

**Пояснювальна записка до звіту
про виконання бюджету Великоберезовицької селищної ради
за 2021 рік.**

ДОХОДИ

За 2021 рік до загального та спеціального фондів Великоберезовицького селищного бюджету, враховуючи міжбюджетні трансферти, надійшло 192 799,6 тис. грн., у тому числі: до загального фонду – 191 019,6 тис. грн. (104,9% до уточненого плану), до спеціального фонду – 1 780,0 тис. грн. (74,6% до уточненого плану)

До **загального фонду** селищного бюджету за 2021 рік надійшло власних доходів в обсязі 120 088,5 тис. грн., що складає 108,2% до уточненого плану (110 977,9 тис. грн.) та 131,7% до першочергового плану (91200 тис. грн.)

Основними бюджетоутворюючими платниками Великоберезовицької територіальної громади за 2021 рік є:

ПАП «Агропродсервіс» (частка надходжень до загального фонду селищного бюджету- 16%), ТОВ «Спецавтоінвест» (9%), відділ освіти Великоберезовицької селищної ради (6%), АТ «Українська залізниця» (3%), ТОВ «Рома» (2%), ТОВ ТМБ Холдинг (2%), ТОВ «Фінгарант» (2%), Тернопільська облспоживспілка (2%), НЕК «Укренерго» (2%), ТОВ БЕРЕЗОВИЦЬКИЙ К-т БУДІНДУСТРІЯ (1%), ТзОВ «Львівська пивна компанія», ТОВ Тернопільський м'ясокомбінат, ТОВ Тернопільський КШБМ, ТОВ Глобинський м'ясокомбінат, ТОВ «Гаї», ПАТ «САВ 92», ТзОВ Видавництво «Школярник», ТОВ «Техно-буд-центр», ТОВ «Трейд – агрохім», ПП Агрофірма «Медобори», ТОВ «Віконт», ПП «Онікс», ДП «Укрспирт», ТОВ «Сім–сім», ТОВ «АТБ–маркет», ТОВ Облпродконтракт, ТОВ «Микулинецький Бровар Плюс», Тернопільське лісове господарство, ТОВ «Агро–НВ», ТОВ «Комбікормтрейд», ТОВ Теко – трейд, ПМП «Імпульс», АТ «Укртрансгаз», КП «Аква–сервіс», Фермерське господарство Костик П.М., Петриківський ОКДБІ, НЕК «Укренерго», ФОП Ковдрин В.І., ФОП Осовський М.О., ФОП Фурдела А.Д., ТОВ «ВЕСТ ПЕТРОЛ МАРКЕТ», Петриківський обласний геріатричний пансіонат, відділ культури Великоберезовицької селищної ради та інші.

Фактичні доходи селищного бюджету в розрізі видів надходжень:

- *податок на доходи фізичних осіб* – фактично поступило 69 510,7 тис. грн., при плані – 64 688,9 тис. грн. (107%).

Найбільшими платниками з податку на доходи з фізичних осіб є: ПАП «Агроподсервіс» (14 923,2 тис.грн.); ТОВ «Спецавтоінвест»(10 633,0 тис.грн.); Відділ освіти Великоберезовицької селищної ради (7 195,0 тис.грн.); ТОВ «ТМБ Холдинг» (2 175,6 тис.грн.); НЕК «Укренерго» (1 646,4 тис.грн.);

- *рентна плата* за використання інших природних ресурсів фактично поступило 114,4 тис. грн. (175,8 %);

- *внутрішні податки на товари та послуги* – 5746,9 тис. грн. (93,3%) в т. ч: акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів Пальне – 407,4 тис. грн., акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів Пальне - 1384,3 тис. грн., акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів поступило 3955,2 тис. грн. при плані 3300,0 тис. грн.(119,8%)

- місцеві податки та збори - 43029,8 тис. грн.(110,1 %). із них:

- податок на майно фактично поступило 22217,7 тис. грн., при плані 19029,0 тис. грн.(116,8%);

Найбільшими платниками податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки є: Тернопільська облспоживспілка (1 755,0 тис.грн.); ТОВ ФК «Фінгарант» (1 609,5 тис.грн.); ПАП «Агропродсервіс» (1 005,6 тис.грн.); ТОВ ФК «Монополіум Фінанс» (374,1 тис. грн.); ТОВ «Трейд Агрохім» (214,8 тис. грн.)

- земельний податок з юридичних та фізичних осіб – фактично поступило – 6 806,0 тис. грн. при плані 6 356,6 тис. грн. (107%).

Найбільшими платниками земельного податку є: АТ «Українська залізниця» (1535,2 тис.грн.); АТ «Укртрансгаз» (362,3 тис.грн.); НЕК «Укренерго» (286,0 тис.грн.); Тернопільська облспоживспілка (140,3 тис.грн.); КП Тернопільводоканал (137,3 тис.грн.)

- орендна плата з юридичних та фізичних осіб – фактично надійшло 5 334,9 тис. грн. при плані 5080,0 тис. грн. (105%).

Найбільшими платниками орендної плати з юридичних та фізичних осіб є: ПАП «Агропродсервіс» (1 562,3 тис.грн.); ТОВ Тернопільський КШБМ (498,8 тис.грн.); ТОВ ФК «Фінгарант» (307,2 тис.грн.); ТОВ КомбікормТрейд» (259,5тис.грн.) ;ТОВ Облпродконтракт (235,2 тис.грн.);

- по туристичному збору фактично поступило 44,9 тис. грн. при плані 13,0 тис. грн. В селищній громаді сплачують туристичний збір 15 надавачів відповідних послуг (1 юрособа ТОВ «Готельний комплекс Глобус», 14 – ФОП)

- єдиний податок – фактично поступило –20 767,2 тис. грн., при плані – 20 055,7 тис. грн. (104%).

Найбільшими платниками єдиного податку є: ФОП Шеремет В.В. (396,6 тис.грн.); ФОП Олійник Є.Я. (362,6 тис.грн.);ФОП Ковдрин В.І. (359,4тис.грн.) ФОП Осовський М.О. (322,3 тис.грн.); ФОП Бревус В.М. (257,2 тис.грн.)

Неподаткові надходження складають 1686,6.тис. грн. (174,9%), в т.ч.:

- плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів - 258,6 тис. грн.,

- інші надходження (штрафні санкції та адміністративні штрафи)-109,9 тис. грн.

- адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності становлять 1305,2 тис. грн при плані 900,8 тис. грн.(138%);

- надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном , що перебуває в комунальній власності - 86,5 тис. грн. при плані 57,6 тис. грн. (150%);

- державне мито – 0,9 тис. грн.,

- інші неподаткові надходження - 12,9 тис. грн.,

По спеціальному фонду за звітній період надійшло 1 780,0 тис. грн., або 75% до планових показників (2 385,9 тис. грн.), в т. ч.:

- екологічний податок – 340,1 тис. грн.;

- надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва - 137,3 тис. грн.;

- інші неподаткові надходження - 1,1 тис. грн.;

- власні надходження бюджетних установ – 1028,7 тис. грн., з них:
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю - 710,8 тис грн., (в т. ч. відділ освіти – 592,7 тис. грн. ; відділ культури – 117,7 тис. грн.; селищна рада – 444 грн.)
- плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» - 27,2 тис. грн., (в т. ч. відділ освіти – 19,4 тис. грн.; відділ культури – 4,9 тис. грн.; селищна рада – 2,9 тис. грн.)
- надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) - 6,7 тис. грн. (відділ освіти)
- благодійні внески, гранти та дарунки - 283,9 тис. грн. (в т. ч. відділ освіти (на садочок с. Острів) – 10,0 тис. грн.; відділ культури поповнення бібліотечного фонду – 148,1 тис. грн.; селищна рада – 100,0 тис. грн. (на дитячий майданчик с. Настасів), селищна рада - 25,8 тис. грн.(комп'ютерна техніка).
- кошти від продажу земельних ділянок не с/г призначення, що перебувають у державній чи комунальній власності - 272,7 тис.грн.

До загального фонду селищного бюджету за звітний період надійшло 70931,1 тис. грн. **міжбюджетних трансфертів** з державного та місцевих бюджетів, у тому числі:

- базова дотація – 9 826,8 тис. грн. (100% до плану за звітний період),
- освітня субвенція з державного бюджету – 49 458,1 тис. грн. (100%);
- субвенція з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 6 394,4 тис. грн.;
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету -2 005,5 тис. грн.(100%)
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 499,0 тис. грн. (100%);
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 299,7 тис. грн. (100%);
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 678,6 тис.грн. (83%);
- інші субвенції з місцевого бюджету – 130,6 тис. грн. (82%), в тому числі: з обласного бюджету – 35,7 тис. грн.,
- Білецького сільського бюджету - 37,8 тис. грн.,
- В.Бірківського селищного бюджету – 25,4 тис. грн.
- В.Гаївського сільського бюджету - 31,7 тис. грн.
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 638,4 тис.грн. (100%)

Залишки коштів селищного бюджету станом на 1.01.2022 року по загальному фонду – 20952,0 тис. грн., та в т.ч.:

- залишки коштів загального фонду (без субвенцій) - 18701,5 тис. грн.;
- освітня субвенція – 1972,1 тис. грн.;

- субвенція на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку - 247,90 тис. грн.;
- субвенція на надання особливих освітніх потреб – 30,5 тис. грн.
- Залишки коштів станом на 1.01.2022 року по спеціальному фонду – 2231,4 тис. грн., та в т.ч.:
- екологічний податок, грошові стягнення за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища – 1 359,5 тис.грн.;
- збір за першу реєстрацію транспортних засобів – 6,9 тис. грн.;
- надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва – 122,4 тис. грн.;
- бюджет розвитку – 364,4 тис. грн.;
- цільовий фонд – 378,3 тис. грн.

За звітний період створена база платників податків до Великоберезовицького селищного бюджету. Станом на 1 січня 2022 року у Великоберезовицькій селищній раді нараховується 1891 платників податків.

Впродовж 2021 року у громаді зареєструвалося 109 суб'єктів господарювання (в т.ч. 15 юридичних осіб), що принесло додаткові надходження до місцевого бюджету у сумі понад 2029,7 тис.грн.

За даними податкової служби податковий борг до селищного бюджету станом на 1 січня 2022 року становить 9844,3 тис. грн.

Структура власних доходів селищного бюджету за 2021 рік

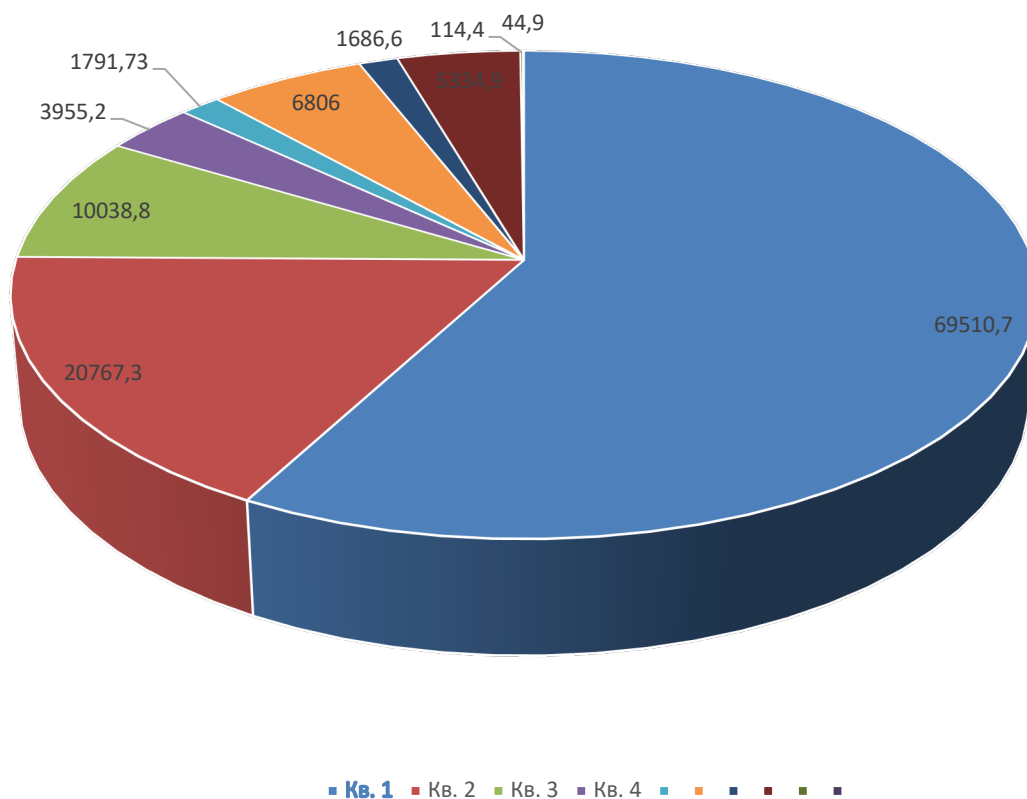
Доходи	Факт в тис. грн.	Питома вага в %
Податок та збір на доходи фізичних осіб	69 510,70	57,8
Рентна плата за спеціальне використання інших природних ресурсів	114,40	0,1
Акцизний податок (Паливо)	1 791,73	1,5
Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	3 955,20	3,3
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	10 038,80	8,4
Земельний податок	6 806,00	5,7
Орендна плата за землю	5 334,90	4,4
Транспортний податок	38,00	0,1
Туристичний збір	44,90	0,1
Єдиний податок	20 767,30	17,3
Плата за адміністративні послуги, інші надходження	1 686,60	1,3

РАЗОМ (без урахування трансфертів)	120 088,50	100
---	-------------------	------------

**Структура доходів загального фонду селищного бюджету за 2021 року
включаючи офіційні трансферти**

Доходи	Факт (тис. грн.)	Питома вага в %
Податок та збір на доходи фізичних осіб	69 510,70	36,4
Рентна плата	114,40	0,1
Акцизний податок (Паливо)	1 791,73	0,9
Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	3 955,20	2,1
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	10 038,80	5,3
Земельний податок	6 806,00	3,6
Орендна плата	5 334,90	2,7
Транспортний податок	38,0	0,020
Туристичний збір	44,90	0,024
Єдиний податок	20 767,30	10,9
Плата за адмінпослуги, інші надходження	1 686,60	0,9
ТРАНСФЕРТИ	70 931,1	37,1
Усього	191 019,60	100,0

Структура власних доходів Великоберезовицького селищного бюджету за 2021 рік



кв.1- Податок та збір на доходи фізичних осіб

кв.2 - Єдиний податок

кв.3 - Податок на нерухоме майно

кв.4 –Акцизний податок

кв.5- Акцизний податок (Паливо)

кв.6 – Земельний податок

кв.7-Плата за адміністративні послуги

кв.8- Рентна плата

ВИДАТКИ

Фактичне виконання селищного бюджету за 2021 рік за видатками становить 189 256,6 тис. грн., або 93,8% до уточненого плану, в тому числі:

за загальним фондом – 94,3% (уточнений план – 175861,9 тис. грн., факт - 165829,9 тис. грн.)

за спеціальним фондом бюджету – 87,3% тис. грн. (уточнений план – 26831,9 тис. грн., факт – 23426,7 тис. грн.)

В звітному періоді з селищного бюджету фінансувалося:

- 5 головних розпорядників коштів, а саме:
Великобerezовицька селищна рада,
відділ освіти Великобerezовицької селищної ради,
служба у справах дітей,
відділ культури Великобerezовицької селищної ради,
фінансовий відділ Великобerezовицької селищної ради.
- 4 розпорядники коштів нижчого рівня:
комунальний заклад Великобerezовицької селищної ради «Центр професійного розвитку педагогічних працівників»,
комунальна установа «Центр надання соціальних послуг» Великобerezовицької селищної ради,
комунальний заклад «Дитячо-юнацька спортивна школа «Олімп» Великобerezовицької селищної ради.
- 7 одержувачів коштів:
комунальне некомерційне підприємство Великобerezовицької селищної ради «Тернопільський районний центр первинної медико-санітарної допомоги»
комунальне підприємство Великобerezовицької селищної ради «Великобerezовицьке»,
комунальне підприємство «Аква-сервіс» Великобerezовицької селищної ради,
КНП Великобірківської селищної ради «Тернопільська центральна районна лікарня»,
Районна організація «Червоний Хрест України»,
ОК «Настасівський»,
Служба автомобільних доріг.

Державне управління (0100)

За 2021 рік по галузі «Державне управління» фактично проведено видатки на суму 25205,8 тис. грн. (98,1% до уточненого плану), з яких:

по загальному фонду – 24005,5 тис. грн. (98,2%),

по спецфонду – 1200,3 тис. грн. (97%)

По КПКВ **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» кошти загального фонду використані на 98,1% (уточнений план – 21215,0 тис.грн., використано – 20810,5 тис.грн.).

По спеціальному фонду касові видатки – 1186,7 тис. грн. в т.ч.:

КЕКВ 3110 придбання компютерної та оргтехніки – 892,1 тис. грн.,
КЕКВ 3132 капітальний ремонт інших об'єктів - 290 тис. грн.
КЕКВ 2210 предмети, матеріали, обладнання – 4,6 тис. грн. за рахунок інших джерел власних надходжень.

Дебіторська заборгованість в сумі 13,8 тис. грн. виникла через оформлення підписки періодичних видань на 2022 рік. Кредиторської заборгованості немає.

По КПКВ **0160** «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» кошти загального фонду використані на 99,4% (уточнений план – 3213,2 тис.грн., фактичні видатки – 3195,0 тис.грн.), в тому числі за головними розпорядниками коштів:

КПКВ 0611060 Відділ освіти – 100% (план, факт – 903,0 тис. грн.)

КПКВ 0911060 Служба у справах дітей – 99,4% (план – 393,2 тис. грн., факт – 390,9 тис. грн.)

КПКВ 1011060 Відділ культури – 99,1% (план – 728,4 тис. грн., факт – 721,7 тис. грн.)

КПКВ 371060 Фінансовий відділ – 99,2% (план – 1188,6 тис. грн., факт – 1179,4 тис. грн.)

По спеціальному фонду касові видатки – 13,6 тис. грн. в т.ч.:
придбання компютерної техніки – 13,6 тис. грн.,

Освіта (1000)

За 2021 рік по галузі «Освіта» фактично проведено видатки на суму 105391,7 тис. грн. (94,4% до уточненого плану), з яких:

по загальному фонду – 100730,9 тис. грн. (95,3%),

по спецфонду – 4660,8 тис. грн. (79,3%).

По КПКВ **1010** «Надання дошкільної освіти» кошти загального фонду використані на 93,2% (уточнений план – 21217,6 тис.грн., фактичні видатки – 19767,1 тис.грн.).

По спеціальному фонду фактичні видатки – 2475,6 тис. грн. (68,8%) в т.ч.:

КЕКВ 3110 придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 347,1 тис. грн.,

КЕКВ 3132 капітальний ремонт (ДНЗ с.Острів) – 1726,1 тис. грн.

КЕКВ 2230 продукти харчування - 402,4 тис. грн. за рахунок надходжень батьківської плати за харчування.

В громаді функціонує 6 ДНЗ. Кількість дітей у дошкільних навчальних закладах станом на 1 вересня 2021 року становить 546 осіб.

Харчування однієї дитини у дошкільних навчальних закладах становить 40,0 грн. на одну дитину в день.

По КПКВ **1021** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» кошти загального фонду використані на 94% (уточнений план – 23163,5 тис.грн., фактичні видатки – 21778,2 тис.грн.).

По спеціальному фонду фактичні видатки – 1272,4 тис. грн. (89%) в т.ч.:

КЕКВ 3110 придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 746,1 тис. грн.,

КЕКВ 3132 капітальний ремонт – 395,4 тис. грн. (капітальний ремонт Петриківської ЗОШ – 300,0 тис. грн., виготовлення проектно - кошторисної

документації, авторського, технічного нагляду, експертиза проектно – кошторисної документації - 95,4 тис. грн.)

КЕКВ 3142 реконструкція - 115,8 тис. грн. (виготовлення проектно- кошторисної документації, технічного нагляду, експертиза проектно – кошторисної документації)

За рахунок власних надходжень бюджетних установ по спецфонду проведені видатки в сумі 15,1 тис. грн.

По КПКВ **1031** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» за рахунок освітньої субвенції кошти загального фонду використані на 97,2% (уточнений план – 49458,1 тис.грн., фактичні видатки – 48062,9 тис.грн.).

По КПКВ **1061** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» за рахунок залишку освітньої субвенції на 1.01.2021 року фактичні видатки спрямовано на оплату праці педпрацівників в сумі 2160,4 тис.грн.).

В громаді функціонує: 9 закладів загальної середньої освіти, в т. ч. 2 навчальних закладів I –II ст., 3 навчальних закладів I – III ст., 2 навчальних закладів I ст., 2 опорні школи Мишковицька та Настасівська із 4 філіями.

Кількість учнів загальноосвітніх навчальних закладів станом на 1 вересня 2021 року становить 1767 особи (в .т. ч. 20 осіб заочна форма навчання)

Харчування однієї дитини в установах освіти 1-4 класів становить 35,0 грн. на одну дитину в день, старших класах (пільгові категорії - 40,0 грн. в день.)

По КПКВ **1080** «Надання спеціальної освіти мистецькими школами» (музична школа) головним розпорядником є відділ культури селищної ради кошти загального фонду використані на 99,7% (уточнений план – 4645 тис.грн., фактичні видатки – 4631,3 тис.грн.).

По спеціальному фонду фактичні видатки – 63,7 тис. грн. (100%) за рахунок власних надходжень бюджетних установ використано по КЕКВ 2210, 2240

По КПКВ **1141** «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» (централізована бухгалтерія відділу освіти) кошти загального фонду використані на 99,7% (уточнений план – 1773,7 тис.грн., фактичні видатки – 1768,7 тис.грн.).

По спеціальному фонду фактичні видатки – 26,0 тис. грн. (100%) використано на КЕКВ 3110.

По КПКВ **1151** «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» кошти загального фонду використані на 94% (уточнений план – 169,5 тис.грн., фактичні видатки – 159,3 тис.грн.).

По спеціальному фонду фактичні видатки – 25,4 тис. грн. (100%) використано на КЕКВ 3110.

По КПКВ **1152** «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» кошти загального фонду використані на 62% (уточнений план – 1499,0 тис. грн., фактичні видатки (оплата праці) – 922,1 тис. грн.

По КПКВ **1160** «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників» кошти загального фонду використані на 100% (уточнений план – 753,0 тис. грн., фактичні видатки – 753,0 тис. грн.

По спеціальному фонду фактичні видатки – 46,1 тис. грн. (100%) використано на КЕКВ 3110.

По КПКВ **1180** «Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної загальної середньої освіти «Нова українська школа» кошти загального фонду використані на 75,5% (уточнений план – 576,3 тис. грн., фактичні видатки – 435,3 тис. грн.)

По спеціальному фонду фактичні видатки – 600,6 тис. грн. (100%) використано на КЕКВ 3110.

По КПКВ **1200** «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» кошти загального фонду використані на 88,2% (уточнений план – 198,8 тис. грн., фактичні видатки – 175,4 тис. грн.)

По спеціальному фонду фактичні видатки – 100,9 тис. грн. (100%) використано на КЕКВ 3110.

Залишок коштів станом на 1.01.2022 року освітньої субвенції – 1972,1 тис. грн. (в тому числі субвенція з обласного бюджету на передані видатки у сфері освіти за рахунок освітньої субвенції – 576,9 тис. грн.), субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 30,5 тис. грн.

В галузі освіти в 2021 році було профінансовано видатки згідно місцевих програм:

- «Програма оздоровлення та відпочинку дітей на 2021-2025 роки Великоберезовицької селищної ради» - 150,0 тис. грн.

- «Програма роботи з обдарованою учнівською молоддю на 2021-2023 роки» - 167,9 тис. грн.

Охорона здоров'я (2000)

За 2021 рік на установи охорони здоров'я (КПКВ 2000) використано по загальному фонду – 2785,6 тис. грн., при плані 2847,8 тис. грн., що складає 97,8% до уточненого плану. По спеціальному фонду фактичні видатки – 20,0 тис. грн. (100%)

По КПКВ **2010** «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» кошти використані по спецфонду в сумі 20 тис. грн. (КЕКВ 3210) відповідно до «Програми розвитку та підтримки Комунального некомерційного підприємства Великобірківської селищної ради "Тернопільська центральна районна лікарня" на 2021 рік.

По КПКВ **2111** «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» (КЕКВ 2610) кошти загального фонду використані на 96,9% (уточнений план – 1990,4 тис. грн., фактичні видатки – 1928,5 тис. грн.) відповідно до «Програми розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства Великоберезовицької селищної ради "Тернопільський районний центр первинної медико - санітарної допомоги "на 2021- 2023 роки»

По КПКВ **2144** «Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет » (КЕКВ 2730) кошти загального фонду використані на 100% в сумі 771,1 тис. грн., з яких кошти субвенції – 638,4 тис. грн., кошти селищного бюджету - 132,7 тис. грн.

По КПКВ **2152** «Інші програми та заходи в сфері охорони здоров'я» (КЕКВ 2610) кошти загального фонду використані на 100% в сумі 86 тис. грн. на зубопротезування пільгових категорій населення територіальної громади відповідно до місцевої «Програма розвитку та підтримки Комунального некомерційного підприємства Великобірківської селищної ради "Тернопільська центральна районна лікарня" на 2021 рік.»

Соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)

За 2021 рік по КПКВ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення» використано по загальному фонду – 3351,3 тис. грн., при плані 3521,1 тис. грн., що складає 95,2% до уточненого плану.

За рахунок коштів «Іншої субвенції з місцевого бюджету» з обласного бюджету на проведення виплат було спрямовано 35,6 тис. грн., при плані - 64,6 тис. грн., а саме на:

По КПКВ 3242 надання допомоги учасникам антитерористичної операції, операції об'єднаних сил, їх сім'ям, членам сімей Героїв Небесної сотні, сім'ям загиблих (померлих, зниклих безвісти) учасників антитерористичної операції, мобілізованим особам фактично освоєно 25,1 тис.грн. (2 сім'ї загиблих).

По КПКВ 3191 Доплата до пенсії ветеранам ОУН –УПА – 9,6 тис. грн. (1 людина)

По КПКВ 3050 Встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп 0,9 тис. грн. (6 особам) ;

По КПКВ **3241** проводились видатки на забезпечення діяльності КУ «Центр надання соціальних послуг» Великоберезовицької селищної ради, фактичні видатки – 1712,1 тис. грн. при плані – 1727,3 тис. грн.

Видатки спецфонду – 35,5 тис. грн.(придбання комп'ютерної техніки)

По соціальному захисту за звітний період видатки проводилися відповідно до діючих місцевих програм:

Програма соціального захисту населення Великоберезовицької селищної ради на 2021 -2023 роки

Програма адресної цільової підтримки окремих категорій громадян Великоберезовицької селищної ради на 2021-2025 роки.

Культура і мистецтво

За 2021 рік по КПКВ 4000 «Культура і мистецтво» освоєно по загальному фонду 9268,4 тис. грн. при уточненому плані – 9593,6 грн. (96,6% до плану).

Мережа закладів культури в 2021 році:

- 12 бібліотек,
- 12 клубних закладів,
- 11 народних, аматорських колективів,
- 1 централізована бухгалтерія.

По спецфонду фактичні видатки – 339,4 тис. грн., в тому числі КЕКВ 3110 (поповнення бібліотечного фонду) – 148,1 тис. грн за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень.

По КПКВ 4082 заходи не проводилися.

Фізична культура і спорт

По КПКВ 5000 «Фізична культура і спорт» по загальному фонду освоєно кошти в сумі 3120,1 тис. грн., при плані 3197,7 тис. грн. (97,6% до плану).

КПКВ 5011 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань фактично використано 1773 тис. грн. (99,9% до плану).

По КПКВ 5031 Утримання комунального закладу «Дитячо-юнацька спортивна школа «Олімп» Великоберезовицької селищної ради фактичні видатки загального фонду – 1347,1 тис. грн., 94,7% до плану (1422,2 тис. грн.)

По спецфонду фактичні видатки становлять 135,8 тис. грн. (КЕКВ 3110).

Головним розпорядником бюджетних коштів дитячо-юнацької спортивної школи визначено відділ освіти.

В 2021 році фінансувалися видатки відповідно до місцевих програм:

- «Програма розвитку фізичної культури та спорту на території Великоберезовицької селищної територіальної громади на 2021 рік» (дитячо - юнацька спортивна школа) - 100,0 тис. грн.

Житлово-комунальне господарство

За 2021 рік по КПКВ 6000 «Житлово-комунальне господарство» по загальному фонду було освоєно 7841,6 тис. грн., при плані – 8980,1 тис. грн. (87,3 % до плану), по спецфонду – 1515,5 тис. грн. при плані 2900,5 тис. грн. зокрема:

- КПКВ 6010 «Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства» направлено по загальному фонду 1405,2 тис. грн., при плані – 1560 тис. грн. і по спецфонду – 32,0 тис. грн.

- КПКВ 6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» освоєно по загальному фонду 292,8 тис. грн., по спецфонду – 19,3 тис. грн.

- КПКВ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» направлено по загальному фонду 6143,7 тис. грн., при плані – 7120,1 тис. грн. (86,3%), по спеціальному фонду – 1464,3 тис. грн., при плані 2845,5 тис. грн. (51,5%).

Економічна діяльність

За 2021 рік по КПКВ 7000 «Економічна діяльність» по загальному фонду використано коштів на загальну суму 10500,3 тис. грн., при плані 13284,9 тис. грн. (79% до плану). По спецфонду факт – 15469,8 тис. грн. при плані - 16213,7 тис. грн.

КПКВ 7130 «Здійснення заходів із землеустрою» виконання по загальному фонду складає 496,4 тис. грн., при плані 550,0 тис. грн. (90,1 % до уточненого плану), по спецфонду – 124,2 тис. грн.

КПКВ 7321 «Будівництво освітніх установ та закладів». За рахунок залишків коштів бюджету розвитку спецфонду проведено реконструкцію спортивного майданчика ЗОШ с.Острів на суму 2 082,8 тис. грн.

КПКВ 7363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» - фактично освоєно 6332,8 тис. грн. при плані – 6625,6 тис.грн. (95,5%). З них за рахунок субвенції фактично проведено видатки – 6146,5 тис. грн. та за рахунок коштів селищного бюджету – 186,3 тис. грн. За об'єктами:

- проведено капітальний ремонт покрівлі ЗОШ с.Буцнів – 739,2 тис. грн.
- капітальний ремонт дитячого майданчика в с. Настасів - 1015,1 тис. грн.
- розпочато капітальний ремонт культурно-мистецького центру с. Настасів – 4 488,5 тис. грн.
- придбано дитячі майданчики для с. В.Лука та смт. В. Березовиця – 90 тис. грн.

КПКВ 7460 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури» по загальному фонду план 10261,7 тис. грн., факт 9963,1 тис. грн. (97%), по спеціальному фонду план – 6074,5 тис. грн., факт – 5882,4 тис. грн. (96,8%) Зокрема проведено такі ремонти:

- капітальний ремонт вул.Тернопільська с.Петриків – 1 млн. 093 тис.грн.
- капітальний ремонт вул.Польна с.Петриків – 1 млн. 389 тис.грн.
- капітальний ремонт перехрестя вул. Шептицького, Січових Стрільців, с.Петриків – 467 тис.грн.
- капітальний ремонт вул.І.Франка с.Миролубівка – 1 млн.346 тис. грн.
- капітальний та поточний ремонт вул.Шевченка смт. В.Березовиця – 3 млн.487 тис.грн.
- поточний середній ремонт дороги через с.Мишковичі (співфінансування САД) – 3 млн. грн.
- поточний ремонт дороги с. Настасів - 1 млн. 819 тис. грн.
- поточний ремонт Містечко с. Острів – 648 тис. грн.

КПКВ 7670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» КП «Великобerezовицьке» - 500 тис. грн. (100% до плану).

Інша діяльність (8000)

За 2021 рік по спеціальному фонду виконання складає 49,5 тис. грн., при плані 221 тис. грн. (22,4%).

По КПКВ 8330 “Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів” використано кошти в сумі 49,5 тис. грн. на заходи по боротьбі з борщівником.

Міжбюджетні трансфери

Видатки по міжбюджетних трансфертах станом на 01.01.2022 року – 4226 тис. грн., в тому числі:

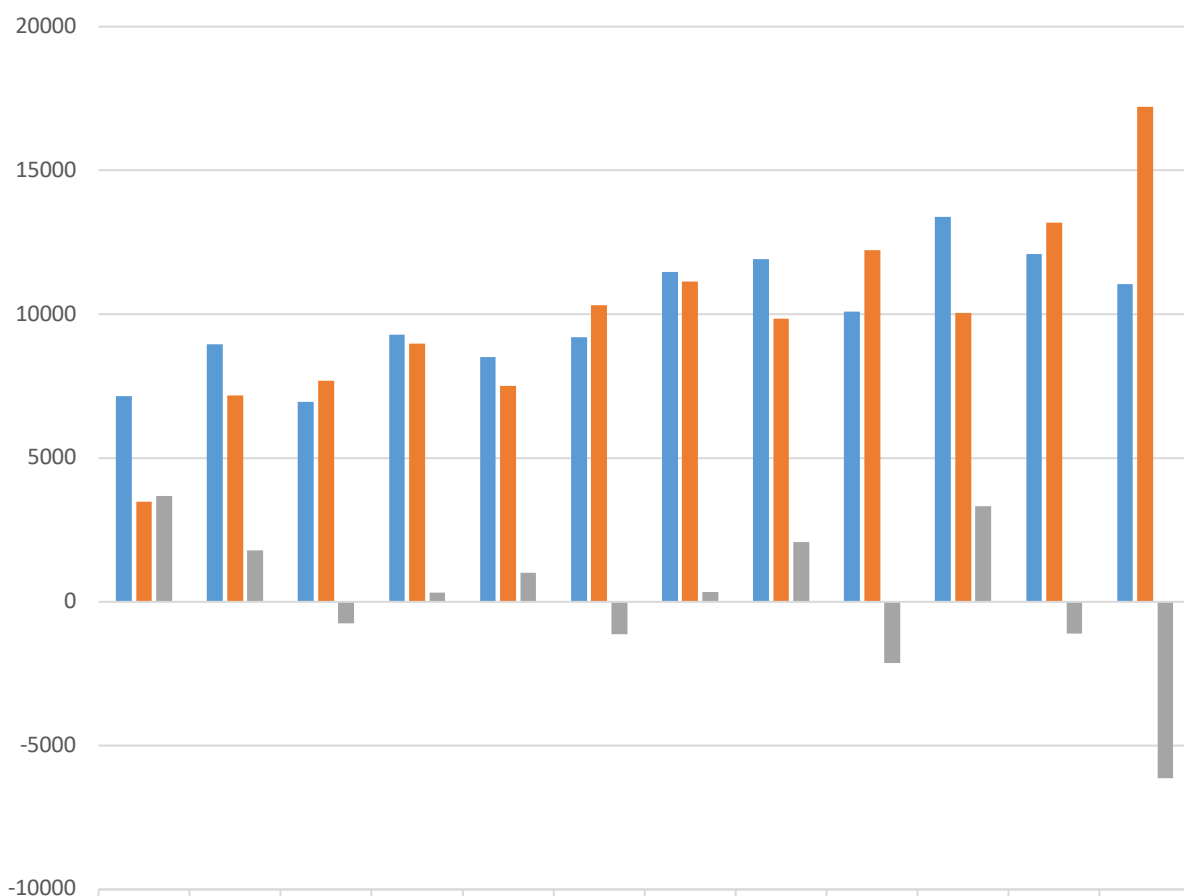
- міському бюджету м.Тернопіль за освітні послуги – 1975,8 тис. грн.
- обласному бюджету – 868 тис. грн.

з них співфінансування придбання шкільного автобуса – 800 тис. грн.

- державному бюджету – 532,3 тис. грн.
- на співфінансування інвестиційних проектів – 850,0 тис. грн. в т ч:
 - будівництво амбулаторії с. Настасів - 300 тис. грн.
 - будівництво ЗОШ I-III ступенів - 500 тис. грн.
 - будівництво ЦНАП смт В. Березовиця – 50 тис. грн.

Порівняння доходів з видатками

■ Доходи (тис.грн.) ■ Видатки (тис.грн.) ■ Профіцит + , дефіцит -



	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
■ Доходи (тис.грн.)	7155,2	8965,7	6943,8	9297,3	8514,7	9190,5	11464,9	11920,1	10101	13381	12095,7	11058,5
■ Видатки (тис.грн.)	3479,3	7186,1	7684,2	8984,2	7506,8	10310,4	11129,4	9836,3	12230,4	10054,1	13190,5	17202,4
■ Профіцит + , дефіцит -	3675,9	1779,6	-740,4	313,1	1007,9	-1119,9	335,5	2083,8	-2129,4	3326,9	-1094,8	-6143,9

Станом на 1.01.2022 року простроченої кредиторської заборгованості за захищеними статтями немає.

Фінансовим відділом проводиться організаційна робота з розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів селищного бюджету та контроль за дотриманням бюджетного законодавства на всіх стадіях бюджетного процесу.

Додатки: Звіт про виконання селищного бюджету за I півріччя 2021 року: 1. Доходи селищного бюджету, 2. Видатки селищного бюджету.

Начальник фінансового відділу

Ольга КАЗИМИРІВ