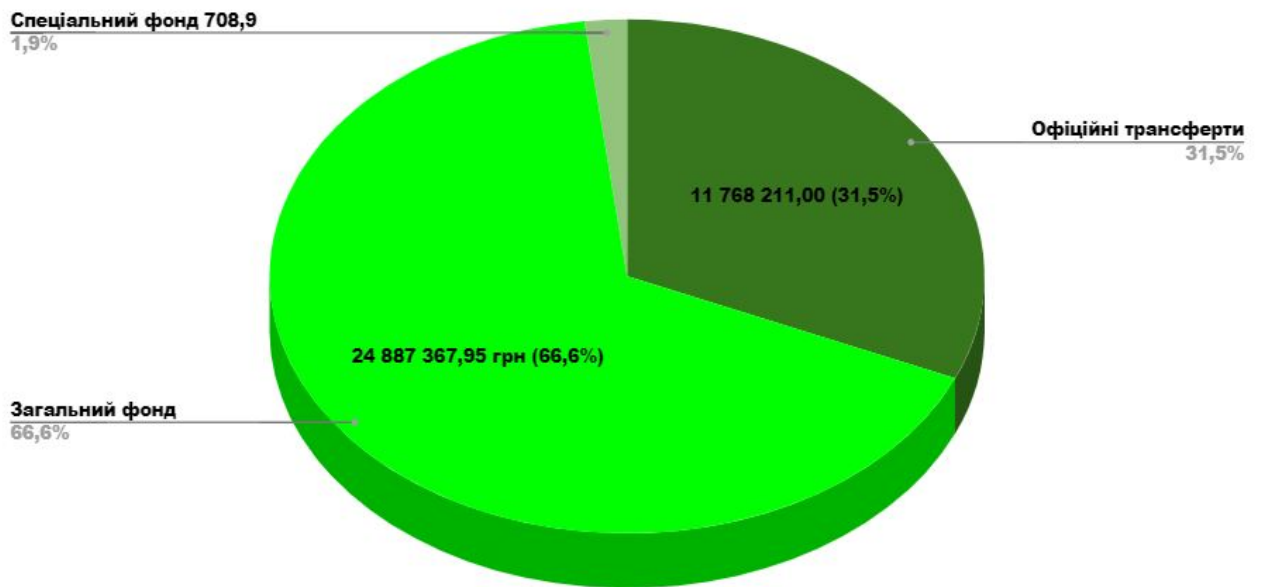


ЗВІТ
про виконання бюджету Дмитрівської сільської територіальної громади
за I півріччя 2021 року

ДОХОДИ

За I півріччя 2021 року обсяг дохідної частини місцевого бюджету становить **37 364 509,35** грн., з них надходження до загального фонду – **36 655 578,95** грн. (в тому числі трансферти –11 768 211,00 грн.), до спеціального фонду – **708 930,40** грн. (в тому числі власні надходження бюджетних установ – 695 406,77 грн.).

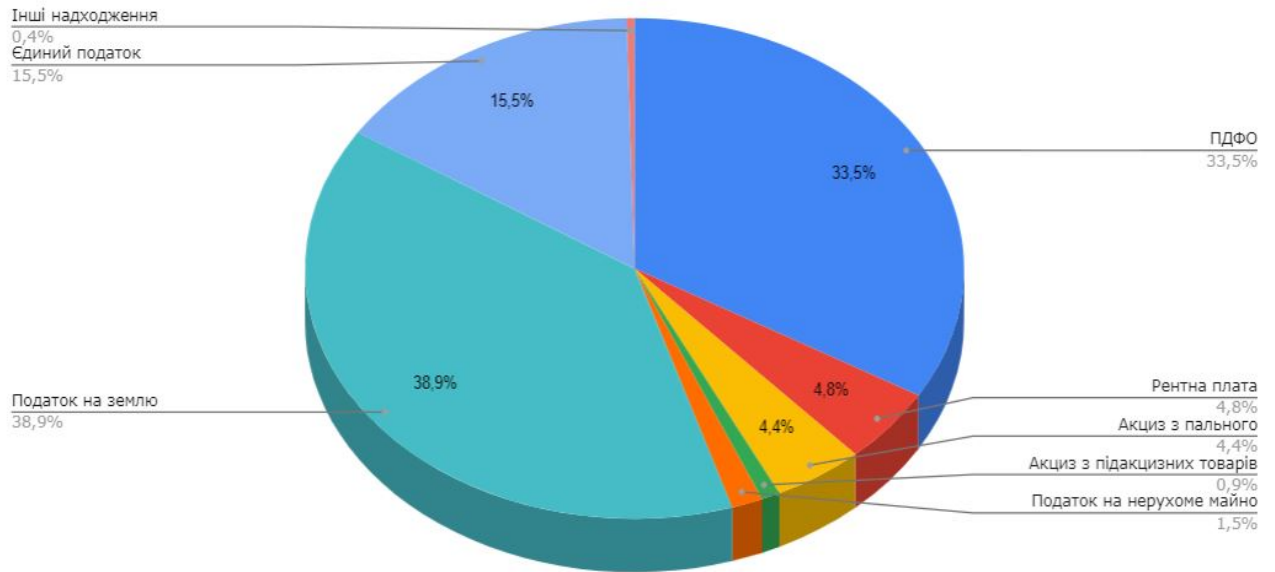
Структура доходів бюджету Дмитрівської ТГ за I півріччя 2021 року



ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

До загального фонду бюджету Дмитрівської ТГ за I півріччя 2021 року без врахування трансферт надійшло 24 887 367,95 грн. доходів при плані 21 145 080,00 грн., виконання планових показників склало 117,7 %. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження до загального фонду бюджету Дмитрівської ТГ в цілому зросли на 4 463 300,00 грн., або на 21,9%.

Структура надходжень загального фонду бюджету Дмитрівської ТГ за I півріччя 2021 року



Основними бюджетоутворюючими джерелами місцевого бюджету у I півріччі 2021 року є:

податок на майно;
 податок та збір на доходи фізичних осіб;
 єдиний податок;
 акцизний збір;
 рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів.

Податок на майно

Найбільш вагомим податком загального фонду є податок на майно. Надходження по податку на майно за I півріччя 2021 року склали 10 090 887,43 грн., або 133,53 % до плану.

Податок на майно складається з:

1. податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;
2. плати за землю;
3. транспортного податку.

Порівняно з минулим роком надходження по податку на майно збільшились на 2 127 631,82 грн., або на 26,7 %.

**Надходження плати за землю у розрізі платежів за
I півріччя 2021 року**

грн.

Назва податку	План	Фактичні надходження	Відсоток виконання
Земельний податок з юридичних осіб	510 000,00	581 569,58	114,03
Орендна плата з юридичних осіб	5 700 000,00	7 873 475,07	138,13
Земельний податок з фізичних осіб	255 500,00	92 419,46	36,17
Орендна плата з фізичних осіб	790 000,00	1 140 605,34	144,38

Порівняно з минулим роком надходження плати за землю в цілому збільшилися на 2 093 800,00 грн., або на 27,6 %.

**Надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки
за I півріччя 2021 року**

грн.

Назва податку	План	Фактичні надходження	Відсоток виконання
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними та фізичними особами	301 700,00	384 067,98	127,3
ВСЬОГО	301 700,00	384 067,98	127,3

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зросли на 40 016,40 грн., або 11,6 %.

По **транспортному податку** за I півріччя 2021 року надходження становлять 18 750,00 грн.

Податок та збір на доходи фізичних осіб

За I півріччя 2021 року до бюджету надходження податку на доходи фізичних осіб склали 8 329 142,28 грн., або 109,98 %, перевиконання складає 755 942,28 грн. відповідно до плану на I півріччя 2021 року (7 573 200,00 грн.).

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по податку та збору на доходи фізичних осіб в цілому збільшилися на 1 321 600,00 грн., або на 18,9 %.

Єдиний податок

По **єдиному податку** за I півріччя 2021 року надходження становлять 3 853 802,98 грн. при плані 3 357 000,00 грн., виконання планових показників склало

114,8 %, перевиконання складає 496 802,98 грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зросли на 228 068,14 грн., або на 6,3 %.

До загального фонду бюджету Дмитрівської ТГ надходить **акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів та пального, виробленого в Україні та ввезеного на територію України.** Надходження по акцизному податку з вироблених та ввезених на митну територію України підакцизних товарів (**пального**) за I півріччя 2021 року склали 1 105 480,45 грн. при плані 1 227 000,00 грн., виконання планових показників склало 90,1 %, недовиконання складає 121 519,55 грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 796 130,63 грн.

Надходження по **акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів** за I півріччя 2021 року склали 227 676,20 грн., що складає 116,76 % до плану (195 000,00 грн.), перевиконання – 32 676,20 грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 4 235,12 грн.

Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових платежів на I півріччя 2021 року становили 33 680,00 грн., фактичні надходження становлять 73 992,24 грн., що складає 219,69%, перевиконання складає 40 312,24 грн.

Основні надходження забезпечили **надходження по платі за надання адміністративних послуг.**

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

До спеціального фонду за I півріччя 2021 року без врахування власних надходжень бюджетних установ надійшло – 13 523,63 грн. при плані 22 800,00 грн., недовиконання складає 9 276,37 грн. у порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 7 653,06 грн.

Крім того, власні надходження бюджетних установ за I півріччя 2021 року становлять 695 406,77 грн., що становить 100,43 % до планових показників 692 406,57 грн., перевиконання складає 3 000,00 грн.

Більшу частину надходжень спеціального фонду за I півріччя 2021 року займають: власні надходження бюджетних установ – 98,1 %, надходження коштів екологічного податку – 1,9 %.

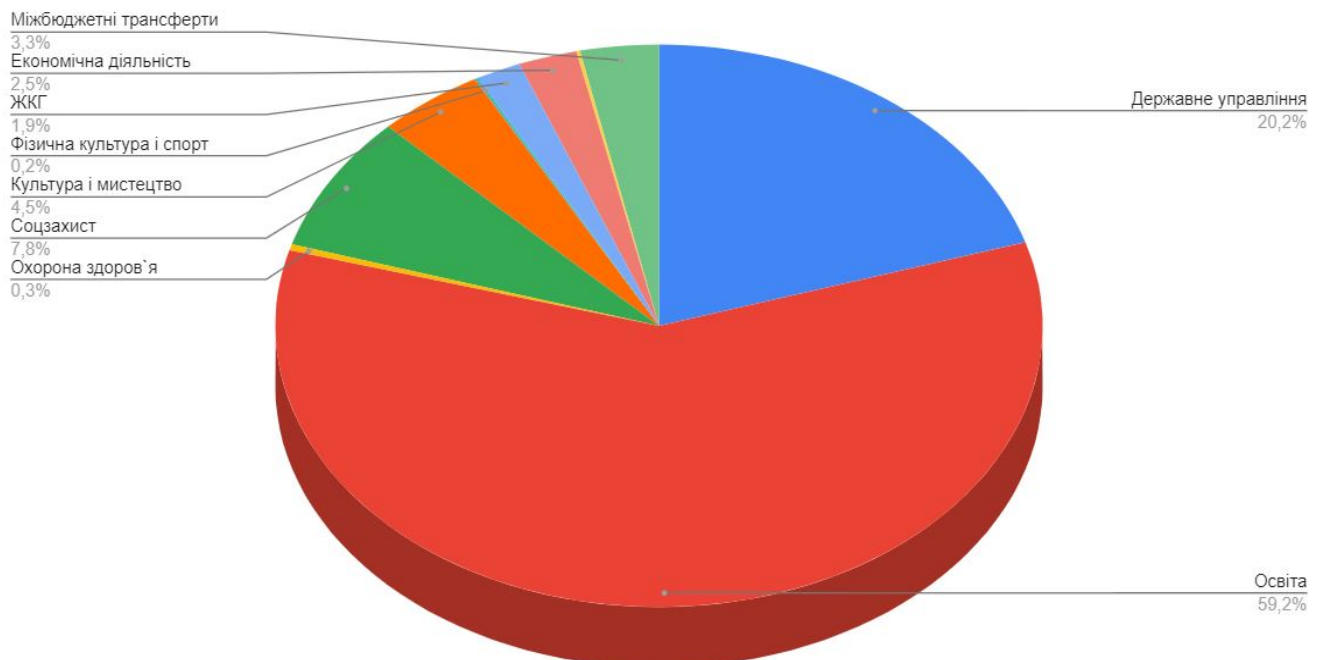
ВИДАТКИ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Видаткова частина бюджету Дмитрівської ТГ по загальному фонду за I півріччя 2021 року виконана на 74,65 %.

Виконання видаткової частини бюджету по загальному фонду за звітний період характеризується такими даними:

Код	Показник	План з урахуванням змін	Касові видатки	% виконання
0100	Державне управління	8 635 294,00	6 693 611,42	77,51
1000	Освіта	22 481 114,05	19 605 405,80	87,23
2000	Охорона здоров'я	133 300,00	113 484,03	85,13
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	3 023 567,00	2 600 865,52	86,02
4000	Культура і мистецтво	2 191 625,00	1 490 520,12	68,01
5000	Фізична культура і спорт	191 800,00	53 620,00	27,96
6000	Житлово-комунальне господарство	2 117 200,00	622 387,56	29,40
7000	Економічна діяльність	4 234 100,00	818 496,00	19,33
8000	Інша діяльність	154 000,00	52 000,00	33,77
9000	Міжбюджетні трансферти	1 246 039,00	1 096 919,00	88,03
	Усього	44 408 039,05	33 147 309,45	74,65



Найбільшу питому вагу загального обсягу видатків за функціональною структурою складають видатки на утримання установ та закладів освіти – 59,2%, державного управління – 20,2%, на соціальний захист та соціальне забезпечення – 7,8 %, культуру – 4,5 %, міжбюджетних трансферт – 3,3%, житлово-комунальне господарство – 1,9 %, охорони здоров'я – 0,3 %, інші галузі – 2,9 %.

**Динаміка виконання видаткової частини загального фонду бюджету
Дмитрівської ТГ за I півріччя 2021 року у порівнянні з відповідним періодом
минулого року**

грн.						
Код	Показник	План на I півріччя 2021 року з урахуванням змін	Касові видатки за I півріччя 2021 року	% виконання на вказаний період	Касові видатки за I півріччя 2020 року	% виконання до минулого року
0100	Державне управління	8 635 294,00	6 693 611,42	77,51	4 612 938,75	75,11
1000	Освіта	22 481 114,05	19 605 405,80	87,21	12 863 298,09	74,05
2000	Охорона здоров'я	133 300,00	113 484,03	85,13	0,00	0,00
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	3 023 567,00	2 600 865,52	86,02	130 000,00	48,15
4000	Культура і мистецтво	2 191 625,00	1 490 520,12	68,01	570 710,11	37,27
5000	Фізична культура і спорт	191 800,00	53 620,00	27,96	0,00	0,00
6000	Житлово-комунальне господарство	2 117 200,00	622 387,56	29,40	1 027 580,85	57,18
7000	Економічна діяльність	4 234 100,00	818 496,00	19,33	2 433 946,50	81,13
8000	Інша діяльність	154 000,00	52 000,00	33,77	38 500,00	80,21
9000	Міжбюджетні і трансферти	1 246 039,00	1 096 919,00	88,03	4 615 599,00	82,40
	Разом:	44 408 039,05	33 147 309,45	74,65	26 292 573,30	73,53

Державне управління

За звітний період по розділу «Державне управління» касові видатки склали 6 693 611,42 грн. Виконання видаткової частини по цьому розділу склало 77,51%.

Виконання видаткової частини бюджету по даній галузі за звітний період характеризується наступними даними:

грн.				
КПКВК	Назва	Затверджено з урахуванням внесених змін на I півріччя 2021 року	Касові видатки	% виконання
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	6 909 022,00	5 364 247,83	77,64
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1 726 272,00	1 329 363,59	77,00
	Разом:	8 635294 ,00	6 693 611,42	77,51

Освіта

За звітний період по розділу «Освіта» касові видатки склали 19 609 529,54 грн., що склало 87,23% уточнених бюджетних призначень звітнього періоду. За рахунок цих коштів утримувались 4 загальноосвітні школи, 4 дитячих садка, централізована бухгалтерія, 1 позашкільний заклад.

Виконання видаткової частини бюджету громади по галузі «Освіта» за звітний період характеризується наступними даними:

грн.				
КПКВК	Показник	Затверджено з урахуванням внесених змін на I півріччя 2021 року	Касові видатки	% виконан ня
1010	Надання дошкільної освіти	3 493 363,00	3 045 358,85	87,18
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	5 302 790,00	3 907 631,00	73,69

1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	10 753 900,00	10 753 900,00	100,00
1041	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1 267 270,92	431 400,96	34,04
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	719 420,00	584 317,28	81,22
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	912 276,00	861 583,32	94,44
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	10 860,00	1 810,00	16,67
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	5 268,00	3 438,26	65,27
1210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	15 966,13	15 966,13	100,00
	Всього	22 481 114,05	19 605 405,80	87,23

Охорона здоров'я

За звітний період у сфері охорони здоров'я касові видатки склали 113 484,03 грн. Виконання видаткової частини бюджету по галузі «Охорона здоров'я» за звітний період характеризується наступними даними:

грн.

КПКВК	Показник	Затверджено з урахуванням внесених змін на I півріччя 2021 року	Касові видатки	% виконання
2144	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	133 300,00	113 484,03	85,13

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Виконання видаткової частини бюджету громади по видатках на соціальний захист та соціальне забезпечення за звітний період склало 2 600 865,52 грн., або 86,02% до планових показників.

За рахунок цих коштів утримувався «Центр надання соціальних послуг», виплачувалась матеріальна допомога малозабезпеченим верствам населення, здійснювались компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному та автомобільному транспорті а також надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку.

Виконання видаткової частини бюджету громади по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» за звітний період характеризується наступними даними:

КПКВК	Показник	Затверджено з урахуванням внесених змін на I півріччя 2021 року	Касові видатки	% виконання
3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	2 608 197,00	2 354 203,80	90,26
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	270 000,00	146 000,00	54,07
3032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	7 200,00	2 903,55	40,33
3033	Компенсація виплат на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	126 300,00	88 535,00	70,10
3035	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	11 870,00	9 223,17	77,70
	Всього	3 023 567,00	2 600 865,52	86,02

грн.

Культура

Виконання видаткової частини бюджету громади по установах культури за звітний період характеризується наступними даними:

КПКВК	Показник	Затверджено з урахуванням внесених змін на I півріччя 2021 року	Касові видатки	% виконання
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	416 935,00	264 123,77	63,35
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1 774 690,00	1 226 396,35	69,10
	Всього	2 191 625,00	1 490 520,12	68,01

По галузі «Культура і мистецтво» на території громади діють такі заклади культури: 7 сільських бібліотек, 7 сільських клубів.

Фізична культура і спорт

Протягом звітного періоду по цьому розділу здійснено видатки на загальну суму 53 620,00 грн. За рахунок коштів по даному розділу проводились спортивні заходи. Виконання видаткової частини бюджету громади по закладам фізичної культури та спорту характеризується такими даними:

КПКВК	Показник	Затверджено з урахуванням внесених змін на I півріччя 2021 року	Касові видатки	% виконання
5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	191 800,00	53 620,00	27,96

Житлово-комунальне господарство

Касові видатки по цьому розділу склали 622 387,56 грн., кошти направлені на благоустрій території громади, а саме: проведено поточний ремонт вуличного освітлення на суму 458 362,25 грн., здійснено оплату за послуги електропостачання

у сумі 96 175,81 грн., проведено видатки для придбання банерів, карти села та встановлення ігрового майданчика на суму 67 849,50 грн.

Економічна діяльність

Касові видатки по цьому розділу склали 818 496,00 грн., кошти направлені на виконання:

- Програми розвитку земельних відносин на території Дмитрівської сільської ради на 2021 – 2022 роки – 77 526,00 грн.;
- Програми утримання та розвитку автомобільних доріг комунальної власності Дмитрівської сільської територіальної громади на 2021 рік – 740 970,00 грн.

Інша діяльність

Впродовж звітнього періоду на фінансування даної галузі здійснено видатки на загальну суму 52 000,00 грн. За рахунок цих коштів виконувались заходи по реалізації Програми висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування Дмитрівської сільської ради в інформаційному бюлетені «Вісник Дмитрівської громади» на 2021 рік.

Міжбюджетні трансферти

За I півріччя 2021 року з бюджету Дмитрівської територіальної громади іншим бюджетам були передбачені та фактично перераховані міжбюджетні трансферти в сумі 1 096 919,00 грн. що становить 88,03 відсотка до уточненого плану на звітну дату.

По загальному фонду бюджету були профінансовані наступні субвенції:

Дотація з місцевого бюджету іншим бюджетам була перерахована в сумі 15 443,00 грн. бюджету Знам'янської міської територіальної громади для КНП "Знам'янський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

Субвенція з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів. Фактичні видатки за звітний період склали – 930 370,00 грн., а саме:

Бюджету Знам'янської міської територіальної громади 930 370,00 грн. в тому числі:

КНП "Знам'янський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" та КНП "Знам'янська міська лікарня ім. А.В.Лисенка" 924 370,00 грн. з них: оплата комунальних послуг та енергоносіїв, туберкулін, реактиви, медикаменти та перев'язувальні матеріали, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, придбання бензину, фінансування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів відповідно до постанови КМУ №1303, на проведення пільгового забезпечення онкохворих таблетованими та ін'єкційними

препаратами для знеболення, оплата праці медичним працівникам, бактеріологічні дослідження, профілактичні огляди декретованої групи населення.

Програма економічного і соціального розвитку Знам'янської міської територіальної громади на 2021 рік 6 000,00 грн. з них: для доставки призовників Дмитрівської територіальної громади Знам'янським об'єднаним міським територіальним центром комплектування та соціальної підтримки.

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів. Фактичні видатки за звітний період склали 151 106,00грн., кошти направлені на виконання:

- Програми цивільного захисту населення Дмитрівської сільської ради на 2021 рік – 140 000,00 грн. одержувач 18 державна пожежно-рятувальна частина УДСНС України у Кіровоградській області;

- Програми «Безпечне село» на 2020-2021 роки – 11 106,00 грн. одержувач Головне управління національної поліції в Кіровоградській області Кропивницьке районне управління поліції.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Видаткова частина бюджету по спеціальному фонду громади за I півріччя 2021 року склала 2 066 113,71 грн., з них за рахунок:

- плати за послуги, що надаються бюджетними установами – 197 358,81грн.;
- інших джерел власних надходжень бюджетних установ – 30 623,82 грн.;
- інших коштів спеціального фонду – 1 838 131,08 грн.

Виконання видаткової частини бюджету по спеціальному фонду за звітний період характеризується такими даними:

Код	Показник	План з урахуванням змін	Касові видатки	% виконання
0100	Державне управління	36 000,00	7 865,00	21,85
1000	Освіта	1 130 799,19	329 549,09	29,14
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	276 637,58	18 468,54	6,67
4000	Культура і мистецтво	1 429 710,00	145 456,16	10,17
7000	Економічна діяльність	1 473 832,00	1 116 174,92	75,73
8000	Інша діяльність	22 800,00	0,00	0,00
9000	Міжбюджетні трансферти	481 180,00	448 600,00	93,23
	Усього	4 850 958,77	2 066 113,71	42,59

Спеціальний фонд (бюджет розвитку)

Економічна діяльність

Найбільшу питому вагу за функціональною структурою складають видатки бюджету розвитку на здійснення заходів на будівництво, реконструкцію і

реставрацію, капітальний ремонт об'єктів виробничої, комунальної та соціальної інфраструктури – 54,02% загального обсягу видатків, а саме:

Капітальний ремонт об'єктів благоустрою та встановлення пам'ятної стели в парку по пл.Перемоги в с. Дмитрівка Кіровоградської області – 1 116 174,92 грн.

Освіта

Касові видатки по цьому розділу склали 127 900,00 грн., кошти направлені на виконання програм:

Надання дошкільної освіти:

- перераховані кошти за розроблену проектно-кошторисну документацію по капітальному ремонту приміщення II поверху Цибулівського закладу дошкільної освіти "Пролісок" Дмитрівської сільської ради Кропивницького району Кіровоградської області по вулиці Центральній, 64 у с.Цибулеве – 23000,00 грн.;

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти перераховані кошти за розроблену проектно-кошторисну документацію та проведення експертиз:

- по капітальному ремонту приміщень коридору і актового залу другого поверху, а також деяких приміщень першого поверху опорного навчального закладу «Дмитрівська загальноосвітня школа I-III ступенів імені Т.Г.Шевченка» Дмитрівської сільської ради Кропивницького району Кіровоградської області за адресою вулиця Поштова, будинок 10, село Дмитрівка, – 50 300,00 грн.,

- по капітальному ремонту приміщення їдальні опорного навчального закладу «Дмитрівська загальноосвітня школа I-III ступенів імені Т.Г.Шевченка» Дмитрівської сільської ради Кропивницького району Кіровоградської області за адресою вулиця Поштова, будинок 10, село Дмитрівка – 54 600,00 грн..

Культура

Касові видатки по цьому розділу склали 145 456,16 грн., кошти направлені на:

- виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, а саме на розробку проектної документації по проекту "Відновлення (реконструкція) спортивного майданчику для роллер-скейтингу біля Дмитрівського сільського будинку культури по площі Перемоги,12 в с.Дмитрівка Кропивницького району Кіровоградської області" – 33 263,16грн.,

- на виконання програми соціально – економічного розвитку Дмитрівської сільської ради на 2021-2023 роки, а саме: забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів – 112 193,00грн. (придбані товари - квадрокоптер DJI (з аксесуарами), фотоапарат Canon, інвентар для спортивних ігор).

Міжбюджетні трансферти

План на відповідний період по даному розділу складає 481 180,00 грн., фактичні видатки – 448 600,00 грн., що становить відповідно 93,23 відсотка до уточненого плану на звітну дату.

Кошти перераховані до бюджету Знам'янської міської територіальної громади для КНП "Знам'янський районний центр первинної медико-санітарної допомоги" для придбання гематологічного, сечового, біохімічного аналізаторів та обладнання до них.

**Начальник
фінансового відділу**

Анастасія ЗАЄЦЬ