

Довідка
про стан виконання бюджету Решетилівської міської
територіальної громади за I півріччя 2021 року

Підсумки виконання дохідної частини загального фонду бюджету Решетилівської міської територіальної громади за I півріччя 2021 року свідчать про те, що план надходжень податків, зборів, платежів (без міжбюджетних трансфертів) виконано на 109,9%, перевиконано на 7 709,33 тис.грн. (при плані – 77 662,62 тис.грн., фактично надійшло – 85 371,95 тис.грн.), в порівнянні з відповідним періодом 2020 року доходи збільшилися на 230,1% (48 265,48 тис.грн.): Разом доходи з урахуванням трансфертів склали 134 520,97 тис. грн.

Податкові надходження виконані на 109,7% і становлять понад 84 184 тис. грн., в порівнянні з відповідним періодом 2020 року більше на 231,3% (47 790,9 тис. грн.);

Неподаткові надходження виконані на 122,3% і становлять 1 187,76 тис. грн., в порівнянні з відповідним періодом 2020 року надходження збільшилися на 166,5%, або на 474,6 тис.грн.).

Дотації та субвенції надійшли в повній мірі і становлять 49 149 026 грн., в тому числі:

- освітня субвенція – 47 998 400 грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 316 396 грн.
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 619 055 грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету – 215 175 грн.

Аналіз доходів загального фонду за I півріччя 2021 року в порівнянні з відповідним періодом 2020 року додається в додатку № 1.

Видаткова частина загального фонду бюджету виконана в сумі 119 777 тис.грн., що складає 89,6% до планового періоду.

На захищені статті видатків спрямовано 103 532 тис.грн., з них на:

- оплату праці працівників бюджетних установ та нарахування на неї – 92 891,6 тис.грн. (89,2% до плану).
- спожиті енергоносії - 7 169,9 тис.грн. (95,7% до плану)
- придбання продуктів харчування – 2 114,8 тис.грн. (99,3% до плану)
- соціальне забезпечення – 1 346,4 тис.грн. (83,2% до плану)
- медикаменти – 9,3 тис.грн. (48,5% до плану)

На утримання бюджетних установ затрачено 103 800,6 тис.грн., з них на:

- утримання органів державного управління – 17 741,8 тис.грн.,
- дошкільні навчальні заклади – 11 923,86 тис.грн.,
- загальноосвітні заклади (кошти місцевого бюджету) – 15 422,67 тис.грн.,
- загальноосвітні заклади (освітня субвенція) – 40 203,2 тис. грн.,
- позашкільні заклади – 2 823,4 тис.грн.,
- заклади охорони здоров'я – 2 286,4 тис.грн.,
- заклади культури – 6 654,2 тис.грн.,
- навчально-тренувальну роботу (ДЮСШ) – 897,2 тис.грн.,

- організацію благоустрою населених пунктів – 4 644,4 тис.грн.,
- іншу діяльність – 1 203,5 тис.грн.

За звітний період з бюджету міської територіальної громади по загальному фонду бюджету виділено міжбюджетних трансфертів до бюджетів інших територіальних громад в сумі 5 151 659 грн., в т.ч. до:

- Полтавської обласної державної адміністрації на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення – 5 млн. грн.;

- Козельщинської селищної територіальної громади на спільне утримання Говтвянської амбулаторії – 80 тис.грн.;

- Козельщинської селищної територіальної громади на спільне утримання трудового архіву – 11 659 грн.;

- Великобагачанської селищної територіальної громади на спільне утримання Остап'євської амбулаторії – 60 тис.грн.;

Станом на 01.07.2021 року розподілено 10 724,2 тис.грн. вільного залишку коштів загального фонду місцевого бюджету, який склався на 01.01.2021 року.

Підсумки виконання дохідної частини спеціального фонду бюджету Решетилівської міської територіальної громади за 6 місяців 2021 року (без урахування трансфертів) свідчать про те, що план надходжень виконано на 2982,3%, перевиконання за рахунок передачі на баланс міської територіальної громади об'єктів із приєднаних сільських рад (додаток №2).

Видаткова частина спеціального фонду бюджету виконана в сумі 5 809,4 тис.грн., що складає 74,7% до затвердженого розпису планового періоду.

На звітну дату кредиторської заборгованості по виплаті працівникам бюджетної сфери заробітної плати з нарахуваннями на неї та оплаті за спожиті енергоносії в бюджетних установах громади не допущено.

Фінансове управління Решетилівської міської ради

Код бюджетної класифікації	Найменування	Загальний фонд					Спеціальний фонд					(грн.)
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на I півріччя 2021 року	Фактично виконано	Абсолютне відхилення ("+" або "-")	Відсоток виконання	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на I півріччя 2021 року	Фактично виконано	Абсолютне відхилення ("+" або "-")	Відсоток виконання	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ДОХОДИ											
10000000	Податкові надходження	178 130 000	76 691 146	84 184 183	7 493 037	109,8	270 000	129 500	136 824	7 324	105,7	
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення	115 387 700	46 420 742	49 677 687	3 256 945	107,0	0	0	0	0		
13000000	Регітна плата та плата за використання інших природних ресурсів	451 800	335 380	464 233	128 853	138,4						
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	11 980 000	5 115 000	6 206 241	1 091 241	121,3						
18000000	Місцеві податки	50 310 500	24 820 024	27 836 021	3 015 997	112,2						
19000000	Інші податки та збори											
20000000	Неподаткові надходження	1 870 000	971 470	1 187 765	216 295	122,3	270 000	129 500	136 824	7 324	105,7	
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	14 500	14 500	33 841	19 341	233,4	2 050 000	2 050 000	70 527 724	68 477 724	3 440,4	
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної	1 685 500	882 670	1 001 668	118 998	113,5						
24000000	Інші неподаткові надходження	170 000	74 300	152 256	77 956	204,9	0	0	8 318	8 318		
25000000	Власні надходження бюджетних установ											
40000000	Разом доходів без урахування трансфертів	180 000 000	77 662 616	85 371 948	7 709 332	109,9	2 050 000	2 050 000	70 519 406	68 469 406	3 440,0	
41000000	Офіційні трансферти	84 917 191	49 214 351	49 149 026	-65 325	99,9	2 320 000	2 179 500	70 664 548	68 485 048	3 242,2	
41030000	Від органів державного управління	84 917 191	49 214 351	49 149 026	-65 325	99,9	1 130 300	1 130 300	1 130 300	0	0	
41040000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	82 967 200	47 998 400	47 998 400	0	100,0	1 130 300	1 130 300	1 130 300	0	0	
41050000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	0	0	0	0	0,0						
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	1 949 991	1 215 951	1 150 626	-65 325	94,6	1 130 300	1 130 300	1 130 300	0	100,0	
50110000	Цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування та						200 000	200 000	300 000	100 000	150,0	
	Всього доходів	264 917 191	126 876 967	134 520 974	7 644 007	106,0	3 650 300	3 509 800	72 094 848	68 585 048	2 054,1	
	ВИДАТКИ І КРЕДИТУВАННЯ											
0100	Державне управління	39 649 494	18 376 634	17 741 797	-634 837	96,5	148 900	148 900	118 185	-30 715	79,4	
1000	Освіта разом	161 237 825	84 745 548	73 541 452	-11 204 096	86,8	6 671 066	2 938 061	2 494 261	-443 800	84,9	
1010	Дошкільна освіта	26 414 844	12 563 107	11 923 859	-639 248	94,9	2 478 574	16 300	16 211	-89	99,3	
1020	Надання заг.середньої освіти за рах.коштів місцевого бюджету	39 140 539	17 274 099	15 422 671	-1 851 428	89,3	1 402 000	730 700	529 550	-201 150	72,5	
1030	Надання заг.середньої освіти за рах.коштів субвенції	82 967 200	47 998 400	40 203 212	-7 795 188	83,8						
1060	Надання заг.середньої освіти за рах. залишку коштів освітньої субвенції											
1070	Позашкільна освіта	2 324 000	1 036 787	776 491	-260 296		2 543 266	2 118 266	1 948 500	-169 766	92,0	
1080	Школа естетичного виховання	3 192 418	2 056 504	2 046 889	-9 615	74,9						
1140	Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти	6 511 060	3 372 496	2 869 849	-502 647	99,5						
1200	Надання освіти особам з особливими освітніми потребами	487 210	243 601	98 053	-145 548	85,1						
1210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією	200 554	200 554	200 429	-125	40,3	247 226	72 795	0	-72 795	0,0	
2000	Охорона здоров'я	3 676 705	2 462 560	2 286 422	-176 138	99,9						
2010	Станіонарна медична допомога	1 681 650	923 555	888 168	-35 387	92,8	722 800	722 800	722 761	-39	100,0	
2110	Первинна медична допомога	1 286 000	919 950	779 280	-140 670	96,2	722 800	722 800	722 761	-39	100,0	
2140	Програми і заходи у галузі охорони здоров'я	619 055	619 055	618 974	-81	84,7						
2150	Інші програми, заклади та заходи у сфері охорони здоров'я	90 000	0	0	0	100,0						
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	12 046 435	5 497 218	4 936 285	-560 933	89,8	0	0	0	0	0,0	
3030	Надання пільг з оплати послуг зв'язку	727 000	146 060	106 773	-39 287	73,1						
3050	Пільгове мед.обслуговування	157 000	81 000	55 055	-25 945	68,0						
3100	Надання соціальних ы реабілітаційних послуг	9 098 400	4 391 273	4 125 778	-265 495	94,0						
3110	Заклади і заходи з питань дітей та їх соц.захисту	0	0	0	0	0,0						
3140	Оздоровлення та відпочинок дітей	589 000	94 500	0	-94 500	0,0						

Код бюджетної класифікації	Найменування	Загальний фонд					Спеціальний фонд				
		Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на I півріччя 2021 року	Фактично виконано	Абсолютне відхилення ("+" або "-")	Відсоток виконання	Затверджено розписом на рік з урахуванням змін	Затверджено розписом на I півріччя 2021 року	Фактично виконано	Абсолютне відхилення ("+" або "-")	Відсоток виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3160	Надання соціалістичній особам, які надають послуги особам похилого віку	151 000	151 000	81 429	-69 571	53,9					
3190	Соц.захист ветеранів війни та праці	24 000	12 000	8 000	-4 000	66,7					
3210	Організація та проведення громадських робіт	156 000	16 500	15 860	-640	96,1					
3240	Інші заклади та заходи	1 144 035	604 885	543 391	-61 494	89,8					
4000	Культура і мистецтво	12 446 140	7 206 847	6 654 180	-552 667	92,3	2 250 000	342 000	285 899	-56 101	83,6
5000	Фізична культура і спорт	3 311 723	2 055 716	1 768 895	-286 821	86,0					
6000	Житлово-комунальне господарство разом	11 968 175	6 575 107	6 389 809	-185 298	97,2	11 409 742	1 600 428	420 536	-1 179 892	26,3
6010	Утримання і експлуатація об'єктів ЖКГ	84 363	84 363	84 281	-82	99,9	2 586 492	129 070	26 900	-102 170	20,8
6020	Забезпечення функціонування КП Покровський комуналоп	1 324 000	813 025	734 715	-78 310	90,4	140 000	140 000	140 000	0	100,0
6030	Благоустрій населених пунктів	8 939 812	4 731 325	4 644 418	-106 907	97,7	8 683 250	1 331 358	253 636	-1 077 722	19,1
6071	Відшкодування різниці тарифів	1 600 000	926 394	926 394	0	100,0				0	
7000	Економічна діяльність	3 156 126	148 126	103 059	-45 067	69,6	1 112 702	333 402	241 269	-92 133	72,4
8000	Інша діяльність	2 746 545	1 332 046	1 203 457	-128 589	90,3	930 000	200 000	37 059	-162 941	18,5
9000	Міжбюджетні трансферти	5 221 659	5 221 659	5 151 659	-70 000	98,7	1 489 427	1 489 427	1 489 427	0	100,0
	Всього видатків і кредитування	255 460 827	133 621 461	119 777 015	-13 844 446	89,6	24 734 637	7 775 018	5 809 397	-1 965 621	74,7

Начальник фінансового управління

В.Г. Онуфрієнко

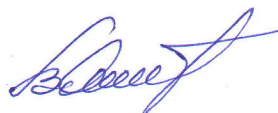


**АНАЛІЗ ДОХОДІВ ЗА І ПІВРІЧЧЯ 2021 РОКУ В ПОРІВНЯННІ З І ПІВРІЧЧЯМ 2020 РОКУ ПО РЕШЕТИЛІВСЬКІЙ МІСЬКІЙ
ТЕРИТОРІАЛЬНІЙ ГРОМАДІ**

		Факт I півріччя 2020 року	Факт I півріччя 2021 року	Відхиленн я +/-	% віднош.
10000000	Податкові надходження	36393,23	84184,10	47790,87	231,3
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	25555,82	49677,70	24121,88	194,4
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	25555,77	49651,91	24096,14	194,3
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	22883,34	42670,22	19786,88	186,5
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	777,11	576,86	-200,25	74,2
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	1537,56	5831,33	4293,77	379,3
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	357,76	573,50	215,74	160,3
11020000	Податок на прибуток підприємств	0,05	25,80	25,75	51600,0
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	0,05	25,80	25,75	51600,0
13000000	ресурсів	29,60	444,52	414,92	1501,8
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	0,04	120,43	120,39	301075,0
13010100	частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	0,00	1,67	1,67	0,0
13010200	рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	0,04	120,43	120,39	301075,0
13030000	Рентна плата за користування надрами	29,56	322,42	292,86	1090,7
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення	2,31	4,89	2,58	211,7
13030200	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	23,61	0,00	-23,61	0,0
13030700	Рентна плата за користування надрами для видобування нафти	2,35	4,20	1,85	178,7
13030800	Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	1,29	272,49	271,20	21123,3
13030900	Рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату	0,00	40,84	40,84	0,0
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	0,00	19,70	19,70	0,0
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	0,00	19,70	19,70	0,0
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	4733,42	6206,20	1472,78	131,1
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	830,51	1109,60	279,09	133,6
14021900	Пальне	830,51	1109,60	279,09	133,6
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	2869,80	3768,60	898,80	131,3
14031900	Пальне	2869,80	3768,60	898,80	131,3
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	1033,11	1328,00	294,89	128,5
18000000	Місцеві податки	6074,37	27836,42	21762,05	458,3
18010000	Податок на майно	2634,76	18011,43	15376,67	683,6
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	33,67	172,10	138,43	511,1
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	2,55	0,20	-2,35	7,8
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	53,33	42,70	-10,63	80,1
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	297,50	1712,03	1414,53	575,5
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	312,90	1440,00	1127,10	460,2
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	1582,40	14473,10	12890,70	914,6
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	24,08	97,60	73,52	405,3
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	303,33	73,70	-229,63	24,3

18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	25,00	0,00	-25,00	0,0
18030000	Туристичний збір	0,19	0,48	0,29	252,6
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	0,19	0,48	0,29	252,6
18050000	Єдиний податок	3439,42	9824,51	6385,09	285,6
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	338,81	414,01	75,20	122,2
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	2189,34	4965,20	2775,86	226,8
18050500	яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	911,27	4445,30	3534,03	487,8
20000000	Неподаткові надходження	713,19	1187,80	474,61	166,5
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	3,13	33,80	30,67	1079,9
21080000	Інші надходження	3,13	33,80	30,67	1079,9
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	3,13	14,80	11,67	472,8
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	0,00	19,00	19,00	0,0
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	652,71	1001,70	348,99	153,5
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	412,02	586,50	174,48	142,3
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	0,00	79,30	79,30	0,0
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	412,02	507,20	95,18	123,1
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	39,50	185,10	145,60	468,6
22080400	майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	39,50	185,10	145,60	468,6
22090000	Державне мито	201,33	230,24	28,91	114,4
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	199,14	227,40	28,26	114,2
22090200	Державне мито, не віднесене до інших категорій	0,00	0,34	0,34	0,0
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	2,19	2,50	0,31	114,2
24000000	Інші неподаткові надходження	57,35	152,30	94,95	265,6
24060000	Інші надходження	57,35	152,30	94,95	265,6
24060300	Інші надходження	57,35	77,90	20,55	135,8
24061900	Кошти, отримані від надання учасниками процедури	0,00	3,70	3,70	0,0
24062200	та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючої	0,00	70,61	70,61	0,0
40000000	Офіційні трансферти	15844,75	49149,00	33304,25	310,2
41000000	Від органів державного управління	15844,75	49149,00	33304,25	310,2
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	13333,70	47998,40	34664,70	360,0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	13333,70	47998,40	34664,70	360,0
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	997,39	0,00	-997,39	0,0
41040200	державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	997,39	0,00	-997,39	0,0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	1513,67	1150,60	-363,07	76,0
41050900	Субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та	0,00	0,00	0,00	0,0
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1024,22	0,00	-1024,22	0,0
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	155,80	316,40	160,60	203,1
41051400	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти 'Нова українська школа' за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	158,88	0,00	-158,88	0,0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	174,77	215,10	40,33	123,1
41055000	окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0,00	619,10	619,10	0,0
Всього без урахування трансферт		37106,42	85371,90	48265,48	230,1
Всього		52951,17	134520,90	81569,73	254,0

Начальник фінансового управління



В.Г. Онуфрієнко