



ЯКУШИНЕЦЬКА СІЛЬСЬКА РАДА

РІШЕННЯ 32 сесія 8 скликання

21 серпня 2023

№ 1230

Про затвердження звіту про виконання бюджету Якушинецької сільської територіальної громади за 6-ть місяців 2023 року

Керуючись п.23 ст.26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», п. 4 ст. 80 Бюджетного Кодексу України та заслухавши інформацію начальника фінансового відділу про виконання бюджету Якушинецької сільської територіальної громади, сільська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Якушинецької сільської територіальної громади за 6-ть місяців 2023 року:

по доходах в загальній сумі 115 897 759 грн, в тому числі:

- по доходах загального фонду в сумі 114 059 726 грн,
- по доходах спеціального фонду в сумі 1 838 033 грн,

по видатках в загальній сумі 92 913 640 грн, в тому числі:

- по видатках загального фонду в сумі 69 150 200 грн,
- по видатках спеціального фонду в сумі 23 763 450 грн.

Звіт про виконання бюджету за 6-ть місяців 2023 року додається.

2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію сільської ради з питань фінансів, бюджету, соціально-економічного розвитку та регуляторної політики (Василь ЯНЧУК).

Сільський голова



Василь РОМАНЮК



Звіт про виконання бюджету Якушинецької сільської територіальної громади за 6-ть місяців 2023 року

грн.

Код бюджетної класифікації	Найменування	2022 рік				2023 рік				% за аналогічний період минулого року
		Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	
I. ДОХОДИ										
Доходи загального фонду										
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	49167770	20120155	23148531	115.05	52910450	24993354	25925604	103.73	112.00
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачуються податковими агентами	2790000	1297800	3379401	260.39	9700000	6700000	14909183	222.53	441.18
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітні плати	5430340	1035170	1924509	185.91	8900000	2360000	2913382	123.45	151.38
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачуються фізичними особами за результатами річного декларування	500000	267714	273280	102.08	400000	294000	301227	102.46	110.23
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами	0	0	0	0.00	0	0	5085	0.00	0.00
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	0	0	0	0.00	0	0	1540	0.00	0.00
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	230000	97490	110474	113.32	235000	111069	76002	68.43	68.80
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	190000	98000	131467	134.15	260000	121470	96796	79.69	73.63
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	6100	2750	4879	177.43	11200	4885	6233	127.59	127.74
14021900	Пальне	2850000	1221000	398307	32.62	650000	300000	1031971	343.99	259.09
14031900	Пальне	9550000	4158000	1348996	32.44	5150000	2550000	4373219	171.50	324.18
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підкаціонних товарів	12600000	5950000	0	0.00	0	0	0	0.00	0.00
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі потонових виробів, потону та промислових замінників потону, рідни, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	0	0	90848	0.00	2000000	970000	1278081	131.76	1406.83
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підкаціонних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	0	0	4791073	0.00	10600000	5400000	5253471	97.29	109.65
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	8890	4790	1277	26.66	0	0	1317	0.00	103.08

Код бюджетної класифікації	Найменування	2022 рік				2023 рік				
		Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	% за аналогічний період минулого року
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	800000	227500	212538	93.42	600000	248500	285216	114.78	134.20
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1200000	272000	207699	76.36	1340000	225000	922357	409.94	444.08
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	5600000	2585000	3016181	116.68	6650000	3330000	3357271	100.82	111.31
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	2500000	1233400	1807491	146.55	3100000	1685000	1954459	115.99	108.13
18010600	Орендні плати з юридичних осіб	2818000	1341000	1060737	79.10	2750000	1140000	1665489	146.10	157.01
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	2420000	497500	482937	97.07	3600000	778000	1551105	199.37	321.18
18010900	Орендні плати з фізичних осіб	1015000	490000	505070	103.08	1350000	660000	598417	90.67	118.48
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0.00
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	25000	6250	22917	366.67	25000	12500	18750	150.00	81.82
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	107000	31000	83560	269.55	145000	74000	69542	93.98	83.22
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	2400000	965000	959614	99.44	1900000	1010000	786714	77.89	81.98
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	17534500	7951200	9333975	117.39	18100000	8700000	9259025	106.43	99.20
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	1790000	377000	386247	102.45	2100000	387500	393794	101.62	101.95
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0.00
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	75000	28950	92651	320.04	50000	20000	0	0.00	0.00
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	35000	15000	39229	261.53	45000	20000	7184	35.92	18.31
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального»	10000	0	10000	0.00	10000	0	0	0.00	0.00
21081700	Плата за встановлення земельного сервіту	0	0	2206	0.00	3850	1920	4133	215.26	187.35
21081800	Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі	0	0	0	0.00	20000	8000	3878199	48477.49	0.00
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	0	0	650	0.00	0	0	1340	0.00	206.15
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	70000	36200	7460	20.61	10200	3850	270	7.01	3.62
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	555000	250000	304452	121.78	735000	330000	263427	79.83	86.53
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	1345000	610000	352338	57.76	850000	390000	668877	171.51	189.84
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платієвих послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	35000	12500	9920	79.36	28500	7440	19050	256.05	192.04

Код бюджетної класифікації	Найменування	2022 рік				2023 рік				
		Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	% за аналогічний період минулого року
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	77600	31000	50403	162.59	130000	61000	116822	191.51	231.78
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	2500	850	117	13.73	200	77	183	237.48	156.67
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвдок) та паспортів громадян України	1300	452	306	67.70	600	294	102	34.69	33.33
22130000	Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами	26000	14200	30500	214.79	50000	20000	26753	133.76	87.72
24060300	Інші надходження	10000	5000	142527	2850.55	10000	10000	33200	332.00	23.29
41020100	Базова дотація	6072100	3036000	3036000	100.00	11507600	5754000	5754000	100.00	189.53
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	47839700	28464800	26941000	94.65	41082000	25194700	25194700	100.00	93.52
41040500	Дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунку 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	211000	211000	211000	100.00	0	0	0	0.00	0.00
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих витрат у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1419660	844698	709040	83.94	1293700	797885	797885	100.00	112.53
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	184700	77011	58183	75.55	147700	73848	73848	100.00	126.92
41051700	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду	0	0	0	0.00	117153	117153	117153	100.00	0.00
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	0	0	0	0.00	37922	37922	37922	100.00	0.00
41057700	Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0	0	0	0.00	88280	29426	29426	100.00	0.00
	Усього (без врахування трансфертів)	123775000	51233871	54724767	106.81	134420000	62927859	82054792	130.40	149.94
	Усього доходів загального фонду	179502160	83867380	85679990	102.16	188694355	94932793	114059726	120.15	133.12
Доходи спеціального фонду										
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	30000	9150	18987	207.51	42000	20800	36387	174.94	191.64
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	5760	3035	2508	82.64	10500	2750	2282	82.99	90.99
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	375	180	0	0.00	0	0	0	0.00	0.00
21110000	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва	45000	30000	72578	241.93	0	0	0	0.00	0.00

Код бюджетної класифікації	Найменування	2022 рік				2023 рік				
		Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	% за аналогічний період минулого року
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища виведілок господарської та іншої діяльності	1600	900	24915	2768.31	15000	5000	705	14.09	2.83
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0.00
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	838650	838650	107809	12.86	1419600	1419600	649640	45.76	602.58
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	0	6285	0.00	0	0	0	0.00	0.00
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	23693	23693	0	0.00	0	0	0	0.00	0.00
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	0	82	0.00	0	0	2550	0.00	3109.76
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	0	39676	0.00	0	0	331118	0.00	834.56
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	0	0	281647	0.00	0	0	418732	0.00	148.67
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим	250000	100000	288231	288.23	100000	100000	0	0.00	0.00
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	300000	120000	2592447	2160.37	250000	100000	396620	396.62	15.30
	Усього (без врахування трансфертів)	1495078	1125608	3435165	305.18	1837100	1648150	1838033	111.52	53.51
	Усього доходів спеціального фонду	1495078	1125608	3435165	305.18	1837100	1648150	1838033	111.52	53.51

I. ВИДАТКИ

Видатки загального фонду										
0100	Державне управління	27948160	14238146	9790886	68,8	32400813	16304432	13028796	79,9	133,1
1000	Освіта	89618628	51402134	35181863	68,4	92697507	53787495	44307060	82,4	125,9
2000	Охорона здоров'я	1702925	873000	730286	83,7	2200720	1359454	592004	43,5	81,1
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	6449166	3165490	1577213	49,8	8359631	4221763	2911269	69,0	184,6
4000	Культура і мистецтво	9506246	4868984	2323182	47,7	11147995	4847058	3206219	66,1	138,0
5000	Фізична культура і спорт	789160	384500	133471	34,7	875858	425804	237725	55,8	178,1
6000	Житлово-комунальне господарство	6111660	3458400	1960574	56,7	7668478	4039762	1825318	45,2	93,1
7000	Економічна діяльність	5386400	1486400	288410	19,4	7224600	1849600	1677633	90,7	581,7
	у т.ч. утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	5150000	1350000	288410	21,4	7000000	1700000	1625069	95,6	563,5
8000	Інша діяльність	2000000	1600000	36500	2,3	5031200	2013000	28800	1,4	78,9
9000	Міжбюджетні трансферти	1064978	1015498	514713	50,7	1380975	1335375	1335375	100,0	259,4
	Усього видатки загального фонду	150577322,7	82492552	52537098	63,7	168987776,7	90183743	69150200	76,7	131,6

Видатки спеціального фонду

0100	Державне управління	100000	100000	3000	3,0	300000	250000	238755	95,5	
1000	Освіта	7453172	2854747	321383	11,3	46147641	42147641	8790200	20,9	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення					2400	2400	3780	157,5	
4000	Культура і мистецтво	1698293	748293	22	0,0	3366000	3266000	1307442	40,0	
7000	Економічна діяльність	21229126	18884126	0	0,0	35217696	35067696	11421957	32,6	
	у т.ч. утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	14311476	14311476	0	0,0	14021528	14021528	5421319	38,7	
8000	Інша діяльність	87735	63265	0	0,0	288816	249866	71316	28,5	
9000	Міжбюджетні трансферти	500000	500000	0	0,0	1930000	1930000	1930000	100,0	
	Усього видатки спеціального фонду	31068326	23150431	324405	1,4	87252553	82913603	23763450	28,7	

Фінансування (планові показники з урахуванням внесених змін)

Код	Найменування	2022 рік	2023 рік	Відхилення 2023 року від 2022 року (+,-)
-----	--------------	----------	----------	--

Код бюджетної класифікації	Найменування	2022 рік				2023 рік				
		Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	Уточнений річний план	Уточнений план на період	Фактичне виконання	% виконання від плану на період	% за аналогічний період минулого року
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
200000	Внутрішнє фінансування	-23 696 567	29 573 248	5 876 681	-19 706 578	85 415 453	65 708 875	3 989 989	55 842 205	59 832 194
208000	Фінансування за рахунок зміни	-23 696 567	29 573 248	5 876 681	-19 706 578	85 415 453	65 708 875	3 989 989	55 842 205	59 832 194
208100	На початок періоду	30 752 870	6 245 628	36 998 498	62 170 750	8 414 570	70 585 320	31 417 880	2 168 942	33 586 821
208200	На кінець періоду	25 066 690	6 055 128	31 121 818	614 908	4 261 537	4 876 445	-24 451 781	-1 793 591	-26 245 373
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-29 382 748	29 382 748	0	-81 262 420	81 262 420	0	-51 879 672	51 879 672	0
600000	Фінансування за активними	-23 696 567	29 573 248	5 876 681	-19 706 578	85 415 453	65 708 875	3 989 989	55 842 205	59 832 194
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	-23 696 567	29 573 248	5 876 681	-19 706 578	85 415 453	65 708 875	3 989 989	55 842 205	59 832 194
602100	На початок періоду	30 752 870	6 245 628	36 998 498	62 170 750	8 414 570	70 585 320	31 417 880	2 168 942	33 586 821
602200	На кінець періоду	25 066 690	6 055 128	31 121 818	614 908	4 261 537	4 876 445	-24 451 781	-1 793 591	-26 245 373
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-29 382 748	29 382 748	0	-81 262 420	81 262 420	0	-51 879 672	51 879 672	0

Начальник фінансового відділу



Людмила МАКСИМЧУК