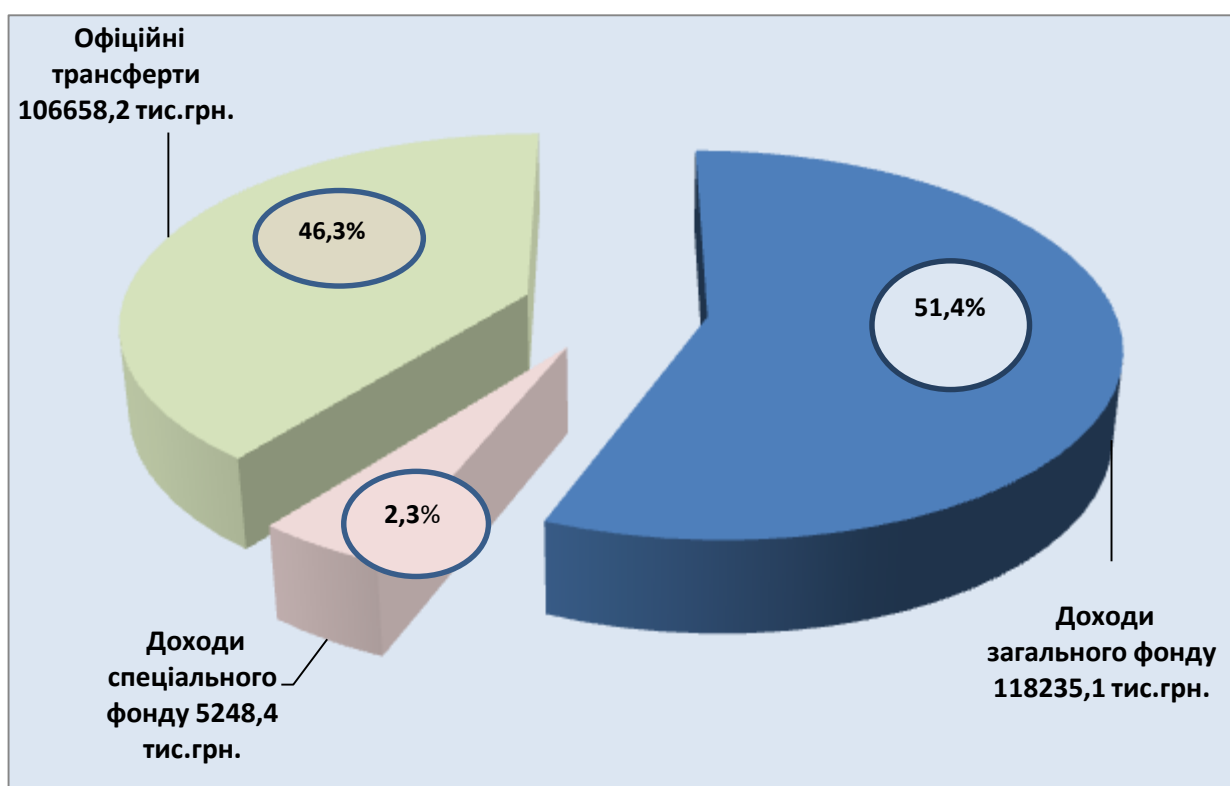


Пояснювальна записка про виконання бюджету Баштанської міської територіальної громади за 2021 року

Обсяг доходів бюджету Баштанської міської територіальної громади за звітний рік склав 230141,7 тис. грн, з яких податки і збори загального фонду бюджету громади – 118235,1 тис. грн, спеціального фонду – 5248,4 тис. грн та офіційні трансферти – 106658,2 тис. грн.

Структура дохідної частини бюджету міської територіальної громади за 2021 рік (230141,7 тис. грн)

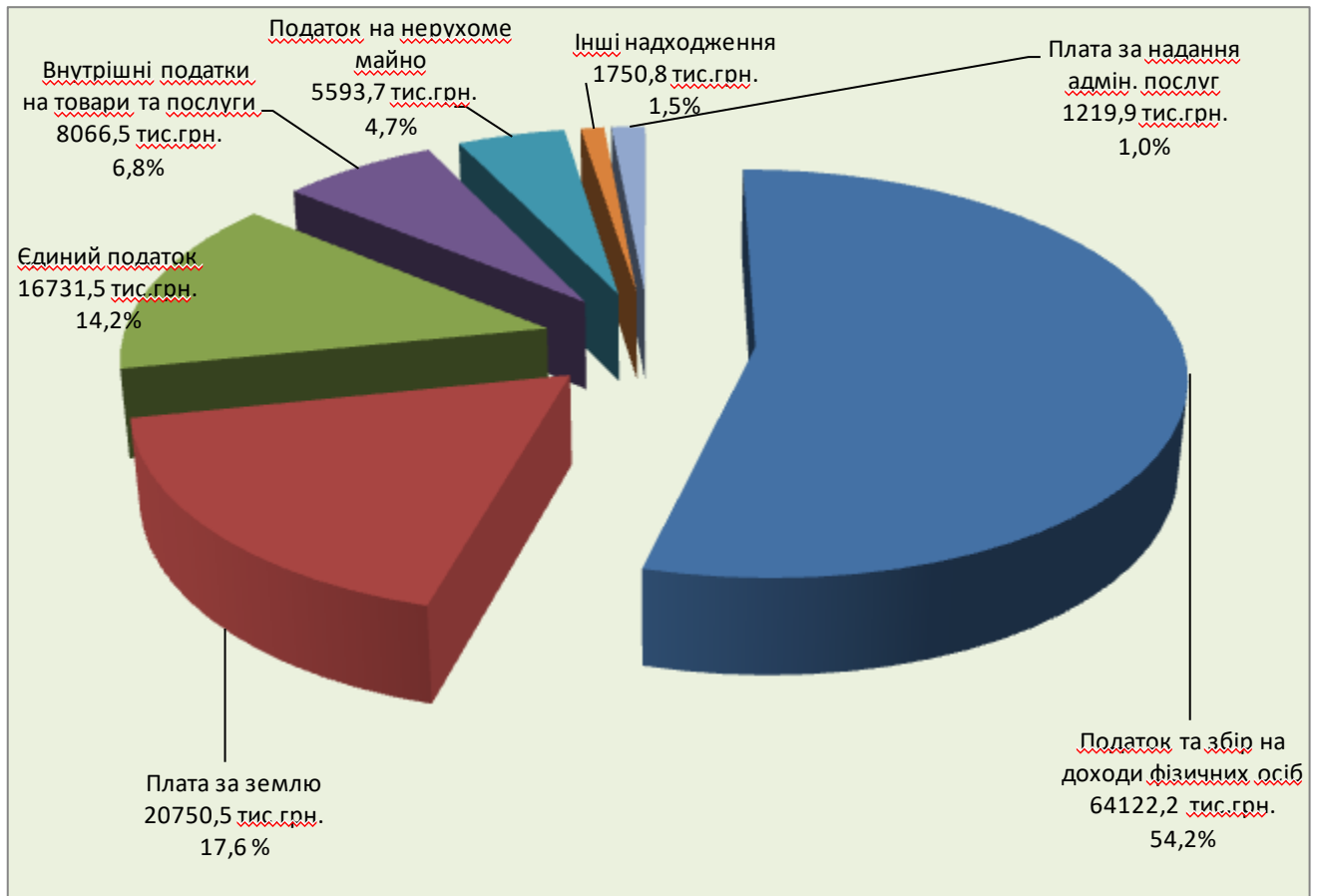


Головним завданням та пріоритетним напрямком виконання бюджету Баштанської міської територіальної громади було наповнення його дохідної частини. Протягом звітного року виконавчим органам міської ради проводилися заходи, спрямовані на збільшення надходжень до бюджету громади. Враховуючи стан наповнення бюджету міської територіальної громади протягом звітного періоду вносилися зміни до планових показників дохідної частини бюджету міської територіальної громади в сторону збільшення на загальну суму 2256,7 тис. грн. Завдяки додатковому фінансовому ресурсу міська влада мала можливість вирішувати нагальні потреби територіальної громади.

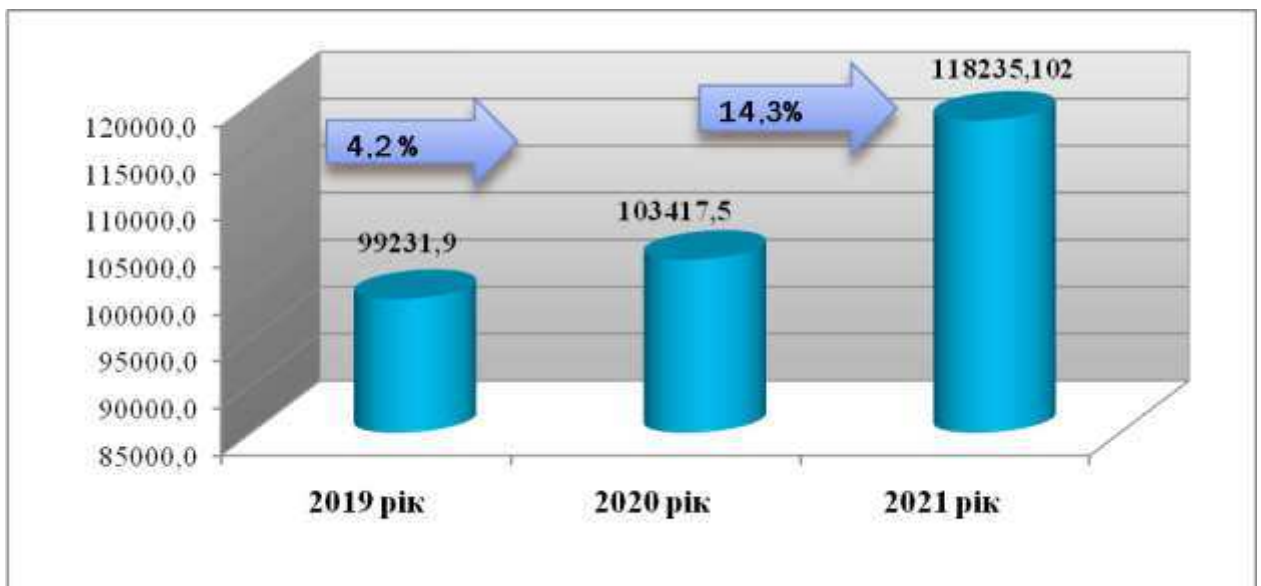
Так, надходження податків і зборів до загального фонду бюджету міської територіальної громади (без урахування трансфертів) - 118235,1 тис. грн,

або 103,1% до річного плану, приріст до плану склав 3536,2 тис. грн, до відповідного періоду минулого року більше на 14817,6 тис. грн, або на 14,3%.

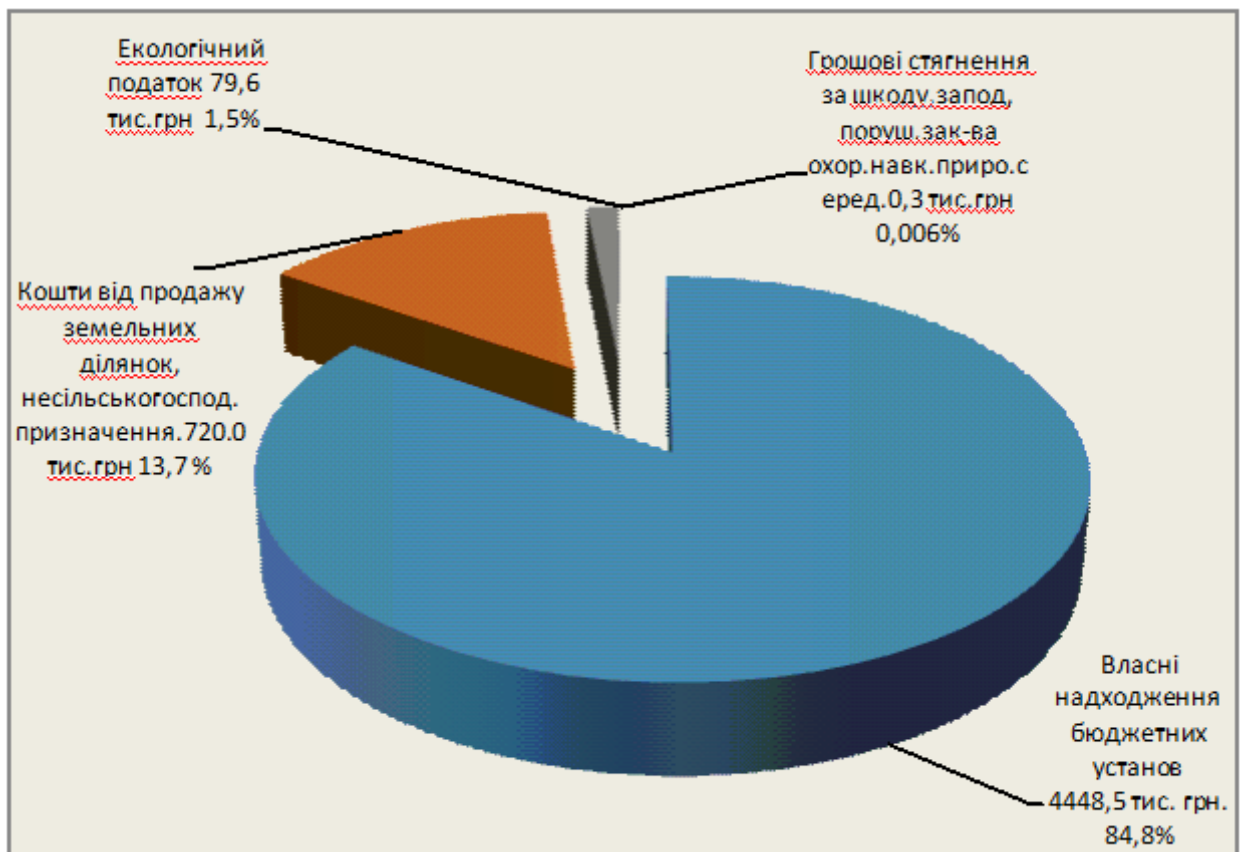
Структура доходів загального фонду бюджету Баштанської міської територіальної громади за 2021 рік (118235,1 тис. грн)



Динаміка зростання надходжень до загального фонду бюджету міської територіальної громади (тис. грн.)



- спеціального фонду (з урахуванням власних надходжень) - 5248,4 тис. грн, або 124,1% до річного плану.



За 2021 рік бюджет міської територіальної громади отримав офіційних трансфертів на загальну суму **106658,2 тис.грн**, в тому числі:

✓ **субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на суму 84891,048 тис.грн, а саме:**

- освітню субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам 63898,0 тис.грн;
- субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 19316,4 тис.грн;
- субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо підтримки територій, що зазнали негативного впливу внаслідок збройного конфлікту на сході України в сумі 371,0 тис.грн;
- субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності ширококутного доступу до Інтернету в сільській місцевості в сумі 1305,6 тис.грн.

✓ **дотацію з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 6026,0 тис.грн;**

✓ **дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам на суму 3091,3 тис. грн, а саме:**

- дотації 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 2534,9 тис. грн.

- дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної субвенції 556,4 тис. грн.

✓ **субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам на суму 12649,833 тис. грн, а саме:**

- субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку 899,5 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції 1499,0 тис. грн;

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 504,4 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 754,7 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду 346,1 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 747,8 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 3000,0 тис. грн;

- інші субвенції з місцевого бюджету 4898,3 тис. грн.

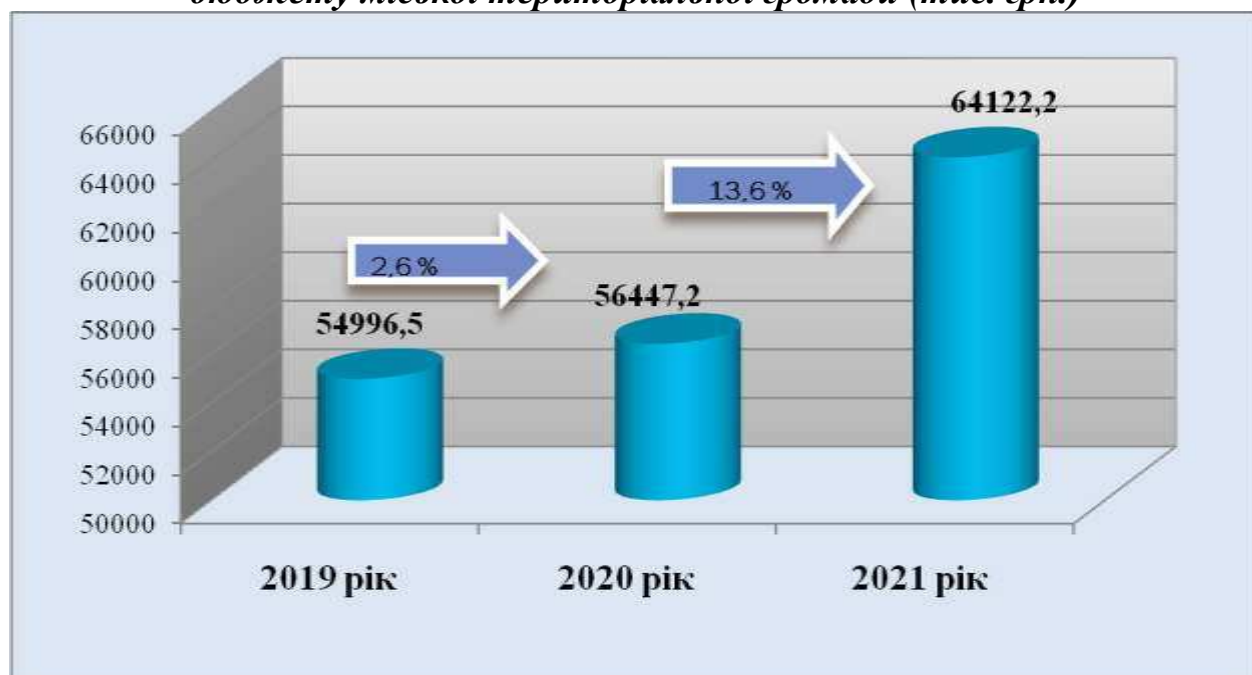
Найвагомішим джерелом наповнення загального фонду бюджету Баштанської міської територіальної громади є **податок та збір на доходи фізичних осіб**, питома вага в загальному фонді бюджету громади у січні – грудні 2021 року складає 54,2 відсотка. Надійшло вищевказаного податку 64122,2 тис. грн, або 99,9 % до річного плану та більше на 7674,9 тис. грн, або на 13,6 % до відповідного періоду минулого року.

Недонадходження по податку на доходи фізичних осіб до планових показників відбулося через уповільнене зростання заробітної плати, збільшення рівня безробіття, звільнення найманих працівників на час карантину, реорганізацією установ, організацій, підприємств, інших факторів.

До відповідного періоду минулого року збільшення надходжень склало в сумі 7674,9 тис. грн, або більше на 13,6%. Приріст обумовлений за рахунок збільшення розміру мінімальної заробітної плати, зокрема збільшено надходження від відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради (+3149,1, тис. грн), Багатопрофільної лікарні у Баштанському районі (+1797,2 тис. грн), відділу розвитку культури і туризму виконавчого комі-

тету міської ради (+581,1 тис.грн), Миколаївобленерго (+474,2 тис.грн), СТОВ "Світоч" (+454,9 тис.грн), КНП ЦПМСД (+343,4 тис.грн), УСЗН РДА (+308,0 тис.грн), ТОВ "Прометей Рад" (+248,9 тис.грн), ТОВ "АТБ-Маркет" (+175,4 тис.грн), ТОВ "Конака Фарм" (+142,4 тис.грн), Ветмедицина (+139,7 тис.грн), ПСП "Корона" (+133,3 тис. грн), Баштанська міжрайонна ДЛДС України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів (+104,6 тис.грн.), ТОВ "104.ЮА" (+150,7 тис.грн), Миколаївський обласний Територіальний Центр комплектування та соціальної підтримки (+140,3 тис. грн), інші. А також за рахунок збільшення сплати фізичними особами за результатами річного декларування (+894,7 тис.грн). Збільшення сплати с/г товаровиробниками, підприємствами та іншими суб'єктами господарювання, що в своїй діяльності використовують земельні ділянки (паї) громадян, від СТОВ "Дружба" (+577,6 тис.грн), СТОВ "Світоч" (+516,4 тис.грн), ТОВ "Комсейл" (+339,0 тис.грн), ФГ "Володимир" (+151,2 тис.грн), ФГ "Поле" (+148,4 тис.грн), ТДВ "Баштанська райсільгоспхімія (+119,7 тис.грн), Календар П.М. (+84,6 тис.грн), ТОВ "АгроКапітал Юг" (+80,5 тис.грн), СТОВ "Лан" (+34,4 тис.грн), ФГ КОГУТ В.В. (+32,7 тис.грн), ПП АФ "Вісла" (+38,2 тис.грн), ФГ "Урожай" (+29,8 тис.грн), ФГ КОНДОР С (+20,1 тис.грн), ФГ "СВО" (+11,9 тис. грн), Гусев О.А. (+11,7 тис. грн), інші.

Динаміка надходжень податку на доходи фізичних осіб до бюджету міської територіальної громади (тис. грн.)



Складовою частиною такого надходження є сплата одноосібниками (власниками земельних часток (паїв)) податку на доходи фізичних осіб.

За інформацією земельного відділу виконавчого комітету міської ради станом на 01.01.2022 року подано до Баштанського відділу ГУ ДПС у Миколаївській області 1419 декларацій за отримані доходи громадянами-одноосібниками у 2020 році, або 93,7% від загальної кількості (1515 декларацій необхідних до залучення декларування).

Встановлено стовідсоткову подачу декларацій по Новоєгорівському територіальному органу. Практично завершена робота по мобілізації вищевказаного податку: Явкинським т.о. - 99,3 % (не подано 1 декл.), Новоіванівським т.о - 98,5% (не подано - 2 декл.), Н-Павлівський т.о. - 98,5% (не подано 2 декл.), Христофорівським т.о. - 97,9% (не подано 1 декл.), Добренським т.о. - 93,5% (не подано 5 декл.).

Найгірший показник по декларуванню за 2020 рік відмічено по наступних територіальних органах: по місту – 93,5% (не подано 30 декл.), Н-Сергіївському – 79,0% (не подано – 25 декл.), Плющівському - 73,1% (не подано 25 декл.).

Проаналізувавши обсяг сплати зазначеного податку одноосібниками за січень-грудень 2021 року слід відмітити, що середній показник сплаченого податку на 1 га складає 311,03 грн. Найкраще спрацювали протягом звітного періоду з цього питання: Плющівський територіальний орган - 379,67 грн, Христофорівський територіальний орган - 370,77 грн, Явкинський - 369,78 грн, Пісківський територіальний орган - 343,95грн, Н-Єгорівський територіальний орган – 327,79 грн, місто – 324,09 грн.

Нижче відповідного середнього показника мають: Н-Павлівський - 270,98 грн, Добренський - 286,30 грн, Н-Сергіївський - 253,85 грн, Н-Іванівський - 213,35 грн. Робота по сплаті вищевказаного податку продовжується та контролюється Баштанським відділом ГУ ДПС у Миколаївській області.

Станом на 01.01.2022 сплачено податку та збору на доходи фізичних осіб від орендованих земельних паїв 8903,9 тис. грн. (у відрахуваннях). Найбільшими платниками по сплаті вищевказаного податку є: ТОВ «Баштанка» - 1622,4 тис.грн, СТОВ «Дружба» - 1398,0 тис. грн, ПСП «Корона» - 1399,8 тис. грн, ТОВ «Комсейл» - 1274,7 тис. грн, ТДВ «Баштанський сирзавод» - 1252,5 тис. грн, ТДВ «Баштанська райсільгоспхімія» - 1251,5 тис. грн, СТОВ «Промінь» - 906,7 тис. грн, Ф/Г «Володимир» - 506,7 тис. грн, ТОВ ВК «Прометей» - 407,4 тис. грн, ПП «Баштанське КВІНТ - ССД» - 365,8 тис. грн, ФГ «СВО» - 252,2 тис. грн, ФГ «Головченко В.В.» - 197,3 тис. грн, та інші.

Також, основним дохідним джерелом, яке забезпечує життєдіяльність території бюджету міської територіальної громади і вимагає відповідних зусиль керівників міських органів виконавчої ради для забезпечення своєчасних і повних надходжень до міського бюджету є **місцеві податки**, до складу яких належать:

- **податок на майно**, який включає наступні податки:

* податок на нерухоме житлове та нежитлове майно, відмінне від земельної ділянки,

* транспортний податок,

* плату за землю (податок на землю та орендна плата за землю);

- **єдиний податок**.

Надходження за січень - грудень 2021 року по **місцевих податках і зборах** складає **43063,2 тис. грн**, питома вага яких в структурі надходжень загального фонду бюджету становить 36,4%, в тому числі:

- надходження **по податку на майно** складає **26331,7 тис. грн**, з них:

* податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 5593,7 тис. грн, або 108,3% до річного плану, та більше на 1246,2 тис. грн, або на 28,7% до факту минулого року.

Найбільша частина сплаченого податку надійшла від фізичних осіб, які є власниками об'єктів житлової та нежитлової нерухомості у сумі 3126,7 тис. грн, або 110,6 % до річного плану, від юридичних осіб, які є власниками об'єктів житлової та нежитлової нерухомості у сумі 2467,0 тис. грн, або 105,5% до річного плану.

Приріст до минулого року маємо за рахунок збільшення сплаченого податку юридичними та фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості, а саме: від Гераков О.В. (+401,8 тис. грн), Ткаленко М.А. (+381,4 тис. грн), ТОВ ГРВ ГРУП - Вознесенський Елеватор (+290,7 тис. грн), Семенов Д.В. (+124,1 тис. грн), ПРАТ "Київ-Атлантик Україна" (+80,1 тис. грн), ТОВ СВК - АГРО (+80,1 тис. грн), БАШТАНСЬКА РССТ (+59,2 тис. грн), ТОВ "Соняшниковий Світанок" (+48,3 тис. грн), інші.

* транспортному податку з юридичних та фізичних осіб складає (- 12,5 тис. грн);

* платі за землю - 20750,5 тис. грн, або 107,3 відсотка до плану та більше на 2164,9 тис. грн, або 11,6 % до факту відповідного показника минулого року, а саме збільшення надходжень по:

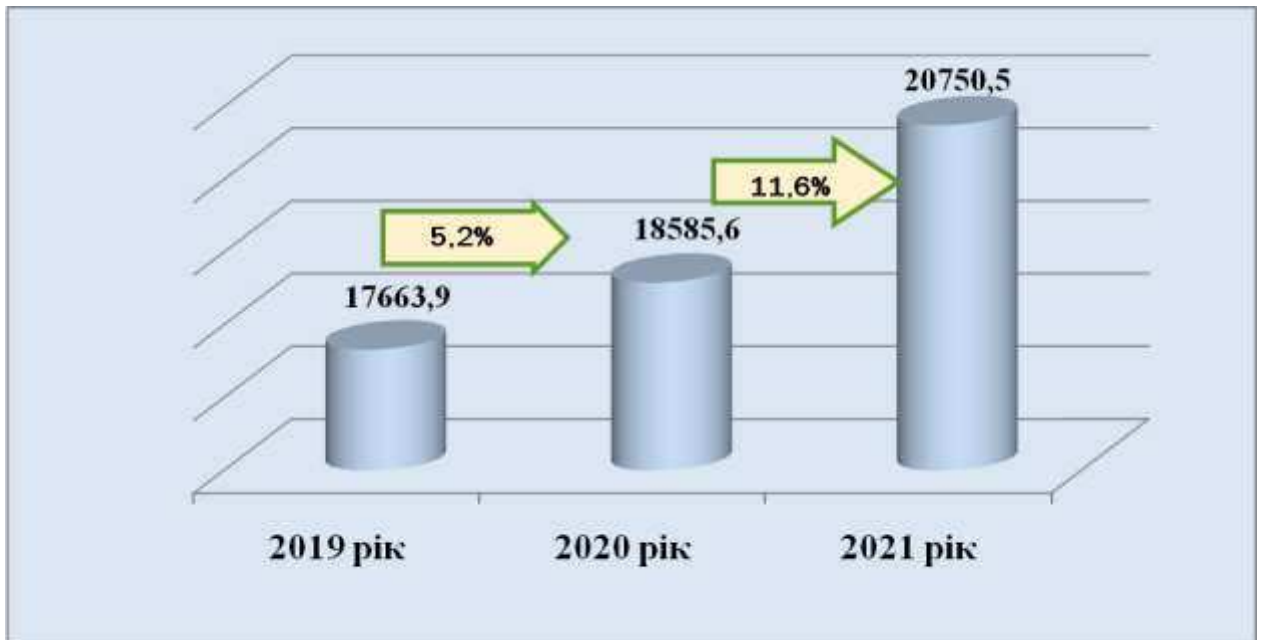
орендній платі з юридичних осіб - приріст склав 789,0 тис. грн, або 12,0%, від ГО СВК "ЛАСУНЯ" (+325,8 тис. грн), ГО СВК "Мілка" (+231,4 тис. грн), ТДВ "Баштанська райсільгоспхімія" (+166,8 тис. грн), ТОВ НВК "Землеробець" (+141,6 тис. грн), СТОВ "Світоч" (+80,8 тис. грн), ГО СВК "Мрія-1" (+74,1 тис. грн), ФГ Головченко (+53,1 тис. грн), ЧШЛ (+48,9 тис. грн), ТОВ "Кворум" (+45,6 тис. грн), ГО СВК "Надія 1" (45,5 тис. грн), ГО СВК "Мазуха" (+41,8 тис. грн), інші.

земельному податку з юридичних осіб - приріст склав 367,9 тис. грн, або 25,9%, від ТОВ "ГРВ Груп - Вознесенський елеватор" (+217,1 тис. грн), Укрзалізниця (+26,6 тис. грн), ТДВ Баштанський Сирзавод (+20,1 тис. грн), ТОВ "ПМК-19" (+7,7 тис. грн), КП "Міськодоканал" (+25,1 тис. грн), Баштанська РССТ (+22,3 тис. грн), СТ "Трудівник" (+21,6 тис. грн), інші.

орендній платі з фізичних осіб - приріст склав 473,9 тис. грн, або 20,8%, а саме від Дорош П.І. (+231,3 тис. грн), Шатній В.П. (+173,8 тис. грн), Цюпа В.Г. (+114,4 тис. грн), Фроленко В.О. (+82,4 тис. грн), Гераков О.В. (+42,4 тис. грн), Гусєв О.А. (+59,7 тис. грн), Авакова Л.М. (+48,9 тис. грн), Семенов С.В. (+36,4 тис. грн), Берегова Є.В. (+33,0 тис. грн), інші.

земельному податку з фізичних осіб надійшло в сумі 534,1 тис. грн, приріст склав 6,4 відсотка.

*Динаміка надходжень плати за землю до бюджету
міської територіальної громади (тис. грн)*

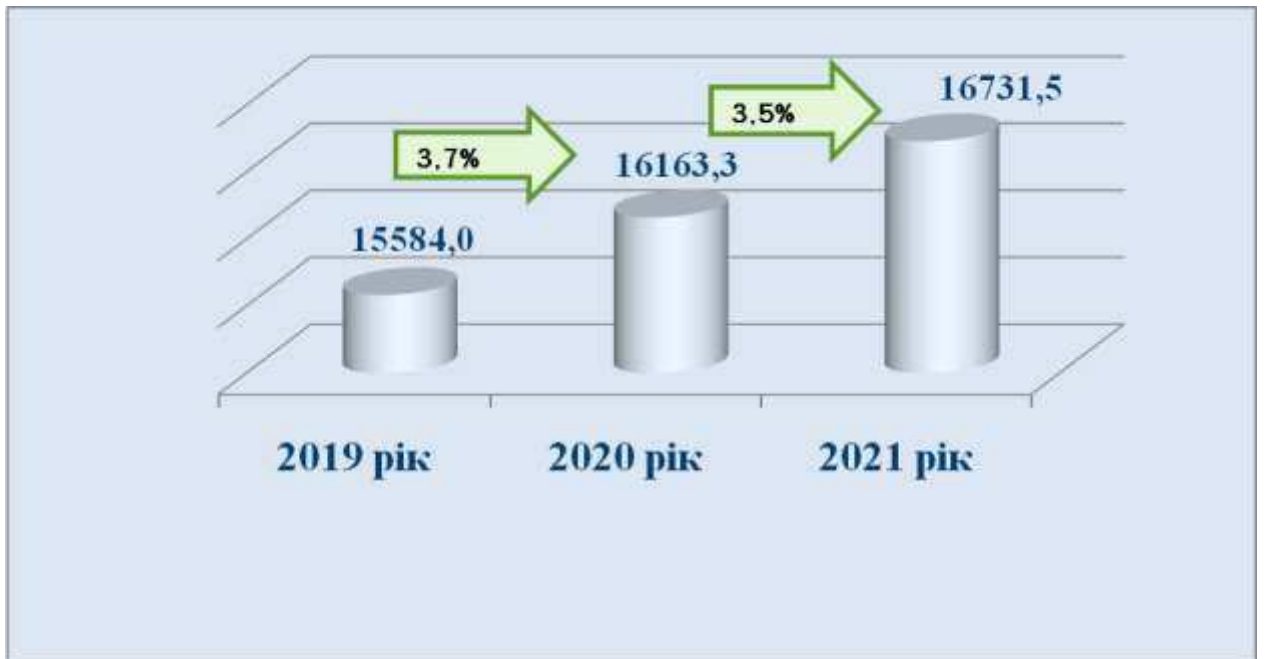


- надходження **єдиного податку**, до складу якого входить єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків, який в загальному фонді міського бюджету у звітному році складає 14,1 відсотка. В цілому надійшло єдиного податку - 16731,5 тис. грн, що складає 98,7 % до річного плану, приріст до минулого року склав - 568,3 тис. грн, або на 3,5% за рахунок збільшення сплати:

від фізичних осіб - Шевченко А.Л. (+173,2 тис.грн), Іванішин С.С. (+62,9 тис.грн), Іванішина Л.О. (+77,6 тис.грн), Ігнат'єв В.П. (+40,8 тис.грн), Шойко А.С. (+29,2 тис.грн), Єланцев В.В. (31,1 тис.грн), Гусев А.О. (+28,0 тис.грн), Голік В.В. (+21,3 тис.грн).

юридичних осіб - ТОВ "Граніт Плюс" (+89,1 тис.грн), ФГ "Урожай" (+38,5 тис.грн), ПП ГКП (+35,0 тис.грн), ТОВ "Соняшниковий світанок" (+24,5 тис.грн), ПП Консонанс Груп (+21,7 тис.грн), ФГ Козаченко А.С. (+20,0 тис.грн), інші.

Динаміка надходжень єдиного податку до бюджету міської територіальної громади (тис.грн.)



Вагомий внесок в наповненні бюджету громади є **внутрішні податки на товари та послуги** до складу яких входить: *акцизний податок з вироблених в Україні та ввезених в Україну підакцизних товарів (продукції) та акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів.* За 2021 рік до бюджету міської територіальної громади надійшло вказаного податку в сумі 8066,5 тис. грн, що складає 6,8% від загального обсягу доходів бюджету громади, 116,1% до річного плану, або більше на 1515,5 тис. грн та на 23,1% більше до відповідного періоду минулого року.

Станом на 1 січня 2020 року кількість платників акцизного податку складає 50 суб'єктів господарювання.

Надходження акцизного податку з **реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів** складає 2717,2 тис. грн, або 114,9 % до річного плану, до відповідного періоду минулого року більше на 714,2 тис. грн, або на 35,7 %, а саме за рахунок таких платників, як ПАТ "УКРНАФТА" (+446,6 тис.грн), ТОВ АТБ-МАРКЕТ (+137,3 тис.грн), ТОВ Кворум нафта (+65,7 тис.грн), ТОВ "Копілка" (+64,6 тис.грн), ТОВ Ойл газ трейд (+17,5 тис.грн), інші.

Проаналізувавши надходження відповідного податку по територіальних органах виконавчого комітету встановлено, що найбільший обсяг надходжень складає по місту 2640,1 тис. грн, або 97,2 % від загального обсягу надходжень за звітний період. Відсутні надходження по Н-Сергіївському територіальному органу, що вказує на можливі втрати до міського бюджету.

У розрахунку на 1 особу до бюджету міської територіальної громади сплачено 123,8 грн, що більше на 32,55 грн. у порівнянні з відповідним періодом минулого року, в тому числі по місту Баштанка - 205,7 грн, сільських територіях – 8,5 грн. Серед територіальних органів кращі показники мають: Новоіванівський – 40,5 грн, але менше на 18,82 грн. у порівнянні з відповідним періодом минулого року, Христофорівський - 12,2 грн, але менше на 6,04 грн. у порівнянні з відповідним періодом минулого року, Пісківський - 10,5 грн, але менше на 5,01 грн у порівнянні з відповідним періодом минулого

року, Н-Павлівський - 8,6 грн, але менше на 2,06 грн. у порівнянні з відповідним періодом минулого року.

Найгірший показник має Новосергіївський територіальний орган де надходження за звітний період відсутні.

Нище середнього показника по територіальних органах має: Добренський - 7,7 грн, Новогорівський - 5,1 грн, Явкинський - 0,9 грн, Плющівський - 0,5 грн.

Здійснюється контроль за надходженням до міського бюджету акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів. Крім того, ведеться облік в розрізі суб'єктів господарювання господарської діяльності та груп товарів по територіальних органах виконавчого комітету міської ради.

З метою збільшення надходжень податків і зборів до міського бюджету Баштанської міської ради та залучення додаткових резервів їх наповнення у 2021 році встановлено жорсткий контроль за станом виконання дохідної частини бюджету. З цією метою постійно проводиться всебічний аналіз сплати суб'єктами підприємницької діяльності податків і зборів на відповідних територіях та дотримання ними зобов'язань по сплаті податків і платежів до міського бюджету. Крім того, питання наповнення міського бюджету розглядається щомісячно на розширених нарадах при міському голові за участю старост

Впродовж звітного року зусилля всіх учасників бюджетного процесу направлені, в першу чергу, на забезпечення додаткових надходжень до бюджету міської територіальної громади, на безумовне виконання у повному обсязі надходжень податків і зборів згідно з плановими показниками та ефективне використання бюджетних коштів.

Крім того, питання наповнення міського бюджету розглядається на розширених нарадах при міському голові за участю старост та землевпорядників територіальних органів виконавчого комітету міської ради.

За 2021 рік проведено 18 засідань міської тимчасової комісії з питання забезпечення своєчасності і повноти сплати податків, зборів та інших обов'язкових платежів до міського бюджету на яких розглядалися наступні питання:

- підписання товаровиробниками додаткових угод на рівні 8 відсотків до договорів оренди землі, щодо збільшення орендної плати;
- про використання об'єктів нерухомого майна для господарської діяльності;
- декларування доходів за 2020 рік громадянами-одноосібниками;
- погашення податкової заборгованості і недопущення утворення нової;
- справляння акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів.

Планові показники **видаткової частини** бюджету Баштанської міської територіальної громади з урахуванням змін на 1 січня 2022 року та з урахуванням міжбюджетних трансфертів передбачено в сумі 234733,9 тис. грн, в

тому числі по загальному фонду – 200784,9 тис. грн та по спеціальному фонду - 33949,0 тис. грн.

Впродовж 2021 року видаткова частина бюджету громади збільшилася на 42709,7 тис. грн, в тому числі по загальному фонду – на 14573,1 тис. грн та спеціальному фонду бюджету - на 28136,6 тис. грн, з них за рахунок:

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій на суму 19316,4 тис. грн;

- субвенції з державного бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу Інтернету в сільській місцевості на суму 1305,6 тис. грн;

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо підтримки територій, що зазнали негативного впливу внаслідок збройного конфлікту на сході України на суму 385,0 тис. грн;

- дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету на суму 556,4 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на суму 899,5 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на суму 887,8 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду на суму 346,1 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на суму 3404,8 тис. грн, в тому числі:

 - з обласного бюджету на суму 3171,5 тис. грн;

 - з бюджету Привільненської сільської територіальної громади на суму 89,7 тис. грн;

 - з бюджету Інгульської сільської територіальної громади на суму 143,6 тис. грн;

- інших субвенцій з місцевого бюджету на суму 4022,0 тис. грн, в тому числі:

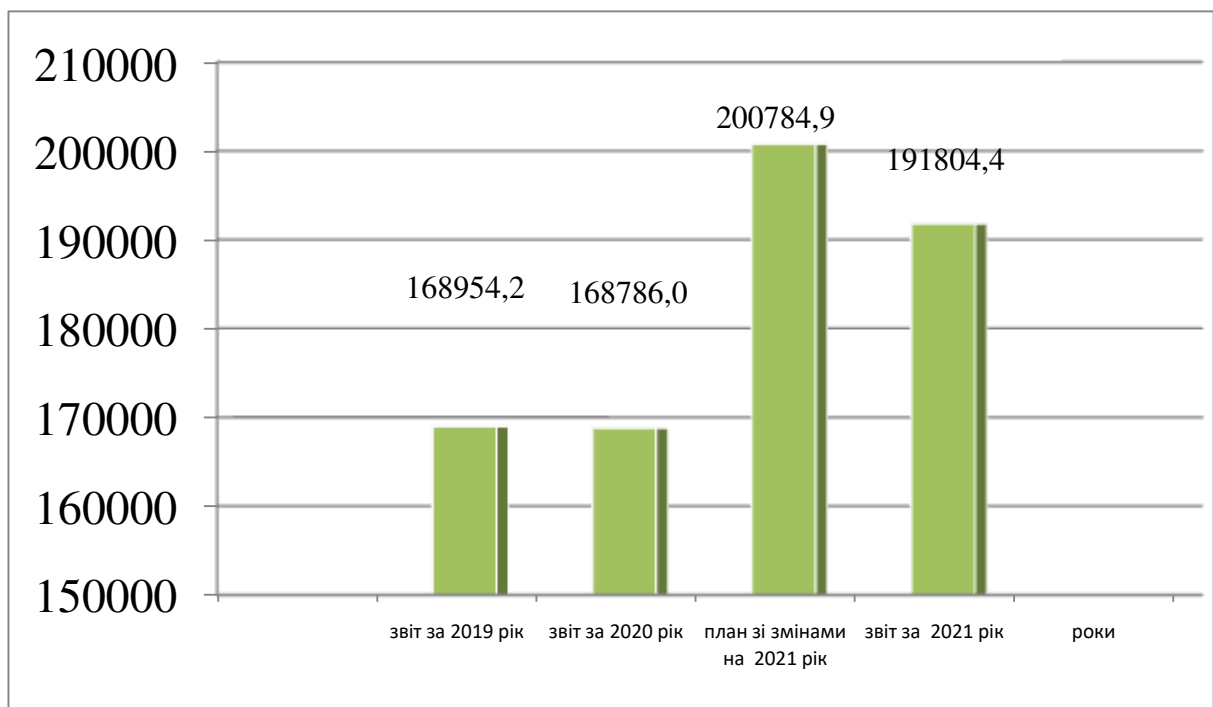
 - з обласного бюджету на суму 774,0 тис. грн;

 - з бюджету Привільненської сільської територіальної громади на суму 976,8 тис. грн;

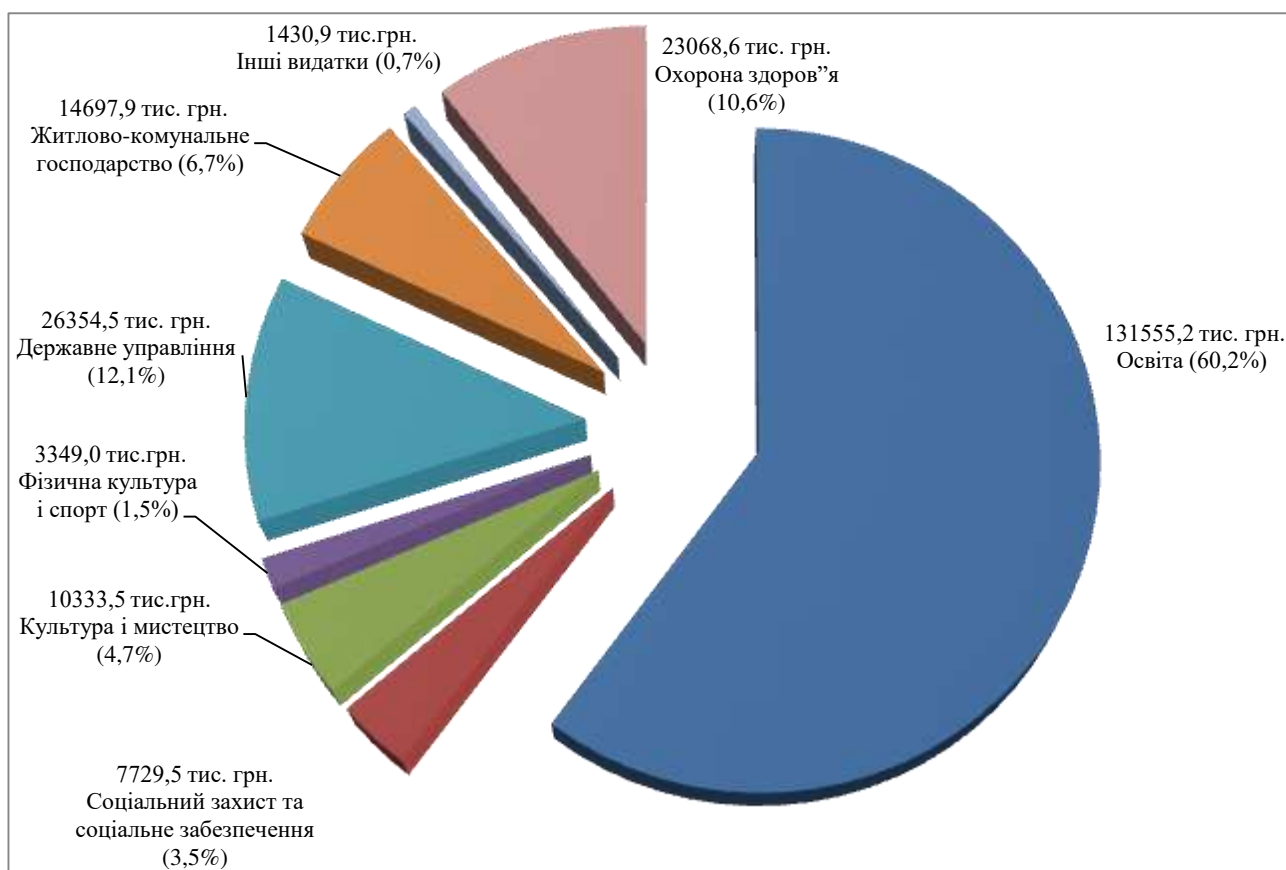
- з бюджету Інгульської сільської територіальної громади на суму 2271,2 тис. грн;
- перевиконання дохідної частини бюджету громади -2256,7 тис. грн;
- коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим на суму 341,0 тис. грн;
- залучення вільного залишку коштів загального фонду, що утворився на 01.01.2021 на суму 8167,3 тис. грн;
- залучення вільного залишку коштів спеціального фонду, що утворився на 01.01.2021 на суму 96,5 тис. грн;
- власних надходжень бюджетних установ – 724,6 тис. грн.

Касові видатки за 2021 рік склали 218519,1 тис. грн, або 93,1% до річного плану, в тому числі по загальному фонду – 191804,4 тис. грн, або 95,5% до річного плану та по спеціальному фонду – 26714,7 тис. грн, або 78,7% до річного плану.

ВИКОНАННЯ ВИДАТКОВОЇ ЧАСТИНИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ БАШТАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА 2021 РІК (ТИС. ГРН)



ФІНАНСУВАННЯ ВИДАТКІВ В РОЗРІЗІ ГАЛУЗЕЙ ЗА 2021 РІК ПО БЮДЖЕТУ БАШТАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ (218519,1 ТИС. ГРН)



**Аналіз виконання
видатків загального фонду бюджету Баштанської міської
територіальної громади
за 2021 рік**

Найменування витрат	Затверджено на звітний період, тис. грн.	Фактично виконано за звітний період, тис. грн.	% виконання	Структура витратків
Заробітна плата з нарахуваннями	156490,7	152274,0	97,3	79,4
Медикаменти	30,0	20,0	66,7	0,0
Продукти харчування	2181,3	2080,8	95,4	1,1
Оплата енергоносіїв всього; в т.ч.	12886,5	11638,9	90,3	6,1
Оплата водопостачання	328,8	321,2	97,7	0,2
Оплата електроенергії	4249,1	4116,0	96,9	2,1

Оплата природного газу	7869,4	6789,1	86,3	3,5
Тверде паливо	439,2	412,6	93,9	0,2
Поточні трансферти	9173,4	8732,3	84,8	4,6
Соціальне забезпечення	903,1	826,8	95,2	0,4
Капітальні трансферти	786,2	786,2	100	0,4
Інші видатки	18333,7	15445,4	84,2	8,0
Всього:	200784,9	191804,4	95,5	100,0

На фінансування захищених статей видатків спрямовано 91,6% коштів загального фонду бюджету (175572,8 тис. грн). Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальнобюджетних видатках складає 79,4% (152274,0 тис. грн), продуктів харчування – 1,1% (2080,8 тис. грн), енергоносіїв – 6,1% (11638,9 тис. грн), поточні трансферти - 4,6% (8732,3 тис. грн), соціальне забезпечення – 0,4% (826,8 тис. грн), капітальні трансферти – 0,4% (786,2 тис. грн), інші видатки – 8,0% (15445,4 тис. грн).

Видатки на дошкільну освіту по загальному фонду спрямовані в сумі 25352,5 тис. грн. Використання бюджетних коштів у 2021 році на утримання 1 дитини в дошкільному закладі в середньому становить 38,7 тис. грн (таблиця 5). Найбільша вартість утримання 1 дитини в дошкільному закладі в Баштанському ЗДО «Віночок» в сумі 46,6 тис. грн, Баштанському ЗДО «Чебурашка» - 44,3 тис. грн, Христофорівському ЗДО «Веселка» - 44,0 тис. грн, Пісківського ЗДО «Краплинка» в сумі 40,0 тис. грн.

Видатки на продукти харчування по загальному фонду в дошкільних навчальних закладах передбачені в сумі 1098,4 тис. грн, касові видатки склали 1098,4 тис. грн, або 100 % до річного плану.

Фактичні видатки на продукти харчування за 2021 рік склали 1824,0 тис. грн, в тому числі: по загальному фонду – 1048,3 тис. грн, по спеціальному фонду – 775,7 тис. грн. Діто – дні відвідування за 2021 рік склали – 62 502 діто-дня.

Вартість харчування 1 діто - дня складає 29,18 грн, в тому числі по загальному фонду – 16,77 грн та по спеціальному фонду 12,41 грн (таблиця 6).

Найвища вартість харчування 1 діто-дня в ЗДО «Сонечко» (село Новопавлівка) - 31,02 грн, ЗДО «Дюймовочка» (м. Баштанка) - 30,44 грн, ЗДО «Веселка» (село Христофорівка) - 30,22 грн, ЗДО «Ягідка» (м. Баштанка) – 29,85 грн.

ВАРТІСТЬ 1- ДІТО – ДНЯ ХАРЧУВАННЯ В ДОШКІЛЬНИХ НАВЧАЛЬНИХ ЗАКЛАДАХ ЗА 2021 РІК (ГРН)



Видатки на загальноосвітні навчальні заклади по загальному фонду за 2021 рік склали в сумі 85615,6 тис. грн. Використання бюджетних коштів у 2021 році на утримання 1 учня в загальноосвітніх навчальних закладах в середньому складає 34,1 тис. грн. (таблиця 7). Найбільша вартість утримання 1 учня в загальноосвітніх навчальних закладах у Новоіванівській філії I-II ступенів – 94,8 тис. грн, Новопавлівській філії I-II ступенів – 75,1 тис. грн, Пісківській філії I-II ступенів – 65,0 тис. грн, Новосергіївській філії I-II ступенів – 62,9 тис. грн. Найнижча вартість утримання 1 учня в загальноосвітніх навчальних закладах у Баштанському опорному закладі ЗОС I-III ступенів №1 – 23,5 тис. грн, у Баштанському опорному закладі ЗОС I-III ступенів №2 – 28,0 тис. грн, Добренській ЗОШ – 31,7 тис. грн, Новоєгорівська ЗОШ – 34,0 тис. грн.

Видатки на продукти харчування по загальноосвітніх навчальних закладах по загальному фонду бюджету передбачені в сумі 833,0 тис. грн, касові видатки склали 761,6 тис. грн, або 91,4 % до річного плану.

Видатки на продукти харчування по загальноосвітніх навчальних закладах по спеціальному фонду бюджету передбачені в сумі 821,0 тис. грн, касові видатки склали 820,4 тис. грн, або 99,9 % до річного плану.

Вартість харчування 1 діто – дня учнів 1-4 класів за 2021 рік складає 15,06 грн.

Капітальні видатки за звітний період по бюджету Баштанської міської територіальної громади, без урахування власних надходжень склали **23202,5 тис. грн**, в тому числі:

по загальному фонду бюджету – 786,2 тис. грн:

субвенція з бюджету Баштанської міської територіальної громади обласного бюджету на реалізацію проекту «Реконструкція частини приміщень відділення екстреної медичної допомоги КНП «Багатопрофільна лікарня Баш-

танського району» по вул. Ювілейна, 3 м. Баштанка Миколаївської області» на суму 700,0 тис. грн;

субвенція з бюджету Баштанської міської територіальної громади обласному бюджету на придбання ноутбуків для педагогічних працівників комунальних закладів загальної середньої освіти та їх філій для організації дистанційного навчання, інших форм здобуття загальної середньої освіти з використанням технологій дистанційного навчання на суму 86,2 тис. грн.

по спеціальному фонду бюджету - 22416,3 тис. грн:

придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 2466,5 тис. грн (придбано мультимедійний проектор на суму 39,2 тис. грн; навісне обладнання для міні навантажувача Bobcat: щітка з бункером, палетні вила, відвал від снігу – 498,4 тис. грн; косарка роторна - 38,9 тис. грн; придбання автобусів для перевезення громадян - 1890,0 тис. грн).

капітальне будівництво (придбання) на суму 530,0 тис. грн (придбання для надання в тимчасове користування внутрішньо переміщеним особам);

капітальний ремонт інших об'єктів – 2898,6 тис. грн (капітальний ремонт ФАПУ по вул. Центральна,35 с. Добре на суму 47,0 тис. грн, коригування та експертиза ПКД капітального ремонту автодороги по вул. Українська в м. Баштанка – 129,8 тис. грн, виготовлення ПКД «Капітальний ремонт Баштанського опорного закладу ЗСО I-III ступеня №1 по вул. Героїв Небесної Сотні, (Баштанської республіки)»,32 м. Баштанка, Миколаївської області (коригування)) на суму 429,9 тис. грн, капітальний ремонт приміщення комунальної установи «Баштанський міський інклюзивно-ресурсний центр Баштанської міської ради на суму 193,6 тис. грн, виготовлення ПКД на «Капітальний ремонт дитячого майданчику ЗДО «Пролісок» с.Плющівка на суму 34,0 тис. грн, капітальний ремонт Явкинського сільського культурного центру в сумі 170,6 тис. грн, виготовлення проектної документації на капітальний ремонт дитячих майданчиків м.Баштанка 42,0 тис. грн, с. Добре 34,0 тис. грн, капітальний ремонт вузлів існуючої системи газопостачання з встановленням єдиного вузла обліку газу – 1520,9 тис. грн (Баштанський опорний заклад ЗСО I-III ст. №1 – 485,7 тис грн; Добренська ЗОШ - 244,3 тис. грн; Н-Павлівська філія- 255,7 тис. грн ; Н-Єгорівська ЗОШ - 251,9 тис. грн; Баштанська гімназія - 283,3 тис. грн); капітальний ремонт дитячих майданчиків на суму 296,8 тис. грн.

реконструкція та реставрація інших об'єктів - 243,7 тис. грн (реконструкцію системи газопостачання топкової Баштанського будинку культури з встановленням модемного зв'язку – 243,7 тис. грн).

капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 15378,1 тис. грн (придбано слуховий апарат та фурнітуру до нього для ветерана війни, інваліда II групи - 59,6 тис. грн, гістроскоп у комплекті на суму 269,0 тис. грн та дентальний рентгенівський апарат у комплекті з радіовізіографом на суму 205,1 тис. грн, придбання медичного обладнання для КНП «Баштанська багатофронтальна лікарня» на суму 11296,3 тис. грн, придбання кисневої станції на суму 3500,0 тис. грн, дефібрилятору - 48,1 тис. грн).

капітальні трансфери населенню – 899,5 тис. грн (здійснення виплат компенсації за належні для отримання житлові приміщення для дітей – сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа).

Кошти резервного фонду бюджету Баштанської міської територіальної громади в 2021 році не використовувалися.

Заступник міського голови
з питань діяльності виконавчих
органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО

Ільчук 2 67 48

Ліщук 2 67 48