



ЗОЛОТОНІСЬКА МІСЬКА РАДА

Р І Ш Е Н Н Я

від 29.04 2021 № 7-3/VIII
м. Золотоноша

Про звіт про виконання місцевого бюджету за I квартал 2021 року

Заслухавши звіт виконкому про виконання бюджету міської територіальної громади за I квартал 2021 року, враховуючи висновок постійної комісії міської ради з питань бюджету, фінансів, цін, побутового та торговельного обслуговування, господарської діяльності, міська рада відмічає, що структурними підрозділами міськвиконкому та фінансовим управлінням проведена відповідна робота щодо виконання бюджету, поліпшення соціально – економічної ситуації в місті.

Відповідно до ч. 4 ст. 80 Бюджетного кодексу України, керуючись п. 23 ч. 1 ст. 26 Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні”, -

міська рада вирішила:

1. Затвердити звіт про виконання місцевого бюджету за I квартал 2021 року:

загального фонду по доходах у сумі 70 655,1 тис. грн., по видатках – 68 872,8 тис. грн., з перевищенням доходів над видатками (профіцитом) в сумі 1 782,3 тис. грн.;

спеціального фонду по доходах у сумі 932,3 тис. грн., по видатках – 2 826,5 тис. грн., кредитуванню – - (“мінус”) 1,4 тис. грн., з перевищенням видатків над доходами (дефіцитом) у сумі 1 892,8 тис. грн.

Міський голова

Віталій ВОЙЦЕХІВСЬКИЙ

ПОГОДЖЕНО

Начальник юридичного відділу

Денис СИЗЬКО

І Н Ф О Р М А Ц І Я
про стан виконання бюджету громади
за I квартал 2021 року

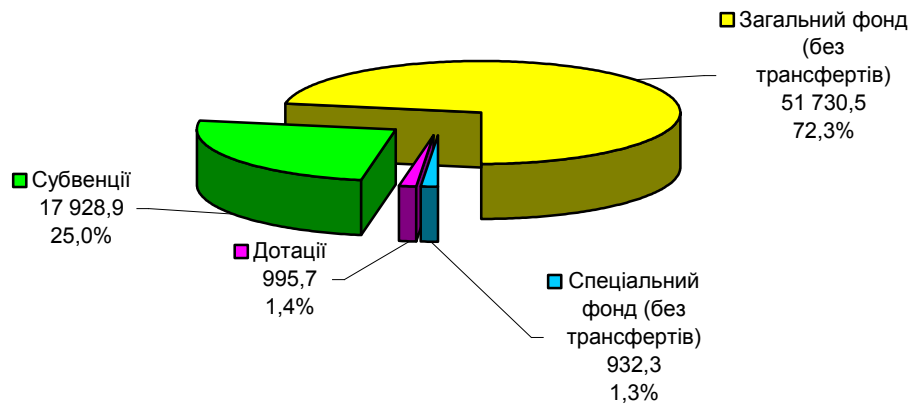
За підсумками роботи I кварталу 2021 року до бюджету громади надійшло 71 587,4 тис. грн., з них мобілізовано власних та закріплених доходів в сумі 52 662,8 тис. грн., або 115,9 % до уточненого плану за 3 місяці 2021 року. Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження власних та закріплених доходів до загального та спеціального фондів зросли на 4 381,2 тис. грн., темп приросту становить 9,1 %.

Виконання по власних і закріплених доходах загального фонду місцевого бюджету до уточненого завдання за I квартал забезпечено на 115,8 %, сума перевиконання до планових призначень складає 7 064,2 тис. грн. Приріст надходжень проти відповідного періоду минулого року становить 9,3 %.

Структура доходів бюджету громади за I квартал 2021 року

тис. грн.			
Всього доходи – 71 587,4			
Власні та закріплені доходи – 52 662,8		Міжбюджетні трансферти – 18 924,6	
Загальний фонд – 51 730,5	Спеціальний фонд – 932,3	Дотації – 995,7	Субвенції – 17 928,9
			Загальний фонд – 17 928,9

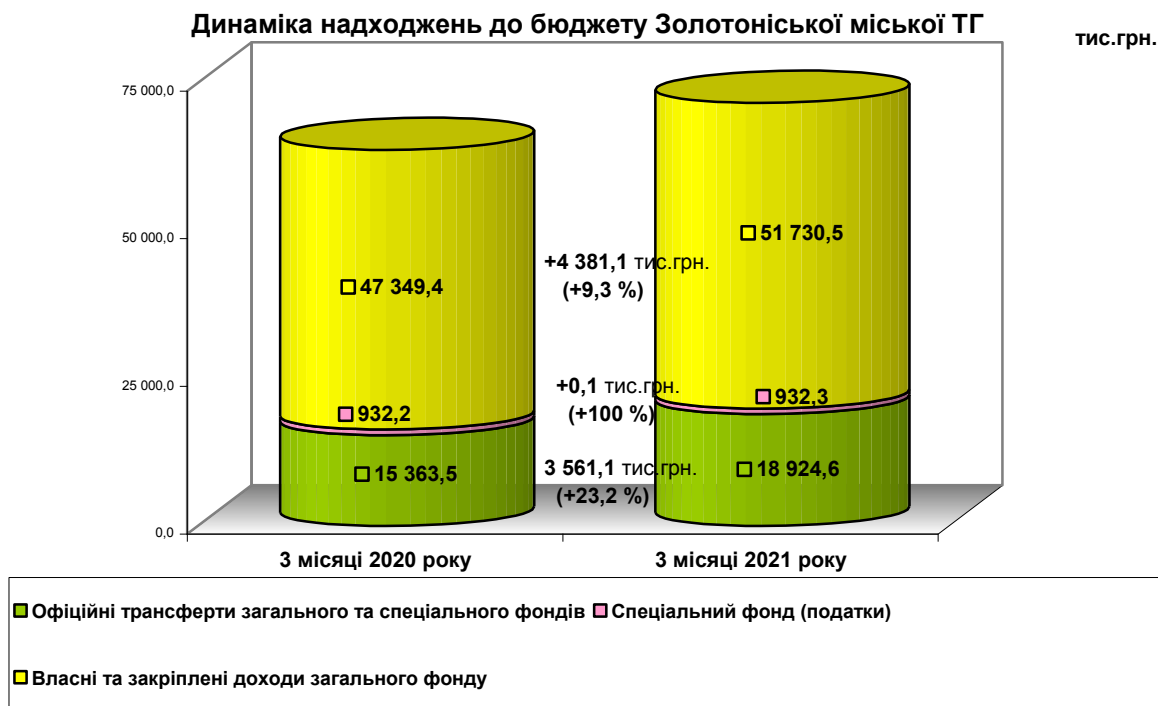
Структура доходів бюджету громади за I квартал 2021 року (тис.грн.)



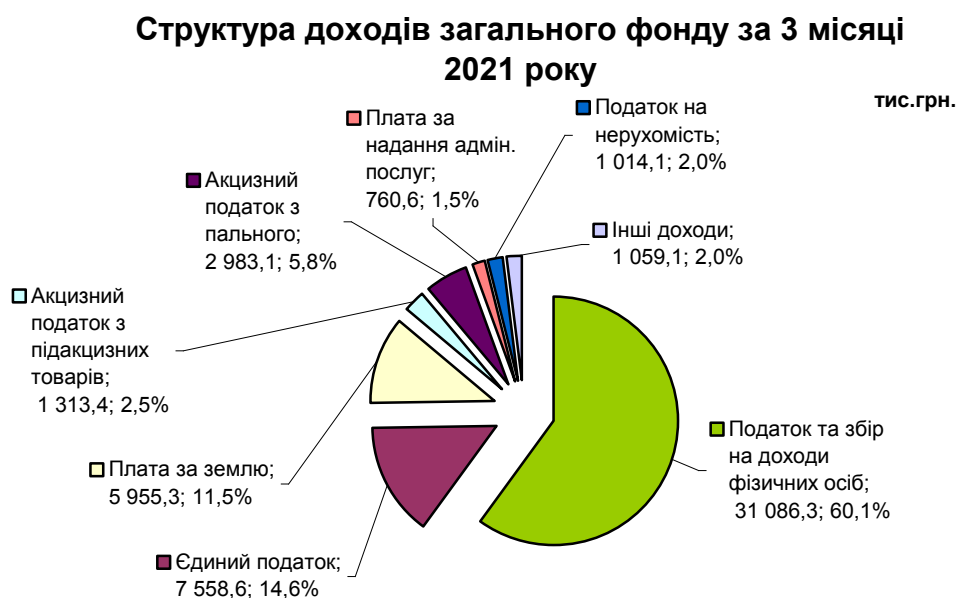
Загальні показники виконання бюджету громади за I квартал 2021 року по складових доходах характеризуються наступним:

				(тис. грн.)
Вид надходжень	План на 3 місяців 2020 року	Фактично надійшло	% виконання	+ , -
Власні і закріплені доходи загального фонду (без трансфертів)	44 666,3	51 730,5	115,8	7 064,2
Субвенції та дотації загального фонду	19 171,2	18 924,6	98,7	-246,6
Доходи спеціального фонду (без трансфертів)	778,6	932,3	119,7	153,7
ВСЬОГО	64 616,1	71 587,4	110,8	6 971,3
в т.ч.: Загальний фонд	63 837,5	70 655,1	110,7	6 817,6
Спеціальний фонд	778,6	932,3	119,7	153,7

Порівняно з відповідним періодом 2020 року за 3 місяці 2021 року всього доходи (з офіційними трансфертами) до бюджету громади збільшились на 7 942,3 тис. грн. (на 12,5 %).



Основні надходження до загального фонду бюджету громади забезпечують: податок та збір на доходи фізичних осіб (60,1 %), єдиний податок (14,6 %), плата за землю (11,5 %), акцизний податок з пального (5,8 %), акцизний податок з підакцизних товарів (2,5 %), податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (2,0 %) та інші доходи (2,0 %), плата за надання адміністративних послуг (1,5 %),



Податок та збір на доходи фізичних осіб

За 3 місяці 2021 року до бюджету надійшло податку та збору на доходи фізичних осіб – **31 086,3** тис. грн. (109,2 % до затвердженого плану, або на 2 624,6 тис. грн. більше, з ростом проти відповідного періоду минулого року – 116,4 %, (+4 386,5 тис. грн.)).

Місцеві податки і збори

Податковим кодексом України встановлений перелік із 4 місцевих податків і зборів, що діють на території України:

- ✓ Податок на майно, який включає в себе:
 - Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;
 - Плата за землю;
 - Транспортний податок;
- ✓ Єдиний податок;
- ✓ Туристичний збір;
- ✓ Збір за місця для паркування транспортних засобів.

За 3 місяці 2021 року надійшло **14 609,3** тис. грн. місцевих податків і зборів, що становить 121,6 % до затвердженого плану на відповідний період 2021 року.

В розрізі податків надходження наступні.

Плата за землю

Плати за землю за 3 місяці 2021 року до бюджету надійшло в сумі **5 955,3** тис. грн. (103,6 % до уточненого планового завдання на звітний період), спад проти відповідного періоду минулого року – 15,3 %. Орендної плати за землю з юридичних осіб надійшло 2 553,7 тис. грн. (92,4 % до плану, спад проти відповідного періоду минулого року 32,6 %).

Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження плати за землю зменшились на 1 078,0 тис. грн.

	Факт за 3 міс. 2020 року	План на 3 міс. 2021 року	Фактично за 3 міс. 2021 року	% викон. плану на 3 міс. 2021 року	.,- до плану 3 міс. 2021 року	.,- факту 2021 до 2020	Ріст 2021 до факту 2020, %
Плата за землю	7 033,3	5 746,0	5 955,3	103,6	209,3	-1 078,0	84,7
у т.ч. Земельний податок з юридичних осіб	2 609,3	2 330,0	2 844,0	122,1	514,0	234,7	109,0
Орендна плата з юридичних осіб	3 786,7	2 765,0	2 553,7	92,4	-211,3	-1 233,0	67,4
Земельний податок з фіз.осіб	106,7	80,0	30,3	37,9	-49,7	-76,4	28,4
Орендна плата з фіз.осіб	530,6	571,0	527,3	92,3	-43,7	-3,3	99,4

Податку на майно, відмінне від земельної ділянки мобілізовано до бюджету в сумі **1 014,1** тис. грн. (212,4 % до затвердженого завдання, проти відповідного періоду минулого року більше на 85,3 тис. грн., або на 9,2 %).

Транспортного податку надійшло до бюджету в сумі **6,2** тис. грн., з спадом проти відповідного періоду минулого року на 77,4 % (-22,2 тис. грн.).

Затверджене завдання за 3 місяці 2021 року по **збору за місця для паркування транспортних засобів** виконано на 100 % і отримано **64,8** тис. грн. Проти відповідного періоду минулого року надходження збільшились на 18,7 тис. грн., або на 40,6 %.

Туристичного збору до бюджету надійшло **10,3** тис. грн., що становить 281,5 % до плану, що більше на 5,4 тис. грн., проти відповідного періоду минулого року.

Єдиного податку за 3 місяці 2021 року до бюджету надійшло в сумі **7 558,6** тис. грн. (132,1% до затвердженого завдання), з спадом проти відповідного періоду минулого року на 3,4% (-263,4 тис. грн.).

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів отримано **1 313,4** тис. грн. (128,2 % до планового завдання на звітний період, або на 288,9 тис. грн. більше), проти відповідного періоду минулого року приріст 22,1 % (+237,5 тис. грн.).

Акцизного податку з пального за 3 місяці надійшло – **2 983,1** тис. грн., у тому числі: **акцизного податку з пального (виробленого в Україні)** отримано **682,8** тис. грн., (117,4 % до уточненого планового завдання на звітний період), приріст проти відповідного періоду минулого року на 14,1 % (+84,5 тис. грн.);

акцизного податку з пального (ввезеного на митну територію України) отримано **2 300,3** тис. грн. (127,3 % до уточненого планового завдання на звітний період) приріст проти відповідного періоду минулого року на 18,9 % (+366,2 тис. грн.).

У порівнянні з минулим роком до бюджету отримано коштів **акцизного податку з пального** з приростом 17,8 % (+450,7 тис. грн.).

Податку на прибуток комунальних підприємств до міського бюджету надійшло 28,7 тис. грн., що більше на 18,8 тис. грн. з приростом 89,9 % проти відповідного періоду минулого року.

Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення надійшло в сумі 5,6 тис. грн., що на 1,3 тис. грн. більше до затвердженого плану на січень-березень 2021 року, (до минулого року більше на 2,2 тис. грн., з приростом 64,7 %).

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення надійшло до бюджету в сумі 1,7 тис. грн.

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів надійшло до бюджету в сумі **292,1** тис. грн., що становить 282,5 % до річного плану, у тому числі:

рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування – в сумі 91,7 тис. грн.;

рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) – в сумі 200,4 тис. грн.

Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових платежів за 3 місяці 2021 року становили **661,8** тис. грн. За 3 місяці 2021 року надійшло неподаткових платежів у сумі **1 410,3** тис. грн., що складає 213,1 % до плану звітного періоду. Основні надходження забезпечили:

- **плата за надання інших адміністративних послуг** – **605,3** тис. грн., що становить 131,6 % до планового завдання на звітний період, (на 66,1 тис. грн. більше від минулого року з приростом 12,3 %);

- **адміністративний збір за проведення державної реєстрації** юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань – **73,7** тис. грн., що у 5 разів більше до планового завдання за звітний період, (на 56,0 тис. грн. більше від минулого року);

- **адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав** на нерухоме майно та їх обтяжень – **81,6** тис. грн., що у 4 рази більше до планового завдання на звітний період, (на 40,4 тис. грн. більше від минулого року з приростом 98,1 %);

- **державне мито** – **13,1** тис. грн., або 70,1 % до плану за 3 місяці 2021 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року надходження зменшились на 9,2 тис. грн., (-41,3 %), в тому числі надійшло:

- **державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування** надійшло в сумі 10,1 тис. грн., на 6,4 тис. грн. менше до затвердженого плану, проти минулого року надходження зменшились на 9,2 тис. грн., спад – 47,7 %;

- **державне мито, не віднесене до інших категорій** надійшло в сумі 0,1 тис. грн.,

- **державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвідок) та паспортів громадян України** надійшло в сумі 2,9 тис. грн., на 0,7 тис. грн. більше до затвердженого плану, проти минулого року надходження зменшились на 0,1 тис. грн., спад – 3,3 %;

- **плата за оренду цілісних майнових комплексів та іншого комунального майна** – **66,4** тис. грн., що становить 98,8 % до плану за 3 місяці 2021 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року надходження зменшились на 0,1 тис. грн., або на 0,2 %;

- **частина чистого прибутку комунальних підприємств** – **23,1** тис. грн., в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року надходження збільшились на 19,7 тис. грн.;

- **адміністративні штрафи та інші санкції** – **119,7** тис. грн., до минулого року – збільшення на 104,8 тис. грн., що у 8 разів більше;

- **плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів** – **156,9** тис. грн. (523,0 % до плану), у порівнянні з відповідним періодом минулого року з приростом 45,5 % (+49,1 тис. грн.);

- **інші надходження** – **270,5** тис. грн., (в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року надходження збільшились на 84,4 тис. грн., або (45,4%)), в тому числі надійшло:

- 173,1 тис. грн. - повернення невикористаних бюджетних коштів минулих років;

- 59,7 тис. грн. – кошти на виконання умов мирової угоди;

- 15,1 тис. грн. - плати за розміщення об'єктів зовнішньої реклами;

- 15,1 тис. грн. – плати за утримання гуртожитку;

- 7,4 тис. грн. - плати за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою;

- 0,1 тис. грн. - плати за архівні послуги.

Офіційні трансферти загального фонду

За 3 місяці 2021 року до загального фонду бюджету громади надійшло **офіційних трансфертів** на загальну суму **18 924,6** тис. грн., що складає 98,7 % до уточненого розпису, в тому числі:

дотацій з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної дотації з державного бюджету – **995,7** тис. грн. (100 %);

субвенцій у сумі **17 928,9** тис. грн., або 98,6 % до уточненого завдання, з них:

- освітня субвенція з державного бюджету – **16 784,1** тис. грн. (100 %);

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – **384,0** тис. грн. (61,0 %);

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **60,0** тис. грн. (100 %);

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **602,7** тис. грн. (100 %);

- інші субвенції з місцевого бюджету – **98,1** тис. грн. (99,1%).

Спеціальний фонд

Завдання на 3 місяці 2021 року по **спеціальному фонду (без трансфертів)** виконано на 119,7% і до бюджету громади мобілізовано **932,3** тис. грн.

До **бюджету розвитку** в цілому за 3 місяці 2021 року надходжень не надходило.

Природоохоронний фонд склав 74,2 тис. грн., що на 24,9 тис. грн. більше до затвердженого плану на січень-березень 2021 року, (до минулого року більше на 4,7 тис. грн., або на 106,8 %), а саме:

- **екологічного податку** надійшло 59,1 тис. грн. (119,9 % до плану), на 1,7 тис. грн. більше до відповідного періоду минулого року з приростом 3,0 %;

- грошові стягнення за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього середовища – 15,1 тис. грн.

Власні надходження бюджетних установ становлять – 857,9 тис. грн. (117,6 % до затвердженого завдання), проти відповідного періоду минулого року надходження збільшились на 35,7 тис. грн., з приростом 4,3 %.

Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади надійшло до бюджету в сумі 0,2 тис. грн.

Офіційні трансферти спеціального фонду

За 3 місяці 2021 року до спеціального фонду бюджету громади **офіційних трансфертів** не надходило.

ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Видатки міського бюджету протягом I кварталу 2021 року в цілому становили 71699,4 тис. грн., що дорівнює 18,0% уточненого плану 2021 року, та 73,8 % уточненого плану звітного періоду. Проти аналогічного періоду минулого року їх обсяг збільшився 30,0% (на 21529,7 тис. грн.).

Загальний фонд:

Видатки загального фонду міського бюджету виконано у сумі 68872,8 тис. грн., або виконання склало 84,6% від уточненого плану звітного періоду (аналогічний період минулого року – 47710,2 тис. грн.).

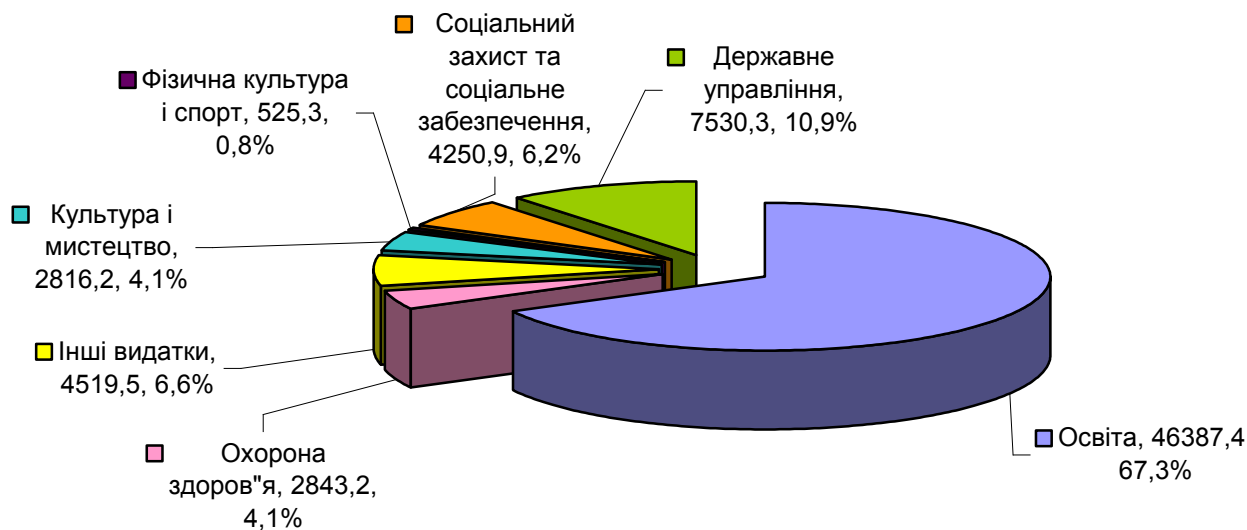
Із загального фонду на утримання установ і закладів комунального підпорядкування, фінансування міських програм і заходів спрямовано 65835,5 тис. грн., міжбюджетні трансферти іншим бюджетам не передавались (аналогічний період минулого року – 6428,1 тис. грн.). Крім того, до бюджету розвитку передано 3037,5 тис. грн.

На захищені статті витрат використано 63504,9 тис. грн. (96,5 % загального обсягу видатків). Видатки на заробітну плату склали 49865,5 тис. грн., що на 19511,7 тис. грн., або 39,1% більше минулорічного показника, медикаменти та перев'язувальні матеріали – 34,8 тис. грн. (збільшилось на 11,7 тис. грн., або 33,6%), продукти харчування – 1655,9 тис. грн. (збільшилось на 807,6 тис. грн., або 48,8%), комунальні послуги та енергоносії – 8092,9 тис. грн. (приріст на 3898,3 тис. грн., або на 48,2%), заходи регіональних програм – 31,9 тис. грн. (на 10,9 тис. грн. менше відповідного періоду минулого року), соціальне забезпечення – 821,0 тис. грн., поточні трансферти – 3002,9 тис. грн.

На утримання державного управління – 10,9% загального обсягу видатків, установ та закладів освіти спрямовано – 67,4%, охорони здоров'я – 4,1%, соціальний захист та соціальне забезпечення – 6,2%, культури і мистецтва – 4,1 %, фізичної культури і спорту – 0,8%, інші видатки – 6,5 %.

**Видатки загального фонду бюджету
на утримання установ і закладів комунального підпорядкування,
фінансування програм і заходів з бюджетними програмами
за I квартал 2021 року**

тис.грн.



0100 Державне управління

В цілому по загальному фонду освоєно видатків у сумі **7530,3** тис. грн., що становить 21,6 % до уточненого річного плану.

По **ТПКВКМБ 0160** "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах" на утримання управлінь та відділів виконкому міської ради використано **7355,6** тис. грн., 22,1 % до уточнених призначень на рік.

За рахунок цих коштів використано: на оплату праці з нарахуваннями 6782,3 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 244,3 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 60,7 тис. грн.; видатки на відрядження склали – 0,5 тис. грн.; придбання канцелярського приладдя, запасних частин до оргтехніки та автотранспорту, оплату послуг зв'язку, ремонту та обслуговування комп'ютерної техніки, експлуатаційних та транспортних послуг, та інші поточні видатки - 267,8 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 0180** "Інша діяльність у сфері державного управління" освоєно видатки у сумі **174,7** тис. грн., або 11,5 % до уточнених призначень на рік. Із загальної суми видатків використано кошти на виконання заходів передбачених:

міською "Програмою економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2021 рік" – 132,7 тис. грн. та направлено на придбання квітів, подарунків – 27,6 тис. грн., судові витрати – 29,9 тис. грн., правова допомога - 75,2 тис. грн.;

"Програмою висвітлення діяльності Золотоніської міської ради та її виконавчих органів друкованим засобом інформації – редакцією газети «Златокрай» на 2018 – 2022 роки" – 42,0 тис. грн.

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду протягом звітного періоду склали у сумі **981,5** тис. грн., з них:

по бюджету розвитку у сумі 981,5 тис. грн. (Придбання легкового автомобілю) "Програма економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2021 рік".

1000 Освіта
Загальний фонд

На утримання закладів освіти комунального підпорядкування використано 46387,4 тис. грн., або 92,7 % до уточненого плану за звітній період. У складі видатків 16784,1 тис. грн. кошти освітньої субвенції; 193,0 тис. грн. Субвенція на здійснення переданих видатків у сфері

освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на утримання педагогічних працівників у ІРЦ); 6,8 тис. грн. - «Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету».

По **відділу освіти виконавчого комітету Золотоніської міської ради** видатки використані у сумі 44977,4 тис. грн., або 92,6 % до уточнених призначень звітнього періоду. За рахунок цих коштів утримувалися 7 дошкільних закладів, 5 загальноосвітніх шкіл, 1 гімназія, 1 позашкільний навчальний заклад, 1 заклад - центр професійного розвитку педагогічних працівників, централізована бухгалтерія, централізоване господарське обслуговування, інші заклади освіти – 1 заклад.

Видатки на утримання по ТПКВКМБ 1010 “Надання дошкільної освіти ” використані в сумі 11180,9 тис. грн., що становить 91,9 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1021 “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету” видатки використані у сумі 13179,6 тис. грн. що становить 88,5 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1031 “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції ” видатки використані у сумі 16784,1 тис. грн. що становить 100,0 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1061 “ Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів освітньої субвенції ” видатки використані у сумі 815,0 тис. грн., що становить 100,0 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1070 “ Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми ” видатки використані у сумі 1389,5 тис. грн., що становить 85,1 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1141 “Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти ” (видатки по Централізованій бухгалтерії та господарського обслуговування) видатки використані у сумі 1027,9 тис. грн., що становить 92,3 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1142 “Інші програми та заходи у сфері освіти ” видатки використані у сумі 1,8 тис. грн. що становить 2,5 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1151 “ Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету ” видатки використані у сумі 14,6 тис. грн., що становить 74,6 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1152 “Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції ” видатки використані у сумі 193,0 тис. грн., що становить 50,3 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1154 “Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді) ” видатки використані у сумі 13,1 тис. грн., що становить 100,0 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1160 “Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників ” видатки використані у сумі 339,0 тис. грн., що становить 88,8 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По ТПКВКМБ 1200 “ Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами ” видатки використані у сумі 6,8 тис. грн., що становить 11,3 % до уточнених призначень звітнього періоду.,

По ТПКВКМБ 1210 “Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами ” видатки використані у сумі 32,1 тис. грн., що становить 13,4 % до уточнених призначень звітнього періоду.

По **відділу культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради** видатки використані у сумі 1410,0 тис. грн., або 95,4 % до уточнених призначень звітнього періоду по ТПКВКМБ 1080 “Надання спеціальної освіти мистецькими школами ”.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

Капітальні видатки по спеціальному фонду протягом звітного періоду склали у сумі 705,0 тис. грн., з них:

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ здійснені у сумі 42,8 тис. грн., в тому числі по галузі освіта поточні видатки склали – 41,9 тис. грн., капітальні видатки – 0,9 тис. грн.

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами здійснені у сумі 627,3 тис. грн., в тому числі по галузі освіта поточні видатки склали – 550,3 тис. грн.; по галузі культура поточні видатки склали – 77,0 тис. грн..

По ТПКВКМБ 1154 “Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді) ” видатки спеціального фонду використані у сумі 34,9 тис. грн. (придбання ноутбуків -2 шт.).

Дебіторська заборгованість становить - 25,8 тис. грн., кредиторська заборгованість - 217,9 тис. грн. (батьківська плата за харчування).

2000 Охорона здоров'я

По *виконавчому комітету Золотоніської міської ради* спрямовано 2843,2 тис. грн., або 29,4 % до уточнених річних призначень.

По ТПКВКМБ 2010 «Багатофункціональна стаціонарна медична допомога населенню» освоєно видатки у сумі **1355,3** тис. грн. в т.ч. за рахунок **загального фонду** бюджету – 359,6 тис.грн., дотації – 995,7 тис. грн., які спрямовано кошти на оплату комунальних послуг та енергоносіїв. ("Програма щодо відшкодування енергоносіїв КНП "Золотоніська багатофункціональна лікарня").

По ТПКВКМБ 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» за рахунок **загального фонду** бюджету спрямовано кошти на утримання Центру первинної медичної (медико-санітарної) допомоги у сумі **999,3** тис. грн., або 19,6 % до уточнених річних призначень з них:

"Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги Золотоніської територіальної громади на 2021-2025 роки"- 599,3 тис. грн. (пільгові медикаменти – 266,4 тис. грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 241,5 тис. грн., заробітна плата з нарахуваннями – 91,4 тис. грн.);

"Програма забезпечення ефективним лікуванням хворих на орфанні захворювання на 2021-2025 роки" – 241,3 тис. грн.;

"Програма забезпечення хворих осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю технічними засобами по догляду за пацієнтами на 2019-2021 роки"- 71,7 тис. грн.

По ТПКВКМБ 2144 «Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет» на виконання міської цільової програми "Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий інсулінозалежний діабет" на 2021 рік спрямовано у сумі **488,6** тис. грн. в т.ч. за рахунок **загального фонду** бюджету 23,2 тис. грн. та за рахунок «Інші субвенції» з **обласного бюджету** у сумі 465,4 тис. грн., або 35,7 % до уточнених призначень на рік (Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (41055000)).

3000 Соціальний захист і соціальне забезпечення

На **соціальний захист населення та соціальне забезпечення** спрямовано кошти в сумі 4 254,9 тис. грн., з них по загальному фонду – 4 254,9 тис. грн..

У загальній сумі видатків спрямовано **по загальному фонду** у сумі **4 108,2** тис. грн. по **Управлінню праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Золотоніської міської ради**, з них:

В загальній сумі видатків спрямовано субвенції **по загальному фонду** :

- **інші субвенції (обласний бюджет)** – 76,8 тис. грн.

пільгове медичне забезпечення осіб, які постраждали внаслідок ЧАЕС – 67,4 тис. грн.. (ТПКВКМБ 3050);

компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування – 5,5 тис. грн., (ТРКВКМБ 3171);

видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – 3,9 тис. грн., (ТПКВКМБ 3090).

У загальному обсязі видатків найбільшу питому вагу займають видатки на утримання Золотоніського міського центру соціальної допомоги (ТПКВКМБ 3104 "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю") – **3 183,5** тис. грн.

У загальній сумі видатків спрямовано по загальному фонду на заробітну плату з нарахуваннями – 2 411,3 тис. грн.; оплату енергоносіїв – 627,7 тис. грн., продукти харчування - 32,9 тис. грн.; предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 91,6 тис. грн.; оплату послуг (крім комунальних) – 18,6 тис. грн.; інші поточні видатки по загальному фонду - 1,4 тис. грн.

На виконання міської програми для пільгових категорій населення міста Золотоноша на 2020 рік – видатки склали **700,8** тис. грн.. (ТПКВКМБ 3031, 3032, 3033, 3035).

На **соціальний захист і соціальне забезпечення населення** профінансовані видатки в сумі 146,8 тис. грн. на виконання міської програми "Програма соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, малозабезпечених та соціально незахищених сімей Золотоніської міської територіальної громади „Турбота” на 2021 рік”:

- надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворих, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги (**ТПКВКМБ 3160**) – 119,0 тис. грн., або 77,0 % ;

- інші видатки на соціальний захист населення (**ТПКВКМБ 3242**) направлено – 27,8 тис. грн., в т.ч. відшкодування 50% абонплати за міський телефон – 1,0 тис. грн.зубопротезування пільгових категорій – 24,0 тис.грн., надання матеріальної допомоги на лікування ВВ – 2,8 тис.грн..

По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти у сумі **142,6** тис. грн., або 9,5 % до уточнених річних призначень.

За звітний період видатки загального фонду на **соціальні програми галузі сім'ї, жінок та молоді** у сумі 11,9 тис. грн. профінансовані на реалізацію :

- соціальні заходи у справах молоді (ТПКВКМБ 3131) на виконання міської "Програма оздоровлення та відпочинку дітей і учнівської молоді на 2016-2021 роки" – 11,9 тис. грн., або 9,8 %.

На **соціальний захист і соціальне забезпечення населення** профінансовані видатки в сумі 126,8 тис. грн. на реалізацію:

- інші видатки на соціальний захист населення (**ТПКВКМБ 3242**) направлено – 74,6 тис. грн., або 8,2 % в т.ч. на виконання міських програм:

"Програма соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, малозабезпечених та соціально незахищених сімей Золотоніської міської територіальної громади „Турбота" на 2021 рік" – 74,6 тис. грн., які направлено на надання матеріальної допомоги на лікування - 13,0 тис. грн., поховання - 5,9 тис. грн., пільгова підписка газети «Златокрай» - 48,8 тис. грн., відшкодування енергоносіїв – 0,5 тис. грн., відшкодування витрат по навчанню в музичній школі – 6,4 тис. грн.;

- надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість (**ТПКВКМБ 3192**) спрямовано 52,2 тис. грн., або 17,7 % , з них на виконання міської програми "Турбота”:

- фінансова підтримка ради ветеранів – 2,2 тис. грн.;
- фінансова підтримка діяльності спілки ветеранів – 50,0 тис. грн.

4000 Культура і мистецтво

Видатки по відділу культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради культури протягом звітного періоду склали в 2816,2 тис. грн., або 81,0 % до уточненого плану за звітній період.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають 2249,5 тис. грн. (88,9 % до уточненого плану за звітній період), за спожиті енергоносії – 420,8 тис. грн. (60,6 % до уточненого плану за звітній період). Кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська заборгованість по загальному фонду становить – 9,9 тис. грн..

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду протягом звітного періоду склали у сумі 15,3 тис. грн., з них:

- За рахунок коштів, наданих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами зі спеціального фонду міського бюджету профінансовано енергоносії – 7,0 тис. грн.;

- За рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ - 8,3 тис. грн..

Кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська заборгованість по спеціальному фонду становить - 47,0 тис. грн..

5000 Фізична культура і спорт

На фінансування **закладів та заходів фізичної культури і спорту** спрямовано кошти загального фонду – 525,3 тис. грн. або виконання складає 22,0 % до уточнених річних призначень .

По **відділу освіти виконавчого комітету Золотоніської міської ради** із загальної суми видатків на утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (ТПКВКМБ 5031) направлено 515,7 тис. грн., або 86,7 % до уточненого плану за звітній період, з них на заробітну плату з нарахуваннями – 497,4 тис. грн., оплата енергоносіїв – 6,7 тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 4,5 тис. грн., інші видатки – 7,1 тис. грн.

По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти в сумі 9,6 тис. грн., або 24,6 % до уточнених призначень на рік. Кошти направлено на "Програму розвитку фізичної культури і спорту в місті на 2016-2021 роки" (ТПКВКМБ 5011). Станом на 01.04.2021 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6000 Житлово-комунальне господарство

По **управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради** на видатки житлово-комунального господарства спрямовано кошти з міського бюджету в сумі **4430,0** тис. грн., що становить 28,7 % до уточнених річних призначень, з них:

(КПКВКМБ **6011**) – **66,5** тис. грн. відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки" КЕКВ 2270 – 65,6 тис. грн. (За використану електроенергію та водопостачання ж/б по вул. Благовіщенська,9 та по гуртожитку по вул. Привокзальна, 11), КЕКВ 2200 – 0,9 тис. грн. (придбання господарчих товарів).

(КПКВКМБ **6014**) "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки" – **181,9** тис. грн. (надання консультаційних послуг в сфері електронних закупівель, переможець відкритих торгів, утилізація сміття та поводження зі сміттям, придбання контейнерів).

(КПКВКМБ **6017**) – **115,0** тис. грн. відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки" (придбання господарчих товарів 10,3 тис. грн., надання консультаційних послуг в

сфері електронних закупівель – 4,2 тис. грн., перевірка газового обладнання нежитлового приміщенні вул. Новоселівська, 2 - 0,4 тис. грн., витрати по енергоносіям - 100,1 тис. грн.).

(КПКВКМБ **6030**) освоєно **4051,7** тис. грн.:

Відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки" виконано – **4051,7** тис. грн. (КЕКВ 2210 – **102,2** тис. грн., у т.ч. (придбання солі навалом в мішках - 49,3 тис.грн., новорічні прикраси та гірлянди – 39,4 тис.грн., придбання природного бішофіту «АНТИ ЛІД» 1000 л - 13,5 тис.грн.), КЕКВ 2240 – **3263,3** тис. грн., в т.ч. 13,7 тис.грн. (за проведення тендерів), 37,8 тис.грн. (обслуговування світлофорних об'єктів), 1013,0 тис.грн. (послуги з прибирання та підмітання), 412,2 тис.грн. (послуги з озеленення територій та утримання зелених насаджень), 50,0 тис.грн. (утилізація/видалення сміття та поводження зі сміттям), 797,4 тис.грн. (очищення снігу (проїздна частина), 50,0 тис.грн. (очищення льоду (проїздна частина), 581,1 тис.грн. (очищення снігу (тротуари), 130,5 тис.грн. (обслуговування новорічної ялинки), 160,3 тис.грн. (Послуги з технічного обслуговування систем вуличного освітлення та введення в експлуатацію систем освітлення громадських місць), 17,3 тис.грн. (стерилізація бездомних тварин).; КЕКВ 2273 – **686,2** тис. грн., у т.ч. освітлення вулиць, зони відпочинку «Фонтани», площі Героїв Майдану та світлофори.

(КПКВКМБ **6090**) – **14,8** тис. грн. відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки" (Надання консультаційних послуг в сфері електронних закупівель, придбання сегмент щітки до багатофункціонального трактора (мініавантажувача AVANT).

Спеціальний фонд

По *управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради* на видатки житлово-комунального господарства спрямовано видатки бюджету розвитку в сумі 45,9 тис. грн.

(КПКВКМБ **6011**) "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки" – **4,0** тис.грн. (експертиза кошторисної документації проекту будівництва «Капітальний ремонт дворових заїздів ж/б по вул. Шевченка,115» - 4,0 тис. грн.).

(КПКВКМБ **6030**) "Організація благоустрою населених пунктів" – **17,3** тис. грн.:
"Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки " (КЕКВ 3132 – 17,3 тис. грн. (ПКД та експертиза проекту «Капітальний ремонт тротуарів по непарній стороні вул. Черкаська від перехрестя вул. Благовіщенська до вул. Січова).

(КПКВКМБ **6090**) – **24,6** тис. грн. відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки"- 24,6 тис.грн.(Придбання гідравлічного насоса до багатофункціонального трактора мініавантажувача AVANT).

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2021 відсутня.

7000 Економічна діяльність

За напрямком Економічна діяльність використано кошти загального фонду міського бюджету у сумі **89,5** тис. грн., або 8,6% уточнених річних призначень.

По *виконавчому комітету Золотоніської міської ради* використані кошти у сумі 18,9 тис. грн., або 14,0 %. Кошти направлено на виконання :

"Програма підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів в Золотоніській територіальній громаді на 2021 – 2025 роки" - компенсація відсотків по енергоощадному кредитуванню (ТПКВКМБ 7640).

По *управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради* освоєно видатки на транспорт, транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство - в сумі 70,6 тис. грн., виконання складає 2,7 % до уточнених річних призначень (ТПКВКМБ 7461). Здійснено аварійно-ямковий ремонт дорожнього покриття вулиць вул. Шевченка, Черкаська, Благовіщенська, Баха, Новоселівська,Обухова, Заводська, Максимовича – 20,9 тис. грн., придбання холодного асфальту – 49,7 тис. грн. ("Програма

реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки ").

Спеціальний фонд

Відповідно до "Програми економічного та соціального розвитку м. Золотоноші на 2021 рік" спрямовано видатки бюджету розвитку у сумі **1072,9** тис. грн., або 7,8 %:

По *управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради* освоєно видатки в суму – **1072,9** тис. грн. в т.ч.:

На виконання "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки "- 69,3 тис. грн. (капітальний ремонт асфальтобетонного покриття вулиці Гайдамаки, Грушевського та дорожнього покриття вулиці Шевченка с.Маліївки).

На виконання "Програми економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2021 рік" – 1003,6 тис.грн.:

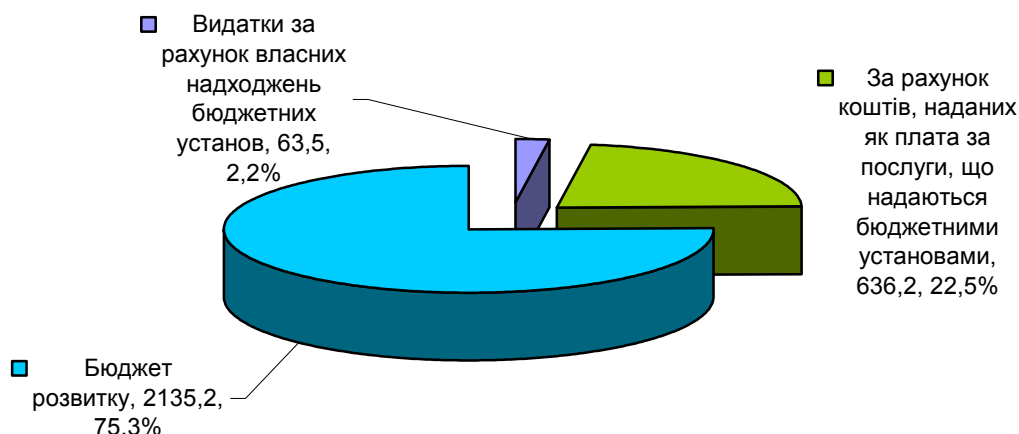
- Реконструкція самоплинного та напірного колекторів по вулиці Шевченка в м. Золотоноша, Черкаської області згідно Актів №№ 6,7 приймання виконаних будівельних робіт за жовтень 2017 року по договору № 07-12/16 від 07.12.2016року) (на виконання рішення Господарського суду Черкаської області від 925/1471/17 від 15.06.2020року) – 787,9 тис.грн.;
- Для поповнення Статутного фонду підприємства по Договору фінансового лізингу №416/2018/ЧЕРКОД-МСБ-ФЛ від 16.05.2018р.на придбання машини дорожньої комбінованої МДК3-10-00 (укомплектована поливо миючим, піскорозкидуючим, плужно-щіточним обладнанням) на шасі МАЗ-4381№2 та спецавтомобіля МДК3-12 на шасі МАЗ-5340С2 з обладнанням УЯР-01-14 для ямкового ремонту доріг – 215,7 тис.грн.

4.3. СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Видатки спеціального фонду у сумі **2826,5** тис. грн. при уточненому річному плані 28 576,5 тис. грн., або виконання становить 8,8 %.

Напрямки використання коштів спеціального фонду бюджету (без трансфертів іншим бюджетам) за I квартал 2021 року

тис.грн.



Видатки власних надходжень бюджетних установ

За рахунок власних надходжень бюджетних установ зі спеціального фонду міського бюджету профінансовано **55,2** тис. грн. видатків, у т.ч. по закладах освіти – 42,8 тис. грн.,

соціальному захисту та соціального забезпечення – 4,1 тис. грн. та культури і мистецтво – 8,3 тис. грн.

За рахунок коштів, наданих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами зі спеціального фонду міського бюджету профінансовано **636,2** тис. грн. видатків, у тому числі по закладах освіти – 550,3 тис. грн., соціальному захисту та соціального забезпечення - 1,8 тис. грн. та культури і мистецтво – 84,1 тис. грн.

Бюджет розвитку

Ресурс бюджету розвитку міської територіальної громади склав **2 135,2** тис. грн. (або 7,5 % до уточнених річних призначень).

Кошти, передані із загального фонду бюджету – 2 135,2 тис. грн.

Серед найбільших за обсягом капітальних вкладень об'єкти:

Придбання легкового автомобілю – 981,5 тис. грн.;

Придбання обладнання і предметів довгострокового користування для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти – 34,9 тис. грн.;

Капітальний ремонт тротуарів, в т.ч. ПКД, експертиза проекту, авторський та технічний нагляд – 17,3 тис. грн.;

Придбання гідравлічного насосу для ремонту мінівантажувача AVANT M745 EZMCT – 24,6 тис. грн.;

Капітальний ремонт дорожнього покриття вулиць міста, в т.ч. виготовлення ПКД, коригування, експертиза ПКД, технічний та авторський нагляд у сумі 69,3 тис. грн.;

Реконструкція самоплинного та напірного колекторів по вулиці Шевченка в м. Золотоноша, Черкаської області згідно Актів №№ 6,7 приймання виконаних будівельних робіт за жовтень 2017 року по договору № 07-12/16 від 07.12.2016 року) (на виконання рішення Господарського суду Черкаської області від №925/1471/17 від 15.06.2020 року) у сумі 787,9 тис. грн.;

Оплата зобов'язань КП «Міський водоканал» по Договору фінансового лізингу № 416/2018/ЧЕРКОД-МСБ-ФЛ від 16 05.2018 року, як поруку Золотоніської міської ради, відповідно до п. 13.18.4, 13.18.6 Договору на придбання машини дорожньої комбінованої МДКЗ-10-00 (укомплектована поливо миючим, піскорозкидуючим та плужно-щіточним обладнанням) на шасі МАЗ-4381№2 та машину МДКЗ-12 на шасі МАЗ-5340С2 з обладнанням УЯР-01-14 для ямкового ремонту доріг. у сумі 215,7 тис. грн.;

Охорона навколишнього природного середовища

На 2021 рік ресурс на виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища спеціального фонду становить **412,2** тис. грн., (з урахуванням залишку коштів на 01.01.2021 – 228,0 тис. грн.).

Кредитування

Протягом поточного року до бюджету міської територіальної громади повернуто кредити надані молодим сім'ям на придбання житла в сумі 1,4 тис. грн.

Фінансування

Бюджетом міської територіальної громади протягом звітного періоду 2021 року було розміщено кошти загального та спеціального фондів міського бюджету на депозити в УкрГазБанк. За звітний період за розміщення коштів нараховано проценти за користування депозитом у сумі 156,9 тис. грн.

В зв'язку з невиконанням розрахункових показників обсягів кошика доходів у минулих роках, визначених у законі про Державний бюджет України, міським бюджетом отримано середньострокову безвідсоткову позику. Залишок непогашеної середньострокової безвідсоткової позики склав на 01.01.2014 – 3 299,8 тис. грн. (погашено у 2014 – 1 626,8 тис. грн.) та 01.01.2015, 01.01.2016, 01.01.2017, 01.01.2018, 01.01.2019, 01.01.2020, 01.01.2021 та 01.04.2021 – 1 673,00 тис. грн.

Міжбюджетні трансферти

За звітний період по загальному фонду не було перераховано міжбюджетних трансфертів з бюджету міської територіальної громади (план – 2 283,8 тис. грн.).

Заборгованість бюджетних установ

По загальному фонду станом на 01.04.2021 року дебіторська заборгованість рахується у сумі 52,8 тис. грн., кредиторська заборгованість відсутня.

По спеціальному фонду станом на 01.04.2021 року дебіторська заборгованість рахується у сумі 47,0 тис. грн., кредиторська - в сумі 217,9 тис. грн. (батьківська плата за харчування).

Начальник фінансового управління

Олена КОВАЛЕНКО