

Пояснювальна записка до звіту про виконання Козелецького селищного бюджету за січень-березень 2021 року

До складу Козелецької об'єднаної територіальної громади (Козелецька селищна рада) ввійшли 1 селищна та 19 сільських рад.

1. Загальна характеристика виконання бюджету.

	Доходи загальний фонд	Видатки загальний фонд
Призначено по бюджету на рік	147901,9	144793,4
Призначено з урахуванням змін на рік	148101,4	144989,1
Виконано за I квартал 2021 року	32164,2	31467,7
Процент виконання /до річних призначень/	21,7	21,7
Процент виконання /до уточнених призначень/	21,4	21,7

2. Показники економічного розвитку адміністративно-територіальної одиниці.

Територія Козелецької селищної ради за адміністративно-територіальним устроєм України входить до складу Чернігівського району Чернігівської області.

Адміністративний центр громади знаходиться в селищі Козелець.

До складу Козелецької громади входить 19 старостинських округів – Берлозівський Білейківський, Бобруйківський, Бригинцівський, Булахівський, Данівський, Лемешівський, Лихолітський, Озерненський, Омелянівський, Патютинський, Пилятинський, Скрипчинський, Стависький, Сираївський, Нічогівський, Петрівський, Олексіївщинський, Савинський та селище Козелець.

Загальна кількість населення Козелецької громади становить 16522 осіб

На території Козелецької селищної ради зареєстровано 118 юридичних осіб та 631 фізичних осіб – підприємців. Основними видами діяльності яких є роздрібна торгівля та надання різних послуг населенню.

Найбільшим промисловим підприємством на території селищної ради є ТОВ «БейкеріФудІндастрі» (код ЄДРПОУ 32858983) яким було сплачено в першому кварталі 2021 року 692,1 тис. грн. Основним видом економічної

діяльності підприємства є виробництво хліба та хлібобулочних виробів; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання. (питома вага податкових надходжень складає 3,4 % від усіх податкових надходжень до селищного бюджету).

Приватні сільськогосподарські підприємства забезпечують різноманітне сільськогосподарське виробництво. На території громади вирощуються зернові культури, олійні культури, цукрові буряки, овочі. Сільськогосподарські підприємства нарощують площі посіву сільськогосподарських культур. Найбільшим сільськогосподарським підприємством, що здійснює діяльність на території громади являється ТОВ «Агро – Регіон Козелець» (код ЄДРПОУ 37750091) яким було сплачено за 1 квартал 2021 року до бюджету селищної ради 1,0 млн. грн. Підприємство спеціалізується на вирощуванні зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (питома вага податкових надходжень складає 4,9 % від усіх податкових надходжень до селищного бюджету).

Заборгованість із виплати заробітної плати в економічно активних підприємствах станом на 01.04.2021 року відсутня.

Станом на 1 квітня 2021 року на обліку у центрі зайнятості перебуває 444 безробітних громадян.

Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника станом на 01.04.2021 року складає 9877 грн..

3. Доходи.

За січень-березень 2021 рік до загального фонду селищного бюджету надійшло 32164,2 тис. грн. власних та закріплених доходів, в тому числі 20648,9 тис.грн. власних надходжень. По власних надходженнях бюджетні призначення виконані на 111,8% В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 17,1% або 3017,5 тис.грн.

Надходження податку та збору на доходи фізичних осіб, який складає 52,4 % в загальних надходженнях, склали 10810,1 тис.грн., що становить 104,5 % до минулорічних надходжень відповідного періоду або збільшились на 509,2 тис.грн.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування надійшло 2,1 тис.грн., рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів місцевого значення надійшло 179,4 тис.грн., що більше ніж вдвічі надходжень 3 місяців 2020 року.

Акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів за 1 квартал поточного року надійшло 478,7 тис.грн. що майже вдвічі більше минулорічних надходжень.

Акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів надійшло 1612,7 тис.грн., що також вдвічі більше минулорічних надходжень за відповідний період.

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів надійшло 598,9 тис.грн.

Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки до селищного бюджету надійшло 261,5 тис.грн., що становить 129,8 % до бюджетних призначень відповідного періоду.

Плати за землю надійшло 1984,9 тис.грн. і збільшились в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року на 504,5 тис.грн.. 80,8 відсотка в загальних надходженнях плати за землю становлять надходження від оренди земель запасу та резерву, які склали 1603,3 тис.грн. (1 кв.2020 рік – 1036,5 тис.грн.).

Надходження туристичного збору склали 1,8 тис.грн.

Транспортного податку надійшло 6,3 тис.грн.

Надходження єдиного податку склали 4024,8 тис.грн., що на 611,4 тис.грн. більше минулорічних надходжень.

Надходження по державному миту склали 11,3 тис.грн.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що знаходиться в комунальній власності склали 20,3 тис.грн.

Інших надходжень до бюджету селищної ради залучено 22,6 тис.грн.

Плати за надання адміністративних послуг мобілізовано 543,7 тис.грн..

До спеціального фонду мобілізовано 651,9 тис. грн., в тому числі : 513,4 тис. грн. - власні надходження бюджетних установ, 20,7 тис.грн.- екологічний податок, 0,7 тис.грн.- інші надходження до фондів охорони навколишнього природного середовища, 98,6 тис.грн. – кошти пайової участі в інфраструктурі населених пунктів, 18,5 тис. грн. – цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування.

Власних надходжень бюджетних установ мобілізовано – 513,4 тис.грн., в тому числі 372,5 тис.грн. – надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з законодавством, 140,9 тис.грн.- благодійні внески та кошти на виконання окремих доручень.

4. Видатки та заборгованість.

Обсяг видатків та кредитування загального фонду селищного бюджету за **1 квартал 2021** року склав 31467,7 тис. грн.

Видатки спеціального фонду виконані у сумі 536,2 тис. грн..

Видатки загального фонду на виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ склали 26788,3 тис. грн., що складає 85,1 % загального обсягу видатків.

На оплату енергоносіїв, спожитих бюджетними установами спрямовано – 1567,1 тис. грн.(5,0%), продуктів харчування – 355,0 тис. грн. (1,1%). Тобто, на першочергові виплати спрямовано 91,2%.

На утримання органів місцевого самоврядування спрямовано 5094,7 тис. грн.

Із загальної суми видатків на оплату праці працівникам органів місцевого самоврядування та нарахувань на неї спрямовано 4222,6 тис. грн., на оплату спожитих енергоносіїв - 722,8 тис. грн., що складає відповідно 82,9% та 14,2% до загальної суми витрат за січень-березень.

На забезпечення фінансування «Програми фінансового забезпечення нагородження відзнаками селищної ради та здійснення інших виплат, а також фінансування для забезпечення належного утримання майна на території Козелецької селищної ради на 2021 рік» видатки склали 3,6 тис. грн.

На галузь освіти по загальному фонду за звітний період спрямовано 19729,6 тис. грн., в тому числі на фінансування по загальному фонду використано 9972,4 тис. грн освітньої субвенції ; 13,2 тис. грн.- субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

Із загальної суми видатків на оплату праці працівників освіти та нарахувань на неї спрямовано 18318,8 тис. грн. або 92,8 відсотка до загальної суми витрат

На оплату комунальних послуг та за спожиті енергоносії направлено у звітному періоді 595,4 тис. грн. або 3,0% до загальних видатків.

На харчування дітей в дошкільних закладах та початкових класах загальноосвітніх шкіл направлено 595,4 тис. грн. (3,1%).

На фінансування закладів та заходів культури у звітному періоді видатки склали 2140,2 тис. грн. по загальному фонду бюджету та 73,9 тис. грн. – по спеціальному.

На виплату заробітної плати працівникам закладів культури спрямовано 2114,2 тис. грн., на оплату спожитих енергоносіїв 16,4 тис. грн., що складає 98,8% та 0,8% відповідно до всіх видатків загального фонду.

Заклади та заходи з фізичної культури та спорту профінансовані на 540,7 тис. грн.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовані видатки в сумі 531,4 тис. грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2,3 тис. грн. або відповідно на 98,3 % та 0,4 % загальних видатків.

На соціальний захист та соціальне забезпечення спрямовано з загального фонду 1602,1 тис. грн.

Із загальної суми видатків на оплату праці працівників та нарахувань на неї спрямовано 1288,5 тис. грн. або 80,4 відсотка до загальної суми витрат за звітний період, на комунальні послуги та спожиті енергоносії направлено 42,8 тис. грн.

На утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді спрямовано 37,0 тис. грн., з яких 37,0 тис. грн. на виплату заробітної плати з нарахуваннями

На забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю спрямовано 434,5 тис. грн., які 100-відсотково спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями.

На фінансування комунальної установи «Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю» спрямовано 721,7 тис. грн.

В загальних видатках витрати на заробітну плату з нарахуваннями складають 644,6 тис. грн., на оплату енергоносіїв – 42,8 тис. грн. та продуктів харчування - 15,5 тис. грн., або 97,4% до загальних видатків.

Інші видатки на соціальний захист населення згідно «Програми надання адресної одноразової грошової допомоги на 2021 рік» склали 155,5 тис. грн., «Програми підтримки збільшення народжуваності на території Козелецької селищної ради на 2021-2022рр» - 69,0 тис. грн., на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи направлено – 9,6 тис.грн.

Козелецькою селищною радою на благоустрій селища в січні-березні 2021 року спрямовано 1018,2 тис. грн. за проведені роботи по благоустрою селища.

Селищним бюджетом використано 44,0 тис. грн. по програмі на забезпечення діяльності комунального підприємства «**Муніципальна варта**».

На утримання **Трудового архіву** видатки склали 28,0 тис.грн., з них субвенційні кошти з бюджетів інших громад – 14,4 тис.грн.

На виконання Програми підтримки розвитку вторинної медичної допомоги на території Козелецької селищної територіальної громади на 2021-2022 роки видатки склали 292,3 тис.грн.

На виконання Програми підтримки сталого функціонування та модернізації матеріально-технічної бази закладів первинної медико-санітарної допомоги направлено 303,1 тис.грн.

Видатки на забезпечення хворих препаратами інсуліна склали 284,7тис. грн., з яких 54,1 тис. грн.- кошти селищного бюджету.

Начальник фінансового управління
Козелецької селищної ради

О.М. Матющенко