**ЗВІТ**

**про хід виконання місцевого бюджету**

**Бучанської міської територіальної громади**

**за 9 місяців 2021 року**

**ДОХОДИ**

До бюджету Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 року надійшло доходів в сумі 686 527,1 тис. грн, що становить 99,2 ***%*** від затвердженого плану на відповідний період (з врахуванням змін). В тому числі доходи загального фонду складають 368 138,9 тис. грн (53,7% від всієї суми надходжень), доходи спеціального фонду бюджету – 73 816,0 тис. грн (10,8%), трансферти з інших бюджетів – 244 572,2 тис. грн (35,5 %), а саме:

* податкові надходження – 361 250,4 тис. грн (106,6 % виконання плану зі змінами за 9 місяців 2021 року),
* неподаткові надходження – 22 699,2 тис. грн (100,6% виконання плану),
* цільові фонди – 7 680,4 тис. грн (157,5% від уточненого плану),
* офіційні трансферти – 244 572,2 тис. грн (96,2% виконання уточненого плану),
* доходи від операцій з капіталом – 50 324,9 тис. грн (70,3% від плану за 9 місяців).

Порівняно з аналогічним звітним періодом 2020 року сума доходів громади збільшилась на 268 829,7 тис. грн, що в відсотковому співвідношенні становить 163,6%.

Значний відсоток росту надходжень до бюджету, порівняно з минулим роком, обумовлений:

* збільшенням кількості юридичних та фізичних осіб-платників податків, що є наслідком приєднання, з 1 січня 2021 року, до Бучанської міської територіальної громади нових населених пунктів;
* появу на території громади нових потужних платників податків і зборів;
* розширення мережі торгівельних центрів;
* нарощування обсягів виробництва та товарообороту раніше зареєстрованих на території громади субгосподарювання.

***ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД***

Бюджет Бучанської міської територіальної громади (зі змінами) за 9 місяців 2021 року по доходах загального фонду (без врахування офіційних трансфертів) виконано на 106,6% та становить 368 138,9 тис. грн, що на 164 805,5 тис. грн більше проти фактичного виконання за 9 місяців 2020 року. Темп росту, в порівнянні з відповідним періодом минулого року, складає 181,1%.

Високий відсоток росту надходжень до бюджету, крім зазначеного вище, збільшення кількості юридичних та фізичних осіб-платників податків, обумовлений ще і такими чинниками, як збільшення розміру мінімальної заробітної плати та розміру прожиткового мінімуму, визначених Законом України «Про Державний бюджет України на 2021 рік».

Уточнений план по доходах загального фонду на 9 місяців 2021 року (без врахування офіційних трансфертів) – 345 401,9 тис. грн, фактично надійшло – 368 138,9 тис. грн, що на 22 736,9 тис. грн більше від планових призначень.

В тому числі надійшло:

- 189 190,8 тис. грн податку та збору на доходи фізичних осіб, що становить 110,7% уточненого плану на 9 місяців 2021 року;

- 79 353,9 тис. грн єдиного податку - 107,8% виконання уточненого плану;

- 60 368,9 тис. грн податку на майно – 104,9% виконання плану;

- 31 425,0 тис. грн внутрішніх податків на товари та послуги (в т.ч. 14 363,4 тис. грн акцизного податку на пальне).

- 5 778,2 тис. грн плати за надання адміністративних послуг – 106,2% виконання уточненого плану;

- 2 022,1 тис. грн інших доходів.

Питома вага основних видів надходжень у відсотках до обсягу доходів загального фонду бюджету Бучанської міської територіальної громади (без врахування трансфертів) наступна:

* податок та збір на доходи фізичних осіб складає 51,4%;
* єдиний податок – 21,6%;
* податок на майно – 16,4%;
* внутрішні податки на товари та послуги (в т.ч. акцизний податок) – 8,5%;
* плати за надання адміністративних послуг – 1,6%;
* інші доходи – 0,5%.

Зокрема, структура відповідних фактичних надходжень виглядає наступним чином:

До загального фонду місцевого бюджету (включаючи міжбюджетні трансферти) за 9 місяців 2021 року надійшло 538 498,6 тис. грн, що на 192 548,4 тис. грн більше в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року.

Офіційних трансфертів за 9 місяців 2021 року отримано в розмірі 170 359,7 тис. грн, що на 27 742,9 тис. грн більше в порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

З врахуванням офіційних трансфертів, загальний фонд місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 року виконано на 103,0% або на 15 502,7 тис. грн більше проти уточнених планових призначень.

**Податок з доходів фізичних осіб (1101000)**

Найбільшим джерелом наповнення загального фонду бюджету Бучанської міської територіальної громади залишається податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого за 9 місяців 2021 року склала 51,4% до обсягу доходів загального фонду бюджету громади.

За звітний період податку на доходи фізичних осіб надійшло в сумі 189 213,6 тис. грн, що на 18 301,3 тис. грн більше від уточненого плану на 9 місяців і складає 110,7% виконання та на 105 937,8 тис. грн більше, порівнюючи з аналогічним періодом 2020 року. Темп росту складає 227,2 %.

Значні надходження податку до бюджету зумовлені, насамперед, наявністю потужних підприємств, які розташовані на території Бучанської міської територіальної громади, зареєстровані як платники податку на доходи фізичних осіб за місцем здійснення діяльності та сплатили податок до бюджету громади за 9 місяців 2021 року. Серед них: ДП «АНТОНОВ», ПП «Автомагістраль», ПрАТ «Нова Лінія», ТОВ «НОВУС Україна», ТОВ «СІЛЬПО-ФУД», ПП «Деліція», ТОВ «HВП МАДЕК», ТОВ «ЮТЕМ-Інжиніринг», ТОВ «Керама Марацці Україна», ПІІ «МакДональдз Юкрейн ЛТД», ПКПП «Теплокомунсервiс», ПІІ «МакДональдз Юкрейн ЛТД», ТОВ «АТБ-МАРКЕТ», ТОВ «Фора», ТОВ «Логістик Юкрейн», ТОВ «Техпромсервiс ЛТД» та інші (таблиця 1).

**Таблиця 1**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Надходження від найбільших платників ПДФО**  **за 9 місяців 2021 року** |  |  |

**тис. грн**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Платник** | **ВСЬОГО**  **по платнику** | **В тому числі ПДФО (60%) за 9 місяців 2021 року** | **ПДФО (60%) за 9 місяців**  **2020 року** | **Відхилення** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 1 | ДП «АНТОНОВ» | 34 654,5 | 34 345,8 | 0,0 | +34 345,8 |
| 2 | ПП «Автомагістраль» | 23 169,5 | 22 937,2 | 0,0 | +22 937,2 |
| 3 | ПрАТ «Нова Лінія» | 6 494,1 | 6 133,4 | 5 282,9 | +850,5 |
| 4 | ТОВ «НОВУС Україна» | 11 394,9 | 5 708,3 | 2 580,2 | +3 128,1 |
| 5 | ТОВ «СІЛЬПО-ФУД» | 4 605,8 | 4 605,3 | 0,0 | +4 605,3 |
| 6 | ПП «Деліція» | 4 369,7 | 4 345,1 | 3 265,1 | +1 080,0 |
| 7 | ТОВ «HВП МАДЕК» | 2 577,8 | 2 577,8 | 2 599,1 | -21,3 |
| 8 | ТОВ «ЮТЕМ-Інжиніринг» | 2 214,9 | 2 214,9 | 2 655,8 | -440,9 |
| 9 | ТОВ «КЕРАМА МАРАЦЦІ Україна» | 2 133,1 | 2 133,1 | 1 844,6 | +288,5 |
| 10 | ПІІ «МакДональдз Юкрейн ЛТД» | 1 453,5 | 1 453,5 | 0,0 | +1 453,5 |
| 11 | ТОВ «КИЇВЛОГIСТИКГРУП» | 1 365,3 | 1 365,3 | 79,1 | +1 286,2 |
| 12 | ПКПП «ТЕПЛОКОМУНСЕРВIС» | 1 377,6 | 1 377,6 | 1 111,0 | +266,6 |
| 13 | ТОВ «АТБ-МАРКЕТ» | 3 012,4 | 1 313,7 | 617,0 | +696,7 |
| 14 | ТОВ «Фора» | 3 364,2 | 1 304,0 | 628,3 | +675,7 |
| 15 | ТОВ «Комплекс Агромарс» | 1 415,7 | 1 296,4 | 11 093,3 | **-9 796,9** |
| 16 | ТОВ «Логістик Юкрейн» | 1 182,9 | 1 182,9 | 0,0 | +1 182,9 |
| 17 | ТОВ «Техпромсервiс ЛТД» | 1 362,7 | 1 154,0 | 891,5 | +262,5 |
| 18 | ТОВ «ЮТЕМ-ЗМК» | 1 113,9 | 1 113,7 | 870,3 | +243,4 |
| 19 | ДП «Хольмер-Україна» | 948,1 | 948,1 | 757,2 | +190,9 |
| 20 | ТОВ «Артіль» | 955,1 | 886,3 | 0,0 | +886,3 |
| 21 | ТОВ «ФНДЦ АЛЬЯНС КРАСИ» | 880,7 | 855,7 | 0,0 | +855,6 |
| 22 | АТ «Українська залізниця» | 6 983,6 | 751,6 | 191,9 | +559,7 |
| 23 | Український гуманітарний інститут | 776,4 | 722,4 | 480,1 | +242,3 |
| 24 | ТОВ «ТК "ДОКСПЕЦПІДРЯД"» | 718,5 | 718,5 | 373,2 | +345,3 |
| 25 | ТОВ «АРСІВ» | 687,9 | 687,9 | 0,0 | +687,9 |

Аналізуючи динаміку надходження податку на доходи фізичних осіб від найбільших платників можна зробити висновки, що всупереч негативним моментам, які пов'язані з запровадженням карантинних заходів в першому кварталі 2021 року з метою протидії поширення COVID-19 та початком процедури банкрутства одного з найпотужніших платників ПДФО до бюджету громади в аналогічному періоді минулого року ТОВ «Комплекс Агромарс», в цілому спостерігається приріст надходжень, як по сумах податку, сплачених в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року, так і в кількісному складі найбільших платників податку. Зокрема, до переліку найпотужніших платників податку на доходи фізичних осіб цього звітного періоду увійшли такі нові підприємства, як ДП «АНТОНОВ», ПП «Автомагістраль», ТОВ «СІЛЬПО-ФУД», ПІІ «МакДональдз Юкрейн ЛТД», ТОВ «Логістик Юкрейн», ТОВ «Артіль», ТОВ «ФНДЦ АЛЬЯНС КРАСИ», ТОВ «АРСІВ». Також можна відмітити збільшення, майже вдвічі, надходження податку від великих торгівельних мереж, що здійснюють свою діяльність на території громади.

**Внутрішні податки на товари та послуги**

**(в т.ч. акцизний податок)**

За 9 місяців 2021 року до місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади надійшло 31 425,0 тис. грн внутрішніх податків на товари та послуги, що в порівнянні з надходженнями за аналогічний звітний період 2020 року більше на 9 092,1 тис. грн. Темп росту складає 140,7%.

Акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) за три квартали 2021 року надійшло 3 267,2 тис. грн. Порівнюючи з надходженнями за аналогічний період 2020 року, сума доходів збільшилась на 774,8 тис. грн. Темп росту складає 131,1%.

Акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) за 9 місяців 2021 року до місцевого бюджету надійшло 11 096,2 тис. грн. Порівнюючи з надходженнями за три квартали 2020 року, доходи збільшились на 2 372,4 тис. грн. Темп росту складає 127,2%.

Вищезазначений податок не був запланований при формуванні місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади на 2021 рік у зв’язку особливостями бюджетного процесу, пов'язаними з внесеннями змін до Бюджетного кодексу України. За підсумками першого півріччя 2021 року по факту перевиконання даного податку внесено зміни до рішення про місцевий бюджет на 2021 рік.

Акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшло до місцевого бюджету за 9 місяців 2021 року 17 061,6 тис. грн, що на 1 049,2 тис. грн більше проти уточнених планових призначень та складає 106,6% виконання. Порівнюючи з надходженнями за аналогічний період 2020 року, акцизного податку надійшло на 5 945,0 тис. грн більше з темпом росту 153,5%.

**Таблиця 2**

**Найбільші платники акцизного податку в сфері роздрібної торгівлі підакцизними товарами за 9 місяців 2021 року**

***тис.грн***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Платники** | **АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК за 9 місяців**  **2021 року** | **АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК за 9 місяців**  **2020 року** | **Відхилення** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1 | ТОВ «НОВУС Україна» | 4 418,0 | 3 345,5 | +1 072,5 |
| 2 | ТОВ «Фора» | 2 060,1 | 1 062,5 | +997,6 |
| 3 | ТОВ «АТБ-МАРКЕТ» | 1 585,5 | 901,3 | +684,2 |
| 4 | ТОВ «ЕКО» | 1 406,6 | 1 341,6 | +65,0 |
| 5 | ТОВ «ЛК-ТРАНС» | 792,9 | 539,0 | +253,9 |
| 6 | ТОВ «ЄВРО СМАРТ ПАУЕР» | 649,6 | 0,0 | +649,6 |
| 7 | ТОВ «Тедіс Україна» | 642,1 | 733,6 | -91,5 |
| 8 | ТОВ «АРІТЕЙЛ» | 479,9 | 238,8 | +241,1 |
| 9 | ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «МЕДІАТРЕЙДІНГ»» | 429,6 | 0,0 | +429,6 |
| 10 | ПрАТ «Нова Лінія» | 348,0 | 31,2 | +316,8 |

**Податок на майно (18010000)**

Надходження коштів податку на майно до місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 року становить 60 368,9 тис. грн, що на 2 826,3 тис. грн більше проти уточнених планових призначень та складає 104,9% виконання плану. У порівнянні з 9 місяцями 2020 року спостерігається збільшення надходжень на 17 332,1 тис. грн. Темп росту 140,3%.

До податку на майно входять: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, плата за землю та транспортний податок. Зокрема:

* *Податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки* надійшло 12 496,5 тис. грн, що на 1 767,5 тис. грн більше проти плану на відповідний період та становить 116,5% виконання. Темп росту порівняно з відповідним періодом минулого року 188,1% або на 5 853,7 тис. грн більше.

Відповідно до інформації, наданої ГУ ДПС у Київській області станом на 01.10.2021 року, загальна сума податкового боргу з податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки становить 6 106,8 тис. грн.

*- Плата за землю* надійшла в сумі 47 749,0 тис. грн, що на 11 431,6 тис. грн більше в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року. Темп росту 131,5%. Виконання плану за 9 місяців 2021 року становить 102,3%, що на 1 077,7 тис. грн більше від уточнеих планових показників на звітний період.

Загальна сума податкового боргу з орендної плати та земельного податку станом на 01.10.2021 року складає 21 150,1 тис. грн.

*- Транспортного податку* протягом 9 місяців 2021 року надійшло 123,4 тис. грн, що та становить 86,7% плану. Порівнюючи доходи з відповідним періодом 2020 року, спостерігається збільшення надходження податку на 46,8 тис. грн. Темп росту 161,2%.

**Єдиний податок**

За 9 місяців 2021 року, загалом, до бюджету громади надійшло 79 353,9 тис. грн єдиного податку сплаченого юридичними та фізичними особами, що на 5 721,0 тис. грн більше в порівнянні з плановими призначеннями і складає 107,8% виконання уточненого плану. Порівняно з трьома кварталами 2020 року спостерігається збільшення доходів на 29 981,8 тис. грн. Темп росту 160,7%.

Основною мірою темп росту податку обумовлений збільшенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб та мінімальної заробітної плати, у відсотках до яких визначається сума податку, а також кількості суб’єктів господарювання, що є платниками єдиного податку. Кількість юридичних осіб зросла з 96 до 124 (+28 платників), кількість фізичних осіб-підприємців з 2 126 до 3 246 (+1 120 платників).

При цьому слід зауважити, що перші 5 місяців 2021 року негативний вплив на суми надходжень єдиного податку до місцевого бюджетів громади мали також норми Закону України №1072-ІХ від 4 грудня 2020 року «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо соціальної підтримки платників податків на період здійснення обмежувальних протиепідемічних заходів, запроваджених з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2», яким було внесено зміни до Прикінцевих положень Податкового кодексу України. Зокрема, підрозділ 10 Розділу ХХ доповнено пунктом 52-9, відповідно до якого тимчасово (грудень 2020 року – травень 2021 року) звільнялись від сплати єдиного податку платники першої групи спрощеної системи оподаткування.

***СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД***

План по доходах спеціального фонду бюджету Бучанської міської територіальної громади (без врахування трансфертів) за 9 місяців 2021 року виконано на 79,8 %.

При уточненому плані по доходах (без врахування трансфертів) 92 474,6 тис. грн, надійшло до бюджету громади – 73 816,0 тис. грн, в тому числі:

* надходження доходів від операцій з капіталом – 50 324,9 тис. грн, що становить 70,3% від уточненого плану на 9 місяців 2021 року;
* надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту за три квартали 2021 року становить 7 187,7 тис. грн, виконання уточненого плану на відповідний період 171,%
* цiльовi фонди, утворені Верховною Радою АРК, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади – 7 680,4 тис. грн, виконання плану становить 157,5%;
* власні надходження бюджетних установ – 8 280,5 тис. грн, що становить 70,3% від плану на рік;
* надходження екологічного податку – 50,7 тис. грн, 67,0% виконання уточненого плану;
* надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва -291,3 тис. грн.

Питома вага основних видів надходжень у відсотках до загального обсягу доходів спеціального фонду бюджету Бучанської міської територіальної громади на три квартали 2021 року (без врахування трансфертів) наступна:

* надходження доходів від операцій з капіталом – 68,2%;
* надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 9,7%
* власні надходження бюджетних установ – 11,2%;
* цільові фонди – 10,4%;
* відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 0,4%;
* надходження екологічного податку – 0,1%;

Зокрема, структура відповідних фактичних надходжень виглядає наступним чином:

**СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ ДО СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ МІСЦЕВОГО БЮДЖЕТУ**

**БУЧАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ**

**(без врахування міжбюджетних трансфертів)**

**ЗА 9 МІСЯЦІВ 2021 РОКУ**

Порівнюючи з надходженнями за три квартали 2020 року, сума доходів спеціального фонду бюджету Бучанської міської територіальної громади (без врахування трансфертів) збільшилась на 68,8 тис. грн, що становить 100,1% від надходжень за аналогічний період минулого року.

За 9 місяців 2021 року надійшло коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності – 50 324,9 тис. грн, що становить 57,5 % виконання плану. Порівнюючи з надходженнями за аналогічний період 2020 року, сума доходів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення зменшилась на 4 741,9 тис. грн. Що становить 91,4% від надходжень за аналогічний період минулого року.

За три квартали 2021 року сума надходжень коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту становить 7 187,7 тис. грн, надходження за цим видом податку за аналогічний період 2020 року – 7 628,4 тис. грн. Кошти надходять за договорами пайової участі, укладеними до 01.01.2021 року адже відповідно до норм Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо стимулювання інвестиційної діяльності в Україні» № 132-ІХ від 20.09.2019 року, починаючи з 1 січня 2021 року інститут пайової участі скасовано.

При уточненому плані по власних надходженнях бюджетних установ на 2021 рік 11 773,9 тис. грн, надійшло коштів 8 280,5 тис. грн, що становить 70,3% від річного плану. В порівнянні з трьома кварталами 2020 року надходження коштів збільшилось на 3 006,6 тис. грн.

Надходження коштів до цільового фонду, утвореного Бучанською міською радою, за 9 місяців 2021 року становить 7 680,4 тис. грн, що складає 118,2% уточненого річного плану на звітний період 2021 року та на 1 976,3 тис. грн більше в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року.

***МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ***

За звітний період поточного року до бюджету Бучанської міської територіальної громади надійшло 244 572,3 тис. грн офіційних трансфертів з бюджетів різних рівнів.

В тому числі;

- до загального фонду бюджету 170 359,7 тис. грн;

- до спеціального фонду 74 212,6 тис. грн.

Базова дотація з державного бюджету за 9 місяців 2021 року становить 9 954,5 тис. грн., що на 3 278,7 тис. грн більше ніж надійшло за аналогічний період минулого року.

Надходження коштів субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам за три квартали 2021 року становить 158 956,8 тис. грн, що на 68 531,8 тис. грн більше надходжень 2020 року, темп росту складає 175,8%.

Надходження міжбюджетних трансфертів від інших місцевих бюджетів за 9 місяців 2021 року 75 620,9 тис. грн., що на 30 144,9 тис. грн більше аналогічних надходжень 2020 року.

**ВИДАТКИ**

Видаткова частина місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади по загальному фонду за 9 місяців 2021 року виконана на 85,3 % до плану з урахуванням змін на відповідний період (уточнений план 452 217,6 тис. грн., касові видатки 385 663,9 тис. грн.), по спеціальному фонду - на 60,9 % ( уточнений план 354 088,9 тис. грн., касові видатки 215 657,1 тис. грн.). Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду збільшені на 145 809,5 тис. грн., або на 60,8%. Збільшення видаткової частини зумовлено фінансуванням збільшеної мережі закладів бюджетних установ усіх галузей, у зв'язку з закінченням формування Бучанської міської територіальної громади у складів 14 населених пунктів, пом'якшенням карантинних обмежень, відповідно, зменшенням фінансування заходів, спрямованих на запобігання негативних наслідків, спричинених виникненням і поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 . Видатки спеціального фонду збільшені на 112 698,4 тис. грн, або на 109,4%. Збільшення видатків зумовлено збільшенням обсягу міжбюджетних трансфертів з державного та місцевого бюджетів.

Відповідно до статті 78 Бюджетного кодексу України видатки бюджету Бучанської міської територіальної громади проводились відповідно до помісячного розпису місцевого бюджету згідно встановлених бюджетних призначень головним розпорядникам бюджетних коштів, затверджених рішенням Бучанської міської ради від 24 грудня 2020 року № 124 -5-VІIІ « Про місцевий бюджет Бучанської міської територіальної громади на 2021 рік» та змінами до нього.

Протягом 9 місяців 2021 року із місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади проведено видатків на загальну суму 601 321,0 тис. грн, а саме :

* на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 269 990,9 тис. грн( питома вага 44,9%);
* на капітальні видатки – 202 207,7 тис. грн ( 33,6%);
* субсидії та поточні трансферти підприємствам ( установам, організаціям) – 37 912,4 тис. грн ( 6,3%);
* на оплату комунальних послуг – 29 715,5 тис. грн ( 4,9%);
* на дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних( регіональних) програм – 14 484,3 тис. грн ( 2,4%);
* на оплату послуг(крім комунальних) та відрядження – 13 299,0 тис. грн (2,2%);
* на інші виплати населенню – 9 913,1 тис. грн ( 1,6%);
* на харчування та медикаменти – 9 906,8 тис. грн ( 1,6%);
* на предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 8 220,4 тис. грн ( 1,4%);
* на інші поточні видатки – 5 670,9 тис. грн ( 0,9%).

На фінансування за галузевим принципом із загального та спеціального фондів направлено на:

- освіту – 264 392,0 тис. грн ( питома вага – 44 %);

- на охорону здоров'я – 11 688,2 тис. грн ( питома вага – 1,9 %);

- соціальний захист та соціальне забезпечення – 17 673,5 тис. грн.( питома вага - 2,9 %);

- культуру і мистецтво – 15 118,6 тис. грн.( питома вага – 2,5 %);

- фізичну культуру і спорт – 3 657,3 тис. грн.( питома вага – 0,6 %);

- на житлово-комунальне господарство, благоустрій міста направлено – 62 508,9 тис. грн.( питома вага – 10,4 %) ;

- економічна діяльність у т. ч. на утримання доріг, іншу діяльність – 172 494,8 тис. грн. ( питома вага - 28,7 %);

- на органи місцевого самоврядування – 46 792,7 тис. грн.( питома вага – 7,8 %)

- міжбюджетні трансферти – 6 995,0 тис. грн.

Всі видатки, заявлені головними розпорядниками коштів бюджету Бучанської міської територіальної громади відповідно до фактично наданих послуг, виконаних робіт та отриманих товарів, профінансовані у повному обсязі.

Заробітна плата виплачується своєчасно та відповідно до встановлених Колективними договорами термінів. Прострочена заборгованість із виплати заробітної плати та оплати за спожиті енергоносії і комунальні послуги відсутня.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 1 853,2 тис. грн, з них -по загальному фонду 1 838,0 тис. грн ( на виплату заробітної плати та нарахувань на неї, термін якої ще настав – 1 199,9 тис. грн; продукти харчування – 10,6 тис. грн; оплата комунальних послуг – 3,2 тис. грн; інші виплати населенню – 197,3 тис. грн., інші поточні видатки – 427,0 тис. грн), по спеціальному фонду 15,2 тис. грн ( продукти харчування).

**Видатки загального фонду міського бюджету за 9 місяців 2021 року**

**за програмною класифікацією видатків**

За нормами чинного законодавства фінансування видатків місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади здійснюється за програмно- цільовим методом. За 9 місяців 2021 року видатки проводилися по 80 бюджетним програмам відповідно додатку №3 до рішення «Про місцевий бюджет Бучанської міської територіальної громади на 2021 рік» зі змінами.

***0100 Державне управління***

Діяльність органів місцевого самоврядування забезпечує організацію роботи за всіма напрямками соціально-економічного та культурного розвитку громади, супроводжує та контролює виконання місцевих та державних програм на місцевому рівні, забезпечує безперебійну діяльність комунальних підприємств та надає відповідні державні послуги.

По галузі « Державне управління » виконання плану по загальному фонду складає 82,2% ( уточнений план 53 916,3 тис. грн, касові видатки 44 313,4 тис. грн), по спеціальному фонду 80,7 % ( уточнений план 3 071,9 тис. грн, касові складають 2 479,2 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду збільшені на 14 585,1 тис. грн., або на 49,1 %. Збільшення видаткової частини зумовлено збільшенням штатної чисельності ( + 17,5 шт. од.) в зв'язку з закінченням формування Бучанської міської територіальної громади у складів 14 населених пунктів. Видатки спеціального фонду збільшені на 1 455,3 тис. грн, або на 142,1 % ( кошти направлені на придбання легкових автомобілів, комп'ютерної техніки, багатофункціональних пристроїв та капітальний ремонт приміщень відділу культури, національностей та релігій Бучанської міської ради).

У розрізі економічної класифікації по даній галузі видатки були спрямовані на :

* виплату заробітної плати з нарахуваннями перераховано – 38 242,5 тис. грн;
* на капітальні видатки – 2 479,3 тис. грн.
* оплату послуг (крім комунальних) та відрядження – 1 649,4 тис. грн;
* предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1 416,0 тис. грн;
* оплату комунальних послуг – 1 319,1 тис. грн;
* субсидії та поточні трансферти підприємствам ( установам, організаціям) – 1 218,7 тис. грн;
* інші поточні видатки – 467,7 тис. грн.

Видатки по галузі у розрізі головних розпорядників коштів розподіляються між : Бучанська міська рада – 31 755,9 тис. грн; Відділ освіти Бучанської міської ради – 1 258,6 тис. грн; Управління соціальної політики - 8 453,0 тис. грн, Відділ культури, національностей та

релігії Бучанської міської ради – 1 322,4 тис. грн, Відділ молоді та спорту Бучанської міської ради - 762,3 тис. грн, Фінансове управління Бучанської міської ради – 3 240,5 тис. грн.

***Загальний фонд***

За бюджетною програмою 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» при плані відповідного періоду 32 787,1 тис. грн., касові видатки складають 28 925,9 тис. грн., що становить 88,2% виконання плану.

За бюджетною програмою 0160 « Керівництво і управління у відповідній сфері у містах ( місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» при плані 19 590,1 тис. грн., видатки складають 14 168,9 тис. грн., що становить 72,3% виконання плану.

За бюджетною програмою 0180 « Інша діяльність у сфері державного управління» при плані відповідного періоду 1 539,1 тис. грн. касові видатки склали 1 218,7 тис. грн., що становить 79,2% виконання плану ( у т. ч. по одержувачах бюджетних коштів « Архівний відділ» - 1 018,7 тис. грн. поточні видатки – 882,2 тис. грн; капітальні видатки – 136,5 тис. грн.; « Агенція регіонального розвитку» - 336,5 тис. грн поточні видатки).

***Спеціальний фонд***

Видатки спеціального фонду в галузі державного управління за 9 місяців 2021 року склали 2 479,2 тис. грн. при уточненому плані 3 071,9 тис. грн, що становить 80,7 % виконання. Всі вказані видатки проведені за рахунок бюджету розвитку.

Кошти були спрямовані на придбання легкових автомобілів, комп'ютерної техніки, багатофункціональних пристроїв та капітальний ремонт приміщень Відділу культури, національностей та релігій Бучанської міської ради.

Штатна чисельність працівників органів місцевого самоврядування складає 217,0 одиниць, в тому числі: Бучанська міська рада – 132 од.; Відділ освіти Бучанської міської ради – 5 од.; Управління соціальної політики Бучанської міської ради – 57,5 од., Відділ культури, національностей та релігії Бучанської міської рад – 5,5 од.; Відділ молоді та спорту Бучанської міської ради – 3 од., Фінансове управління Бучанської міської ради – 14 одиниць.

Кредиторська заборгованість за вказаний період по даній галузі складає 973,4 тис. грн

( по загальному фонду) на оплату праці, термін якої не настав – 554,4 тис. грн, на оплату поточних видатків- 419,0 тис. грн.

***1000 Освіта***

Протягом 9 місяців 2021 року за галуззю « Освіта» здійснено видатки для створення належних умов функціонування закладів і установ освіти, що забезпечують надання гарантованих державою освітніх послуг населенню, в обсязі 264 391,9 тис. грн., у тому числі:

* за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – 109 269,3 тис. грн.;
* за рахунок коштів місцевого бюджету – 146 691,6 тис. грн;
* за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 3 273,0 тис. грн;
* за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції ( інклюзивно-ресурсні центри, приватні школи) - 2 691,1 тис. грн.;
* за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету

( інклюзія) – 480,8 тис. грн;

* за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти « Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 840,9 тис. грн;
* вільні залишки освітньої субвенції – 1 145,2 тис. грн.

По галузі «Освіта» виконання плану по загальному фонду складає 91,0% (уточнений план 279 965,9 тис. грн, касові видатки 254 920,4 тис. грн), по спеціальному фонду 53,8% (уточнений план 17 614,0 тис. грн, касові видатки 9 471,5 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду збільшені на 106 671,5 тис. грн., або на 71,9 %. Збільшення видаткової частини зумовлено фінансуванням збільшеної мережі закладів установ та штатної чисельності працівників, у зв'язку з закінченням формування Бучанської міської територіальної громади у складів 14 населених пунктів. Видатки спеціального фонду зменшені на 7 778,2 тис. грн, або на 45,1 % у зв'язку з внесенням змін до типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету і віднесенням капітальних видатків у 2021 році на галузь « економічна діяльність».

У розрізі економічної класифікації за загальним та спеціальним фондами по даній галузі видатки були спрямовані на:

* заробітну плату з нарахуваннями на неї – 220 126,1 тис грн;
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 15 638,1 тис грн;
* продукти харчування та медикаменти – 9 904,8 тис грн;
* оплата послуг ( крім комунальних) та відрядження –7 178,8 тис грн;
* предмети, обладнання та інвентар – 6 309,6 тис грн;
* капітальні видатки – 2 666,9 тис грн;
* субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 1 711,1 тис грн;
* окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 829,5 тис. грн;
* інші поточні видатки – 21,6 тис. грн.
* інші виплати населенню – 5,4 тис. грн.

По головних розпорядниках бюджетних коштів видатки розмежовані наступним чином:

* Відділ освіти Бучанської міської ради – 255 635,0 тис. грн.;
* Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської ради – 8 756,9 тис. грн.

За рахунок вищевказаних коштів утримувалися:

- ***15 закладів дошкільної освіти комбінованого типу, а саме*:** ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 1 «Сонячний», ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 2 «Горобинка», ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 3 «Козачок», ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 4 «Пролісок», ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 5 «Капітошка», ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 6 «Яблунька», ДНЗ (ясла-садок) № 7 «Перлинка», КЗ «Блиставицький ЗДО комбінованого типу № 8 «Золота рибка», КЗ «Луб’янський ЗДО комбінованого типу № 9 «Волошка», КЗ «Гаврилівський ЗДО № 10 «Веселка», ДНЗ (ясла-садок) № 11 «Берізка»; ДНЗ (ясла-садок) № 12 «Ластівка ;Мироцький ДНЗ «Лелеченя»№ 13; Бабинецький ДНЗ (ясла-садок) № 14 «Світлячок»,», ДНЗ «Дивограй» № 15 , в яких виховується 2744 дітей. В закладах функціонує 120 груп, з них: 21 логопедичних (270 дітей), 2 офтальмологічні (16 дітей), 30 інклюзивних (відвідує 71 дітей), 10 груп з режимом короткотривалого перебування дітей.

* ***17 закладів загальної середньої освіти****,* ***а саме:***

Бучанська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів № 1 Бучанської міської ради Київської області;

Бучанський НВК "спеціалізована загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів - загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів "№ 2 Бучанської міської ради;

Бучанський НВК "спеціалізована загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів - загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів "№ 3 Бучанської міської ради;

Бучанський НВК "спеціалізована загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів - загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів "№ 4 Бучанської міської ради;

Бучанська спеціалізована загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів № 5 з поглибленим вивченням іноземних мов Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Блиставицький заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів» № 6 Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Луб’янський заклад загальної середньої освіти І-ІІ ступенів» № 7 Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Гаврилівський заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів» № 8 Бучанської міської ради;

Бучанська початкова школа І ступеня № 9 Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Ворзельський заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів» № 10 Бучанської міської ради;

Ворзельський опорний заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів № 10 Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Мироцька гімназія № 12» Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Бабинецький заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів» № 13 Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Здвижівська гімназія № 14» Бучанської міської ради, включно з

Здвижівським закладом дошкільної освіти Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Синяківський хіміко-технологічний ліцей - заклад загальної середньої освіти І-ІІ ступенів» № 15 Бучанської міської ради;

Бучанська українська гімназія;

Навчально-виховний комплекс «Загальноосвітня школа І ступеня – дошкільний навчальний заклад «Берізка» Бучанської міської ради, включно з закладом дошкільної освіти.

Загалом у закладах середньої освіти навчається 9527 учнів у 379-и класах.

***- 1 центр позашкільної роботи;***

***- 1 централізована бухгалтерія;***

***- 1 централізована господарська група;***

***- 3 центри відділу освіти по роботі з дітьми*** (центр роботи з обдарованими дітьми, центр психологічної служби, центр національно-патріотичного напрямку навчання відділу освіти Бучанської міської ради;

**- 1- *Бучанський міський інклюзивно-ресурсний центр*;**

Харчування дітей в дошкільних та загальноосвітніх навчальних закладах здійснюється відповідно до місцевої цільової програми «Організація харчування дітей у закладах дошкільної та загальної середньої освіти Бучанської міської об’єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки», рішень виконавчого комітету Бучанської міської ради.

Плата за харчування однієї дитини у дошкільному навчальному закладі встановлена у розмірі:

- для м. Буча, смт. Ворзель: 90%- батьківська плата, 10% - кошти місцевого бюджету;

- для сіл Блиставиця, Луб’янка, Гаврилівка, Бабинці, Здвижівка, Мироцьке: 60% - батьківська плата, 40% - кошти місцевого бюджету.

Вартість харчування на одну дитину в день  складала: для дітей віком до 3 (4)–х років – 41,03 грн., віком від 3-х до 6 (7 ) років – 54,32 грн.

Безкоштовним харчуванням по дошкільних навчальних закладах забезпечені діти із малозабезпечених сімей, діти-сироти, діти, які позбавлені батьківського піклування, діти з інвалідністю, діти загиблих воїнів АТО або які стали особами з інвалідністю, діти учасників АТО ( на час перебування), діти, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку.

Діти з багатодітних сімей, діти батьки яких є учасниками бойових дій – АТО, або які були в зоні АТО, діти із сімей, які опинились у складних життєвих обставинах та перебувають на відповідному обліку у службі у справах дітей та сім'ї Бучанської міської ради, центрі соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді мають пільгу 50% плати за харчування. Кількість дітей, які одержали безкоштовне та пільгове харчування, становить 881 дітей, з них:

* діти-сироти та діти, позбавлені батьківського піклування - 1 дитини;
* діти із багатодітних та малозабезпечених сімей - 253 дитини;
* діти з особливими освітніми потребами, які навчаються у спеціальних та інклюзивних групах – 298 дитина;
* діти з числа внутрішньо переміщених осіб чи дітей, які мають статус дитини, яка постраждала внаслідок воєнних дій і збройних конфліктів – 107 дитини;
* діти осіб інших категорій, визначених рішенням органу місцевого самоврядування – 222 дитини.

Для учнів 1-11 класів закладів загальної середньої освіти з числа пільгових категорій вартість надання послуг з харчування одного учня на день складає :

І вікова група від 6 до 11 років -45,00 грн;

ІІ вікова група від 11 до14 років -50,00 грн;

ІІІ вікова група від 14 до 18 років -55,00 грн. – 100% за рахунок коштів місцевого бюджету м. Буча.

Забезпечені безкоштовним харчуванням учні 1-11 класів кількістю 1 035 учні, з них:

- діти-сироти, діти, позбавлені батьківського піклування, - 55 учні;

- діти з багатодітних та малозабезпечених сімей – 42 учні;

-діти з особливими освітніми потребами, які навчаються у спеціальних та інклюзивних класах ( групах), – 90 учні;

- діти, з числа внутрішньо переміщених осіб чи діти, які мають статус дитини, яка постраждала внаслідок воєнних дій і збройних конфліктів, – 446 учні;

- діти, батьки яких загинули або пропали безвісти ), померли, захищаючи суверенітет, незалежність та територіальну цілісність України, – 11 учні;

- діти осіб інших категорій, визначених рішенням органу місцевого самоврядування, – 391 учні.

Безкоштовним харчуванням також забезпечуються учні 1-4 класів, що відвідують групу продовженого дня (вартість харчування на ГПД – 20,00 грн. на одного учня), батьки яких загинули в АТО ( 11 дітей), малозабезпечених сімей, які отримують державну соціальну допомогу ( 28 дітей).

***Загальний фонд***

За бюджетною програмою 1010 « Надання дошкільної освіти» при уточненому плані 74 816,2 тис. грн. використано 72 612,0 тис. грн., що становить 97,0 % виконання плану.

За бюджетною програмою 1021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (за рахунок коштів місцевого бюджету) при уточненому плані 59 408,9 тис. грн. використано 52 074,4 тис. грн., що становить 87,6 % виконання.

За бюджетною програмою 1031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» ( за рахунок освітньої субвенції) при уточненому плані 119 881,6 тис. грн. використано 110 965,4 тис. грн., що становить 92,5 % виконання. Кошти освітньої субвенції спрямовуються на оплату праці з нарахуваннями педагогічного персоналу загальноосвітніх навчальних закладів.

За бюджетною програмою 1061 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» ( за рахунок залишку коштів, що мають цільове призначення) при уточненому плані 3 124,8 тис. грн. використано 1 145,2 тис. грн., що становить 36,6 % виконання. Кошти вказаної бюджетної програми використано на оплату за виготовлення проектної документації «Системи пожежної сигналізації та оповіщення про пожежу».

За бюджетною програмою 1070 « Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» при уточненому плані 3 787,6 тис. грн. використано 3 358,1 тис. грн., що становить 88,7 % виконання.

За бюджетною програмою 1141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» при уточненому плані 3 470,9 тис. грн. використано 3 387,9 тис. грн, що становить 97,6 %.

За бюджетною програмою 1142 « Інші програми та заходи у сфері освіти» при уточненому плані 18,1 тис. грн. використано 5,4 тис. грн., виконання склало 30,0 %.

За бюджетною програмою 1151 « Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» при уточненому плані 66,3 тис. грн. використано 46,7 тис. грн., виконання склало 70,4 %.

За бюджетною програмою 1152 « Забезпечення діяльності інклюзивно -ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» при плані 1 102,9 тис. грн. використано 980,1 тис. грн., виконання становить 88,9 %.

За бюджетною програмою 1181 « Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти « Нова українська школа» при уточненому плані 754,4 тис. грн використано 488,2 тис. грн, виконання складає 64,7%.

За бюджетною програмою 1182 « Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти « Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» при плані відповідного періоду 1 636,5 тис. грн використано 791,4 тис. грн, виконання становить 48,4%.

За бюджетною програмою 1200 « Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» при плані 946,7 тис. грн. використано 460,2 тис. грн., виконання склало 48,6 % .Кошти використовувалися на оплату психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг, придбання спеціальних засобів корекції психофізичних розвитку.

За бюджетною програмою 1210 « Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» при плані 687,9 тис. грн. використано 180,8 тис. грн., виконання склало 26,3 %

За бюджетною програмою 1080 « Надання спеціальної освіти мистецькими школами » при плані 10 262,8 тис. грн. використано 8 424,4 тис. грн., виконання склало 82,0 %. Головний виконавець програми відділ культури, національностей та релігії Бучанської міської ради.

***Спеціальний фонд***

Видатки спеціального фонду в галузі «Освіта» за 9 місяців 2021 року склали 9 471,5 тис. грн при уточненому плані в 17 614,0 тис. грн, що становить 53,8 % виконання. З них:

За бюджетною програмою 1010 « Надання дошкільної освіти» при уточненому плані 7 816,1 тис. грн. використано 5 065,2 тис. грн., що становить 64,8 % виконання плану.

За бюджетною програмою 1021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (за рахунок коштів місцевого бюджету) при уточненому плані 3 025,0 тис. грн. використано 1 758,9 тис. грн., що становить 58,1 % виконання.

За бюджетною програмою 1061 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» ( за рахунок залишку коштів, що мають цільове призначення) при уточненому плані 3 089,2 тис. грн. використано 1 817,1 тис. грн., що становить 58,8 % виконання. Кошти вказаної бюджетної програми використано на проведення капітального ремонту в туалетних приміщеннях закладів освіти, та придбання мультимедійних контентів.

За бюджетною програмою 1182 « Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти « Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» при плані відповідного періоду 546,9 тис. грн використано 497,8 тис. грн, виконання становить 91,0% ( придбання комп'ютерного обладнання).

За бюджетною програмою 1080 « Надання спеціальної освіти мистецькими школами » при плані 2 948,0 тис. грн. використано 332,5 тис. грн., виконання склало 11,3 %.

За рахунок платних за послуг, що надаються бюджетними установами фактично використано 6 832,4 тис. грн, за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ фактично використано 173,3 тис. грн.

Кошти були спрямовані на покращення матеріально -технічної бази освітніх закладів, харчування дітей, оплату комунальних послуг та інших видатків.

Штатна чисельність працівників галузі «Освіта» становить 2 279,63 од, а саме: відділ культури, національностей та релігії Бучанської міської ради – 98,56 од. та відділ освіти Бучанської міської ради – 2 181,07 од.

Кредиторська заборгованість за вказаний період по даній галузі складає 440,8 тис грн, з них: по загальному фонду – 425,6 тис грн; по спеціальному фонду – 15,2 тис. грн.

***2000 Охорона здоров’я***

З 2021 року видатки на оплату медичних послуг комунальним закладам охорони здоров’я за договорами з Національною службою здоров’я України щодо медичного обслуговування населення в рамках програми медичних гарантій відповідно до Закону України „Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення” здійснюються за рахунок коштів державного бюджету.

З бюджету Бучанської міської територіальної громади проводяться видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунальних закладів охорони здоров’я, які належать Бучанській міській територіальній громаді.

В місцевому бюджеті галузь « Охорона здоров'я» налічує 2 установи: комунальне некомерційне підприємство «Бучанський консультативно-діагностичний центр» Бучанської міської ради та комунальне некомерційне підприємство «Бучанський центр первинної медико-санітарної допомоги» Бучанської міської ради, яке включає в себе амбулаторії загальної практики сімейної медицини, які знаходяться в населених пунктах громади.

З метою забезпечення видатків на проведення місцевих програм, функціонування установ охорони здоров’я та підтримки комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я з бюджету Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 року виконання плану по загальному фонду складає 76,1 % ( уточнений план 8 883,3 тис. грн, касові видатки 6 762,7 тис. грн), по спеціальному фонду 98,7 % ( уточнений план 4 992,2 тис. грн, касові складають 4 925,4тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду зменшені на 7 430,3 тис. грн., або на 52,3 %. Видатки спеціального фонду збільшені на 1 272,9 тис. грн , або на 34,8%. Зменшення видаткової частини зумовлено відсутністю медичної субвенції з державного бюджету, та пом'якшенням карантинних обмежень, відповідно, зменшенням фінансування заходів, спрямованих на запобігання негативних наслідків, спричинених виникненням і поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 .

Фінансування галузі здійснювалося:

* за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров’я за рахунок коштів відповідної субвенції з державного бюджету ( на лікування хворих на цукровий діабет інсуліном та нецукровий діабет десмопресином – 1 388.1 тис. грн.
* за рахунок коштів місцевого бюджету – 10 300,0 тис. грн.

За бюджетною програмою 2111 « Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної(медико-санітарної) допомоги » по загальному фонду використано 2 836,4 тис. грн. при плані відповідного періоду 3 862,4 тис. грн, виконання плану становить 73,4 %. По спеціальному фонду використано 605,6 тис. грн, при плані відповідного періоду 645,0 тис. грн, що становить 93,9% виконання.

До структури первинної ланки входять:

- Амбулаторія групової практики № 1 м. Буча , бульвар Богдана Хмельницького, 2;

- Амбулаторія групової практики № 2 м. Буча, вул. Польова, 21/10;

- Амбулаторія загальної практики – сімейної медицини №3 м. Буча, вул. Склозаводська, 7;

- Амбулаторія загальної практики – сімейної медицини № 4 м. Буча, вул. Бориса Гмирі, 11/5;

- Амбулаторія загальної практики – сімейної медицини № 5 м. Буча вул. Катерини Білокур,1А ;

- Черговий кабінет м. Буча, вул. Нове Шосе, 5.

- Блиставицька амбулаторія загальної практики – сімейної медицини ;

- Луб҆янська амбулаторія загальної практики – сімейної медицини ;

- Гаврилівська амбулаторія загальної практики – сімейної медицини;

- Фельдшерський пункт в с. Тарасівщина;

- Синяківська амбулаторія загальної практики - сімейної медицини;

- Ворзельська амбулаторія загальної практики - сімейної медицини ;

- Мироцька амбулаторія загальної практики - сімейної медицини;

- Здвижівська амбулаторія загальної практики сімейної медицини ;

- Бабинецька амбулаторія загальної практики сімейної медицини.

За бюджетною програмою 2080 «Амбулаторно- поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги » по загальному фонду використано 1 993,1 тис. грн. при плані відповідного періоду 2 757,2 тис. грн, що становить 72,3% виконання плану. По спеціальному фонду бюджету виконання становить 99,4% ( план відповідного періоду 4 347,2 тис. грн., касові видатки 4 319,9 тис. грн).

До структури вторинної ланки входять:

- Консультативно –діагностичний центр м. Буча, вул. Польова,21/10;

- Денний стаціонар м. Буча, вул. Пушкінська 59 Д;

- Фтизіатричний кабінет м. Буча, вул. Шевченка,52;

- Стоматологічне відділення м. Буча, бульвар Богдана Хмельницького, 2.

За бюджетною програмою 2144 « Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет» використано 1 933,1 тис. грн., при плані відповідного періоду 2 263,6 тис. грн. що становить 85,4 % використання планових призначень.

Видатки спеціального фонду були спрямовані на придбання цифрового перетворювача для мамографа, придбання автомобіля та проєктора та моноблоків.

Кредиторська заборгованість станом на 30.09.2021 року відсутня.

***3000 Соціальний захист та соціальне забезпечення***

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» виконання плану по загальному фонду складає 82,7% (уточнений план 21 379,0 тис. грн., касові видатки 17 673,5 тис. грн.) по спеціальному фонду касові видатки не проводились. Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду збільшені на 7 529,1 тис. грн., або на 74,2 %. Ріст видатків по загальному фонду зумовлено збільшенням кількості громадян, соціально-незахищених верств населення, які обслуговуються органами соціального захисту.

По головних розпорядниках Бучанської міської територіальної громади видатки розподілені між:

* Бучанською міською радою – 1 344,9 тис. грн.;
* Управлінням соціальної політики Бучанської міської ради – 15 828,4 тис. грн.;
* Відділом молоді та спорту Бучанської міської ради – 500,2 тис. грн.

***Загальний фонд***

**По головному розпоряднику Бучанська міська рада** виконання плану складає 97,6 % виконання (уточнений план 1 378,5 тис. грн., касові видатки 1 344,9 тис. грн.).

За бюджетною програмою 3121 «Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді» виконання плану складає 65,9 % (уточнений план 98,5 тис. грн., касові видатки 64,9 тис. грн.).

За бюджетною програмою 3123 «Заходи державної політики з питань сім'ї» виконання плану складає 100,0 % (уточнений план 1 280,0 тис. грн., касові видатки 1 280,0 тис. грн.).

**По головному розпоряднику Управління соціальної політики** **Бучанської міської ради** виконання плану складає 81,7% (уточнений план 19 363,0 тис. грн., касові видатки 15 828,4 тис. грн). За рахунок коштів місцевого бюджету використано 14 010,2 тис. грн, за рахунок державного бюджету 1 818,2 тис. грн.

На виконання міської програми «**З турботою про кожного**» за 9 місяців 2021 року використано коштів на загальну суму 4 594,0 тис. грн., в т ч.:

* на виплату матеріальної та соціальної допомоги направлено 2 992,4тис. грн для
* 3 331 осіб;
* на проведення заходів по вказаній місцевої програмі на суму 166,2 тис. грн;
* на компенсації 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 на загальну суму 280,9 тис. грн ( виплачена 52 особам);
* витрати за пільговий проїзд один раз на рік громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, за санаторно-курортне лікування ветеранів війни - 47 особам на загальну суму 102,8 тис. грн;
* витрати за надані пільги окремим категоріям громадян з оплати послуг зв’язку - 366 особам на загальну суму 131,2 тис. грн;
* витрати за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремих категорій громадян - 65 929 осіб на загальну суму 363,3 тис. грн;
* витрати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті - 20 430 осіб на загальну суму 557,2 тис. грн.

На виконання міської програми «**Міська комплексна цільова програма «Соціальна підтримка учасників АТО/ООС та членів їх сімей, учасників Революції Гідності та членів їх сімей»** за 9 місяців 2021 року використано коштів на загальну суму 1 711,0 тис. грнпри уточненому плані 1 711,0 тис. грн., що становить 100 % виконання плану. Кошти направлені на:

* виплату матеріальної та соціальної допомоги направлено 1 678,9 тис. грн для 191особи.
* проведення заходів - 32,1 тис. грн.

За бюджетною програмою 3031 « Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» використано 102,8 тис. грн, при плані на відповідний період 160,9 тис. грн, що становить 63,9% виконання плану.

За бюджетною програмою 3032 « Надання інших пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» використано 131,2 тис. грн, при плані на відповідний період 217,0 тис. грн, що становить 60,4% виконання плану.

За бюджетною програмою 3033 « Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» використано 363,3 тис. грн, при плані відповідного періоду 480,0 тис. грн, що становить 75,7 % виконання плану.

За бюджетною програмою 3035 « Компенсаційні виплати на пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» використано 557,2 тис. грн, при плані відповідного періоду 700,0 тис. грн, що становить 79,6 % виконання плану.

За бюджетною програмою 3050 « Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи » використано 1 818,2 тис. грн, при плані відповідного періоду 1 818,2 тис. грн, що становить 100,0 % виконання плану ( видатки державного бюджету).

За бюджетною програмою 3104 « Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» » використано 2 612,9 тис. грн, при плані відповідного періоду 3 772,4 тис. грн, що становить 69,3 % виконання плану.

Штатна чисельність сектору надання соціальних послуг Центру соціальних служб за 9 місяців 2021 року складає 24 штатних одиниць.

За бюджетною програмою 3121 « Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб» » використано 317,8 тис. грн, при плані відповідного періоду 484,2 тис. грн, що становить 65,6 % виконання плану.

За бюджетною програмою 3123 « Заходи державної політики з питань сім'ї» використано 617,1 тис. грн, при плані відповідного періоду 1 270,0 тис. грн, що становить 48,6% виконання плану.

За бюджетною програмою 3140 « Оздоровлення та відпочинок дітей ( крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» використано 3 954,2тис. грн, при плані відповідного періоду 4 250,0 тис. грн, що становить 93,0% виконання плану. Оздоровлено 695 дітей.

За бюджетною програмою 3160 « Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» використано 280,9 тис. грн, при плані відповідного періоду 342,5 тис. грн, що становить 82,0% виконання плану.

За бюджетною програмою 3192 « Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» використано 203,2 тис. грн, при плані відповідного періоду 300,3 тис. грн, що становить 67,7% виконання плану, а саме:

* для **міської організації «Ветеранів України»** в сумі 40,9 тис. грн.:на виплату заробітної плати –20,9 тис. грн., матеріальної допомоги ветеранам до Дня Перемоги – 20,0 тис. грн.;
* для **міської організації інвалідів війни, Збройних сил** **та учасників бойових** **дій** в сумі 52,4тис. грн.: на виплату заробітної плати – 37,4 тис. грн, на проведення заходів – 15,0 тис. грн;
* для **громадської організації інвалідів «Відгук»** в сумі 55,8 тис. грн:на виплату заробітної плати – 49,1 тис. грн, на проведення заходів( транспортні послуги) – 6,7 тис. грн
* для **Громадської організації «Чорнобилець 86»** в сумі 21,5 тис. грн.: на виплату заробітної плати – 16,5 тис. грн., закупівлю квіткової продукції – 5,0 тис. грн;
* для **Громадської організації «Бучанська міська організація ветеранів Афганістану»** в сумі 32,6 тис. грн.: на виплату заробітної плати – 14,6 тис. грн., матеріальної допомоги ветеранам Афганістану до Дня Конституції – 18,0 тис. грн.

За бюджетною програмою 3242 « Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» використано 4 869,6 тис. грн, при плані відповідного періоду 5 492,5 тис. грн, що становить 88,7% виконання.

Штатна чисельність Управління соціальної політики Бучанської міської ради складає 27,0 штатних одиниць.

**По головному розпоряднику Відділу молоді та спорту Бучанської міської ради** виконання плану складає 78,5% (уточнений план 637,5 тис. грн., касові видатки 500,2 тис. грн.). Видатки спрямовані на виплату стипендії міського голови та проведення спортивних заходів.

Кредиторська заборгованість по даній галузі на кінець звітного періоду складає 429,1 тис. грн., з них: на виплату заробітної плати та нарахувань на неї, термін якої ще не настав – 226,4 тис. грн; інші виплати населенню – 197,3 тис. грн, оплата комунальних послуг – 0,9 тис. грн; інші поточні видатки – 4,5 тис. грн.

***4000 Культура та мистецтво***

Загальна сума видатків місцевого бюджету на фінансування галузі культури та мистецтва Бучанської міської територіальної громади по загальному фонду складає 77,4% (уточнений план 19 283,2 тис. грн., касові видатки 14 924,8 тис. грн.) по спеціальному фонду виконання становить 43,2% (уточнений план 448,1тис. грн., касові видатки 193,8тис. грн.). Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду збільшені на 7 836,9 тис. грн., або на 110,6 %. Збільшення видаткової частини зумовлено закінченням карантинних обмежень та збільшенням мережі закладів культури. Видатки спеціального фонду зменшені на 382,3 тис. грн, або на 66,4 %.

Дані кошти передбачені на фінансування 10 бібліотек, 12 будинків культури, керівництво відділу культури, національностей та релігій та на проведення заходів в області культури і мистецтва.

По головних розпорядниках Бучанської міської територіальної громади видатки розподілені між:

* Бучанською міською радою – 746,9 тис. грн;
* Відділом культури, національностей та релігій Бучанської міської ради – 14 371,9 тис. грн.

У розрізі економічної класифікації за загальним та спеціальним фондами по даній галузі видатки були спрямовані на:

* окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 6 589,6 тис. грн;
* заробітну плату з нарахуваннями на неї – 6 248,4 тис грн;
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 248,6 тис грн;
* інші виплати населенню – 344,7 тис. грн.
* оплата послуг ( крім комунальних) –295,8 тис грн;
* предмети, обладнання та інвентар – 197,6 тис грн;
* капітальні видатки – 193,1 тис грн;
* інші поточні видатки – 0,7 тис. грн.

***Загальний фонд***

**По головному розпоряднику коштів Бучанська міська рада** за бюджетною програмою 4082 « Інші заходи в галузі культури та мистецтва » виконання плану складає 83,5 % (уточнений план 895,0 тис. грн., касові видатки 746,9 тис. грн.).

**По головному розпоряднику бюджетних коштів Відділ культури, національностей та релігій** у розрізі бюджетних програм видатки складають:

За бюджетною програмою 4030 « Забезпечення діяльності бібліотек » виконання плану складає 64,9 % (уточнений план 2 638,9 тис. грн., касові видатки 1 712,8 тис. грн.).

За бюджетною програмою 4040 « Забезпечення діяльності музеїв і виставок » виконання плану складає 65,2% (уточнений план 341,3 тис. грн., касові видатки 222,4 тис. грн.).

За бюджетною програмою 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» виконання плану складає 65,9% (уточнений план 7 794,3 тис. грн., касові видатки 5 142,9 тис. грн.).

За бюджетною програмою 4081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» виконання плану складає 82,7% (уточнений план 1 102,9 тис. грн., касові видатки 912,2 тис. грн.).

За бюджетною програмою 4082 « Інші заходи в галузі культури і мистецтва » виконання плану складає 95,0 % (уточнений план 6 510,7 тис. грн., касові видатки 6 187,5 тис. грн.).

***Спеціальний фонд***

Видатки спеціального фонду у галузі культури та мистецтва Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 року склали 193,8 тис. грн., при плані відповідного періоду 448,1 тис. грн, що складає 43,2% виконання плану. За рахунок платних за послуг, що надаються бюджетними установами фактично використано 7,6 тис. грн.

За бюджетною програмою 4030 « Забезпечення діяльності бібліотек» при уточненому плані 90,5 тис. грн. використано 73,6 тис. грн., що становить 81,3 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на поповнення бібліотечного фонду.

За бюджетною програмою 4060 « Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» при уточненому плані 357,6 тис. грн. використано 120,2 тис. грн., що становить 33,6 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на придбання комплекту охоронної сигналізації для Будинків культури Бучанської міської територіальної громади (м.Буча,вул.Яблунська,15;с.Гаврилівка,вул. Свято - Троїцька,6) та поточні видатки.

Штатна чисельність Відділу культури, національностей та релігій Бучанської міської ради складає 104,5 штатних одиниць.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

***5000 Фізична культура і спорт***

Загальна сума видатків місцевого бюджету на фінансування галузі фізична культура і спорт Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 року по загальному фонду склала 61% (уточнений план 5 825,8 тис. грн, касові видатки 3 558,3 тис. грн), по спеціальному фонду складає 100,0 % (уточнений план 99,0 тис. грн., касові видатки 99,0 тис. грн.). Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду збільшені на 456,6 тис. грн., або на 14,7 %. Збільшення видаткової частини загального фонду зумовлено закінченням карантинних заходів. Видатки спеціального фонду зменшені на 250,5 тис. грн, або на 71,7%.

***Загальний фонд***

За рахунок коштів по даному розділу утримувались два стадіони, дитячо-юнацька спортивна школа, проводились навчально-тренувальні збори і змагання з олімпійських видів спорту.

У розрізі економічної класифікації видатки спрямовані на :

* оплату праці та нарахувань на неї – 2 469,6 тис. грн;
* на окремі заходи по реалізації державних ( регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 502,3тис. грн;
* предмети, обладнання та інвентар – 291,2 тис. грн;
* оплату послуг (крім комунальних) та відрядження – 223,8 тис. грн;
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 94,4 тис. грн;
* капітальні видатки – 73,9 тис. грн;
* медикаменти та перев’язувальні матеріали – 1,9 тис. грн.
* інші поточні видатки – 0,2 тис. грн.

За бюджетною програмою 5011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» виконання плану складає 56,2 % (уточнений план 318,5 тис. грн., касові видатки 178,9 тис. грн).

За бюджетною програмою 5012 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту» виконання плану складає 33,7 % (уточнений план 960,0 тис. грн, касові видатки 323,4 тис. грн).

За бюджетною програмою 5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» виконання плану складає 67,4 % (уточнений план 3 023,9 тис. грн., касові видатки 2 037,8 тис. грн.).

За бюджетною програмою 5041 « Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд» виконання плану складає 66,8 % (уточнений план 1 523,4 тис. грн., касові видатки 1 018,1 тис. грн.). За даною функцією ведеться утримання стадіону «Ювілейний» та стадіону по вул. Чкалова ( зі штучним покриттям), які є основними базами для проведення спортивних заходів та змагань.

***Спеціальний фонд***

Видатки спеціального фонду за 9 місяців 2021 року склали 99,0тис. грн при уточненому плані 99,0 тис. грн, що становить 100 % виконання. За рахунок бюджету розвитку фактично використано 73,9 тис. грн при уточненому плані 73,9 тис. грн, що становить 100 %, за рахунок платних за послуг, що надаються бюджетними установами фактично використано 25,1 тис. грн.

За бюджетною програмою 5041 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд» при уточненому плані 99,0 тис. грн. використано 99,0 тис. грн., що становить 100 % виконання плану. Кошти спрямовані на придбання розкидача сівалки та комп'ютерної техніки.

Штатна чисельність працівників Відділу молоді та спорту Бучанської міської ради становить 29,25 одиниць.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

***6000 Житлово-комунальне господарство***

По галузі « Житлово-комунальне господарство » виконання плану по загальному фонду складає 76% ( уточнений план 45 970,7 тис. грн., касові видатки 34 948,8тис. грн.), по спеціальному фонду виконання плану складає 45,7% ( уточнений план 60 271,4 тис. грн, касові видатки 27 560,1 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду збільшені на 13 124,6 тис. грн тис. грн., або на 60,1%. Видатки спеціального фонду відповідно до минулого періоду збільшені на 17,2 тис. грн або на 0,1%. Збільшення видаткової частини зумовлено збільшенням територій обслуговування ( складає 14 населених пунктів).

***Загальний фонд***

За бюджетною програмою 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» виконання плану складає 73,5% (уточнений план 40 591,3 тис. грн., касові видатки 29 845,8тис. грн.). Дані видатки спрямовані на:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Призначення видатків** | **Сума тис. грн.** |
| 1. | Оплата електроенергії вуличного освітлення | 6 437,2 |
| 2. | Відкачування води | 48,8 |
| 3. | Відлов і стерилізація безпритульних тварин | 158,1 |
| 4. | Поточний ремонт та обслуговування мереж вуличного освітлення | 1 160,0 |
| 5. | Очищення доріг від снігу, посипка доріг піщано – сольової сумішшю | 150,0 |
| 6. | Вивіз ТПВ | 4 941,0 |
| 7. | Послуги прибиральних установок «Скандія» | 1 499,4 |
| 8. | Поточні трансферти:  КП « Бучазеленбуд» - 10 407,2 тис. грн,  КП « Бучасервіс» - 5 044,1 тис. грн. | 15 451,3 |
| ***Всього*** | | ***29 845,8*** |

За бюджетною програмою 6013 « Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» виконання плану складає 16,7 % (уточнений план 270,0 тис. грн., касові видатки 45,0 тис. грн). Видатки були спрямовані на геологорозвідувальні роботи по створенню свердловини.

За бюджетною програмою 6040 « Заходи, пов'язані з поліпшенням питної води»» виконання плану складає 100% (уточнений план 50,0 тис. грн., касові видатки 50,0 тис. грн). Видатки були спрямовані на поточний ремонт водогону у с. Синяк.

За бюджетною програмою 6090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» виконання плану складає 100,0 % (уточнений план 5008,0 тис. грн., касові видатки 5 008,0 тис. грн. оплата субсидіарної відповідальності за мировою угодою).

***Спеціальний фонд***

За бюджетною програмою 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» при уточненому плані 2 962,9 тис. грн. використано 1 824,6 тис. грн., що становить 61,6 % виконання плану. Кошти використано на капітальний ремонт покрівлі житлового будинку комунальної власності по вул. Героїв Майдану,10 та15 в м. Буча Київської області.

За бюджетною програмою 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» при уточненому плані 46 441,0 тис. грн. використано 22 924,5 тис. грн., що становить 49,4 % виконання плану. Кошти використано на:

* придбання підмітально-прибиральної установки Брод Скандія, реверсного мотоблоку в комплекті з насівним обладнанням, косарок бензинових;
* капітальний ремонт прибудинкових територій комунальної власності;
* капітальний ремонт тротуарів комунальної власності по Бучанській міській ТГ;
* будівництво дитячих майданчиків;
* реконструкція фонтану на Київській площі в м. Буча Київської області;
* капітальний ремонт озеленення із влаштуванням автоматичного поливу у парках громади;
* капітальний ремонт освітлення скейт-парку у Бучанському міському парку в м. Буча Київської області4
* капітальний ремонт зупинкових майданчиків по громаді;
* капітальний ремонт пішохідної зони.

За бюджетною програмою 6040 «Заходи, пов’язані з поліпшенням питної води» при уточненому плані 5 862,5 тис. грн. використано 2 810,9 тис. грн., що становить 47,9 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на реконструкція майданчика водопровідних споруд із застосуванням новітніх технологій та встановленням обладнання з очистки та знезалізнення питної води за адресами:

* Київська область, с. Гаврилівка, вул. Соснова, 2;
* Київська область, с. Гаврилівка, вул. Михайленка;
* Київська область м. Буча, вул. Склозаводська, 12-б;
* Київська область м. Буча, вул. Тарасівська, 14-а;

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду по загальному фонду складає 9,6 тис. грн ( поточні видатки).

***7000 « Економічна діяльність»***

На галузь «Економічна діяльність» виконання плану по загальному фонду складає 51,2% (уточнений план 15 529,8 тис. грн., касові видатки 7 945,0 тис. грн.) по спеціальному фонду 63,8% (уточнений план 253 997,6тис. грн., касові видатки 162 185,3тис. грн.). Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду збільшилися на 3 753,8 тис. грн., або на 89,6%, спеціального фонду збільшені на 127 809 тис. грн, або на 371,8 %. Збільшення видаткової частини відбулося у зв'язку з внесенням змін до типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету і віднесенням капітальних видатків у 2021 році на галузь « економічна діяльність».

***Загальний фонд***

За бюджетною програмою 7350 « Розроблення схем планування та забудови територій ( містобудівної документації)» виконання плану по загальному фонду складає 20,1% (уточнений план 4 003,9 тис. грн, касові видатки 806,7тис. грн).

За бюджетною програмою 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» виконання плану по загальному фонду складає 68,5% (уточнений план 10 071,7 тис. грн, касові видатки 6 904,6 тис. грн).

За бюджетною програмою 7680 « Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування » виконання плану по загальному фонду складає 100 % (уточнений план 172,7 тис. грн, касові видатки 172,7 тис. грн).

За бюджетною програмою 7693 « Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю » виконання плану по загальному фонду складає 99,2 % (уточнений план 61,5 тис. грн, касові видатки 61,0 тис. грн).

***Спеціальний фонд***

За бюджетною програмою 7321 «Будівництво освітніх установ та закладів» при уточненому плані 72 374,6тис. грн. використано 36 786,9 тис. грн., що становить 50,8 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на:

* будівництво дошкільного закладу на 144 місця по вул. Лесі Українки в м. Буча Київської області;
* будівництво спортивного блоку в комплексі з будівлями загальноосвітньої школи № 2 по вул. Шевченка, 14 в м. Буча;
* капітальний ремонт щодо покращення енергозбереження двоповерхової будівлі Комунального закладу "Блиставицький заклад дошкільної освіти комбінованого типу №8 "Золота рибка" Бучанської міської ради Київської області за адресою: вул. Соборна, 29, с. Блиставиця, Бучанського району, Київської області";
* капітальний ремонт будівлі загальноосвітньої школи №2 по вул.Шевченка,14 в м. Буча Київської області;
* будівництво футбольного поля із штучним покриттям та біговою доріжкою на території ЗОШ №6, по вул.Соборна,27 в с. Блиставиця, Київської області;
* будівництво дошкільного навчального закладу на 75 місць в с. Синяк Бучанського району Київської області. ( Благоустрій прилеглої території) (співфінансування за рахунок місцевого бюджету);
* капітальний ремонт фасаду ( шкільний мурал ) в Бучанському навчально-виховному комплексі « Спеціалізована загальноосвітня школа I-III ступенів – загальноосвітня школа I-III ступенів» №4 по вул. Енергетиків ,2 в м. Буча Київської області;
* капітальний ремонт харчоблоку Комунального закладу « Синяківський хіміко-технологічний ліцей»- заклад загальної середньої освіти I-II ступенів» № 15 в с. Синяк, Київської області»;
* капітальний ремонт групових приміщень Мироцького закладу дошкільної освіти № 13 « Лелеченя» Бучанської міської ради Київської області в с. Мироцьке, Київської області.

За бюджетною програмою 7322 «Будівництво медичних установ та закладів» при уточненому плані 8 774,4 тис. грн. використано 951,3 тис. грн., що становить 10,8 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на:

* капітальний ремонт приміщення амбулаторії загальної практики-сімейної медицини комунальної власності (утеплення фасадів та заміна вікон) по вул. Європейська № 4-Д в сел. Ворзель, Київської області;
* виготовлення проектно-кошторисної документації об'єкту "Будівництво амбулаторії загальної практики сімейної медицини комунальної власності по вул.Травневій,66 в смт. Бабинці Бучанської міської територіальної громади Київської області.

За бюджетною програмою 7323 «Будівництво установ та закладів соціальної сфери» при уточненому плані 49,9 тис. грн. використано 49,9 тис. грн., що становить 100 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на коригування кошторисної частини проектно-кошторисної документації по об'єкту "Реконструкція адміністративної будівлі з прибудовою вхідної групи по бульвару Б.Хмельницького,5/5А,м.Буча, Київської області".

За бюджетною програмою 7330 «Будівництво інших об`єктів комунальної власності» при уточненому плані 20 528,5 тис. грн. використано 5 847,0 тис. грн., що становить 28,5 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на:

* розробку проектної документації по об’єкту «Будівництво адміністративної будівлі для облаштування приміщень ЦНАП у с. Синяк, Бучанської міської об’єднаної територіальної громади, Київської області по вул. Київська» (нове будівництво)»;
* реконструкцію адміністративної будівлі за адресою :Київська обл., Бучанський район, с. Блиставиця, вул. Ярослава Мудрого буд.1-А.

За бюджетною програмою 7361 «Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку» при уточненому плані 7 299,9 тис. грн. використано 6 133,4 тис. грн., що становить 84% виконання плану. Кошти використано на « Будівництво автомобільної дороги комунальної власності між автомобільною дорогою М-07 Київ-Ковель-Ягодин та вул. Польова в с. Мироцьке Київської області» (співфінансування за рахунок місцевого бюджету).

За бюджетною програмою 7363 « Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» при уточненому плані 13 719,4 тис. грн. використано 5 216,1 тис. грн., що становить 38% виконання плану. Кошти використані на:

* реконструкцію майданчика водопровідних споруд із застосуванням новітніх технологій та встановленням обладнання з очистки та знезалізнення питної води за адресою: Київська область, с. Гаврилівка, вул. Соснова, 2;
* капітальний ремонт щодо покращення енергозбереження будівлі Ворзельської початкової загальноосвітньої школи I ступеня № 11 комунальної власності вул. Березова,5, в селищі Ворзель Київської обл. Коригування;
* реконструкція адміністративної будівлі з прибудовою вхідної групи по бул. Б. Хмельницького, 5/5а, м. Буча, Київської області (за рахунок державного бюджету).

За бюджетною програмою 7366 « Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України» при уточненому плані 30 000,0 тис. грн. використано 27 537,5 тис. грн., що становить 91,8 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на співфінансування за рахунок державного бюджету реконструкції з добудовою загальноосвітньої школи №1 І-ІІІ ступенів по вул. Малиновського,74 в м. Буча Київської області.

За бюджетною програмою 7368 «Виконання інвестиційних проектів за рахунок субвенцій з інших бюджетів» при уточненому плані 66 651,7 тис. грн. використано 59 278,2 тис. грн., що становить 88,9 % виконання плану. Кошти використано на:

* співфінансування за рахунок субвенції з обласного бюджету на будівництво дошкільного дитячого закладу на 144 місця по вул .Лесі Українки в м. Буча Київської області;
* капітальний ремонт щодо покращення енергозбереження двоповерхової будівлі Комунального закладу "Блиставицький заклад дошкільної освіти комбінованого типу №8 "Золота рибка" Бучанської міської ради Київської області за адресою: вул. Соборна, 29, с. Блиставиця, Бучанського району, Київської області";
* капітальний ремонт будівлі загальноосвітньої школи №2 по вул.Шевченка,14 в м. Буча Київської області, будівництво спортивного блоку в комплексі з будівлями загальноосвітньої школи № 2 по вул. Шевченка, 14 в м. Буча.

За бюджетною програмою 7370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» при уточненому плані 7 237,4 тис. грн. використано 7 212,0 тис. грн, що становить 99,6 % виконання плану. Кошти використано на:

* придбання у комунальну власність Бучанської міської територіальної громади нежитлових приміщень 156 та 157 за адресою м. Буча, вул. К. Білокур, буд.1-а для розміщення амбулаторії сімейного типу;
* придбання у комунальну власність 58/100 частки нежитлової двоповерхової адміністративної будівлі, що розташована за адресою: Київська область, с. Блиставиця, вулиця Ярослава Мудрого,1.

За бюджетною програмою 7441 «Утримання та розвиток мостів/шляхопроводів» при уточненому плані 488,0 тис. грн використано 109,6 тис. грн, що становить 22,5 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на розробку техніко - економічного обґрунтування проектної документації "Будівництво підземного автомобільного переїзду в районі залізничної станції міста Буча".

За бюджетною програмою 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» при уточненому плані 18 869,6 тис. грн. використано 6 053,9 тис. грн., що становить 32,1 % виконання плану. Кошти використано на:

* капітальний ремонт доріг комунальної власності Бучанської міської ТГ;
* реконструкція доріг по вул. Шевченка (від №2 до вул. Нове Шосе) в м. Буча Київської області, по вул. Польова від вул. Енергетиків в м. Буча Київської області;
* будівництво зупинок громадського транспорту.

За бюджетною програмою 7650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» при уточненому плані 50,0 тис. грн. використано 40,3 тис. грн., що становить 80,6 % виконання плану. Кошти використано на експертну грошову оцінку земельних ділянок.

За бюджетною програмою 7691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади» при уточненому плані 7 954,0 тис. грн. використано 6 969,2 тис. грн., що становить 87,6 % виконання плану. Кошти використано на послуги з озеленення та придбання саджанців, добрив.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

***8000 « Інша діяльність »***

На дану галузь за 9 місяців 2021 року виконання плану по загальному фонду складає 42,1% (уточнений план 1 463,6 тис. грн., касові видатки 616,9 тис. грн.) по спеціальному фонду 91,7% ( уточнений план 1 905,0 тис. грн, касові видатки 1 747,6 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2020 року видатки загального фонду зменшені на 717,9 тис. грн., або на 53,8%. Зменшення видаткової частини зумовлено закінченням карантинних обмежень.

***Загальний фонд***

Видатки проводилися за бюджетною програмою 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» і були направлені на :

* виплату матеріальних допомог постраждалим від пожеж ( 14 осіб ) – 296,5 тис. грн;
* окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку (оплата за систему відеоспостереження, оплата послуг з прибирання снігу при ліквідації надзвичайних ситуацій, придбання бензину та дизпалива, обстеження водойм) – 320,4 тис. грн.

***Спеціальний фонд***

Видатки по спеціальному фонду за 9 місяців 2021 року склали 1 747,6 тис. грн при уточненому плані 1 905,0 тис. грн, що становить 91,7 % виконання. Кошти були спрямовані на придбання легкових автомобілів.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

**Міжбюджетні трансферти**

За 9 місяців 2021 року до загального фонду міського бюджету надійшло офіційних трансфертів **133 609,1** **тис. грн**., а саме:

* освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 117 266,4 тис. грн;
* дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 4 941,7 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 3 718,1 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 135,3 тис. грн.;
* інші субвенції з місцевого бюджету – 1 818,2 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров҆ я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 718,6 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти « Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2 179,4 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду – 831,4 тис. грн.

Касові видатки склали **119 942,2** **тис. грн**., а саме:

* освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 109 269,3 тис. грн;
* дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 3 273,0 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 2 691,1 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 480,8 тис. грн;
* інші субвенції з місцевого бюджету – 1 818,2 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров҆ я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 388,1 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти « Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 840,9 тис. грн;
* субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду – 180,8 тис. грн.

**Начальник Фінансового управління Тетяна СІМОН**