**Інформація про виконання**

**бюджету Рахівської міської територіальної громади**

**за перший квартал 2021 року**

За І квартал 2021 року до загального та спеціального фондів (враховуючи трансферти) бюджету міської територіальної громади надійшло 66 225,3 тис. грн доходів, з них до загального фонду – 55 986,3 тис. грн, що становить 102,8 % до уточненого плану на звітну дату, спеціального – 10 239,0 тис.грн, або 54,0 % до уточненого плану на відповідний період.

 Міжбюджетні трансферти до загального та спеціального фондів бюджету міської територіальної громади становлять суму 44 529,0 тис.грн, з них до загального фонду – 36 229,0 тис.грн та спеціального фонду – 8 300,0 тис.грн.

**Загальний обсяг поступлень** до загального фонду міського бюджету на 2021 рік затверджений в сумі 226 878,3 тис. грн. Уточнений план на 2021 рік станом на 01.04.2021 року становить 226 898,3 тис. грн, а саме: надходження податків і зборів – 77 247,4 тис.грн, дотації з державного бюджету в сумі 22 312,2 тис. грн в тому числі: базова дотація – 18 439,0 тис. грн, субвенції з державного бюджету в сумі 110 467,9 тис. грн, (освітня субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам – 110 467,9 тис. грн), субвенцій з місцевого бюджету за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету – 2 637,3 тис. грн. та іншої субвенції з місцевих бюджетів району в сумі – 14 233,5 тис. гривень.

За січень-березень 2021 року надійшло доходів до загального фонду місцевого бюджету 55 986,3 тис. грн, що становить 102,8 відсотки до уточненого плану на відповідний період 2021 року, в тому числі надходжень податків і зборів - 19 757,3 тис. грн, що складає 111,1 відсотки до плану на січень-березень 2021 року.

Уточнений план доходної частини загального фонду місцевого бюджету та виконання станом на 01.04.2021 року:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва показника | Затверд-жений план на 2021 рік (тис.грн) | Уточнений план на 2021 рік (тис.грн) | Фактично надійшло станом на01.04.2021р (тис.грн) | % вик. до уточненого плану на 2021р |
| Доходи – всього | 226 898,3 | 226 898,3 | 55 986,3 | 24,7 |
| *в тому числі:* |  |  |  |  |
| Податки і збори  | 77 247,4 | 77 247,4 | 19 757,3 | 25,58 |
| Офіційні трансферти*із них :* | 128 906,9 | 128 906,9 |  136 705,7 | 26,0 |
| Дотації, що одержуються з держбюджету  | 18 439,0 | 18 439,0 | 4 609,8 | 25,0 |
| *в тому числі:* |  |  |  |  |
| - Базова дотація | 18 439,0 | 18 439,0 | 4 609,8 | 25,0 |
| Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам | 3 873,2 | 3 873,2 | 968,4 | 25,0 |
| Субвенції з державного бюджету | 110 467,9 | 110 467,9 | 23 330,5 | 21,12 |
| Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам, в тому числі : | 16 850,8 | 16 870,8 | 7 320,3 | 94,3 |
| - Інша субвенція з місцевих бюджетів району | 14 213,5 | 14 233,5 | 6 684,3 | 47,0 |

Фактичне надходження податку та збору на доходи з фізичних осібза січень-березень 2021 року в міському бюджеті становить 12 342,6тис. грн, або 108,4 відсотки до уточненого плану на відповідний період 2021 року (затверджений план на січень - березень 2021 року – 11 388,0 тис. грн). Слід відмітити, що питома вага вищеназваного податку в надходженнях податків і зборів січня - березня 2021 року загального фонду міського бюджету складає 62,4 відсотки. Одними з найбільших платників даного податку є відділ освіти, культури, молоді та спорту, КНП „Рахівська РЛ”, ПРАТ „Закарпаттяобленерго”, КНП „Рахівський ЦПМСД”, Карпатський біосферний заповідник та інші.

Станом на 01.04.2021 року надходження податку на прибуток підприємств комунальної власності склали 11,0 тис.грн, або 137,5 відсотки до уточненого плану на відповідний період 2021 року (затверджений план на перший квартал 2021 року становить 8,0 тис. грн).

Фактичні надходження за перший квартал 2021 року відрахування рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування (37 відсотків) до місцевого бюджету надійшло у сумі 73,6 тис. грн.

Надходження рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) до місцевого бюджету надійшло 485,2 тис. грн.

Акцизного податку з вироблених в Україні пального за перший квартал надійшло 227,6 тис. грн або 103,9 відсотка до уточненого плану на відповідний період 2021 року (затверджений план на січень-березень 2021 року становить 219,0 тис. грн); акцизного податку з ввезення на митну територію України пального надійшло 767,0 тис. грн, або 89,7 відсотка до уточненого плану на січень-березень 2021 року (уточнений план 855,0 тис. грн).

Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшло в сумі 433,6 тис. грн, або 111,2 відсотка до уточненого плану на відповідний період.

Надходження місцевих податків та зборів до бюджету місцевої територіальної громади становить 4 544,2 тис. грн, або 106,1 відсотка до уточненого плану на відповідний період (затверджений план на перший квартал 2021 року у сумі 4 283,7 тис. грн).

Єдиного податку з юридичних та фізичних осіб станом на 01 квітня 2021 року надійшло 2 466,1 тис. грн, або 126,2 відсотка до уточненого плану відповідного періоду (уточнений план становить 1 954,0 тис. грн). Найбільшими платниками єдиного податку з юридичних осіб є ПП „Баварія РП”, ПП „Беркут-М”, ТзОВ „Карпати-М”, ТзОВ „Бочкор і сини”, ПП „Залізничник” та інші.

При плані на січень-березень поточного року відрахування 5 відсотків рентної плати за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення в сумі 3,7 тис.грн, фактично надійшло за перший квартал 2021 року –5,4 тис. грн, що становить 143,9відсотка до плану на вищеназваний період поточного року. Найбільшими платниками даного податку є ПРАТ „МК Трибушани”, КП „Рахівтепло”, ТОВ „Білкам”, АТ „Укрзалізниця” та інші.

Надходження адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень та плата за надання інших адміністративних послуг при плані на січень - березень 2021 року – 548,4 тис.грн до місцевого бюджету становить 702,0 тис.грн, або 129,0 відсотка відповідних планових показників 2021 року.

Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності надійшло 13,3 тис. грн, що становить 79,2 відсотка до відповідного плану поточного року (план на січень - березень 2021 року – 16,8 тис. грн).

**ІІ.Видатки:**

Видаткова частина бюджету загального фонду за І квартал 2021 року становить 52 478,4 тис.грн., або 23,1 відсотків до уточненого планового показника на рік (уточнений план -227 065,3 тис.грн.).

**Державне управління**

Видатки на утримання міської ради складають – 2 955,9 тис.грн. (при уточненому плані 14 500,0 тис.грн.), що становить 20,4 відсотка. Видатки на заробітну плату і нарахування становлять 2 784,8 тис.грн. або 94,2 відсотка до загальних видатків на утримання ради, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано – 91,0 тис.грн.. На утримання відділу освіти, культури молоді та спорту міської ради та фінансового відділу передбачено 2 414,7 тис.грн. з них використано за 1квартал 2021 року 447,7 тис.грн., в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями працівникам цих відділів (9штатних одиниць) використано 427,6 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 6,8 тис.грн.. На іншу діяльність у сфері державного управління (утримання КУ «Рахівський районний трудовий архів», програма підтримки повноважень органів місцевого самоврядування, програма функціонування і забезпечення діяльності відділу «Центр надання адміністративних послуг Рахівської міської ради») передбачено 911,7 тис.грн., з яких використано –176,9 тис.грн., з них на виплату заробітної плати та нарахувань на заробітну плату 3,5 штатним одиницям трудового архіву використано – 154,8 тис.грн..

**Освіта**

За рахунок коштів передбачених в міському бюджеті на освіту, утримуються 9 шкіл, з яких за рахунок коштів освітньої субвенції на заробітну плату з нарахуваннями педагогічних працівників використано 22 198,4 тис.грн.. Крім того за рахунок коштів міського бюджету, cубвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами,субвенції на здійснення переданих видатків у сферіосвіти на утримання працівників інклюзивно-ресурсного центру та дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти утримуються:два позашкільні заклади (будинок дитячої та юнацької творчості та центр науково-технічної творчості), інші працівники, крім педагогічних по загальноосвітніх закладах, 1 дитяча музична школа, інші установи (централізована бухгалтерія, група по централізованому господарському обслуговуванню), 8 дошкільних закладів, 1 центр професійного розвитку педагогічних працівників, та програми в галузі «Освіта», видатки на які по загальному фонду за звітній період становлять 14 492,4 тис.грн.. Із загальних видатків по галузі найбільшу питому вагу становлять видатки на заробітну плату та нарахування в сумі 37 512,7 тис.грн. та видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в сумі 2 103,6 тис.грн..

#### Охорона здоров’я

По галузі охорона здоров’яутримуються 2 установиКНП «Рахівська районна лікарня та КНП «Рахівський центр первинної медико-санітарної допомоги»видатки по загальному фонду складають – 2 211,4 тис.грн. в частині оплати комунальних послуг та енергоносіїв.

Використання коштів по закладах охорони здоров’я становить 2 211,4 тис.грн., що складає або 33,5 відсотка до уточненого плану на 2021 рік (план 6 608,3 тис.грн.), в тому числі:

тис.грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Підприємства | Уточнений план на рік | Використано за І квартал 2021 р. | % виконання |
| КНП «Рахівська районна лікарня» | 5 408,3 | 2 187,6 | 40,4 |
| КНП «Рахівський центр первинної медико-санітарної допомоги» | 1 200,0 | 23,8 | 2,0 |
| Разом по КНП | 6 608,3 | 2 211,4 | 33,5 |

На централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет при плані на 1 півріччя 2021 року 363,7 тис.грн., використано – 47,8 тис.грн., що становить 13,1 відсотка виконання.

###### Культура

По установах та закладах культури за І квартал 2021 року використано- 1 736,3 тис.грн., або 51,9 відсотка до плану на 2021 рік (уточнений план 3 346,3 тис.грн.).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | К-сть установ | Уточн.план на 2021 р. | Викор. за І квартал 2021 року | % виконан-ня |
| Клуби та будинки культури | 5 | 1 279,0 | 828,4 | 64,8 |
| Бібліотеки та філіали | 5 | 2 067,3 | 907,9 | 43,9 |

#### Соціальний захист населення

 На соціальний захист населення використано 1 485,1 тис.грн. при уточненому плані на 2021 рік 3 018,6 тис.грн..

В бюджеті передбачено кошти в сумі 400 тис.грн. на “Програму підтримки соціально незахищених верств населення, соціального захисту та підтримки учасників антитерористичної операції (АТО) операції Об'єднаних сил (ООС), учасників бойових дій (УБД), членів їх сімей, члени яких загинули під час проведення АТО, ООС, мешканців Рахівської міської територіальної громади на 2021 рік», використано 40,2 тис.грн.. На «Програму організації та проведення громадських робіт на території Рахівської міської територіальної громади на 2021 рік» передбачено 20,0 тис.грн., з яких використання не було.

За рахунок коштів міського бюджету передбачено 124,6 тис.грн. на 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, з яких використання не було.

Видатки на утримання територіальногоцентру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) становлять 1 068,1 тис.грн., в тому числі на виплату заробітної плати та нарахувань на заробітну плату 892,7 тис. грн.. У територіальному центрізареєстровано 901 пенсіонерів та одиноких непрацездатних громадян, з них знаходяться на обслуговуванні вдома 129одиноких громадян. Із загального фонду на харчування використано 142,4 тис. грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 23,6 тис.грн.. В м. Рахові організоване одноразове гаряче харчування в середньому на 70 одиноких малозабезпечених громадян. Вартість одного обіду становить 29,00 грн..

На утримання районного центру соціальних служб передбачено видатки у сумі 370,0 тис.грн., використано 174,5 тис.грн., що становить 47,2 відсотків до загальних видатків, в тому числі на заробітну плату та нарахування на неї 6 працівникам використано 167,6 тис.грн., що становить 96,0 відсотка до загальних видатків.

На утримання центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю передбачено видатки у сумі 504,0 тис.грн., використано 202,3 тис.грн., що становить 40,1 відсотків до загальних видатків, в тому числі на заробітну плату та нарахування (6,5 штатних одиниць)-193,3 тис.грн., або 95,5 відсотків до загальних видатків.

Фізична культура і спорт

 На утримання дитячо-юнацької спортивної школи за І квартал 2021 року використано 1 170,5 тис. грн. при уточненому плані на рік 2 900,0 тис. грн., з яких найбільшу питому вагу (97,3 відсотка) сттановлять видатки на заробітну плату та нарахування в сумі 1 139,4 тис. грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 0,4 тис.грн.. На програму розвитку фізичної культури і спорту на 2021 рік передбачено кошти в сумі 1 000,0 тис.грн., з яких використано 325,7 тис.грн..

**Житлово-комунальне господарство**

Для забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги (КПКВКМБ 0116020) за рахунок коштів міського бюджету передбачено кошти в сумі 6 700, тис.грн., з яких використано 1 896,9 тис.грн..

Для організації благоустрою на території громади ((КПКВКМБ 0116030) передбачено видатки в сумі 2 050,0 тис.грн., з яких використано 210,3 тис.грн. для оплати електроенергії.

**Економічна діяльність**

На здійснення заходів із землеустрою передбачено видатки в сумі 490,0 тис.грн., використання не було.

 На забезпечення діяльності КП «Агенція регіонального розвитку Рахівщини» передбачено кошти в сумі 134,8 тис.грн., з яких використано – 66,9 тис.грн., або 49,6 відсотка виконання.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету передбачено 500,0 тис.грн., видатки не здійснювалися.

На реалізацію програм і заходів в галузі туризму та курортів (Програма розвитку туризму Рахівської міської територіальної громади на 2021 рік) передбачено кошти в сумі 100,0 тис.грн., використання не було.

**Інша діяльність**

На заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха (Програма попередження захворюваності на гостру респіраторну інфекцію, спричиненою коронавірусом SARS - CoV-2 на території Рахівської міської територіальної громади на 2021 рік) передбачкено 200,0 тис.грн., використано 3,0 тис.грн..

**Спеціальний фонд.**

Уточнений план надходження до спеціального фонду місцевого бюджету на поточний рік станом на 01.04.2021 року становить - 23 091,6 тис. грн, фактично надійшло 10 239,0 тис. грн, в тому числі власних надходжень – 181,7 тис. гривень.

Уточнений план доходної частини спеціального фонду місцевого бюджету та виконання станом на 01.04.2021 року:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва показника | Затверджений план на 2021 рік (тис.грн.) | Уточнений план на 2021 рік станом на01.04.2021р. (тис.грн.) | Фактично надійшло станом на01.04.2021 р. (тис.грн.) | % виконання до уточ.плану на 2021 р. |
| Доходи - всього | 13 895,7 | 23 091,5 | 10 239,0 | 54,0 |
| в тому числі : |  |  |  |  |
| Власні надходження | 4 261,0 | 5 156,8 | 181,7 | 17,1 |
| Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності | 9 600,0 | 9 600,0 | 1 754,0 | 18,3 |
| Офіційні трансферти | 0 | 8 300,0 | 8 300,0 | 100,0 |

Видатки спеціального фонду бюджету за січень - березень 2021 року становлять **7 755,5тис. грн.,** що становить32,2 відсотківдо уточненого плану на рік, в тому числі за рахунок власних надходжень використано 599,8 тис грн., з яких за рахунок платних послуг, що надаються бюджетними установами в сумі 122,8 тис.грн., інших джерел власних надходжень – 477,0 тис. гривень.

Видатки бюджету розвитку становлять **1 955,7 тис. грн.**, з яких:

Реконструкція з добудовою відділення екстренної (невідкладної) медичної допомоги КНП Рахівська районна лікарня" – 1 271,3 тис.грн.;

Реконструкція системи постачання лікувального кисню корпусу ''В' КНП ''Рахівська районна лікарня,, -396,2 тис.грн.;

Будівництво реабілітаційного оздоровчого центру – 201,3тис.грн.;

Капітальний ремонт автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету(вул.Шевченка)-86,9 тис.грн..

За рахунок субвенції з державного бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах передбачено 6 600,0 тис.грн. з них на:

капітальний ремонт вул.Шевченка – 5 200,0 тис.грн. з яких використано 5 200,0 тис.грн.;

капітальний ремонт вул.Партизанська- 1 400,0 тис.грн., використання не здійснювалося.

**Дебіторська та кредиторська заборгованістьпозагальному та спеціальному фондах** станом на 1 квітня 2021 року відсутня.

**Начальник фінансового**

**відділу Олена ЛАСТОВИЧАК**