



УКРАЇНА  
САРАТСЬКА СЕЛИЩНА РАДА  
БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ  
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

**РІШЕННЯ**

Про схвалення проекту рішення селищної ради «Про затвердження звіту про виконання бюджету Саратської селищної територіальної громади за 2021 рік»

Керуючись статтею 27 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні”, виконавчий комітет Саратської селищної ради

**ВИРІШИВ:**

1. Схвалити проект рішення селищної ради «Про затвердження звіту про виконання бюджету Саратської селищної територіальної громади за 2021 рік».
2. Подати на розгляд пленарного засідання селищної ради проект рішення «Про затвердження звіту про виконання бюджету Саратської селищної територіальної громади за 2021 рік».
3. Контроль та координацію роботи щодо виконання даного рішення покласти на організаційний відділ апарату селищної ради.

Селищний голова

В.Д. Райчева

18 лютого 2022 року  
№323



УКРАЇНА  
САРАТСЬКА СЕЛИЩНА РАДА  
БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ

**РІШЕННЯ**

Про затвердження звіту про виконання бюджету Саратської селищної територіальної громади за 2021 рік

Заслухавши доповідь начальника фінансового управління селищної ради Небоги О.І. про виконання бюджету Саратської селищної територіальної громади за 2021 рік, на підставі статті 143 Конституції України та пункту 23 частини 1 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», селищна рада

**ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Саратської селищної територіальної громади за 2021 рік (додатки 1 – 4).
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію селищної ради з бюджету та фінансово – економічних питань.

Селищний голова

В.Д. Райчева

року  
№ - VIII

**Довідка**  
**по виконанню бюджету**  
**Саратської селищної територіальної громади**  
**за 2021 рік**

**Доходна частина**

**Фінансовий ресурс** Саратської селищної територіальної громади на виконання делегованих видатків за 2021 рік становить **194037,4 тис. грн.**, у тому числі

- власні надходження - **119566,2 тис. грн.**
- субвенції – **74471,2 тис. грн.**

Структура бюджету Саратської селищної ради складає:

- загальний фонд - **182374,2 тис. грн.**, або **94,0%** обсягу бюджету
- спеціальний фонд – **11663,2 тис. грн.**, або **6,0%** обсягу бюджету.

**Доходна частина бюджету** Саратської селищної ради за 2021 рік виконана у сумі **194037,4 тис. грн.**, план з урахуванням змін затверджений селищною радою на 2021 рік у сумі **186029,0 тис. грн.** виконаний на **104,3%**.

До загального фонду бюджету надходження коштів з урахуванням трансфертів становлять **182374,2 тис. грн.**, або план з урахуванням змін у сумі **178648,9 тис. грн.** виконаний на **102,1%**.

**Власних надходжень** до загального фонду надійшло **110821,7 тис. грн.**, план з урахуванням змін затверджений радою на 2021 рік у сумі **106919,0 тис. грн.**, виконаний на **103,7%**. Перевиконано **3902,7 тис. грн.**

**В порівнянні з 2020 року** надходження збільшилися в цілому на **17865,8 тис. грн.** з темпом росту **119,2%**.

**Виконання доходної частини по джерелах доходів:**

Формують загальний фонд зведеного бюджету **13** видів надходжень.

**По більшості основних видів надходжень загального фонду** забезпечено тенденцію зростання порівняно до 2020 року.

Найбільшу питому вагу складає **податок на доходи фізичних осіб (51,0%)**

- по податку та збору на доходи фізичних осіб за 2021 року надійшло **56533,8 тис. грн.**, план з урахуванням змін у сумі **53912,0 тис. грн.**, виконаний на **104,9%**. Перевиконано **2621,8 тис. грн.**

**Порівняно з минулим роком** збільшення надходжень відбулось на **12883,7 тис. грн.** або на **129,5%**.

Також велику питому вагу складає **податок на майно (25,1%)**

- по податку на майно, у тому числі плата за землю за 2021 рік надходження склали **27790,6 тис. грн.**, план з урахуванням змін у сумі **27363,0 тис. грн.**, виконаний на **101,6%**. Перевиконано **427,6 тис. грн.**. В загальному обсязі податку на майно вагому частину займає плата за землю **(93,8%)**.

**Порівняно з минулим роком** збільшення надходжень відбулось на **2961,5 тис. грн.** або на **111,9%**.

Велику питому вагу займає **єдиний податок (19,8%)**

- по єдиному податку за звітний період надійшло **21929,5 тис. грн.**, або **103,0%** до плану у сумі **21300,0 тис. грн.**

**Порівняно з минулим роком** збільшення надходжень відбулось на **812,2 тис. грн.**, або на **103,9%**.

- по акцизному податку за 2021 рік надійшло **2509,1 тис. грн.** план у сумі **2420,0 тис. грн.** виконаний на **103,7%**.

- по платі за надання адміністративних послуг за звітний період надійшло **1512,9 тис. грн.** план у сумі **1400,0 тис. грн.** виконаний на **108,1%**.
- по державному миту за звітний період надійшло **53,5 тис. грн.** план у сумі **50,0 тис. грн.** виконаний на **106,9%**.
- по податку на прибуток підприємств і організацій, що належать до комунальної власності надходження за звітний період становлять **42,8 тис. грн.**, що при плані у сумі **42,7 тис. грн.** становить **100,1%**.
- по надходженню від частини прибутку господарської діяльності за 2021 рік надійшло **3,23 тис. грн.**, що при плані у сумі **3,2 тис. грн.** або виконання складає **100,8%**.
- по адміністративним штрафам та іншим санкціям за звітний період надійшло **253,9 тис. грн.** план у сумі **237,5 тис. грн.** виконаний на **106,9%**.
- по іншим надходженням надійшло **4,5 тис. грн.** план у сумі **4,0 тис. грн.** виконаний на **113,2%**.

До спеціального фонду власних доходів надійшло **8744,5 тис. грн.**,

- по власним надходженням бюджетних установ надійшло у сумі **6159,9 тис. грн.** план у сумі **1907,1 тис. грн.** виконаний на **323,0%**
- по екологічному податку надійшло у сумі **70,7 тис. грн.** план у сумі **64,4 тис. грн.** виконаний на **109,8%**
- по грошовим стягненням за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності надійшло у сумі **139,6 тис. грн.**, що при плані у сумі **138,6 тис. грн.** становить **100,7%**.
- кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності надійшло у сумі **2353,1 тис. грн.** план у сумі **2350,0 тис. грн.** виконаний на **100,1%**

#### Видаткова частина

Видаткова частина бюджету Саратської селищної територіальної громади за 2021 рік виконана у сумі **190 219,2 тис. грн.**, з них:

1) по загальному фонду - у сумі **175 553,1 тис. грн.**, або **96,3 %** до річного плану з урахуванням змін.

На фінансування галузей соціально-культурної сфери спрямовано **141 661,5 тис. грн.**, або **95,7 %** до річного плану з урахуванням змін.

Найбільшу питому вагу в загальному обсязі видатків займають видатки на освіту (**67,2%**).

**Видатки по галузям за 2021 рік за рахунок селищного бюджету:**

- **Органи місцевого самоврядування – 21 566,2 тис. грн.** (**98,9%** планових призначень звітного періоду);
- **Освіта – 117 955,4 тис. грн.** (**95,7%** планових призначень звітного періоду), у тому числі:
  - дошкільна освіта – 21282,1 тис. грн.;
  - заклади загальної освіти – 84004,1 тис. грн. (у тому числі освітня субвенція – 59052,3 тис. грн.);
  - КУ «ДООЗ «Сонячний» - 1383,4 тис. грн. (у тому числі трансферти з інших ТГ – 784,0 тис. грн.);
  - мистецька школа – 4598,9 тис. грн. (у тому числі трансферти з інших ТГ – 71,6 тис. грн.);
  - інклюзивно-ресурсний центр – 1255,8 тис. грн. (у тому числі освітня субвенція – 782,7 тис. грн.)
- **Охорона здоров'я – 6 081,3 тис. грн.** (**89,7%** планових призначень звітного періоду), у тому числі:

- КП «Саратська ЦЛ» - 3445,1тис.грн. (у тому числі трансферти з інших ТГ – 1054,0тис.грн.);  
- КП «Саратський центр ПМСД» - 1253,8тис.грн. (у тому числі трансферти з інших ТГ – 1148,8тис.грн.);

● **Соціальний захист та соціальне забезпечення – 3 277,9 тис.грн.** (97,2% планових призначень звітного періоду), у тому числі КУ «Саратський центр надання соціальних послуг» - 2076,5тис.грн.;

● **Культура – 10 421,8 тис. грн.** (98,2% планових призначень звітного періоду), у тому числі:

- бібліотеки – 2455,7тис.грн.;

- будинки культури – 7137,9тис.грн.

● **Фізична культура – 3 925,1 тис. грн.** (98,3% планових призначень звітного періоду), у тому числі ДЮСШ – 3528,7тис.грн. (у тому числі трансферти з інших ТГ – 184,7тис.грн.);

● **Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 12 085,6 тис.грн.** (98,4 % планових призначень звітного періоду) (житлово-комунальні підприємства);

● **Інша діяльність – 50,0 тис.грн.** (100,0 % планових призначень звітного періоду);

● **Резервний фонд – 80,0 тис.грн.** (85,4 % планових призначень звітного періоду);

● **Міжбюджетні трансферти – 109,8 тис.грн.** (95,5 % планових призначень звітного періоду).

На захищені статті видатків бюджету по загальному фонду спрямовано **154 448,3 тис. грн.** Питома вага захищених статей видатків в загальному їх обсязі становить **88,0%**, з них:

● **на заробітну плату з нарахуванням** спрямовано **139 158,1тис. грн.** або **97,0%** до плану звітного періоду, забезпечено виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ в повному обсязі;

● **на придбання медикаментів** спрямовано **93,8 тис.грн.** або **94,1 %** до плану звітного періоду;

● **на придбання продуктів харчування** спрямовано **2 808,4 тис.грн.** або **95,3 %** до плану звітного періоду ;

● **на оплату енергоносіїв** спрямовано **11 226,4 тис. грн.** або **86,0 %** до плану звітного періоду;

● **на інші виплати населенню** спрямовано **1161,6 тис. грн.** або **96,4%** до плану звітного періоду.

На інші статті видатків використано **21 104,8 тис. грн.**

2) по спеціальному фонду за звітний період використано **14 666,1 тис. грн.** або **74,6%** до річних призначень.

- **на поточні видатки** спрямовано **5 890,8 тис.грн.** або **99,6%** до річних призначень спеціального фонду;

- **на капітальні видатки** спрямовано **8 775,3 тис.грн** або **64,0%** до річних призначень спеціального фонду, а саме:

Капітальні придбання на суму **3 033,4 тис.грн.:**

- у галузі «Освіта» – **2870,1 тис.грн.:**

\* за рахунок залишку коштів освітньої субвенції на початок року – 322,3тис.грн (придбання для ЗЗСО :комп'ютерної техніки – 258,9 тис.грн, витяжка для шкільної їдальні та кухонного обладнання – 47,8 тис.грн, електродвигун для опалювальної системи – 15,6 тис.грн.);

\* за рахунок коштів селищного бюджету – 139,9тис.грн (80,3тис.грн. - придбання генераторів та насосу для опалення для ЗЗСО та ЗДО; 28,7тис.грн. – придбання меблів для ДЮСШ; 30,9тис.грн. – придбання спортивної споруди);

\* за рахунок субвенцій з державного бюджету – 355,97тис.грн.: НУШ – 271,7тис.грн.(комп'ютерне обладнання); підтримка особам з особливими освітніми

потребами – 84,27тис.грн.(2 комплекта меблів для інклюзивних кабінетів Саратської ОЗЗСО та Світлодолинської ЗЗСО);

інвестиційні проекти – 1025,6тис.грн., з них: 1000,0тис.грн.- STEM- лабораторії фізики та інформатики, фотостудія, 3D принтер, квадрокоптер, мультимедійна дошка та обладнання, телевізор для Саратського ОЗЗСО; 25,6тис.грн. – придбання основних засобів для Саратського ЗДО (ясла-садок);

\* співфінансування на НУШ – 190,2 тис.грн.;

\* власні надходження бюджетних установ – 836,1тис.грн. :

- за рахунок надходжень в натуральній формі, а саме: ЗЗСО – 821,0тис.грн.(комп'ютерний клас, кабінет географії, комп'ютерна техніка) ; ЗДО – 15,1тис.грн.(музичний центр, комп'ютер та принтер).

**у галузі «Культура» – 113,4 тис.грн.:**

\* за рахунок коштів селищного бюджету - 106,2тис.грн.(53,1тис.грн. – придбання ноутбуків та комп'ютерного обладнання для будинків культури; 13,96тис.грн.- комплект мікрофонів для Михайлівського БК; 39,1тис.грн. – акустична система для Новоселівського БК;

\* власні надходження бюджетних установ – 7,2тис.грн. :

- за рахунок надходжень в натуральній формі, а саме : книги для Саратської бібліотеки.

**у галузі «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» – 49,9 тис.грн.**(придбання будівельних матеріалів для будівництва пам'ятнику постраждалим внаслідок Чорнобильської аварії – 49,9тис.грн.)

Капітальні ремонти на суму **3850,6 тис. грн.** відповідно до додатку №4 цього рішення.

Капітальні трансферти на суму **1891,3 тис.грн.:** співфінансування на придбання шкільного автобусу 199,7тис.грн.; співфінансування на придбання ноутбуку - 2,0тис.грн.; Програма цивільного захисту, техногенної та пожежної безпеки Саратської селищної ради на 2021-2024 роки – 50,0тис.грн.; придбання насосу на башту Рожновського Михайлівському та Новоселівському комунгоспам – 40,9тис.грн.; за рахунок інвестиційних проектів – 1598,7тис.грн. придбання автоматизованої дизельної електростанції та шаф резервного живлення для КП «Саратська центральна лікарня»).

**Фінансування регіональних програм та заходів** здійснювалось в межах помісячного розпису відповідно до пропозицій головних розпорядників коштів. У цілому з бюджету Саратської селищної територіальної громади за 2021 рік спрямовано **5313,9 тис. грн. (88,9%);**

☐ на комплексну програму «Доступна медицина первинної ланки медичної допомоги на 2021-2022 роки»» спрямовано **756,3 тис. грн. (98,1%);**

☐ на комплексну програму «Здоров'я на 2021-2022 роки» спрямовано **626,0 тис. грн. (76,3%);**

☐ на комплексну програму соціальної підтримки населення Саратської селищної територіальної громади на 2021-2022 роки **1069,9 тис. грн. (95,3%);**

☐ на комплексну програму «Сім'я, молодь і спорт та національно-патріотичного виховання Саратської селищної територіальної громади на 2021-2023 роки»» **488,0 тис. грн. (97,9%);**

☐ на комплексну програму „Освіта Саратської селищної територіальної громади на 2021-2023 роки” спрямовано **1204,4тис. грн. (90,1%);**

☐ на соціальну програму щодо реалізації Конвенції ООН про права дитини на 2023 рік **50,0 тис. грн. (100%);**

☐ на комплексну програму розвитку культури і туризму Саратської селищної територіальної громади на 2021-2025 роки **919,4 тис. грн. (97,5%);**

☒ на програму цивільного захисту, техногенної та пожежної безпеки Саратської селищної ради на 2021-2024 роки **149,8 тис. грн. (99,8%)**;

☒ на програму забезпечення публічної безпеки та порядку профілактики злочинності та зміцнення правопорядку в населених пунктах Саратської селищної територіальної громади на 2021 рік **50,0 тис. грн. (100%)**.

Станом на 01.01.2022р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

- **Трансфертів до загального фонду селищного бюджету надійшло у сумі *71552,5 тис. грн.*, у тому числі:**
  - **інші дотації – *400,0 тис. грн.* або *100,0 %* до плану.**
  - **освітня субвенція – *62321,3 тис. грн.* або *100,0 %* до плану.**
  - **субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – *1152,0 тис. грн.* або *100,0 %* до плану.**
  - **субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – *283,7 тис. грн.* або *100,0 %* до плану.**
  - **субвенція на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – *602,4 тис. грн.* або *78,6 %* до плану.**
  - **субвенція на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – *3550,0 тис. грн.* або *100,0 %* до плану.**
  - **інші субвенції – *3243,2 тис. грн.* або *99,6 %* до плану.**
  
- **Трансфертів до спеціального фонду селищного бюджету надійшло у сумі *2918,7 тис. грн.*, у тому числі:**
  - **субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів – *2918,7 тис. грн.* або *100,0 %* до плану.**

Начальник фінансового  
управління селищної ради

Ольга НЕБОГА