»**

На фінансування охорони здоров’я у бюджеті Степанківської територіальної громади на І квартал 2021 року заплановані кошти в сумі 139531,00 грн, використано – 99915,87 грн, що становить 72% до уточнених призначень.

За рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров`я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, що надійшла в сумі 99531,00 грн, проведено видатки в сумі 60123,42 грн на лікування хворих на цукровий діабет інсуліном та нецукровий діабет десмопресином у формі відшкодування вартості інсуліну, десмопресину хворим на цукровий та нецукровий діабет жителям Степанківської сільської територіальної громади шляхом фінансування договорів на відшкодування з аптеками.

На відшкодування лікарських засобів за рецептами лікарів на пільговій основі жителям Степанківської сільської територіальної громади за І квартал 2021 року профінансовано 39792,45 грн шляхом фінансування договорів на відшкодування з аптеками.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Найменування | Уточнений план | Профінансо-вано | Залишки асигнувань до кінця періоду, грн | % виконання до плану з початку року |
| Річний план, грн | І квартал 2021, грн | За І квартал 2021 року, грн |
| **2000** | **Охорона здоров’я** | **345476,00** | **139531,00** | **99915,87** | **30470,57** | **71,61 %** |
| **0212144** | **Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет** | **215476,00** | **99531,00** | **60123,42** | **30263,02** | **60,41 %** |
| 2730 | Інші виплати населенню | 215476,00 | 99531,00 | 60123,42 | 30263,02 | 60,41 % |
| **0212152** | **Інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я** | **130000,00** | **40000,00** | **39792,45** | **207,55** | **99,48 %** |
| 2730 | Інші виплати населенню | 130000,00 | 40000,00 | 39792,45 | 207,55 | 99,48 % |

**КПКВКМБ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»**

На фінансування соціального захисту і соціального забезпечення у бюджеті Степанківської територіальної громади на І квартал 2021 року заплановані кошти в сумі 408978,00 грн, використано – 302211,81 грн, що становить 74% до уточнених призначень.

На утримання Центру надання соціальних послуг Степанківської сільської ради заплановані видатки в сумі 221108,00 грн, профінансовано – 199438,48 грн, що становить 90% до уточнених призначень.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений план** | **Профінансо- вано** | **Залишки асигнувань до кінця періоду, грн**  | **% виконання до плану з початку року** |
| **Річний план, грн** | **І квартал 2021, грн** | **За І квартал 2021 року, грн** |
| **3000** | Соціальний захист та соціальне забезпечення | **1535431,00** | **408978,00** | **302211,81** | **106656,15** | 73,89 % |
| **0213032** | Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку | **23440,00** | **6340,00** | **841,56** | **5498,44** | 13,27 % |
| **0213033** | Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян | **70000,00** | **25000,00** | **0,00** | **25000,00** | 0,00 % |
| **0213035** | Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті | **75000,00** | **20000,00** | **0,00** | **20000,00** | 0,00 % |
| **0213050** | Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи | **41364,00** | **10341,00** | **3091,78** | **7249,22** | 29,90 % |
| **0213090** | Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни | **6111,00** | **2037,00** | **2037,00** | **0,00** | 100,00 % |
| **0213160** | Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги | **80010,00** | **33210,00** | **22012,10** | **11088,06** | 66,28 % |
| **0213171** | Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування | **1884,00** | **942,00** | **790,89** | **151,11** | 83,96 % |
| **0213241** | Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | **877622,00** | **221108,00** | **199438,48** | **21669,32** | 90,20 % |
| 2111 | Заробітна плата | 709526,00 | 171400,00 | 160033,30 | 11366,70 | 93,37 % |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 156096,00 | 37708,00 | 35120,18 | 2587,62 | 93,14 % |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 5000,00 | 5000,00 | 2085,00 | 2915,00 | 41,70 % |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 5000,00 | 5000,00 | 2200,00 | 2800,00 | 44,00 % |
| 2800 | Інші поточні видатки | 2000,00 | 2000,00 | 0,00 | 2000,00 | 0,00 % |
| **0213242** | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | **360000,00** | **90000,00** | **74000,00** | **16000,00** | 82,22 % |

**КПКВКМБ 4000 «Культура і мистецтво»**

По галузі «Культура» видатки за звітний період використані в сумі 568708,34грн при уточненому плані 1096723,00 грн, що становить 52%. За рахунок цих коштів утримується 5 установ. Фактична чисельність працівників станом на 01.04.2021 року становить 17 од., при штатній чисельності – 20 од.

За бюджетною програмою КПКВКМБ 0214030 «Забезпечення діяльності бібліотек» передбачається надання бібліотечних послуг такою мережею закладів:

* КЗ «Степанківська центральна публічна бібліотека»;
* Бібліотека-філія КЗ «Степанківська центральна публічна бібліотека»;
* Голов’ятинська сільська бібліотека;
* Малобузуківська сільська бібліотека;
* Залевківська сільська бібліотека.

На утримання бібліотек за І квартал 2021 року використано коштів – 115348,98 грн, виконання становить 53% при уточненому плані 218548,00грн, в тому числі:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений план, грн** | **Профінансо-вано, грн** | **Залишки асигнувань до кінця періоду , грн** | **% виконання до плану з початку року** |
| **Річний план** | **І квартал 2021** | **За І квартал 2021 року** |
| 2111 | Заробітна плата | 458712,00 | 125904,00 | 91570,25 | 29333,75 | 72,73 % |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 100916,00 | 27699,00 | 21370,69 | 5228,31 | 77,15 % |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 52315,00 | 52315,00 | 0,00 | 52315,00 | 0,00 % |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 12630,00 | 12630,00 | 2408,04 | 5578,85 | 19,07 % |

За бюджетною програмою КПКВКМБ 0214060 «Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та iнших клубних закладів» передбачається надання послуг з організації культурного дозвілля населення такою мережею закладів:

* Будинок культури с. Степанки;
* Будинок культури с. Хацьки;
* Голов’ятинський сільський будинок культури;
* Малобузуківський сільський клуб;
* Залевківський сільський клуб.

На утримання будинків культури, сільських клубів за І квартал 2021 року використано коштів – 453359,36 грн,при уточненому плані 878175,00 грн, що становить52%, в тому числі:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений план, грн** | **Профінансо-вано, грн** | **Залишки асигнувань до кінця періоду , грн** | **% виконання до плану з початку року** |
| **Річний план** | **І квартал 2021** | **За І квартал 2021 року** |
| 2111 | Заробітна плата | 1491875,00 | 397238,00 | 290760,31 | 106477,69 | 73,20 % |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 328212,00 | 87392,00 | 63506,29 | 23885,71 | 72,67 % |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 66450,00 | 36150,00 | 2349,00 | 33801,00 | 6,50 % |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 95980,00 | 46195,00 | 7406,02 | 37298,98 | 16,03 % |
| 2273 | Оплата електроенергії | 364677,00 | 182757,00 | 50491,38 | 132140,13 | 27,63 % |
| 2274 | Оплата природного газу | 235210,00 | 127943,00 | 38346,36 | 89596,64 | 29,97 % |
| 2800 | Інші поточні видатки | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 100,00 % |

В розрізі закладів культури проведені видатки по КЕКВ, грн.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| КЕКВ | Будинок культури с.Степанки | Будинок культури с. Хацьки | Будинок культури с. Голов’ятине | Залевківський сільський клуб | Мало-бузуківський сільський клуб | разом |
| 2111 | 112488,90 | 89285,47 | 44894,85 | 17443,00 | 26648,09 | 290760,31 |
| 2120 | 23620,81 | 18741,00 | 10784,44 | 4497,46 | 5862,58 | 63506,29 |
| 2210 | 1560,00 | 789,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2349,00 |
| 2240 | 3649,54 | 1813,74 | 1276,00 | 333,12 | 333,02 | 7406,02 |
| 2273 | 43340,74 | 1344,24 | 4066,65 | 818,88 | 920,87 | 50491,38 |
| 2274 | 0,00 | 38346,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38346,36 |
| 2800 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| разом | 184659,99 | 150819,81 | 61022,54 | 23092,46 | 33764,56 | 453359,36 |

**КПКВКМБ 5000 «Фізична культура і спорт»**

Видатки на галузь «Фізична культура і спорт» в бюджеті передбачаються по КТКВКМБ 0215061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» всього в сумі 39000,00грн на І квартал 2021 року, профінансовано 7000,00 грн, що становить18%, в тому числі:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений план** | **Профінансовано** | **Залишки асигнувань до кінця періоду, грн** | **% виконання до плану з початку року** |
| **Річний план** | **І квартал 2021** | **За І квартал 2021 року** |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 128973,00 | 30000,00 | 0,00 | 30000,00 | **0,00 %** |
| 2800 | Інші поточні видатки | 24000,00 | 9000,00 | 7000,00 | 2000,00 | **77,78 %** |

**КПКВКМБ 6000 «Житлово-комунальне господарство»**

Для виконання робіт благоустрою населених пунктів за звітний період використані кошти в сумі 369 637,02 грн при уточненому плані 655 832,00 грн, що становить 56,4%.

Серед напрямків фінансування оплата праці та нарахування робітників робочої групи з благоустрою зокрема:

 - на заробітну плату – 136 760,51 грн, виконання 90%;

- нарахування на оплату праці – 28 450,54 грн, виконання 85,2%;

На придбання бензопили, запчастин, господарчих товарів, інструментів, мастильних матеріалів, бензину використано кошти в сумі 20456,36 грн, виконання 38,2%;

Отримано послуги з прибирання снігу, ремонту мережі вуличного освітлення в сумі 105 149,00грн, виконання 48,3%.

На оплату електроенергії (вуличного освітлення) – 78 820,61 грн, виконання 39,5%.

 На утримання об’єктів соціальної сфери підприємств, що передаються до комунальної власності використано – 18 427,37 грн, в тому числі:

- на оплату послуг (крім комунальних) – 1 310,00 грн, виконання 7,5%;

- на оплату електроенергії – 2092,04 грн, виконання 1,3%;

- на оплату природного газу – 14 148,39 грн, виконання 17,8%;

**КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність»**

КПКВКМБ 0218130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони»

За І квартал 2021 року на утримання Місцевої пожежної охорони фактично проведенні видатки в сумі 430 294,21 грн, виконання плану становить 68,2% до призначень на період з урахуванням змін, а саме:

- на оплату праці – 338 165,44 грн, нарахування – 75 116,83 грн, виконання 81,3%. Фактична чисельність працівників становить 14 од. при плановій чисельності 14 од.

- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю (дизельне паливо, оливу індустріальну, фільтр масляний, запчастини) – 16305,94 грн, виконання 18,8%;

|  |  |
| --- | --- |
| 14700,00 грн | Дизельне паливо |
| 1377,84 грн | Олива індустріальна |
| 90,10 грн | Фільтр  |
| 138,00 грн | Запчастини  |

- на оплату послуг (крім комунальних), зокрема послуг по обов’язковому страхуванню цивільно-правової відповідальності трактор Беларус – 706,00 грн, виконання 3,7 %;

|  |  |
| --- | --- |
| 706,00 грн | Обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності |

Фінансування видатків по КПКВК МБ 0218130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони» здійснюється за рахунок коштів бюджету Степанківської сільської територіальної громади та за рахунок іншої субвенції з бюджету Білозірської сільської територіальної громади у сумі 480 000,00 грн.

За І квартал 2021 року з бюджету Білозірської сільської територіальної громади на утримання Місцевої пожежної команди в бюджет Степанківської сільської територіальної громади надійшли кошти в сумі 200 000,00 грн.

Видатки на утримання Місцевої пожежної охорони забезпечені за рахунок субвенції з бюджету Білозірської сільської територіальної громади в сумі 185 132,53 грн, за рахунок власних коштів бюджету громади в сумі 245161,68 грн.

**КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансфери»**

Впродовж І кварталу 2021 року з бюджету Степанківської сільської територіальної громади іншим бюджетам перераховано 545 938,00 грн міжбюджетних трансферів.

Інші субвенції з місцевого бюджету перераховані:

* на оплату праці працівників позашкільного закладу Центру дитячої та юнацької творчості в сумі - 12 761,00 грн;
* на оплату тренера по футболу в сумі – 32 812,00 грн;
* на проведення медичних оглядів військовозобов’язаних та призовників для КНП «Черкаська центральна районна лікарня» в сумі – 27243,00 грн;
* на утримання КУ «Інклюзивно-ресурсний центр» Червонослобідської сільської ради в сумі – 5 440,00 грн;
* на оплату енергоносіїв для КНП «Черкаська центральна районна лікарня» в сумі – 50 000,00 грн;
* на підтримку КНП «Смілянський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» в сумі – 38 059,00 грн;
* на підтримку у 2021 році КНП «Смілянська багатопрофільна лікарня ім. Софії Бобринської» в сумі – 29 240,00 грн;
* на підтримку КНП «Черкаська центральна районна лікарня» в сумі – 74 940,00 грн;
* на оплату праці викладачів КЗ «Червонослобідська дитяча музична школа» Червонослобідської сільської ради, які працюють на території Степанківської сільської територіальної громади в сумі – 141 700,00 грн;
* на підтримку у 2021 році КНП «Черкаський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» в сумі – 133 743,00 грн.

**Бюджет розвитку**

Станом на 01.01.2021 року залишки коштів на спеціальному рахунку бюджету по бюджету розвитку становив 3866,84 грн. Впродовж І кварталу 2021 року до бюджету розвитку фактично надійшло 129285,58грн, за рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку спеціального фонду.

За рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду протягом І кварталу 2021 року видатки проведені на суму 129285,58 грн.

Приріст капітальних видатків місцевих бюджетів

**Реалізація програми «Громадський бюджет (бюджет участі) в Степанківській сільській територіальній громаді на 2021-2022 роки» за І квартал 2021 року**

В 2019 році розпорядженням сільського голови було створено Координаційну раду з питань Громадського бюджету (бюджету участі) та рішенням сесії від 23.06.2020 №47-7/VІІ затверджено Положення та Програму про Громадський бюджет (бюджет участі) у Степанківській сільській об’єднаній територіальній громаді на 2020-2021 роки.

Виконавчий комітет Степанківської сільської ради визначений головним розпорядником бюджетних коштів та відповідальним за реалізацію проєктів у 2021 році.

Протягом І кварталу 2021 року проводився аналіз проектів - переможців на предмет визначення кодів ДК 021:2015, що заплановані до реалізації протягом 2021 року.

 Сільський голова Ігор ЧЕКАЛЕНКО