



ЯКУШИНЕЦЬКА СІЛЬСЬКА РАДА

РІШЕННЯ
30 сесія 8 скликання

19 травня 2023

№1128

**Про затвердження звіту про виконання
бюджету Якушинецької сільської територіальної громади
за 3 місяці 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 3 місяці 2023 року:

по доходах в загальній сумі 54 130 506 грн, в тому числі:

- по доходах загального фонду в сумі 53 198 525 грн,
- по доходах спеціального фонду в сумі 931 981 грн,

по видатках в загальній сумі 33 218 171 грн, в тому числі:

- по видатках загального фонду в сумі 28 733 451 грн,
- по видатках спеціального фонду в сумі 4 484 720 грн.

Звіт про виконання бюджету за 3 місяці 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 Якушинецького сільського бюджету за 3 місяці 2023 року

грн.

Код	Найменування	Затверджено на 2023 рік	Затверджено на 2023 рік з урахуванням внесених змін	Виконано за 3 місяці 2023 року, грн.	виконання плану за 2023 рік з урахуванням змін	Виконано за 3 місяці 2022 року, грн.	Відхилення показників 2023 року до 2022 року	
							в сумі (+,-)	у %
Доходи								
Доходи загального фонду								
	Податкові надходження	132 476 650	132 476 650	36 645 487	27,7	28 073 612	8 571 875	30,5
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	52 910 450	52 910 450	11 532 539	21,8	11 107 425	425 114	3,8
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	9 700 000	9 700 000	7 161 466	73,8	1 101 955	6 059 511	549,9
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітня плата	8 900 000	8 900 000	1 150 352	12,9	528 803	621 549	117,5
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	400 000	400 000	221 694	55,4	158 260	63 433	40,1
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	235 000	235 000	40 460	17,2	69 553	-29 093	-41,8
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)	260 000	260 000	56 090	21,6	72 488	-16 398	-22,6
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	11 200	11 200	2 869	25,6	3 635	-766	-21,1
14021900	Пальне	650 000	650 000	370 020	56,9	396 951	-26 931	-6,8
14031900	Пальне	5 150 000	5 150 000	2 192 830	42,6	1 337 465	855 365	64,0
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю піддакцизованих товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	10 600 000	10 600 000	628 694	5,9	3 431 716	-2 803 022	-81,7
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі промислових виробів, тютюну та промислових заціпинок тютюну, радиш, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	2 000 000	2 000 000	3 066 311	153,3		3 066 311	
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості			1 317		1 277	39	3,1
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	600 000	600 000	107 483	17,9	44 835	62 648	139,7
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1 340 000	1 340 000	191 616	14,3	119 652	71 964	60,1
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	6 650 000	6 650 000	1 703 857	25,6	1 445 701	258 156	17,9
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	3 100 000	3 100 000	931 603	30,1	1 298 258	-366 656	-28,2
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	2 750 000	2 750 000	934 984	34,0	472 864	462 121	97,7
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3 600 000	3 600 000	490 167	13,6	130 628	359 539	275,2
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	1 350 000	1 350 000	369 287	27,4	102 694	266 592	259,6
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	25 000	25 000	6 250	25,0	16 667	-10 417	-62,5
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	145 000	145 000	35 305	24,3	41 505	-6 200	-14,9
18050300	Сдиний податок з юридичних осіб	1 900 000	1 900 000	393 615	20,7	499 686	-106 071	-21,2
18050400	Сдиний податок з фізичних осіб	18 100 000	18 100 000	4 879 814	27,0	5 496 155	-616 342	-11,2



Код	Найменування	Затверджено на 2023 рік	Затверджено на 2023 рік з урахуванням внесенних змін	Виконано за 3 місяці 2023 року, грн.	% виконання плану за 2023 рік з урахуванням змін	Виконано за 3 місяці 2022 року, грн.	Відхилення показників 2023 року до 2022 року	
							в сумі (+,-)	у %
18050500	Сдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	2 100 000	2 100 000	176 867	8,4	195 439	-18 571	-9,5
20000000	Неподаткові надходження	1 943 350	1 943 350	3 581 329	184,3	605 375	2 975 954	491,6
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	50 000	50 000			42 164	-42 164	-100,0
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	45 000	45 000	3 205	7,1	19 312	-16 108	-83,4
21081500	Адміністративні штрафи та штрафи санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	10 000	10 000		0,0	10 000	-10 000	-100,0
21081700	Плата за встановлення земельного сервіту	3 850	3 850	605	15,7	205	403	200,0
21081800	Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі	20 000	20 000	3 066 181	15 330,9		3 066 181	
21082400	Кошти реєстраційного та і гарантійного внески			670			670	
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	10 200	10 200			7 460	-7 460	-100,0
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	735 000	735 000	121 287	16,5	111 620	9 667	8,7
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	850 000	850 000	335 502	39,5	229 158	106 344	46,4
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 платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	28 500	28 500	2 680	9,4	9 920	-7 240	-73,0
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	130 000	130 000	25 328	19,5	21 126	4 203	19,9
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спаління і дарування	200	200	164	81,8	99	64	64,9
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посядок) та паспортів громадян України	600	600	68	11,3	136	-68	-50,0
22130000	Надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, областями, районами, Київською та Севастопольською	50 000	50 000	24 357	48,7	21 567	2 791	12,9
24060300	Інші надходження	10 000	10 000	1 283	12,8	132 611	-131 328	-99,0
40000000	Офіційні трансферти	53 789 600	54 164 653	12 971 708	23,9	13 050 653	-78 945	-0,6
41020100	Базова дотація	11 507 600	11 507 600	2 877 000	25,0	1 518 000	1 359 000	89,5
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	41 082 000	41 082 000	9 633 400	23,4	11 051 100	-1 417 700	-12,8
41040500	Дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальними послугами та енергоносіями, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету					126 600	-126 600	-100,0
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих витрат у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 200 000	1 310 200	307 231	23,4	327 942	-20 711	-6,3
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету		147 700	36 924	25,0	27 011	9 913	36,7
41051700	Залишок коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду		117 153	117 153	100,0		117 153	
	Усього (без врахування трансфертів)	134 420 000	134 420 000	40 226 817	29,9	28 678 987	11 547 830	40,3
	Усього доходи загального фонду	188 209 600	188 584 653	53 198 525	28,2	41 729 640	11 468 885	27,5
	Доходи спеціального фонду							
10000000	Податкові надходження	52 500	52 500	11 931	22,7	9 933	1 998	20,1
19010100	Надходження від викладів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	42 000	42 000	10 278	24,5	9 681	598	6,2
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	10 500	10 500	1 652	15,7	252	1 400	554,6
20000000	Неподаткові надходження	1 534 600	1 534 600	817 190	53,3	634 828	182 362	28,7
21110000	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва					72 578	-72 578	-100,0

Код	Найменування	Затверджено на 2023 рік	Затверджено на 2023 рік з урахуванням внесеніх змін	Виконано за 3 місяці 2023 року, грн.	% виконання плану за 2023 рік з урахуванням змін	Виконано за 3 місяці 2022 року, грн.	Відхилення показників 2023 року до 2022 року	
							в сумі (+,-)	у %
24062100	Грошові статистики за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	15 000	15 000	705	4,7	24 915	-24 210	-97,2
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1 419 600	1 419 600	285 459	20,1	68 513	216 946	316,6
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності					6 285	-6 285	-100,0
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)			2 550		82	2 468	3 009,8
25020100	Благойвінні внески, гранти та дарунки			109 745		2539	107 206	4 222,8
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 відлучення для суспільних потреб земельних ділянок та розмішених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб			418 732		281 647	137 085	48,7
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несімейсько-господарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим	100 000	100 000			178 269	-178 269	-100,0
50000000	Цільові фонди	250 000	250 000	102 860	41,1	1 534 887	-1 432 027	-93,3
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	250 000	250 000	102 860	41,1	1 534 887	-1 432 027	-93,3
	Усього (без врахування трансфертів)	1 837 100	1 837 100	931 981	50,7	2 179 649	-1 247 667	-57,2
	Усього доходи спеціального фонду	1 837 100	1 837 100	931 981	50,7	2 179 649	-1 247 667	-57,2
	РАЗОМ доходи загального і спеціального фонду	190 046 700	190 421 753	54 130 506	28,4	43 909 289	10 221 217	23,3
Видатки								
	Видатки загального фонду							
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	19 496 452	19 496 452	3 279 779	16,8	2 836 659	443 120	15,6
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	11 985 165	12 021 218	1 936 513	16,1	1 433 259	503 254	35,1
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	755 000	883 143	122 960	13,9	1 500	121 460	8 097,3
1010	Надання дошкільної освіти	18 537 154	18 545 821	3 111 381	16,8	2 620 535	490 846	18,7
1021	Надання загальної середньої освіти закладами	25 368 676	25 372 759	4 254 309	16,8	3 521 786	732 523	20,8
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	41 082 000	41 082 000	9 209 340	22,4	9 959 976	-750 636	-7,5
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	4 766 122	4 791 722	837 016	17,5	435 154	401 863	92,3
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	1 256 530	1 256 530	219 002	17,4		219 002	
1151	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	27 200	27 200					
1152	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 200 000	1 310 200	282 710	21,6	260 140	22 570	8,7
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими		147 700	2 016	1,4		2 016	
1210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам		117 153					
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	1 720 720	1 720 720	209 952	12,2	47 600	162 352	
2152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я		480 000					
3032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку		2 700					
3033	Компенсаційні виплати на пільговий прогнд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	1 568 430	1 568 430	146 355	9,3	173 632	-27 277	-15,7
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до	1 929 903	1 929 903	411 642	21,3	360 862	50 780	14,1
3112	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	10 000	10 000					
3160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	621 360	621 360	76 101	12,2	55 810	20 290	36,4

Код	Найменування	Затверджено на 2023 рік	Затверджено на 2023 рік з урахуванням внесених змін	Виконано за 3 місяці 2023 року, грн.	% виконання плану за 2023 рік з урахуванням змін	Виконано за 3 місяці 2022 року, грн.	Відхилення показників 2023 року до 2022 року	
							в сумі (+,-)	у %
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	4 107 000	4 202 238	985 210	23,4	178 039	807 171	453,4
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	1 899 560	1 899 560	363 182	19,1	293 867	69 316	23,6
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	8 442 433	8 445 635	961 054	11,4	923 946	37 107	4,0
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	704 000	802 800					
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	537 578	537 578	83 940	15,6	73 274	10 666	14,6
5062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	250 000	250 000					
6014	Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів	390 000	390 000					
6017	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	700 000	700 000					
6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	850 000	1 048 464					
6030	Організація благоустрою населених пунктів	5 530 014	5 530 014	471 774	8,5	931 564	-459 790	-49,4
7130	Здійснення заходів із землеустрою	100 000	100 000					
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	7 000 000	7 000 000	617 040	8,8	288 410	328 630	113,9
7680	Членські внески до асоціацій органів місцевого	24 600	24 600					
7693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	100 000	100 000					
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних	1 000 000	1 000 000	9 600	1,0		9 600	
8230	Інші заходи громадського порядку та безпеки	31 200	31 200					
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	1 000 000	1 000 000					
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	3 000 000	3 000 000					
9710	Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	90 975	90 975	22 575	24,8	14 000	8 575	61,3
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету		50 000		0,0	3 740	-3 740	-100,0
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів		1 240 000	1 120 000	90,3	140 000	980 000	700,0
	Усього видатки загального фонду	166 082 072	168 828 075	28 733 451	17,0	24 553 753	4 179 698	17,0
	Видатки спеціального фонду							
0150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	150 000	150 000	58 313			58 313	
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах,	77 000	150 000	43 000			43 000	
1010	Надання дошкільної освіти	3 657 600	7 251 305	377 573	5,2	2 296	375 277	
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	7 759 600	38 667 740	762 514	2,0	281 950	480 563	
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	116 000	228 596	4 200			4 200	
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до	2 400	2 400					
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	236 000	236 000					
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1 600 000	3 130 000	31 202		22	31 180	
7310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	4 000 000	4 000 000					
7321	Будівництво освітніх установ та закладів		10 435 930	125 566	1,2		125 566	
7324	Будівництво установ та закладів культури		4 030 381	1 148 533			1 148 533	
7330	Будівництво інших об'єктів комунальної власності		692 041					
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	6 021 528	6 021 528	33 820	0,6		33 820	
7670	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	27 000	134 520					
7691	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої	250 000	250 000					
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха		71 316					
8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	67 500	217 500					

Код	Найменування	Затверджено на 2023 рік	Затверджено на 2023 рік з урахуванням внесених змін	Виконано за 3 місяці 2023 року, грн.	% виконання плану за 2023 рік з урахуванням змін	Виконано за 3 місяці 2022 року, грн.	Відхилення показників 2023 року до 2022 року	
							в сумі (+,-)	у %
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів		1 930 000	1 900 000			1 900 000	
	Усього податки спеціального фонду	23 964 628	77 599 257	4 484 721	5,8	284 268	4 200 452	1 477,6
	РАЗОМ податки загального і спеціального фондів	190 046 700	246 427 332	33 218 171	13,5	24 838 021	8 380 150	33,7

Фінансування (планові показники з урахуванням внесених змін)

Код	Найменування	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
200000	Внутрішнє фінансування	-19 756 578	75 762 157	56 005 579
208000	Фінансування за рахунок змін залишків коштів бюджетів	-19 756 578	75 762 157	56 005 579
208100	На початок періоду	62 170 750	8 414 570	70 585 320
208200	На кінець періоду	8 664 908	5 914 833	14 579 741
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-73 262 420	73 262 420	
600000	Фінансування за активними операціями	-19 756 578	75 762 157	56 005 579
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	-19 756 578	75 762 157	56 005 579
602100	На початок періоду	62 170 750	8 414 570	70 585 320
602200	На кінець періоду	8 664 908	5 914 833	14 579 741
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-73 262 420	73 262 420	

Начальник фінансового відділу



Людмила МАКСИМЧУК