Додаток 1

До рішення сесії сільської ради

від 16 квітня 2021 року №7/137

**Довідка**

про підсумки виконання бюджету

Литовезької об’єднаної територіальної громади

за І квартал 2021 року

 Обсяг доходів **бюджету об’єднаної територіальної громади** за І квартал 2021 року з урахуванням трансфертів складає **5 766 091,05 грн**., що на 647 890,91 грн меньше надходжень минулого року. До загального фонду бюджету надійшло **5 504 790,17 грн**., до спеціального фонду – **261 300,88** грн.

Обсяг доходів бюджету ОТГ без урахування трансфертів складає 2 890 183,05 грн., в тому числі загальний фонд – 2 628 882,17 грн., спеціальний фонд – 261 300,88грн.

За звітний період до **загального фонду**бюджету ОТГ надійшло 5 671 442 грн власних доходів, що на 3,0 відсотка більше від затверджених показників. Додатково одержано 163 143 гривні. В порівняні з відповідним періодом минулого року надходження до загального фонду бюджету ОТГ зросли на 312 238 гривень.

Основними джерелами доходів загального фонду бюджету ОТГ є:

* податок та збір на доходи фізичних осіб – 1 596 798 ,57 грн, що на 1 526 207,88  грн меньше минулорічних надходжень;
* податок на майно – 331 978,83 грн, що на 72 593,30 грн більше надходжень минулого року;
* єдиний податок –  503 081,08 грн , що на 65 910,55 грн більше минулорічних надходжень;
* Плата за надання адміністративних зборів –  133 321,36 грн., що на 105 074,46 грн більше минулорічних надходжень;
* акцизний податок – 23 446,28 грн, що на 1 146,28 грн більше надходжень минулого року;
* неподаткові надходження – 13 152,00 грн, що на 13 152,00 грн більше минулорічних надходжень.

**Офіційні трансферти**

Впродовж І кварталу 2021 року з державного бюджету до бюджету ОТГ надійшли:

* освітня субвенція у розмірі 2 487 900,00 грн;
* базова дотація – 304 800,00 грн;
* додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я – 81 000,00 грн;
* субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету– 2 208,00 грн;

**Податок та збір на доходи фізичних осіб**

Найбільш вагомим джерелом надходження загального фонду бюджету є податок на доходи фізичних осіб. За звітний період до бюджету ОТГ надійшло 1 596 798,57 грн вказаного податку, або 94,61 відсоток від планового показника. Недоотримано до бюджету 90 898,01 гривень. Найбільшими платниками вказаного податку є: ДП "ВОЛИНЬВУГІЛЛЯ", ТзОВ «Адама», дочірне підприємство Агрофірма «Луга-нова», ФОП Кондратюк Андрій Вікторович та установи сільської ради.

**Місцеві податки**

Надходження по місцевих податках за звітний період склали 837 161,65 грн, або 132,74 відсотки виконання, що на 206 461,65  грн більше запланованих доходів.

Податок на майно складається з:

податок на нерухоме майно;

* плати за землю (земельний податок та орендна плата з юридичних осіб та фізичних осіб);
* акцизного податку;
* єдиного податку;
* транспортного податку.

Найбільшим платником орендної плати за землю з  юридичних осіб є дочірне підприємство Агрофірма «Луга-нова», ФГ" Агроінвест-Топилище", ПП "Західний Буг", ТзОВ "П`ятидні".

**Неподаткові надходження**

Планові показники неподаткових платежів на І квартал 2021 року становили 30 040,00 грн, фактичні надходження становлять – 148 785,36 грн, що складає 495,29 відсотка. Понад план надійшло 118 745,36 грн. (а саме адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень становить – 128 810,00 грн.)

 До **спеціального фонду** бюджету об’єднаної територіальної громади у звітному періоді зараховано 261 300,88 грн (298,63 відсотка до запланованого), з яких:

* Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 100 726,25  грн (115,12 %);
* благодійні внески, гранти та дарунки – 158 099,47 грн;
* грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 2 475,16 грн.

Обсяг фінансування видатків бюджету ОТГ за І квартал 2021 року становить 6 699 802,20 грн., в тому числі по загальному фонду у сумі 6 303 810,63 грн., спеціальному фонду – 395 991,57 грн.

Серед видатків **загального фонду** бюджету ОТГ 87,6 відсотка (5 523 147,86грн.) становлять захищені статті видатків, з них:

* оплата праці працівників бюджетних установ – 4 137 842,56 грн.;
* нарахування на заробітну плату  - 890 312,71 грн.;
* продукти харчування – 88 268,94 грн.;
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 267 213,65 грн.;
* інші виплати населенню - 16 110 грн.;
* поточні трансферти органам державного управління інших рівнів –               123 400,00 гривень.

 У звітному періоді на фінансування установ із бюджету ОТГ спрямовано 87,93 відсотка обсягу видатків бюджету об’єднаної територіальної громади або 14 111 446 грн., в тому числі на:

- державне управління – 1 363 809,75 грн. (20,4 %);

- освіта – 4 053 835,63 грн. (60,5 %);

- охорона здоров’я – 325 000,00грн. (4,9%);

- соціальний захист та соціальне забезпечення – 179 029,78 грн. (2,6 %);

- культура і мистецтво – 265 356,37 грн. (4 %);

- фізичну культури і спорт – 3 400,00 грн. (0,1 %);

- житлово - комунальне господарство – 320 570,67 грн. ( 4,7%);

- економічна діяльність – 65 400,00 грн. (1%);

- міжбюджетні трансферти (передача іншої субвенції районному бюджету) – 123 400,00грн. (1,8%).

**ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ**

 На фінансування видатків із забезпечення діяльності сільської ради використано 1 363 809,75 грн або 20,4  відсотка бюджетного призначення на 3 місяці 2021 року, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями –1 120 948,89 грн, оплату енергоносіїв та комунальних послуг – 6 908,94 грн, інші поточні видатки з утримання –235 951,92 гривень.

**ОСВІТА**

 Загальний обсяг видатків на утримання 7 закладів освіти (3 дошкільних, 4 навчальних школи) за І квартал 2020 року складає  4 053 835,63 грн. (60,5 %); в тому числі  по загальному фонду – 3 837 057,83 грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – 2 197 810,56 грн.), по спеціальному фонду – 216 777,80 грн.

 За І квартал 2020 року на утримання 3-х дитячих дошкільних закладів спрямовано **576 001,01** грн. бюджетних коштів **загального фонду**, або 92,83 відсотка планових призначень. Обсяг захищених становить 563 730,15 грн., або 99,2 відсотка від загального обсягу всіх видатків. Видатки на оплату праці  і нарахування на заробітну плату склали 497 081,49 грн.; продукти харчування (без батьківської плати) – 52 542,15 грн.; оплату комунальних послуг та енергоносії – 14 106,51 грн., інші видатки – 12 270,86 гривень. Середня вартість харчування однієї дитини в день становить 37,50 гривень ( 60% за рахунок коштів бюджету територіальної громади, а 40% батьківська плата). За кошти бюджету об’єднаної територіальної громади здійснюється харчування 4 дітей визначені рішення Литовезької сільської ради. По **спеціальному фонду** касові видатки складають **8 845,41** грн. - це видатки на продукти харчування за рахунок надходжень батьківської плати.

 Загальний обсяг видатків на утримання 4 навчальних закладів освіти за І квартал 2021 року по **загальному фонду** складає **3 261 056,82** грн., відсоток виконання планових призначень – 91,88 відсотка.

Видатки на оплату праці  і нарахування на заробітну плату склали 5 985 881 грн., в тому числі на оплату праці педагогічних працівників за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – 4 683 550 грн. На закупівлю продуктів харчування спрямовано 81 561 грн. (видатки на харчування здійснюються згідно вимог постанови Кабінету Міністрів України від 22.11.2004 № 1591 „Про затвердження норм харчування у навчальних та оздоровчих закладах” відповідно до денних норм на одну дитину, розподілених за віковими групами та вартість харчування з бюджету на одну дитину складає 10 грн. в день); оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 602 351 грн., інші поточні видатки – 357 759 грн. За **спеціальним фондом** бюджету ОТГ видатки по закладам освіти за І квартал 2021 року становлять **207 932,39** грн, з них на оплату харчування- 82 638,39грн., інше придбання предметів, матеріалів – 25 300,00грн на придбання 2 насосів водяних в школу с. Заставне – 44 994,00грн.,  1 ноутбук в школу с. Мовники- 15 000,00грн. та 4 телевізори в школу с. Литовеж – 40 000,00.

**СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ**

 Загальний обсяг видатків на забезпечення діяльності закладів у сфері соціального захисту та соціального забезпечення за 1 квартал 2021року складає – 179 029,78грн. Для надання допомог жителям громади використано 16 110,00 грн.

**КУЛЬТУРА**

На фінансування діяльності будинків культури та бібліотек спрямовано 265 356,37 грн, або 73,45 відсотка планових призначень. На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 256 200,21 грн. (бібліотеки – 48 783,96 грн, будинки культури та клуби -  207 416,25 грн.), на оплату комунальних послуг – 3181,84 грн, інші поточні видатки з утримання установ – 5 974,32 гривні.

**ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ**

На придбання спортивного інвентаря ( м’ячі, скакалки)  використано  3 400,00 гривень.

**ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО**

 На фінансування житлово-комунального господарства із бюджету ОТГ спрямовано 320 570,67 гривень.

**ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ**

На придбання щебеню для поточного ремонту доріг територіальної громади направлено фінансування в сумі 65 400,00 грн.

**МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ**

 Для надання субвенції з місцевого бюджету іншим бюджетам профінансовано 123 400 гривень, а саме:

-на утримання відділення стаціонарного догляду для постійного проживання в с.Облапи (Дубівська ОТГ) – 45 350,00грн.;

-на утримання відділення стаціонарного догляду для постійного проживання в смт.Павлівка (Павлівська ОТГ) – 45 000,00грн.;

-на фінансову підтримку КНП «Іваничівська районна лікарня» - 28 250,00грн.;

-для фінансування підтримки об’єднаного трудового архіву (Володимир-Волинська районна рада) -4 800,00 грн.

Звіт про виконання бюджету об’єднаної територіальної громади за січень-березень 2021 року додається.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Начальник фінансового відділу |  | **О. Мудрик** |