

ДОВІДКА

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

Доходи загального фонду бюджету територіальної громади за 7 місяців 2023 року з врахуванням міжбюджетних трансфертів складають у сумі **129 775,2** тис. грн., що становить **111,6 %** до уточненого плану на звітний період (116 276,2 тис. грн.).

До загального фонду бюджету за 7 місяців 2023 року мобілізовано власних та закріплених доходів в сумі 74 815,1 тис. грн., що становить **122,0 %** до уточненого плану на звітний період (61 316,0 тис. грн.). Понадпланово надійшло доходів в сумі 13 499,0 тис. грн.

Податок та збір на доходи фізичних осіб надійшов в сумі 44 001,4 тис. грн., що складає 58,8 % від загального обсягу власних доходів. Єдиний податок (другий за обсягом податок) надійшов в сумі 10 317,6 тис.грн., що становить 13,8 % від загального обсягу власних доходів бюджету.

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

- 114,4 % - 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);
- 134,7 % - акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне);
- 221,5 % - податок на нерухоме майно;
- 138,2 % - плата за землю;
- 119,0 % - єдиний податок;
- 108,4 % - плата за надання адміністративних послуг;
- 174,2 % - державне мито;
- більше 100 % - інші неподаткові надходження.

З державного бюджету отримано в повному обсязі базову дотацію в сумі 11 495,4 тис.грн., додаткову дотацію з державного бюджету місцевим бюджетам на 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 – 1 128,6 тис.грн., освітню субвенцію в сумі 41 194,1 тис.грн., субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 846,7 тис.грн., на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі 97,4 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 – 21,8 тис. грн., субвенцію з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 29,4 тис.грн.

Видатки загального фонду бюджету територіальної громади за 7 місяців 2023 року складають 120 501,3 тис. грн., при уточненому плані на звітний період 134 141,6 тис. грн., що становить 89,8 %.

Фінансування в першу чергу спрямовувалось на захищенні статті видатків, на які використано 105 452,2 тис. грн. або 87,5 % всіх видатків, з них: на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери – 93 218,7 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 7 668,4 тис.грн., соціальне забезпечення – 1 681,0 тис. грн.

На утримання закладів соціально-культурної сфери в звітному періоді було спрямовано 110 840,6 тис. грн., з них використано:

- на утримання апарату селищної ради та її виконавчих органів – 13 719,5 тис. грн., що становить 11,5 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів освіти – 81 270,1 тис. грн., що становить 68,1 % від загального обсягу видатків;
- на охорону здоров'я – 2 507,5 тис. грн., що становить 2,1 % від загального обсягу видатків;
- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 6 232,3 тис. грн., що становить 5,2 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів культури – 4 804,1 тис. грн., що становить 4,0 % від загального обсягу видатків.
- на фізкультуру і спорт – 2 307,1 тис. грн., що становить 1,9 % від загального обсягу видатків.

На здійснення видатків житлово-комунального господарства використано 4 045,5 тис. грн. На поточний ремонт доріг використано 3 478,1 тис. грн.

До спеціального фонду бюджету громади надійшло податків і зборів у сумі **3 439,9** тис.грн., з них : 2 689,4 тис. грн. – це власні надходження бюджетних установ, 62,7 тис.грн. - екологічний податок, 653,6 тис.грн. – доходи від операцій з капіталом, цільові фонди – 16,0 тис.грн. та 18,2 тис. грн. – інші неподаткові надходження.

Видатків за звітний період поточного року за спеціальним фондом проведено на суму 6 975,2 грн., з них **капітальних видатків на суму 4 429,6 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 Літинській опорний заклад ЗСО І-ІІІ № 1 (за рахунок коштів Міжнародного фонду (ЮНІСЕФ)).
- 77,0 тис.грн. - прийняття у комунальну власність Літинською селищною радою благодійну допомогу у вигляді автомобіля медичного призначення ;

На виконання місцевих цільових програм було спрямовано трансфери державному бюджету на суму 1 222,0 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 572,0 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.
- для Вінницького районного сектору №2 філії Державної установи «Центр пробації» у Вінницькій області – 47,0 тис. грн.

Станом на 01.08.2023 року кредиторська заборгованість за загальним фондом становить 235,7 тис. грн., в т.ч.:

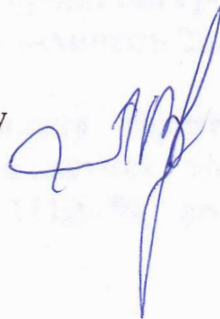
- за іншими незахищеними статтями видатків установ відділу освіти – 57,4 тис. грн.;
- поточні трансферти 147,9 тис.грн., в т.ч.: КП «Літинська друкарня» 60,9 тис.грн., КНП «ПМСД» 87,0 тис.грн.
- інші незахищені статті видатків по Літинській селищній раді 29,6 тис.грн.
- за іншими незахищеними статтями видатків по фінансовому відділу – 0,8 тис. грн.

Станом на 01.08.2023 року кредиторська заборгованість за спеціальним фондом становить 239,7 тис. грн., в т. ч.:

- капітальні трансферти КНП «Літинська ЦРЛ» 76,8 тис.грн.
- придбання ком'ютерної техніки відділом освіти, культури, молоді та спорту – 25,0 тис. грн.
- виготовлення ПКД «Реконструкція системи газопостачання опалювального пункту Літинського ОЗЗСО І-ІІІ ст. №1 відділом освіти, культури, молоді та спорт – 120,0 тис. грн.
- капітальний ремонт труби Гімназії с. Івча відділом освіти, культури, молоді та спорт 17,9 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

Лілія НІКОЛАЄНКО
Наталія ГОЛОВАЩЕНКО

Д о в і д к а

про виконання бюджету Літинської селищної територіальної громади за 7 місяців 2023 року

тис. грн.

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план за 7 міс 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від уг. плану за 7 міс 2023 року
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану за 7 міс 2023 року	
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД						

ДОХОДИ

Податок та збір на доходи фізичних осіб	71 378,770	38 447,640	44 001,387	61,6	114,4 ✓	5 553,747
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	25,828	16,0	32,9	- 52,772
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне)	230,700	134,575	1 753,253	760,0	1302,8 ✓	1 618,678
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне)	9 514,000	5 544,000	7 467,250	78,5	134,7 ✓	1 923,250
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	3 343,850	1 950,550	1 725,872	51,6	88,5	- 224,678
Податок на нерухоме майно	1 748,350	838,358	1 856,733	106,2	221,5 ✓	1 018,375
Плата за землю	8 436,600	4 415,950	6 104,972	72,4	138,2 ✓	1 689,022
Транспортний податок з юрид. і фіз. осіб	-	-	43,750			43,750
Інший податок	16 354,800	8 669,370	10 317,595	63,1	119,0 ✓	1 648,225
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	41,100	30,125	43,0	73,3	- 10,975
Плата за надання адміністративних послуг	1 446,500	842,800	913,961	63,2	108,4 ✓	71,161
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	115,200	67,200	65,195	56,6	97,0	- 2,005
Державне мито	78,410	45,270	78,848	100,6	174,2 ✓	33,578
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	8,160	65,140	434,3	798,3 ✓	56,980
Всього доходів без трансфертів (загальний фонд)	113 356,380	61 316,023	74 815,072	66,0	122,0	13 499,049
Дотації						
Базова дотація	19 706,800	11 495,400	11 495,400	58,3	100,0	-
Даткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на 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	-
Субвенції						
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	63 243,600	41 194,100	41 194,100	65,1	100,0	-
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 293,700	846,704	846,704	65,4	100,0	-
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	166,900	97,356	97,356	58,3	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	21,763	21,763	58,3	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	29,427	29,427	37,5	100,0	-
Всього надійшло дотацій і субвенцій	85 802,163	54 960,135	54 960,135	64,1	100,0	-
ВСЬОГО доходів загального фонду	199 158,543	116 276,158	129 775,207	65,2	111,6	13 499,049

✓

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план за 7 міс 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від ут. плану за 7 міс 2023 року
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану за 7 міс 2023 року	

ВИДАТКИ

Державне управління	27 248,955	16 707,645	14 019,143	51,4	83,9	- 2 688,502
Освіта	134 028,910	87 335,528	81 270,125	60,6	93,1	- 6 065,403
Охорона здоров'я	6 899,000	4 210,175	2 507,476	36,3	59,6	- 1 702,699
Соціальний захист та соціальне забезпечення	10 079,860	6 769,615	6 232,309	61,8	92,1	- 537,306
Культура і мистецтво	8 169,622	5 141,587	4 804,146	58,8	93,4	- 337,441
Фізична культура і спорт	4 615,491	2 768,656	2 307,086	50,0	83,3	- 461,570
Житлово-комунальне господарство	8 071,000	4 651,720	4 045,483	50,1	87,0	- 606,237
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	4 376,428	4 076,428	3 478,079	79,5	85,3	- 598,349
Реалізація Національної програми інформатизації	115,000	115,000	106,324	92,5	92,5	- 8,676
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	202,600	-	0,0	0,0	- 202,600
ВСЬОГО видатків без трансфертів	205 247,505	132 819,593	119 279,252	58,1	89,8	- 13 540,341
Субвенція з місцевого бюджету іншим бюджетам	1 322,000	1 322,000	1 222,000	92,4	92,4	- 100,000
ВЬОГО видатків загального фонду	206 569,505	134 141,593	120 501,252	58,3	89,8	- 13 640,341
в т.ч. в розрізі захищених статей	181 177,203	114 833,638	105 452,192	58,2	91,8	- 9 381,446
Оплата праці працівників бюджетних установ	130 172,611	81 928,632	76 640,302	58,9	93,5	- 5 288,330
Нарахування на заробітну плату	28 621,425	18 004,082	16 578,386	57,9	92,1	- 1 425,696
Разом по заробітній платі з нарахуваннями	158 794,036	99 932,714	93 218,688	58,7	93,3	- 6 714,026
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	11,614	5,730	2,767	23,8	48,3	- 2,963
Продукти харчування	2 557,246	2 173,871	1 659,340	64,9	76,3	- 514,531
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	16 222,522	9 381,238	7 668,425	47,3	81,7	- 1 712,813
Оплата теплопостачання	534,326	392,975	345,741	64,7	88,0	- 47,234
Оплата водопостачання та водовідведення	74,185	45,125	28,946	39,0	64,1	- 16,179
Оплата електроенергії	7 117,446	3 360,369	2 442,235	34,3	72,7	- 918,134
Оплата природного газу	5 991,499	3 322,923	3 053,722	51,0	91,9	- 269,201
Оплата інших енергоносіїв	2 505,066	2 259,846	1 797,781	71,8	79,6	- 462,065
Соціальне забезпечення	2 269,785	2 018,085	1 680,972	74,1	83,3	- 337,113
Поточні трансферти місцевим бюджетам	1 322,000	1 322,000	1 222,000	92,4	92,4	- 100,000

Спеціальний фонд

ДОХОДИ

Екологічний податок	83,900	41,950	62,740	74,8	149,6	20,790
Інші неподаткові надходження	32,000	18,650	18,200	56,9	97,6	-0,450
Власні надходження бюджетних установ	2 254,668	2 254,668	2 689,381	119,3	119,3	434,713
Доходи від операцій з капіталом	1 240,000	620,000	653,551	52,7	105,4	33,551
Цільові фонди	100,000	58,100	16,020	16,0	27,6	-42,080
Всього доходів спеціального фонду	3 710,568	2 993,368	3 439,892	92,7	114,9	446,524

ВИДАТКИ

Державне управління	294,900	294,900	294,900	100,0	100,0	0,000
Освіта	2 205,094	2 205,094	1 916,928	86,9	86,9	-288,166
Охорона здоров'я	566,531	566,531	0,0	0,0	0,0	-566,531
Соціальний захист та соціальне забезпечення	476,400	476,400	378,550	79,5	79,5	-97,850
Культура і мистецтво	152,594	152,594	152,594	100,0	100,0	0,000
Фізична культура і спорт	135,434	135,434	135,434	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	0,0	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	0,0	-2,860
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю (цільові фонди)	135,600	93,700	51,620	38,1	55,1	-42,080
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	1 860,600	-	0,0	0,0	-1860,600

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план за 7 міс 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від ут. плану за 7 міс 2023 року
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану за 7 міс 2023 року	
Всього видатків спеціального фонду без трансфертів	14 038,183	13 320,983	6 975,208	49,7	52,4	-6345,775
ВСЬОГО видатків спеціального фонду	14 038,183	13 320,983	6 975,208	49,7	52,4	-6345,775
<i>у т.ч. капітальні видатки</i>	<i>11 404,126</i>	<i>10 742,226</i>	<i>4 429,605</i>	<i>38,8</i>	<i>41,2</i>	<i>-6312,621</i>