

## ДОВІДКА

### про виконання бюджету Літинської селищної територіальної громади за січень-лютий 2023 року

Доходи загального фонду бюджету територіальної громади за січень - лютий 2023 року з врахуванням міжбюджетних трансфертів складають у сумі **32 691,4** тис. грн., що становить **105,49 %** до уточненого плану на звітний період (30 989,8 тис. грн.).

До загального фонду бюджету за січень - лютий 2023 року мобілізовано власних та закріплених доходів в сумі **19 282,0** тис. грн., що становить **109,68 %** до уточненого плану на звітний період (17 580,4 тис. грн.). Понадпланово надійшло доходів в сумі 1 701,6 тис. грн..

Податок та збір на доходи фізичних осіб надійшов в сумі 10 440,3 тис. грн., що складає 54,1 % від загального обсягу власних доходів. Єдиний податок (другий за обсягом податок) надійшов в сумі 3 490,9 тис. грн., що становить 18,1 % від загального обсягу власних доходів бюджету.

Із податків, що надходять до бюджету територіальної громади, за звітний період виконано:

- 111,9 % - податок на прибуток підприємств;
- 168,3 % - рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів;
- більше 100% - акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне);
- 149,5 % - акцизний податок з ввезених в Україні підакцизних товарів (пальне);
- більше 100 % - податок на нерухоме майно;
- 116,2 % - плата за землю;
- 131 % - єдиний податок;
- більше 100% - інші надходження;
- 102,8 % - плата за надання адміністративних послуг;
- 104,8 % - державне мито;
- 141,7 % - інші неподаткові надходження.

З державного бюджету отримано в повному обсязі базову дотацію в сумі **3 284,4** тис. грн., освітню субвенцію в сумі **9 886,2** тис. грн., субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі **204,8** тис. грн., на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі **27,8** тис. грн., інші субвенції з місцевого бюджету – **6,2** тис. грн.

**Видатки** загального фонду бюджету територіальної громади за січень-лютий 2023 року складають 29 472,7 тис. грн., при уточненому плані на звітний період 35 436,4 тис. грн., що становить 83,2 %.

Фінансування в першу чергу спрямовувалось на захищенні статті видатків, на які використано 27 080,3 тис. грн. або 91,9 % всіх видатків, з них: на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери – 24 507,7 тис. грн., оплату

комунальних послуг та енергоносіїв – 1 991,0 тис. грн., соціальне забезпечення – 386,3 тис. грн.

На утримання закладів соціально-культурної сфери в звітному періоді було спрямовано 28 426,3 тис. грн., з них використано:

- на утримання апарату селищної ради та її виконавчих органів – 3478,9 тис. грн., що становить 11,8 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів освіти – 20 785,7 тис. грн., що становить 70,5 % від загального обсягу видатків;
- на охорону здоров'я – 787,1 тис. грн., що становить 2,7 % від загального обсягу видатків;
- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 1 536,4 тис. грн., що становить 5,2 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів культури – 1 045,8 тис. грн., що становить 3,5 % від загального обсягу видатків.
- на фізкультуру і спорт – 792,4 тис. грн., що становить 2,7 % від загального обсягу видатків.

На здійснення видатків житлово-комунального господарства використано 785,5 тис. грн. На поточний ремонт доріг використано 29,6 тис. грн.

**До спеціального фонду** бюджету громади надійшло податків і зборів у сумі **466,7** тис. грн., з них **440,2** тис. грн. – це власні надходження бюджетних установ, **25,0** тис. грн. - екологічний податок та 1,5 тис. грн. – інші неподаткові надходження.

Видатків за звітний період поточного року по спеціальному фонду проведено на суму 876,6 грн., з них **капітальних видатків на суму 461,5 тис. грн., в т.ч.:**

- 13,5 тис. грн. – спонсорська допомога ( придбання ноутбука в Літинський опорний заклад ЗСО I-III ступенів № 1);
- 448,0 тис. грн. - придбання генератора Літинською селищною радою для безперебійного водопостачання смт Літин.

Станом на 01.03.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 236,9 тис. грн., в т.ч.:

- за іншими незахищеними статтями видатків селищної ради – 123,0 тис. грн.;
- за енергоносії по Літинській селищній раді – 5,4 тис. грн.
- по соціальним виплатам КУ «Центр надання соціальних послуг Літинської селищної ради » - 0,6 тис. грн.
- за іншими незахищеними статтями видатків фінансового відділу – 0,5 тис. грн.;
- по заробітній платі та нарахуваннях на заробітну плату установ відділу освіти – 5,6 тис. грн.;
- з оплати товарів і послуг (крім комунальних) установ відділу освіти – 88,1 тис. грн.;
- за енергоносії по установах відділу освіти – 1,8 тис. грн.;
- за іншими незахищеними статтями видатків установ відділу освіти – 11,9 тис. грн.;

Станом на 01.03.2023 року кредиторська заборгованість по спеціальному фонду становить 14,5 тис. грн., в т. ч.:

- за продукти харчування КУ «Центр надання соціальних послуг Літинської селищної ради» – 1,6 тис. грн.
- з оплати товарів і послуг (крім комунальних) установ відділу освіти – 4,9 тис. грн.;
- придбання господарських товарів по установах відділу освіти – 4,8 тис. грн.;
- по інших поточних видатках установ відділу освіти – 0,7 тис. грн.;
- придбання книг для бібліотечного фонду по установах відділу освіти – 2,5 тис. грн.

Виникнення кредиторської заборгованості за видатками зумовлене введенням воєнного стану в Україні, що безпосередньо впливає на пріоритетність та черговість проведення платежів органами Казначейства (постанова КМУ від 9 червня 2021 року № 590).

**Начальник фінансового відділу**

**Лариса АФАНАСЬЄВА**

Діана Бичок  
Лілія Ніколаєнко  
Наталія Головащенко

## про виконання бюджету Літинської селищної територіальної громади за січень - лютий 2023 року

тис. грн.

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план на січень-лютий 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від ут. плану на 2 міс 2023 року
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану на січень- лютий 2023 року	

**ДОХОДИ :**

Податок та збір на доходи фізичних осіб	71 378,770	10 935,040	10 440,256	14,6	95,5	-494,784
Податок на прибуток підприємств	1,800	1,800	2,015	111,9	111,9	0,215
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	460,500	115,125	193,753	42,1	168,3	78,628
Рентна плата за користування надрами	161,100	54,750	21,019	13,0	38,4	-33,731
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне)	230,700	38,450	209,601	90,9	545,1	171,151
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне)	9 514,000	1 584,000	2 368,605	24,9	149,5	784,605
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	3 343,850	557,300	482,624	14,4	86,6	-74,676
Податок на нерухоме майно	1 748,350	130,975	287,423	16,4	219,4	156,448
Плата за землю	8 436,600	1 214,100	1 410,340	16,7	116,2	196,240
Транспортний податок з юрид. і фіз. осіб	-	-	31,250			31,250
Єдиний податок	16 354,800	2 664,800	3 490,864	21,3	131,0	826,064
Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	0,800	0,200	-	0,0	0,0	-0,200
Інші надходження	8,000	1,320	3,783	47,3	286,6	2,463
Плата за надання адміністративних послуг	1 446,500	240,800	247,589	17,1	102,8	6,789
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	115,200	19,200	16,807	14,6	87,5	-2,393
Державне мито	78,410	12,920	13,538	17,3	104,8	0,618
Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами	-	-	48,939			48,939
Інші неподаткові надходження	77,000	9,600	13,600	17,7	141,7	4,000
<b>Разом доходів без трансфертів (загальний фонд)</b>	<b>113 356,380</b>	<b>17 580,380</b>	<b>19 282,006</b>	<b>17,0</b>	<b>109,7</b>	<b>1701,626</b>
<b>Дотації</b>						
Базова дотація	19 706,800	3 284,400	3 284,400	16,7	100,0	0,000
<b>Субвенції</b>						
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	63 243,600	9 886,200	9 886,200	15,6	100,0	0,000
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 310,200	204,810	204,810	15,6	100,0	0,000
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	166,900	27,816	27,816	16,7	100,0	0,000
Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	14,351	-	-	0,0		0,000
Інші субвенції з місцевого бюджету	37,307	6,218	6,218	16,7	100,0	0,000
<b>Всього надійшло дотацій і субвенцій з державного бюджету</b>	<b>84 479,158</b>	<b>13 409,444</b>	<b>13 409,444</b>	<b>15,9</b>	<b>100,0</b>	<b>0,000</b>
<b>ВСЬОГО доходів загального фонду</b>	<b>197 835,538</b>	<b>30 989,824</b>	<b>32 691,450</b>	<b>16,5</b>	<b>105,5</b>	<b>1701,626</b>

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план на січень-лютий 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від ут. плану на 2 міс 2023 року
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану на січень-лютий 2023 року	
<b>ВИДАТКИ</b>						
Державне управління	26 958,355	4 818,404	3 560,867	13,2	73,9	-1257,537
Освіта	132 850,947	23 465,049	20 785,697	15,6	88,6	-2679,352
Охорона здоров'я	6 430,000	1 304,265	787,126	12,2	60,4	-517,139
Соціальний захист та соціальне забезпечення:	9 071,160	1 899,170	1 536,438	16,9	80,9	-362,732
Культура і мистецтво	7 526,956	1 325,164	1 045,805	13,9	78,9	-279,359
Фізична культура і спорт	4 607,020	1 129,895	792,440	17,2	70,1	-337,455
Житлово-комунальне господарство	7 973,000	1 128,920	785,546	9,9	69,6	-343,374
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	900,000	150,000	29,590	3,3	19,7	-120,410
Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування	41,100	41,100	-	0,0	0,0	-41,100
Інша діяльність (Заходи із запобігання та ліквідації надзв ситуацій )	124,400	124,400	99,372	79,9	79,9	-25,028
Інша діяльність (Заходи та роботи з мобіліз підготовки місц знач)	50,000	50,000	49,820	99,6	99,6	-0,180
Резервний фонд	802,600	-	-	0,0	#ДЕЛ/0!	0,000
<b>ВСЬОГО видатків без трансфертів</b>	<b>197 335,538</b>	<b>35 436,367</b>	<b>29 472,701</b>	<b>14,9</b>	<b>83,2</b>	<b>-5963,666</b>
Субвенції з місцевого бюджету іншим бюджетам	-	-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,000
<b>РАЗОМ видатків загального фонду</b>	<b>197 335,538</b>	<b>35 436,367</b>	<b>29 472,701</b>	<b>14,9</b>	<b>83,2</b>	<b>-5963,666</b>
<b>в т.ч. в розрізі захищених статей</b>	<b>178 732,278</b>	<b>31 656,684</b>	<b>27 080,337</b>	<b>15,2</b>	<b>85,5</b>	<b>-4576,347</b>
Оплата праці працівників бюджетних установ	129 808,435	20 880,428	20 155,059	15,5	96,5	-725,369
Нарахування на заробітну плату	28 582,221	4 602,746	4 352,684	15,2	94,6	-250,062
<b>Разом по заробітній платі з нарахуваннями</b>	<b>158 390,656</b>	<b>25 483,174</b>	<b>24 507,743</b>	<b>15,5</b>	<b>96,2</b>	<b>-975,431</b>
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	11,614	1,455	-	0,0	0,0	-1,455
Продукти харчування	2 557,246	558,310	195,281	7,6	35,0	-363,029
<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>	<b>16 248,322</b>	<b>5 042,125</b>	<b>1 991,015</b>	<b>12,3</b>	<b>39,5</b>	<b>-3051,110</b>
Оплата теплостачання	424,326	188,409	-	0,0	0,0	-188,409
Оплата водопостачання та водовідведення	71,185	10,066	-	0,0	0,0	-10,066
Оплата електроенергії	7 122,246	1 378,134	576,581	8,1	41,8	-801,553
Оплата природного газу	6 125,499	2 293,265	1 309,220	21,4	57,1	-984,045
Оплата інших енергоносіїв	2 505,066	1 172,251	105,214	4,2	9,0	-1067,037
<b>Соціальне забезпечення</b>	<b>1 524,440</b>	<b>571,620</b>	<b>386,298</b>	<b>25,3</b>	<b>67,6</b>	<b>-185,322</b>
Поточні трансферти місцевим бюджетам	-	-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,000

**Спеціальний фонд:**

**ДОХОДИ :**

Екологічний податок	83,900	20,975	24,975	29,8	119,1	4,000
Інші неподаткові надходження	32,000	5,320	1,518	4,7	28,5	-3,802
Власні надходження бюджетних установ	2254,668	2254,668	440,225	19,5	19,5	-1814,443
Доходи від операцій з капіталом	1240,000	0,000	0,000	0,0		0,000
Цільові фонди	100,000	16,600	0,000	0,0	0,0	-16,600
<b>Разом доходів спеціального фонду</b>	<b>3710,568</b>	<b>2297,563</b>	<b>466,718</b>	<b>12,6</b>	<b>20,3</b>	<b>-1830,845</b>
<i>в т.ч. бюджет розвитку</i>						

**ВИДАТКИ**

Державне управління	5,000	5,000	5,000	100,0	100,0	0,000
Освіта	1 674,094	1 674,094	224,325	13,4	13,4	-1449,769
Соціальний захист та соціальне забезпечення:	476,400	476,400	104,661	22,0	22,0	-371,739
Культура і мистецтво	84,480	84,480	26,557	31,4	31,4	-57,923
Фізична культура і спорт	68,050	68,050	68,050	100,0	100,0	0,000
Проведення експертно-грошової оцінки землі	10,000	-	-	0,0	#ДЕЛ/0!	0,000
Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	1 230,000	-	-	0,0	#ДЕЛ/0!	0,000
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю (цільові фонди)	100,000	16,600	-	0,0	0,0	-16,600
Інша діяльність (Заходи із запобігання та ліквідації надзв ситуацій )	500,000	500,000	448,000	89,6	89,6	-52,000
Охорона навколишнього природного середовища	115,900	26,295	-	0,0	0,0	-26,295
<b>ВСЬОГО видатків спеціального фонду</b>	<b>4 263,924</b>	<b>2 850,919</b>	<b>876,593</b>	<b>20,6</b>	<b>30,7</b>	<b>-1974,326</b>
<b>у т.ч. капітальні видатки</b>	<b>1 830,000</b>	<b>516,600</b>	<b>461,500</b>	<b>25,2</b>	<b>89,3</b>	<b>-55,100</b>