



## ЯКУШИНЕЦЬКА СІЛЬСЬКА РАДА

### РІШЕННЯ 39 сесія 8 скликання

24 травня 2024

№ 1583

#### Про затвердження звіту про виконання бюджету Якушинецької сільської територіальної громади за I квартал 2024 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 за I квартал 2024 року, сільська рада

#### ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Якушинецької сільської територіальної громади за I квартал 2024 року:

- по доходах в загальній сумі 57 695 972 грн, в тому числі:
- по доходах загального фонду в сумі 52 164 967 грн,
  - по доходах спеціального фонду в сумі 5 531 005 грн,
- по видатках в загальній сумі 40 415 815 грн, в тому числі:
- по видатках загального фонду в сумі 33 823 713 грн,
  - по видатках спеціального фонду в сумі 6 592 102 грн.

Звіт про виконання бюджету за I квартал 2024 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 1 квартал 2024 року

грн.

Код	Найменування	Затверджено на 2024 рік	Затверджено на 1 квартал 2024 року з урахуванням змін	Фактично виконано за 1 квартал 2024 року	% виконання плану за 1 квартал 2024 року з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал 2023 року	Відхилення показників за 2024 рік до 2023 року	
							в сумі (+,-)	у %
<b>Доходи</b>								
<b>Загальний фонд</b>								
	<b>Податкові надходження</b>	<b>158 014 200</b>	<b>29 520 327</b>	<b>39 166 393</b>	<b>132,7</b>	<b>36 645 487</b>	<b>2 520 907</b>	<b>6,9</b>
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	68 200 000	11 638 727	15 580 304	133,9	11 532 538	4 047 766	35,1
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	0	0	0	0,0	7 161 466	-7 161 466	-100,0
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	10 800 000	1 210 000	1 072 752	88,7	1 150 352	-77 600	-6,7
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	570 000	180 000	351 583	195,3	221 694	129 889	58,6
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами	130 450	0	26 157	0,0	0	26 157	0,0
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	0	0	2 092	0,0	0	2 092	0,0
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	180 000	40 000	40 643	101,6	40 460	183	0,5
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)	300 000	56 000	67 681	120,9	56 090	11 591	20,7
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	9 700	2 650	1 230	46,4	2 869	-1 639	-57,1
14021900	Пальне	2 800 000	385 000	515 726	134,0	370 020	145 706	39,4
14031900	Пальне	10 450 000	2 200 000	2 929 171	133,1	2 192 830	736 341	33,6
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	3 200 000	730 000	719 512	98,6	628 694	90 818	14,4
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	11 400 000	2 900 000	3 317 675	114,4	3 066 311	251 364	8,2
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	1 050	0	1 395	0,0	1 317	79	6,0
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	780 000	101 700	419 282	412,3	107 483	311 799	290,1
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	2 700 000	140 000	833 203	595,1	191 616	641 588	334,8
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	7 100 000	1 660 000	1 898 927	114,4	1 703 857	195 071	11,4
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	4 100 000	980 000	1 157 353	118,1	931 603	225 750	24,2
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	3 050 000	930 000	1 092 788	117,5	934 984	157 804	16,9
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3 950 000	475 000	433 261	91,2	490 167	-56 905	-11,6
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	1 300 000	335 000	364 912	108,9	369 287	-4 375	-1,2
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	25 000	0	0	0,0	0	0	0,0

Код	Найменування	Затверджено на 2024 рік	Затверджено на 1 квартал 2024 року з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал 2024 року	% виконання плану за 1 квартал 2024 року з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал 2023 року	Відхилення показників за 2024 рік до 2023 року	
							в сумі (+,-)	у %
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	25 000	6 250	14 923	238,8	6 250	8 673	138,8
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	175 000	20 000	38 556	192,8	35 305	3 251	9,2
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	2 150 000	370 000	898 208	242,8	393 615	504 593	128,2
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	22 600 000	5 000 000	6 914 780	138,3	4 879 814	2 034 967	41,7
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	2 018 000	160 000	474 278	296,4	176 867	297 411	168,2
20000000	<b>Неподаткові надходження</b>	<b>7 471 800</b>	<b>1 197 850</b>	<b>1 585 738</b>	<b>132,4</b>	<b>3 581 329</b>	<b>-1 995 591</b>	<b>-55,7</b>
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що випускається до відповідного місцевого бюджету	0	0	951	0,0	0	951	0,0
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	0	0	0	0,0	0	0	0,0
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	15 000	3 100	9 573	308,8	3 205	6 369	198,8
21081700	Плата за встановлення земельного сервіту, за надання права користування земельною ділянкою для сільськогосподарських потреб(емфітеазис), для забудови(суперфіцій)	3 500	800	637	79,7	605	33	5,4
21081800	Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі	5 150 000	700 000	865 824	123,7	3 066 181	-2 200 357	-71,8
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахуванню оператором електронного майна до відповідного бюджету	0	0	0	0,0	670	-670	-100,0
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	1 000	0	0	0,0	0	0	0,0
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	510 000	105 000	97 096	92,5	121 287	-24 191	-19,9
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	1 520 000	345 000	517 760	150,1	335 502	182 258	54,3
22012900	єфери державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної	68 000	2 840	12 120	426,8	2 680	9 440	352,2
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	125 000	20 000	31 854	159,3	25 328	6 525	25,8
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	240	40	213	531,6	164	49	29,9
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	500	70	102	145,7	68	34	50,0
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	68 560	20 000	26 587	132,9	24 357	2 230	9,2
24060300	Інші надходження	10 000	1 000	23 021	2 302,1	1 283	21 738	1 694,1
40000000	<b>Офіційні трансферти</b>	<b>51 342 450</b>	<b>11 455 936</b>	<b>11 412 836</b>	<b>99,6</b>	<b>12 971 708</b>	<b>1 318 128</b>	<b>10,2</b>
41020100	Базова дотація	0	0	0	0,0	2 877 000	0	0,0
41033900	Освітні субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	49 817 600	11 115 700	11 072 600	99,6	9 633 400	1 439 200	14,9
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення передачі витратку в сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 524 850	340 236	340 236	100,0	307 231	33 005	10,7
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0	0	0	0,0	36 924	-36 924	-100,0
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	0,0	117 153	-117 153	-100,0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	0	0	0	0,0	0	0	0,0
	<b>Усього ( без врахування трансфертів )</b>	<b>165 486 000</b>	<b>30 718 177</b>	<b>40 752 131</b>	<b>132,7</b>	<b>40 226 816</b>	<b>525 315</b>	<b>1,3</b>
	<b>Усього доходи загального фонду</b>	<b>216 828 450</b>	<b>42 174 113</b>	<b>52 164 967</b>	<b>123,7</b>	<b>53 198 524</b>	<b>-1 033 557</b>	<b>-1,9</b>
	<b>Доходи спеціального фонду</b>							
10000000	<b>Податкові надходження</b>	<b>67 000</b>	<b>15 200</b>	<b>18 604</b>	<b>122,4</b>	<b>11 931</b>	<b>6 673</b>	<b>55,9</b>

Код	Найменування	Затверджено на 2024 рік	Затверджено на 1 квартал 2024 року з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал 2024 року	% виконання плану за 1 квартал 2024 року з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал 2023 року	Відхилення показників за 2024 рік до 2023 року	
							в сумі (+,-)	у %
19010100	в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	42 000	9 600	10 068	104,9	10 278	-210	-2,0
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	25 000	5 600	8 535	152,4	1 652	6 883	416,6
20000000	<b>Неподаткові надходження</b>	<b>2 088 400</b>	<b>1 878 400</b>	<b>4 971 659</b>	<b>264,7</b>	<b>817 190</b>	<b>4 154 469</b>	<b>508,4</b>
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	10 000	0	0	0,0	705	-705	-100,0
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1 878 400	1 878 400	500 945	26,7	285 459	215 485	75,5
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	0	0	0,0	2 550	-2 550	-100,0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	0	202 294	0,0	109 745	92 549	84,3
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	3 769 897	0,0	418 732	3 351 165	800,3
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	200 000	0	498 524	0,0	0	498 524	0,0
40000000	<b>Офіційні трансферти</b>	<b>0</b>	<b>517 872</b>	<b>517 872</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
41051100	Субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	0	517 872	517 872	100,0	0	0	0,0
50000000	<b>Цільові фонди</b>	<b>100 000</b>	<b>15 000</b>	<b>22 870</b>	<b>152,5</b>	<b>102 860</b>	<b>-79 990</b>	<b>-77,8</b>
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	100 000	15 000	22 870	152,5	102 860	-79 990	-77,8
	<b>Усього (без врахування трансфертів)</b>	<b>2 255 400</b>	<b>1 908 600</b>	<b>5 013 133</b>	<b>262,7</b>	<b>931 981</b>	<b>4 081 152</b>	<b>437,9</b>
	<b>Усього доходи спеціального фонду</b>	<b>2 255 400</b>	<b>2 426 472</b>	<b>5 531 005</b>	<b>227,9</b>	<b>931 981</b>	<b>4 081 152</b>	<b>437,9</b>
	<b>РАЗОМ доходи загального і спеціального фонду</b>	<b>219 083 850</b>	<b>44 600 585</b>	<b>57 695 972</b>	<b>129,4</b>	<b>54 130 505</b>	<b>3 565 467</b>	<b>6,6</b>
<b>Видатки</b>								
	<b>Загальний фонд</b>							
0100	Державне управління	38 237 457	7 730 853	6 360 143	82,3	5 339 251	1 020 892	19,1
1000	Освіта	113 141 825	25 260 284	20 904 632	82,8	17 915 774	2 988 858	16,7
2000	Охорона здоров'я	2 410 986	700 000	476 095	68,0	209 952	266 143	126,8
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	9 270 384	3 344 950	1 336 437	40,0	1 619 307	-282 870	-17,5
4000	Культура і мистецтво	12 229 882	2 627 790	1 597 603	60,8	1 324 236	273 367	20,6
5000	Фізична культура та спорт	2 139 255	391 251	146 439	37,4	83 940	62 499	74,5
6014	Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів	500 000	35 000	33 600	96,0	0	33 600	0,0
6017	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	850 000	460 000	425 976	92,6	0	425 976	0,0
6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	585 000	200 000	177 484	88,7	0	177 484	0,0
6030	Організація благоустрою населених пунктів	7 010 430	1 250 160	1 050 824	84,1	471 774	579 049	122,7
7130	Здійснення заходів із землеустрою	200 000	50 000	13 500	27,0	0	13 500	0,0
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів	5 500 000	700 000	665 330	95,0	617 040	48 290	7,8
7680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	24 600	24 600	0	0,0	0	0	0,0
7693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	600 000	320 000	0	0,0	0	0	0,0
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	80 000	25 000	0	0,0	9 600	-9 600	-100,0
8230	Інші заходи громадського порядку та безпеки	60 000	15 000	0	0,0	0	0	0,0
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	300 000	100 000	0	0,0	0	0	0,0
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	2 259 547	229 514	0	0,0	0	0	0,0
9710	Субвенції з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	143 650	35 650	35 650	100,0	22 575	13 075	57,9
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	170 486	170 486	0	0,0	0	0	0,0

Код	Найменування	Затверджено на 2024 рік	Затверджено на 1 квартал 2024 року з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал 2024 року	% виконання плану за 1 квартал 2024 року з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал 2023 року	Відхилення показників за 2024 рік до 2023 року	
							в сумі (+,-)	у %
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	600 000	600 000	600 000	100,0	1 120 000	-520 000	-46,4
	<b>Усього видатки загального фонду</b>	<b>196 313 502</b>	<b>44 270 538</b>	<b>33 823 713</b>	<b>76,4</b>	<b>28 733 451</b>	<b>5 090 262</b>	<b>17,7</b>
	<b>Спеціальний фонд</b>							
0100	Державне управління	200 000	0	139 380	0,0	101 313	38 067	37,6
1000	Освіта	32 987 847	12 987 847	4 144 718	31,9	1 144 287	3 000 431	262,2
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	12 000	12 000	162 775	1 356,5	0	162 775	0,0
4000	Культура і мистецтво	155 000	0	0	0,0	31 202	-31 202	-100,0
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	2 100 000	0	0	0,0	0	0	0,0
6030	Організація благоустрою населених пунктів	300 000	100 000	0	0,0	0	0	0,0
7321	Будівництво освітніх установ та закладів	0	0	0	0,0	125 566	-125 566	-100,0
7324	Будівництво установ та закладів культури	0	0	0	0,0	1 148 533	-1 148 533	0,0
7330	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	1 500 000	1 500 000	0	0,0	0	0	0,0
7350	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	200 000	0	0	0,0	0	0	0,0
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	0	0	0	0,0	33 820	-33 820	-100,0
7691	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого	100 000	15 000	0	0,0	0	0	0,0
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	99 000	99 000	0	0,0	0	0	0,0
8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	77 000	15 200	0	0,0	0	0	0,0
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	2 175 229	2 175 229	2 145 229	98,6	1 900 000	245 229	12,9
	<b>Усього видатки спеціального фонду</b>	<b>39 906 076</b>	<b>16 904 276</b>	<b>6 592 102</b>	<b>39,0</b>	<b>4 484 721</b>	<b>1 862 153</b>	<b>41,5</b>
	<b>РАЗОМ видатки загального і спеціального фондів</b>	<b>236 219 578</b>	<b>61 174 814</b>	<b>40 415 815</b>	<b>66,1</b>	<b>33 218 171</b>	<b>6 952 415</b>	<b>20,9</b>
<b>Фінансування</b>								
Код	Найменування	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом				
200000	Внутрішнє фінансування	-20 558 575	37 132 804	16 574 229				
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів	-20 558 575	37 132 804	16 574 229				
208100	На початок періоду	46 170 879	5 033 712	51 204 591				
208200	На кінець періоду	29 596 650	5 033 712	34 630 362				
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-37 132 804	37 132 804	0				
600000	Фінансування за активними операціями	-20 558 575	37 132 804	16 574 229				
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	-20 558 575	37 132 804	16 574 229				
602100	На початок періоду	46 170 879	5 033 712	51 204 591				
602200	На кінець періоду	29 596 650	5 033 712	34 630 362				
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-37 132 804	37 132 804	0				

Почальник фінансового відділу



Людмила МАКСИМЧУК