

## ДОВІДКА

### про виконання бюджету Літинської селищної територіальної громади за 1 півріччя 2023 року

Доходи загального фонду бюджету територіальної громади за 1 півріччя 2023 року з врахуванням міжбюджетних трансфертів складають у сумі **114 415,2** тис. грн., що становить **111,1 %** до уточненого плану на звітний період (102 979,7 тис. грн.).

До загального фонду бюджету за 1 півріччя 2023 року мобілізовано власних та закріплених доходів в сумі 63 581,1 тис. грн., що становить **121,9 %** до уточненого плану на звітний період (52 145,5 тис. грн.). Понадпланово надійшло доходів в сумі 11 435,6 тис. грн.

Податок та збір на доходи фізичних осіб надійшов в сумі 38 108,9 тис. грн., що складає 59,9 % від загального обсягу власних доходів. Єдиний податок (другий за обсягом податок) надійшов в сумі 8418,4 тис. грн., що становить 13,2 % від загального обсягу власних доходів бюджету.

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

- 114,7 % - податок та збір на доходи фізичних осіб;
- 111,9 % - податок на прибуток підприємств;
- 136,5 % - рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів;
- 6/100 % - акцизний податок з вироблених та ввезених в Україні підакцизних товарів (пальне);
- 135,0 % - акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне);
- 287,7 % - податок на нерухоме майно;
- 136,6 % - плата за землю;
- 118,1 % - єдиний податок;
- 110,3 % - плата за надання адміністративних послуг;
- 100,2 % - надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності;
- 178,6 % - державне мито;
- більше 100 % - інші неподаткові надходження.

З державного бюджету отримано в повному обсязі базову дотацію в сумі 9 853,2 тис. грн., освітню субвенцію в сумі 38 786,0 тис. грн., субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 797,9 тис. грн., на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі 83,4 тис. грн., субвенцію з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок

бюджетного періоду – 132,4 тис.грн.; субвенцію з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування – 14,4 тис. грн.; інші субвенції з місцевого бюджету – 18,7 тис. грн.

**Видатки** загального фонду бюджету територіальної громади за 1 півріччя 2023 року складають 109 141,6 тис. грн., при уточненому плані на звітний період 121 438,9 тис. грн., що становить 89,9 %.

Фінансування в першу чергу спрямовувалось на захищенні статті видатків, на які використано 97 602,5 тис. грн. або 89,4 % всіх видатків, з них: на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери – 86 024,7 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 7 367,8 тис.грн., соціальне забезпечення – 1 427,9 тис. грн.

На утримання закладів соціально-культурної сфери в звітному періоді було спрямовано 101 844,8 тис. грн., з них використано:

- на утримання апарату селищної ради та її виконавчих органів – 11 605,3 тис. грн., що становить 10,7 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів освіти – 76 720,7 тис. грн., що становить 71,0 % загального обсягу видатків;
- на охорону здоров'я – 2 237,4 тис. грн., що становить 2,0 % від загального обсягу видатків;
- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 5 086,6 тис. грн., що становить 4,7 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів культури – 4 080,7 тис. грн., що становить 3,8 % від загального обсягу видатків.
- на фізкультуру і спорт – 2 114,1 тис. грн., що становить 2,0 % від загального обсягу видатків.

На здійснення видатків житлово-комунального господарства використано 3 362,5 тис. грн. На поточний ремонт доріг використано 1 953,7 тис. грн.

**До спеціального фонду** бюджету громади надійшло податків і зборів в сумі **3 202,2** тис.грн., з них : 2 487,6 тис. грн. – це власні надходження бюджетних установ, 49,2 тис.грн. - екологічний податок, 642,5 тис.грн. – доходи від операцій з капіталом, цільові фонди – 16,0 тис.грн. та 6,9 тис. грн. – інші неподаткові надходження.

Видатків за звітний період поточного року за спеціальним фондом проведено на суму 6 745,6 грн., з них **капітальних видатків на суму 4 352,6 тис. грн., в т.ч.:**

- 54,2 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.
- 22,1 тис.грн.- благодійна допомога (генератор 1 шт.) для забезпечення «Пунктів незламності»

- 14,3 тис.грн. – спонсорська допомога ( придбання телевізора в Літинський ліцей ОЗЗСО № 2);
- 468,0 тис.грн. – придбання спеціальної техніки та обладнання для потреб житлово-комунального господарства (трактор)
- 51,6 тис.грн. – виготовлення проектно-кошторисної документації та експертиза на ремонт доріг
- 28,4 тис. грн – поповнення бібліотечного фонду відділом освіти, культури, молоді та спорту.
- 28,0 тис.грн. - придбання комп'ютерної техніки відділом освіти, культури, молоді та спорту
- 1685,0 тис.грн. – придбання глибинних насосів (2 шт.), подрібнювача гілок, грейдера
- 39,1 тис.грн. - придбання комп'ютера КУ «Літинський трудовий архів»
- 36,6 тис.грн.- благодійна допомога від громадської організації для підтримки роботи спеціалізованих закладів надання допомоги постраждалим від гендерно-зумовленого та домашнього насильства (лавка офісна та ноутбук з комплектуючими)
- 1 375,2 тис.грн. - капітальний ремонт дорожнього покриття по вул.Садова смт Літин
- 22,0 тис. грн – придбання газового настінного котла в музей ім. У. Кармалюка.
- 52,0 тис.грн.- придбання компютера та пристрою для друку Літинською селищною радою
- 28,1 тис. грн – придбання холодильника в Літинський опорний заклад ЗСО І-ІІІ № 1 (за рахунок коштів Міжнародного фонду (ЮНІСЕФ)).

На виконання місцевих цільових програм було спрямовано трансферти державному бюджету на суму 1 175,0 тис. грн., в тому числі:

- на виконання Програми збереження здоров'я жителів Літинської селищної територіальної громади на 2022-2026 роки передано коштів в сумі 250,0 тис. грн. для Військово-медичного центру Центрального регіону;
- на виконання Програми поліпшення пожежної, техногенної безпеки та цивільного захисту населених пунктів та об'єктів усіх форм власності, розвитку інфраструктури підрозділів пожежно-рятувальної служби на території Літинської селищної територіальної громади на 2021-2025 роки передано кошти для 7 ДПРЧ (сmt Літин) 2 ДПРЗ Головного управління ДСНС України у Вінницькій області в сумі 150,0 тис. грн. на поточні видатки;
- на виконання Програми «Поліцейський офіцер громади» Літинської селищної територіальної громади на 2022-2025 роки передано коштів в сумі 50,0 тис. грн. для сектору поліцейської діяльності №1 (сmt Літин) відділу поліції №3 Вінницького РУП ГУНП у Вінницькій області;
- на виконання Програми військово-професійного орієнтування молоді, рекламування та пропагування військової служби в Збройних Силах України на 2022-2025 роки на території Літинської селищної територіальної громади передано кошти в сумі 200,0 тис. грн. для шостого відділу Вінницького РТЦК

та СП через Вінницьке ОТЦК та СП на придбання канцелярського приладдя, майна та проведення поточного ремонту приміщень;

- на виконання правоохоронної програми Літинської селищної територіальної громади на 2021-2025 роки «Безпечна Літинщина – взаємна відповідальність влади та громад» передано кошти в сумі 525,0 тис. грн., а саме:

- для Хмільницького МРВ УСБУ у Вінницькій області – 200,0 тис. грн;
- для сектору поліцейської діяльності №1(сmt Літин) відділу поліції №3 Вінницького РУП ГУНП у Вінницькій області – 100,0 тис. грн.
- для державної установи «Літинська виправна колонія (№ 123)» - 225,0 тис. грн.

Станом на 01.07.2023 року кредиторська заборгованість за загальним фондом становить 1 094,9 тис. грн., в т.ч.:

- по виплаті заробітної плати установ відділу освіти – 1 030,2 тис. грн.;
- по виплаті заробітної плати (співфінансування) за громадські роботи Літинською селищною радою – 11,5 тис. грн.
- з оплати комунальних послуг та енергоносіїв по установах відділу освіти – 45,3 тис. грн.;
- з оплати послуг (крім комунальних) установ відділу освіти – 7,9 тис. грн.;

Станом на 01.07.2023 року кредиторська заборгованість за спеціальним фондом становить 11,5 тис. грн., в т.ч.:

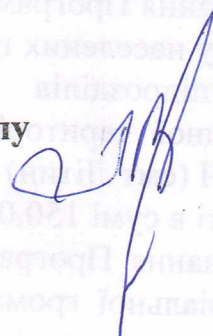
- по виплаті заробітної плати (співфінансування) за громадські роботи Літинською селищною радою – 11,5 тис. грн.

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 АФНАСЬЄВА**

Лілія НІКОЛАЄНКО  
Наталія ГОЛОВАЩЕНКО



# Д о в і д к а

1

## про виконання бюджету Літинської селищної територіальної громади за 1 півріччя 2023 року

*тис. грн.*

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план за 1 півріччя 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від ут. плану за 1 півріччя 2023 року
				до плану на рік з урахуванням змін	до уточненого плану за 1 півріччя 2023 року	
<b>ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД</b> ✓						
<b>ДОХОДИ</b>						
Податок та збір на доходи фізичних осіб	71 378,770	33 221,120	38 108,947	53,4	114,7 ✓	4 887,827
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	230,250	314,209	68,2	136,5 ✓	83,959
Рентна плата за користування надрами	161,100	78,600	25,486	15,8	32,4	- 53,114
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне)	230,700	115,350	1 514,135	656,3	1312,6	1 398,785
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне)	9 514,000	4 752,000	6 416,502	67,4	135,0	1 664,502
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підакцизних товарів	3 343,850	1 671,900	1 407,686	42,1	84,2	- 264,214
Податок на нерухоме майно	1 748,350	461,283	1 327,202	75,9	287,7 ✓	865,919
Плата за землю	8 436,600	3 622,300	4 948,276	58,7	136,6	1 325,976
Транспортний податок з юрид. і фіз. осіб	-	-	37,500			37,500
Єдиний податок	16 354,800	7 129,400	8 418,424	51,5	118,1	1 289,024
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	0,400	-	0,0	0,0	- 0,400
Інші надходження	70,000	34,800	27,785	39,7	79,8	- 7,015
Плата за надання адміністративних послуг	1 446,500	722,400	796,699	55,1	110,3	74,299
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	115,200	57,600	57,730	50,1	100,2	0,130
Державне мито	78,410	38,800	69,305	88,4	178,6	30,505
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	15,000	7,500	60,214	401,4	802,9	52,714
<b>Всього доходів без трансфертів (загальний фонд)</b>	<b>113 356,380</b>	<b>52 145,503</b>	<b>63 581,054</b>	<b>56,1</b>	<b>121,9</b>	<b>11 435,551</b>
<b>Дотації</b>						
Базова дотація	19 706,800	9 853,200	9 853,200	50,0	100,0	-
Доплаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	1 128,600	1 128,600	1 128,600	100,0	100,0	-
<b>Субвенції</b>						
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	63 243,600	38 786,000	38 786,000	61,3	100,0	-
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 293,700	797,885	797,885	61,7	100,0	-
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	166,900	83,448	83,448	50,0	100,0	-
Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду	132,434	132,434	132,434	100,0	100,0	-
Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	14,351	14,351	14,351	100,0	100,0	-
Інші субвенції з місцевого бюджету	37,307	18,654	18,654	50,0	100,0	-
Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	78,471	19,618	19,618	25,0	100,0	-
<b>Всього надійшло дотацій і субвенцій</b>	<b>85 802,163</b>	<b>50 834,190</b>	<b>50 834,190</b>	<b>59,2</b>	<b>100,0</b>	<b>-</b>
<b>ВСЬОГО доходів загального фонду</b>	<b>199 158,543</b>	<b>102 979,693</b>	<b>114 415,244</b>	<b>57,4</b>	<b>111,1</b>	<b>11 435,551</b>

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план за 1 півріччя 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від ут. плану за 1 півріччя 2023 року
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану за 1 півріччя 2023 року	
<b>ВИДАТКИ</b>						
Державне управління	27 248,955	14 255,613	11 848,511	43,5	83,1	- 2 407,102
Освіта	134 028,910	79 818,957	76 720,667	57,2	96,1	- 3 098,290
Охорона здоров'я	6 899,000	4 050,960	2 237,423	32,4	55,2	- 1 813,537
Соціальний захист та соціальне забезпечення	10 079,860	6 048,240	5 086,624	50,5	84,1	- 961,616
Культура і мистецтво	8 169,622	4 539,199	4 080,745	50,0	89,9	- 458,454
Фізична культура і спорт	4 615,491	2 503,151	2 114,124	45,8	84,5	- 389,027
Житлово-комунальне господарство	8 071,000	3 943,760	3 362,464	41,7	85,3	- 581,296
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	4 376,428	4 001,428	1 953,691	44,6	48,8	- 2 047,737
Реалізація Національної програми інформатизації	115,000	115,000	53,312	46,4	46,4	- 61,688
Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування	41,100	41,100	41,100	100,0	100,0	-
Здійснення заходів із землеустрою	316,139	316,139		0,0	0,0	- 316,139
Інша діяльність (Заходи із запобігання та ліквідації надзв. ситуацій)	113,400	113,400	99,372	87,6	87,6	- 14,028
Інша діяльність (Заходи та роботи з мобіліз. підготовки місц. знач.)	370,000	370,000	368,609	99,6	99,6	- 1,391
Резервний фонд	802,600	-	-	0,0		-
<b>ВСЬОГО видатків без трансфертів</b>	<b>205 247,505</b>	<b>120 116,947</b>	<b>107 966,642</b>	<b>52,6</b>	<b>89,9</b>	<b>- 12 150,305</b>
Субвенція з місцевого бюджету іншим бюджетам	1 322,000	1 322,000	1 175,000	88,9	88,9	- 147,000
<b>ВЬОГО видатків загального фонду</b>	<b>206 569,505</b>	<b>121 438,947</b>	<b>109 141,642</b>	<b>52,8</b>	<b>89,9</b>	<b>- 12 297,305</b>
<b>в т.ч. в розрізі захищених статей</b>	<b>181 177,203</b>	<b>103 433,691</b>	<b>97 602,508</b>	<b>53,9</b>	<b>94,4</b>	<b>- 5 831,183</b>
Оплата праці працівників бюджетних установ	130 172,611	73 137,466	70 739,909	54,3	96,7	- 2 397,557
Нарахування на заробітну плату	28 621,425	15 994,413	15 284,754	53,4	95,6	- 709,659
<b>Разом по заробітній платі з нарахуваннями</b>	<b>158 794,036</b>	<b>89 131,879</b>	<b>86 024,663</b>	<b>54,2</b>	<b>96,5</b>	<b>- 3 107,216</b>
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	11,614	5,275	0,740	6,4	14,0	- 4,535
Продукти харчування	2 557,246	2 123,316	1 606,371	62,8	75,7	- 516,945
<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>	<b>16 222,522</b>	<b>8 941,336</b>	<b>7 367,834</b>	<b>45,4</b>	<b>82,4</b>	<b>- 1 573,502</b>
Оплата теплопостачання	534,326	388,779	345,741	64,7	88,9	- 43,038
Оплата водопостачання та водовідведення	74,185	41,642	27,107	36,5	65,1	- 14,535
Оплата електроенергії	7 117,446	3 057,375	2 245,409	31,5	73,4	- 811,966
Оплата природного газу	5 991,499	3 262,924	2 965,899	49,5	90,9	- 297,025
Оплата інших енергоносіїв	2 505,066	2 190,616	1 783,678	71,2	81,4	- 406,938
<b>Соціальне забезпечення</b>	<b>2 269,785</b>	<b>1 909,885</b>	<b>1 427,900</b>	<b>62,9</b>	<b>74,8</b>	<b>- 481,985</b>
Поточні трансферти місцевим бюджетам	1 322,000	1 322,000	1 175,000	88,9	88,9	- 147,000

#### Спеціальний фонд

<b>ДОХОДИ</b>						
Екологічний податок	83,900	41,950	49,167	58,6	117,2	7,217
Інші неподаткові надходження	32,000	15,990	6,863	21,4	42,9	-9,127
Власні надходження бюджетних установ	2 254,668	2 254,668	2 487,616	110,3	110,3	232,948
Доходи від операцій з капіталом	1 240,000	620,000	642,484	51,8	103,6	22,484
Цільові фонди	100,000	49,800	16,020	16,0	32,2	-33,780
<b>Всього доходів спеціального фонду</b>	<b>3 710,568</b>	<b>2 982,408</b>	<b>3 202,150</b>	<b>86,3</b>	<b>107,4</b>	<b>219,742</b>
<b>ВИДАТКИ</b>						
Державне управління	217,900	217,900	217,900	100,0	100,0	0,000
Освіта	2 205,094	2 205,094	1 867,389	84,7	84,7	-337,705
Охорона здоров'я	566,531	566,531		0,0	0,0	-566,531
Соціальний захист та соціальне забезпечення	476,400	476,400	294,593	61,8	61,8	-181,807
Культура і мистецтво	144,426	144,426	144,426	100,0	100,0	0,000
Фізична культура і спорт	124,517	124,517	124,517	100,0	100,0	0,000
Житлово-комунальне господарство	3 770,000	3 770,000	2 221,998	58,9	58,9	-1548,002
Проведення експертно-грошової оцінки землі	10,000	10,000	-	0,0	0,0	-10,000
Будівництво та регіональний розвиток	200,000	200,000		0,0		-200,000
Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	3 724,870	3 104,870	1 375,184	36,9	44,3	-1729,686
Здійснення заходів із землеустрою	2,860	2,860		0,0	0,0	-2,860
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю (цільові фонди)	135,600	85,400	51,620	38,1	60,4	-33,780
Інша діяльність (Заходи із запобігання та ліквідації надзв. ситуацій)	448,000	448,000	448,000	100,0	100,0	0,000
Охорона навколишнього природного середовища	1 915,900	1 857,940	-	0,0	0,0	-1857,940

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план за 1 півріччя 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від ут. плану за 1 півріччя 2023 року
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану за 1 півріччя 2023 року	
<b>Всього видатків спеціального фонду без трансфертів</b>	<b>13 942,098</b>	<b>13 213,938</b>	<b>6 745,627</b>	<b>48,4</b>	<b>51,0</b>	<b>-6468,311</b>
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	-	-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,000
<b>ВСЬОГО видатків спеціального фонду</b>	<b>13 942,098</b>	<b>13 213,938</b>	<b>6 745,627</b>	<b>48,4</b>	<b>51,0</b>	<b>-6468,311</b>
<i>у т.ч. капітальні видатки</i>	<i>11 404,126</i>	<i>10 733,923</i>	<i>4 352,605</i>	<i>38,2</i>	<i>40,5</i>	<i>-6381,318</i>