



4104040	Інші дотації з місцевого бюджету	180000,00	240000,00	240000,00	240000,00	0,00	100,00
	Дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок						
4104050	відповідних місцевих бюджетів за рахунок відпо	721949,00	641200,00	641200,00	641200,00	0,00	100,00
	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим						
4105000	бюджетам	347464,00	567537,00	567537,00	545344,06	-22192,94	96,09
	Субвенція з місцевого бюджету на надання						
	державної підтримки особам з особливими						
	освітніми потребами за рахунок відповідної						
4105120	субвенції з державного бюджету	254812,00	224885,00	224885,00	224885,00	0,00	100,00
4105390	Інші субвенції з місцевого бюджету	92652,00	342652,00	342652,00	320459,06	-22192,94	93,52
<b>Всього без урахування трансферт</b>		<b>110767725,00</b>	<b>110767725,00</b>	<b>110767725,00</b>	<b>101915126,05</b>	<b>-8852598,95</b>	<b>92,01</b>
<b>Всього</b>		<b>186598987,00</b>	<b>179665962,00</b>	<b>179665962,00</b>	<b>170791170,11</b>	<b>-8874791,89</b>	<b>95,06</b>

## Аналіз виконання плану по доходах

Спеціальний фонд

На 2022 рік

грн.

ККД	Доходи	0455800000 - Бюджет Перещепинської міської територіальної громади					
		Поч.річн. план	Уточн.річн. план	Уточ.пл. за період	Факт	+/-	% викон.
10000000	Податкові надходження	49100,00	49100,00	49100,00	267695,99	218595,99	545,21
19000000	Інші податки та збори	49100,00	49100,00	49100,00	267695,99	218595,99	545,21
19010000	Екологічний податок	49100,00	49100,00	49100,00	266695,99	217595,99	543,17
	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в						
19010100		48000,00	48000,00	48000,00	52042,70	4042,70	108,42
	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	1100,00	1100,00	1100,00	214653,29	213553,29	19513,94
19010300	Збір за забруднення навколишнього природного середовища	0,00	0,00	0,00	1000,00	1000,00	0,00
	Інші збори за забруднення навколишнього природного середовища до Фонду охорони навколишнього природного середовища	0,00	0,00	0,00	1000,00	1000,00	0,00
19050200	Неподаткові надходження	2733355,00	2733355,00	2733355,00	1752045,44	-981309,56	64,10
20000000	Інші неподаткові надходження	0,00	0,00	0,00	702,76	702,76	0,00
24000000	Інші надходження	0,00	0,00	0,00	702,76	702,76	0,00
24060000	Інші надходження	0,00	0,00	0,00	702,76	702,76	0,00
	Інші надходження за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	0,00	0,00	0,00	702,76	702,76	0,00
24062100	Власні надходження бюджетних установ	2733355,00	2733355,00	2733355,00	1751342,68	-982012,32	64,07
25000000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	2733355,00	2733355,00	2733355,00	441157,36	-2292197,64	16,14
25010000	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	2668355,00	2668355,00	2668355,00	381727,23	-2286627,77	14,31
25010100	Здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	65000,00	65000,00	65000,00	24748,63	-40251,37	38,07
25010300	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0,00	0,00	0,00	34681,50	34681,50	0,00
25010400	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0,00	0,00	0,00	1310185,32	1310185,32	0,00
25020000	Благодійні внески, гранти та дарунки	0,00	0,00	0,00	1310185,32	1310185,32	0,00
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0,00	0,00	0,00	1310185,32	1310185,32	0,00
	<b>Всього без урахування трансферт</b>	<b>2782455,00</b>	<b>2782455,00</b>	<b>2782455,00</b>	<b>2019741,43</b>	<b>-762713,57</b>	<b>72,59</b>
	<b>Всього</b>	<b>2782455,00</b>	<b>2782455,00</b>	<b>2782455,00</b>	<b>2019741,43</b>	<b>-762713,57</b>	<b>72,59</b>

Аналіз фінансування установ за 2022 рік  
Загальний фонд

№п/п	Код	Показник	Затверджений план на рік	План на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Залишки плану на рік відносно касових видатків	% виконання на вказаний період (гр6/гр5*100)
	<b>01</b>	<b>Апарат місцевої ради</b>	<b>44 543 362,00</b>	<b>56 085 768,00</b>	<b>47 156 446,53</b>	<b>8 929 321,47</b>	<b>84,08</b>
	<b>100</b>	<b>Державне управління</b>	<b>17 931 140,00</b>	<b>19 186 391,60</b>	<b>17 534 862,90</b>	<b>1 651 528,70</b>	<b>91,39</b>
	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	17 221 360,00	18 416 611,60	16 784 562,94	1 632 048,66	91,14
	0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	709 780,00	769 780,00	750 299,96	19 480,04	97,47
	<b>1000</b>	<b>Освіта</b>	<b>2 946 072,00</b>	<b>3 006 399,00</b>	<b>2 381 177,59</b>	<b>625 221,41</b>	<b>79,20</b>
	<b>1080</b>	<b>Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами</b>	<b>2 946 072,00</b>	<b>3 006 399,00</b>	<b>2 381 177,59</b>	<b>625 221,41</b>	<b>79,20</b>
	<b>3000</b>	<b>Соціальний захист та соціальне забезпечення</b>	<b>5 991 229,00</b>	<b>6 528 229,00</b>	<b>5 044 377,60</b>	<b>1 483 851,40</b>	<b>77,27</b>
	3033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	50 000,00	50 000,00	12 995,00	37 005,00	25,99
	3050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	17 652,00	17 652,00	15 459,06	2192,94	87,58
	3133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0
	3160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	50 000,00	167 000,00	153 293,94	13 706,06	91,79
	3210	Організація та проведення громадських робіт	47 580,00	47 580,00	11 245,39	36 334,61	23,63
	3230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	0,00	300 000,00	257 474,00	42 526,00	85,82
	3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	4 689 997,00	4 709 997,00	3 946 910,21	763 086,79	83,80
	3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1 131 000,00	1 231 000,00	647 000,00	584 000,00	52,56
	<b>4000</b>	<b>Культура і мистецтво</b>	<b>9 024 400,00</b>	<b>9 338 074,40</b>	<b>6 816 534,44</b>	<b>2 521 539,96</b>	<b>73,00</b>
	4030	Забезпечення діяльності бібліотек	2 320 895,00	2 440 308,20	1 890 096,32	550 211,88	77,45
	4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	6 603 505,00	6 797 766,20	4 918 528,12	1 879 238,08	72,36
	4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	100 000,00	100 000,00	7 910,00	92 090,00	7,91
	<b>5000</b>	<b>Фізична культура і спорт</b>	<b>66 000,00</b>	<b>68 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68 100,00</b>	<b>0,00</b>
	5062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	66 000,00	68 100,00	0,00	68 100,00	0,00
	<b>6000</b>	<b>Житлово-комунальне господарство</b>	<b>5 344 321,00</b>	<b>12 516 940,00</b>	<b>10 784 801,00</b>	<b>1 732 139,00</b>	<b>86,16</b>
	6011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	600 000,00	2 212 000,00	2 067 798,41	144 201,59	93,48
	6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	1 400 000,00	3 140 000,00	3 140 000,00	-	100,00
	6030	Організація благоустрою населених пунктів	3 344 321,00	7 164 940,00	5 577 002,59	1 587 937,41	77,84
	<b>7000</b>	<b>Економічна діяльність</b>	<b>605000,00</b>	<b>155 000,00</b>	<b>20639,00</b>	<b>134 361,00</b>	<b>13,32</b>

7130	Здійснення заходів із землеустрою	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	550000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	55000,00	55 000,00	20 639,00	34 361,00	37,53
<b>8000</b>	<b>Інша діяльність</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>1 570 000,00</b>	<b>1 489 696,94</b>	<b>80 303,06</b>	<b>94,89</b>
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	500 000,00	530 000,00	480 291,94	49 708,06	90,62
8230	Інші заходи громадського порядку та безпеки	300 000,00	150 000,00	149 910,00	90,00	99,94
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	600 000,00	890 000,00	859 495,00	30 505,00	96,57
<b>9000</b>	<b>Міжбюджетні трансферти</b>	<b>1 235 200,00</b>	<b>3 716 634,00</b>	<b>3 084 357,06</b>	<b>632 276,94</b>	<b>82,99</b>
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	1 235 200,00	2 496 634,00	1 925 134,47	571 499,53	77,11
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	0,00	1 220 000,00	1 159 222,59	60 777,41	95,02
<b>06</b>	<b>Відділ освіти</b>	<b>126 969 547,00</b>	<b>130 410 530,01</b>	<b>114 613 439,90</b>	<b>15 797 090,11</b>	<b>87,89</b>
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	655 006,00	655 006,00	522 343,71	132 662,29	79,75
1010	Надання дошкільної освіти	21 314 361,00	22 035 282,00	15 988 064,52	6 047 217,48	72,56
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	38 040 145,00	43 638 124,00	34 938 480,44	8 699 643,56	80,06
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	59 937 300,00	53 943 700,00	53 683 703,87	259 996,13	99,52
1061	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)	0,00	3 436 224,01	3 436 224,01	0,00	100,00
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	2 740 899,00	2 796 899,00	2 422 892,97	374 006,03	86,63
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	3 511 918,00	3 704 160,00	3 529 109,42	175 050,58	95,27
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	21 105,00	21 105,00	18 100,00	3 005,00	85,76
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	187 813,00	169 030,00	74 520,96	94 509,04	44,09
3140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	561 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00
<b>37</b>	<b>Орган з питань фінансів</b>	<b>12 573 981,00</b>	<b>15 707 988,00</b>	<b>14 782 893,45</b>	<b>925 094,55</b>	<b>94,11</b>
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1 164 254,00	1 164 254,00	1 066 578,45	97 675,55	91,61
<b>8000</b>	<b>Інша діяльність</b>	<b>177 419,00</b>	<b>827 419,00</b>	<b>0,00</b>	<b>827 419,00</b>	<b>0,00</b>
8170	Резервний фонд	177 419,00	827 419,00	0,00	827 419,00	0,00

	<b>9000</b>	<b>Міжбюджетні трансферти</b>	<b>11 232 308,00</b>	<b>13 716 315,00</b>	<b>13 716 315,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
	9150	Інші дотації з місцевого бюджету	11 232 308,00	13 716 315,00	13 716 315,00	-	100,00
<b>УСЬОГО ПО БЮДЖЕТУ (ЗФ)</b>			<b>184 086 890,00</b>	<b>202 204 286,01</b>	<b>176 552 779,88</b>	<b>25 651 506,13</b>	<b>87,31</b>

Аналіз фінансування установ за 2022 рік  
Спеціальний фонд

№п/п	Код	Показник	Затверджений план на рік	План на рік з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	Залишки плану на рік відносно касових видатків	% виконання на вказаний період (гр6/гр5*100)
	<b>01</b>	<b>Апарат місцевої ради</b>	<b>1 778 955,00</b>	<b>1 208 955,00</b>	<b>824 143,25</b>	<b>384 811,75</b>	<b>68,17</b>
	<b>100</b>	<b>Державне управління</b>	<b>621 500,00</b>	<b>521 500,00</b>	<b>632 404,66</b>	<b>- 110 904,66</b>	<b>121,27</b>
	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	621 500,00	521 500,00	632 404,66	- 110 904,66	121,27
	<b>1000</b>	<b>Освіта</b>	<b>108 355,00</b>	<b>108 355,00</b>	<b>10 966,24</b>	<b>97 388,76</b>	<b>10,12</b>
	<b>1080</b>	<b>Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами</b>	<b>108 355,00</b>	<b>108 355,00</b>	<b>10 966,24</b>	<b>97 388,76</b>	<b>10,12</b>
	<b>3000</b>	<b>Соціальний захист та соціальне забезпечення</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>18 631,40</b>	<b>41 368,60</b>	<b>31,05</b>
	3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	60 000,00	60 000,00	18 631,40	41 368,60	31,05
	<b>4000</b>	<b>Культура і мистецтво</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>
	4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	0,00	100 000,00	0,00	100000,00	0,00
	<b>5000</b>	<b>Фізична культура і спорт</b>	<b>340 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	5062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>6000</b>	<b>Житлово-комунальне господарство</b>	<b>-</b>	<b>20 000,00</b>	<b>-</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>
	6011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	-	20 000,00	-	20 000,00	0,00
	<b>7000</b>	<b>Економічна діяльність</b>	<b>450000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>
	7310	Будівництво і об'єктів житлово-комунального господарства	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00
	7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	450000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>8000</b>	<b>Інша діяльність</b>	<b>199 100,00</b>	<b>199 100,00</b>	<b>162 140,95</b>	<b>36 959,05</b>	<b>81,44</b>
	8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	150 000,00	150 000,00	129 998,00	20 002,00	86,67
	8340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	49 100,00	49 100,00	32 142,95	16 957,05	65,46
	<b>06</b>	<b>Відділ освіти</b>	<b>2 562 057,00</b>	<b>2 555 855,00</b>	<b>663 779,05</b>	<b>1 892 075,95</b>	<b>25,97</b>
	1010	Надання дошкільної освіти	1 000 000,00	1 000 000,00	-	1 000 000,00	0,00
	1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1 500 000,00	1 500 000,00	663 779,05	836 220,95	44,25
	1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	62 057,00	55 855,00	-	55 855,00	0,00
	<b>Усього по бюджету (СФ)</b>		<b>4 341 012,00</b>	<b>3 764 810,00</b>	<b>1 487 922,30</b>	<b>2 276 887,70</b>	<b>39,52</b>



## ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ ПЕРЕЩЕПИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ НОВОМОСКОВСЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

51220, вул. Шевченко, 43, м. Перещепине, Новомосковський район, Дніпропетровська область  
E-mail: info@pereschepynske.otg.dp.gov.ua, код ЄДРПОУ 44025663

### Пояснювальна записка про виконання бюджету Перещепинської міської територіальної громади за 2022 рік

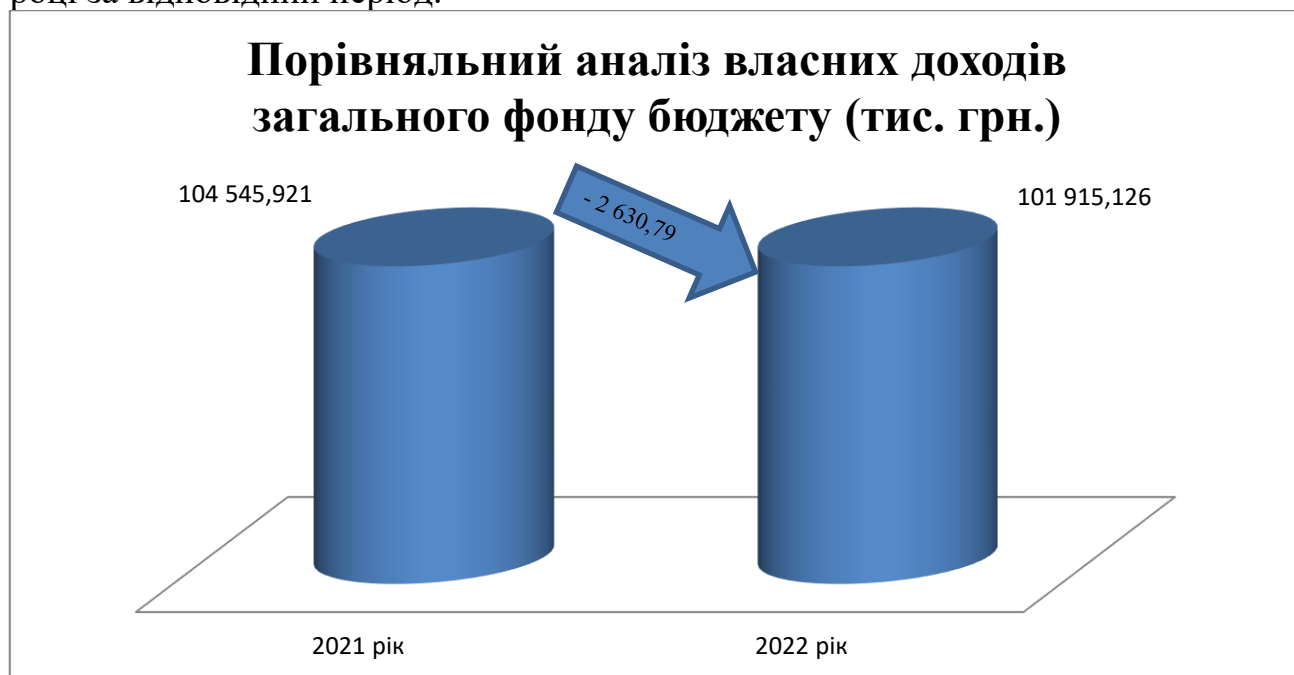
#### I. ДОХОДИ.

До бюджету Перещепинської міської територіальної громади за 2022 рік надійшло доходів до загального та спеціального фондів з урахуванням міжбюджетних трансфертів в сумі 172 810,91 тис. грн. Офіційних трансфертів отримано – 68 876,044 тис. грн., з них: базова дотація – 11 662,9 тис. грн., дотація з місцевих бюджетів – 2 724,1 тис. грн., освітня субвенція – 53 943,7 тис. грн., субвенції з місцевих бюджетів – 545,344 тис. грн.

Ріст надходжень доходів (без трансфертів) до планових призначень по загальному фонду – 92,01 %, по спеціальному фонду – 72,59 %.

#### Загальний фонд

До загального фонду міського бюджету з урахуванням трансфертів надійшло 170 791,17 тис. грн., що на 8 874,791 тис. грн. менше до уточненого плану, з них: власних доходів – 101 915,126 тис. грн., що на 8 852,598 тис. грн. менше до уточненого плану та на 2 630,795 тис. грн. менше, ніж у 2021 році за відповідний період.



Фактично у 2022 році до загального фонду місцевого бюджету надійшло доходів у сумі 101 915,126 тис. грн., окремо по старостинським округам та м.Перещепине:



Місто Перещепине – 45 785,518 тис. грн.  
 Голубівський с/о – 22 996,903 тис. грн.  
 Багатський с/о – 12 452,047 тис. грн.  
 Керносівський с/о – 10 323,241 тис. грн.  
 Михайлівський с/о – 10 357,417 тис. грн.

Основними бюджетоутворюючими підприємствами є підприємства бюджетної сфери та аграрно-промислові підприємства. За 2022 рік від даних платників отримано доходу в розмірі 59 407,29 тис. грн., що становить 58,1 % від загального обсягу власних доходів загального фонду. Такими платниками є: відділ освіти Перещепинської міської ради – 9 854,4 тис. грн. (9,7 % від загального обсягу доходів); ТОВ «АФ Орільська» - 6 007,7 тис. грн. (5,9 %); ТОВ «АФ Дружба» - 5 859,5 тис. грн. (5,7 %); АТ «Укргазвидобування» - 4 418,9 тис. грн. (4,3 %); ТОВ «АФ Відродження» - 3 591,8 тис. грн. (3,5 %); ТОВ «АП Придніпровське» - 3 501,4 тис. грн. (3,4 %); ТОВ «АФ Приорільська» - 3 738,0 тис. грн. (3,7 %); ТОВ «Рістон Ойл» - 3 308,3 тис. грн. (3,2 %); Головне Управління поліції в Дніпропетровській обл. – 3 028,3 тис. грн. (3,0 %); ТОВ «Агро-Овен» - 2 500,9 тис. грн. (2,5 %); Перещепинська міська рада – 2 839,3 тис. грн. (2,8 %); ТОВ «Михайлівське плюс» - 2 782,9 тис. грн. (2,7 %); ТОВ «Орільський об'єднаний елеватор» - 2 280,2 тис. грн. (2,2 %); ДП «АФ Мрія» - 2 439,2 тис. грн. (2,4 %); ТОВ «АТБ-Маркет» - 1 678,99 тис. грн. (1,6 %); КЗ «Панасівський геріатричний пансіонат» ДОР – 1 577,5 тис. грн. (1,5 %).

Одним із базових джерел наповнення загального фонду бюджету у 2022 році є **податок на доходи фізичних осіб**, питома вага якого склала 62,8 % від обсягу доходів загального фонду бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів).



Податок на доходи фізичних осіб в 2022 році становить 63 997,561 тис. грн., що менше за план на 6 635,63 тис. грн., окремо по старостинським округам та м.Перещепине:

Місто Перещепине – 29 340,935 тис. грн.

Голубівський с/о – 14 281,209 тис. грн.

Багатський с/о – 7 651,006 тис. грн.

Керносівський с/о – 6 111,326 тис. грн.

Михайлівський с/о – 6 613,085 тис. грн.

Невиконання запланованого показника пояснюється складною ситуацією, що спостерігається на багатьох провідних підприємствах через сучасні економічні умови, нестабільний зовнішній ринок, зменшення експорту продукції, постійне зростання вартості енергоносіїв та сировини. На підприємствах відбувається призупинення виробництва, простої, встановлення режиму неповного робочого часу, скорочення чисельності працюючих тощо. Таким чином, на тлі зменшення джерел отримання доходів відбувається і зниження перерахування до бюджету податку на доходи фізичних осіб.

Найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб є установи та організації бюджетної сфери (відділ освіти, перещепинська міська рада, комунальні підприємства та лікарні, які розташовані на території громади) та підприємства, такі як: ТОВ «Агро-овен», ТОВ «Рістон Ойл», ТОВ «АФ Дружба», ТОВ «Об'єднаний орільський елеватор», ТОВ «АФ Орільська», ТОВ «АП Придніпровське», ТОВ «АФ Відродження», ТОВ ДП «АФ Мрія», ТОВ «АФ Приорільська».

Вагомим джерелом наповнення міського бюджету є *єдиний податок*. Сума зарахованого податку в 2022 році становить 19 999,65 тис. грн. (19,62 % від загального обсягу власних надходжень бюджету), окремо по старостинським округам та м.Перещепине:

Місто Перещепине – 7 859,425 тис. грн.

Голубівський с/о – 5 860,094 тис. грн.

Багатський с/о – 1 531,221 тис. грн.

Керносівський с/о – 2 368,094 тис. грн.

Михайлівський с/о – 2 380,816 тис. грн.

Виконання планових показників становить 88,23 %. Закон України від 15.03.2022 р. № 2120-IX « Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану» передбачено пільги для платників, що перебувають на 3 групі єдиного податку. Ставка становить 2% від обороту незалежно від виду діяльності (виняток становить діяльність, пов'язана з підакцизними товарами, гральним бізнесом, обміном валют та видобуток і реалізація корисних копалин, банки, страхові компанії, ломбарди ФОП, юрособи-нерезиденти та ін.). До введення воєнного стану ставка становила 3 % доходу - у разі сплати ПДВ та 5 % доходу – у разі виключення ПДВ. Фізичні особи - підприємці - платники єдиного податку першої та другої групи мають право не сплачувати єдиний податок. Зміни в податковому законодавстві спричинили невиконання плану на 2 667,75 тис. грн. В порівнянні з аналогічним періодом 2021 року надходження зменшились на 1 251,55 тис. грн.

**Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення** запланована в розмірі 3 948,548 тис. грн. отримано в розмірі 4 442,19 тис. грн., що на 493,643 тис. грн. більше. Питома вага рентної плати в загальному обсязі власних надходжень становить 4,36 %.

**Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок)** склали 3 235,199 тис. грн. (3,17 % від загального обсягу власних надходжень бюджету), виконання за звітний період становить 116,68% або 462,54 тис. грн. більше запланованих показників. Найбільшим платником акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів є ТОВ «АТБ-маркет», сума сплаченого податку становить 1 137,046 тис. грн. Постановою КМУ від 03 травня 2022 р. №515 " Деякі питання зарахування акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах" було врегульоване питання щодо зарахування нового податку (14040100) до бюджету громади. В 2022 році цього податку надійшло 892,894 тис. грн..

**Податку на нерухоме майно** за звітний період надійшло до бюджету 2518,49 тис. грн. Їх питома вага в загальному обсязі власних надходжень становить 2,47 %.

**Надходження плати за землю** становить 6 357,753 тис. грн., виконання плану – 77,3 % тис., або на 1 866,584 тис. грн. менше до плану за звітний період. Невиконання плану спричинено затримкою друку повідомлень органами ДПС про сплату земельного податку та орендної плати за землю для фізичних осіб. Питома вага в загальному обсязі власних надходжень становить 6,25 %. Надходження зплати за землю по старостинським округам та м. Перещепине:

Місто Перещепине – 2 556,366 тис. грн.

Голубівський с/о – 1 572,396 тис. грн.

Багатський с/о – 688,042 тис. грн.

Керносівський с/о – 873,058 тис. грн.

Михайлівський с/о – 667,891 тис. грн.

Сума фактично сплачених **неподаткових надходжень** в 2022 році становить 1 342,596 тис. грн. Питома вага в загальному обсязі власних надходжень становить 1,32 %.

### **Спеціальний фонд**

**Екологічного податку** у поточному році в цілому до бюджету громади зараховано у сумі 266,695 тис. грн. План перевиконано на 543,17% або на 217,595 тис. грн.. Причиною перевиконання планових показників є сплата новим платником ТОВ «Агро-овен» даного податку в розмірі 193,17 тис. грн.

**Власних надходжень бюджетних установ** у 2022 році в цілому отримано 1 751,342 тис. грн, що складає 64,07% до кошторисних призначень з урахуванням змін. Надходжень плати за послуги, що надаються бюджетними установами за кодом 25010100 отримано 381,727 тис. грн., що на 2 286,627 тис. грн. менше плану. У зв'язку зі впровадженням воєнного стану та переведенням дітей на дистанційне навчання зменшилось надходжень батьківської плати за навчання та харчування дітей.

**Надходжень від орендної плати за користування майном**, що перебуває у комунальній власності у 2022 році до бюджету громади зараховано у сумі 24,748 тис. грн, що на 40,251 тис. грн. менше плану.

Станом на 01.01.2023 року залишок неповернутих тимчасово вільних коштів міського бюджету на вкладних (депозитних) рахунках в банківських установах відсутній.

## **II. ВИДАТКИ МІСЬКОГО БЮДЖЕТУ ПРОТЯГОМ 2022 РОКУ**

На фінансування видатків загального фонду бюджету Перещепинської міської територіальної громади спрямовано 176 552,7 тис. грн. з урахуванням трансфертів з державного та обласного бюджетів, що забезпечило виконання показників видаткової частини міського бюджету на 87,3 відсотка планового обсягу бюджетних асигнувань з урахуванням змін.

Видатки спеціального фонду складають 1 487,9 тис. грн.

Видатки по першочергових та захищених статтях проведені:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 129 820,6 тис. грн., що становить 94,9 відсотки до планових призначень. Недофінансування становить – 6 900,7 тис. грн., в зв'язку з незаповненістю вакантних посад, а також в результаті економії фонду заробітної плати у зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних, простоях.
- продукти харчування – 664,3 тис. грн., або 90,7 відсотків, недофінансування складає – 68,0 тис. грн., так як шкільні та дошкільні заклади на території Перещепинської МТГ у зв'язку з введенням державою на території України воєнного стану з 24 лютого 2022 року перейшли на дистанційну форму навчання. Закупівлі продуктів харчування здійснювались лише у січні та лютому 2022 року.
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 14 143,0 тис. грн. що становить – 53,1 відсотка до уточнених призначень, недофінансування становить 12 488,5 тис. грн. в зв'язку з дотриманням економії енергоресурсів, теплими погодними умовами, у зв'язку з переведення навчальних закладів на дистанційне навчання, відключення вуличного освітлення.

У 2022 році збільшено видаткову частину бюджету, за рахунок вільного залишку коштів, який склався на 01.01.2022 року, направлено в сумі 23 520,6 тис. грн., в т. ч. залишок освітньої субвенції – 3 436,2 тис. грн., дотація з Губинської СТГ на утримання гімназії «Родина» Перещепинської МР – 84,5 тис. грн.

Станом на 1 січня 2023 року кредиторська заборгованість з виплати заробітної плати та нарахувань працівникам бюджетних установ, що знаходяться на місцевому бюджеті та за спожиті енергоносії відсутня.

По бюджету громади забезпечено збереження оборотної касової готівки на кінець 2022 року в сумі – 364,0 тис. грн.

### **Органи місцевого самоврядування**

За звітний період органів місцевого самоврядування за кодами:

**ТПКВКМБ 0110150 “Організаційне, інформаційно-аналітичне та**

**матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад**” проведено касові видатки по загальному фонду на суму 16 784,5 тис. грн. при плані 18 416,6 тис. грн. (91,1 % до плану), з них:

- Заробітна плата з нарахуваннями - 14 276,5 тис. грн., при плані 14 327,7 тис. грн.;
- Придбання канцтоварів, криптографічного засобу інформації (електронні ключі), папір А4, бланки для військового обліку, бензин, інформаційна продукція, матеріали для ЦРЛЛ Перещепинського відділення (водонагрівач, змішувач, кабель, дюбеля, кріплення, гвинти), запчастини для службових автомобілів (с. Керносівка, с. Багате, с. Голубівка), будівельні матеріали для ремонту туалету с. Багате, будівельні матеріали для ремонту кімнати офіцера громади с. Голубівка, будівельні матеріали с. Керносівка, миючі та дезінфікуючі засоби – 1 183,1 тис. грн., при плані 1 309,8 тис. грн.;
- Оплата послуг з Інтернету, охорона приміщення, юридичні та консультаційні послуги у сфері організації процедури відкритих торгів, техобслуговування газопроводів та газового обладнання, ремонт та техобслуговування принтерів, заправка картриджів, ремонт комп’ютерної техніки, програма МЕДОК та АІС, послуги з ремонту автомобіля ВА3210700, налагодження системи автоматичного регулювання та захисту тепло генераторних котлів, сигналізатор газу, перевірка димоходів та вентиляційних каналів, оренда автомобіля для Керносівського с/о, технічне обслуговування системних блоків, консультаційно-інформаційні послуги по роботі з програмним забезпеченням, програмний комплекс ВАРТА, налагодження системи автоматичного регулювання та захисту котлів, повірка засобів вимірювальної техніки, послуги зі страхової цивільно-правової відповідальності ( автомобіль с. Голубівка), перезарядка вогнегасників – 297,5 тис. грн., при плані 369,3 тис. грн.;
- Оплата комунальних послуг- 993,0 тис. грн. при плані 2 324,3 тис. грн.;
- Видатки на відрядження – 22,6 тис. грн. при плані 40,0 тис. грн.;
- Екологічний податок, судовий збір – 11,5 тис. грн при плані 32,5 тис. грн.

На кінець 2022 року кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 8 ,2 тис. грн.

За рахунок коштів спеціального фонду касові видатки становлять 632,4 тис. грн.

ТПКВКМБ 0110160 “Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах” касові видатки по загальному фонду **на утримання Служби у справах дітей** склали 545,4 тис. грн., при плані 769,7 тис. грн., з них:

- Заробітна плата з нарахуваннями – 741,1 тис. грн. при плані 753,3 тис. грн.;
- Оплата послуг Інтернету, охорони приміщення – 9,1 тис. грн. при плані 10,8 тис. грн.

За рахунок коштів спеціального фонду протягом 2022 року видатки не проводились.

ТПКВКМБ 3710160 “Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах” на утримання **Фінансового відділу** видатки загального фонду склали 1 066,5 тис. грн., з них:

- Заробітна плата з нарахуваннями - 1 046,7 тис. грн. при плані 1 124,2 тис. грн.;

- Придбання канцелярських товарів – 10,2 тис. грн. при плані 20,0 тис. грн.;
- Оплата за послуги на право користування програмою АІС «Місцеві бюджети рівня міста, району», заправка картриджа, послуги по роботі з програмою «М.Е.Дос» - 9,5 тис. грн. при плані 20,0 тис. грн.

ТПКВКМБ 0610160 “Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах” **керівництво відділу освіти** проведено касові видатки по загальному фонду на суму 522,3 тис. грн. при плані 655,0 тис. грн. з них заробітна плата з нарахуваннями – 522,3 тис. грн.

У фонд оплати праці включено оклад, надбавки за ранг та вислугу років, за високі досягнення в праці, премію, матеріальні допомоги на оздоровлення і соціально-побутові потреби.

Штатна чисельність апарату Перещепинської міської ради станом на початок року 60,5 од., фактична чисельність працюючих 56,5 од..

Штатна чисельність служби у справах дітей Перещепинської міської ради станом на 01.01.2023р. 3 од., фактична чисельність працюючих складає 3 од.

Штатна чисельність фінансового відділу Перещепинської міської ради станом на 01.01.2023р. 4 од., фактична чисельність працюючих складає 3 од.

Штатна чисельність відділу освіти Перещепинської міської ради станом на 01.01.2023р. 2 од., фактична чисельність працюючих складає 1 од.

### **Школа мистецтв**

Штатна чисельність працівників школи мистецтв станом на 01.01.2023 по **КПКВКМБ 1080 “Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами”** становила 16,71 шт. одиниць.

Фактична чисельність працівників школи мистецтва в 2022 році склала 15,88 шт. од..

За 2022 рік видатки на утримання школи мистецтв склали:

– по загальному фонду видатки склали 2 381,1 грн. при уточненому плані 3 006,3 тис. грн., що становить 79,2%;

– по спеціальному фонду – 108,3 тис. грн., що становить 10,1%.

Виконання місцевого бюджету по КПКВК 1080 за кодами економічної класифікації **по загальному фонду** виглядає наступним чином:

по КЕКВ 2111 “Заробітна плата” касові видатки проведені в сумі грн. при уточненому плані 1 782,4 тис. грн. при уточненому плані 2 034,1 тис. грн.;

по КЕКВ 2120 “Нарахування на заробітну плату” видатки проведені в сумі 395,8 тис. грн. при уточненому плані 447,5 тис. грн.;

по КЕКВ 2240 “Оплата послуг (крім комунальних)” видатки проведені на суму 1,5 тис. грн.;

по КЕКВ 2270 “Оплата комунальних послуг та енергоносіїв” касові видатки проведені в обсязі 201,3 тис. грн. при уточненому плані 523,2 тис. грн. Заборгованість на кінець року відсутня.

На початок та кінець 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

Видатки за спеціальним фондом проведені в сумі 10,9 грн., з них:

По КЕКВ 2240 “Оплата послуг (крім комунальних)” касові видатки проведені в сумі 2,9 тис. грн.;

по КЕКВ 2275 “Оплата інших комунальних послуг” видатки проведені на суму 8,0 тис. грн.;

На кінець 2022 року кредиторська заборгованість по спеціальному фонду становить 7,4 тис. грн..

### **По галузі «Житлово-комунальне господарство»**

За 2022 рік касові видатки по загальному фонду бюджету згідно програми розвитку житлово-комунального господарства на території Перещепинської міської територіальної громади склали 10 784,8 тис. грн.

Касові видатки по загальному фонду бюджету з благоустрою склали 5 577,0 тис. грн., що становить 77,8 % від уточненого плану за вказаний період.

У тому числі:

- Оплата праці з нарахуваннями – 858,1 тис. грн. при плані 1005,0 тис. грн.;
- Придбання бензину для здійснення санітарної зачистки територій Перещепинської МТГ, запчастин для мотокос, мастильні матеріали для мотокос та бензопил, бензопили, мотокоси, запчастини для господарських інструментів, Електромеханічне реле, щєбінь, пісок, цемент, тример бензиновий, тачка будівельна – 266,0 тис. грн, при плані 538,6 тис. грн.;
- Оплата послуг з оперативно-технічного обслуговування, а саме випробування обладнання і пристроїв, підтяжка контактних з'єднань, доливання ізоляційного мастила, випробування і вимірювання ізоляційних характеристик, технічне обслуговування, ремонт електроустановок, надання послуг з вивозу сміття, поточний ремонт дорожнього покриття по вул. Лісова (від буд.№3 до вул. Коваленка) в с. Багате, надання послуги на здійснення технічного нагляду за об'єктом – 3 445,0 тис. грн. при плані 3 781,2 тис. грн.;
- Електрична енергію, розподіл електричної енергії – 1 007,7 тис. грн, при плані 1 840,0 тис. грн.

Направлено фінансову допомогу у вигляді поточних трансфертів комунальним підприємствам Перещепинської міської ради на загальну суму 5 207,7 тис. грн., а саме:

- Фінансова допомога КП «Перещепине-вода 365» 3 140,0 тис. грн. при плані 3 140,0 тис. грн.;
- Фінансова допомога КП Голубівське – 2 067,7 тис. грн. при плані 2 212,0 тис. грн.

### **По галузі „Культура”**

Станом на 01.01.2023 року кількість закладів культури становить 10 одиниць, з них: 1 базовий центр культури і дозвілля, 5 сільських будинків культури, 3 сільських клуби, 1 централізована система публічних бібліотек, яка складається з:

- Перещепинська бібліотека, у складі якої:
  - Перещепинська центральна доросла бібліотека,
  - Перещепинська дитяча бібліотека,
  - Перещепинська міська бібліотека – філія;
- 10 сільських бібліотечних філій.

Фактична чисельність по галузі «Культура» на початок року складала 47,25 шт. од., на кінець року – 47,75 шт. од..

За 2022 рік касові видатки загального фонду склали 6 816,5 тис. грн., що

становить 73,0 % від уточненого плану.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 6 386,9 тис. грн., що складає 93,7 % загальної суми видатків по галузі. Заборгованості по заробітній платі немає.

За рахунок загального фонду проведено наступні видатки:

- Канцелярські товари 4,8 тис. грн.
- Охорона приміщення, послуги з Інтернету, технічне обслуговування газопроводів та газового обладнання, розподіл природного газу, перевірка димових та експлуатаційних каналів – 41,3 тис. грн.
- Оплата комунальних послуг – 375,1 тис. грн.

У тому числі:

**Видатки на забезпечення діяльності бібліотек:**

- Оплата праці і нарахування на заробітну плату – 1 867,3 тис. грн. при плані 2 110,1 тис. грн.
- Охорона приміщення, технічне обслуговування газопроводів, послуги Інтернет – 8,8 тис. грн. при плані 9,1 тис. грн.;
- Відрядження – 0,3 тис. грн. при плані 0,5 тис. грн.;
- Оплата комунальних послуг – 13,6 тис. грн. при плані 187,8 тис. грн.

**Видатки на Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів:**

- Оплата праці і нарахування на заробітну плату- 4 519,5 тис. грн. при плані 5 612,8 тис. грн.;
- Канцелярські товари 4,8 тис. грн. при плані 98, 4 тис. грн.;
- Оплата послуг Інтернету, охорона приміщення, технічне обслуговування газопроводів 32,5 тис. грн. при плані 34,2 тис. грн.;
- Оплата комунальних послуг- 361,5 тис. грн. при плані 1 051,1 тис. грн..

**Видатки на Інші заходи в галузі культури і мистецтва:**

- Придбання квітів для проведення загальнодержавних свят, вшанування пам'яті загиблим воїнам 7,9 тис. грн. при плані 85,0 тис. грн.

-

**По галузі «Соціальний захист»**

За 2022 рік касові видатки по загальному фонду, проведені згідно Програми соціального захисту, на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, на організацію та проведення оплачуваних громадських робіт склали 5 044,3 тис. грн.

Видатки на забезпечення діяльності КУ «Центр надання соціальних послуг» Перещепинської міської ради склали 3 946,9 тис. грн. при плані 1 709,9 тис. грн., з них:

- заробітна плата з нарахуваннями- 3 876,6 тис. грн. при плані 4 627,7 тис. грн.;
- канцелярські товари та інші бланки – 35,5 тис. грн. при плані 35,6 тис. грн.;
- послуги Інтернет, програмне забезпечення та право на користування програмою «АІС», медичний огляд працівників - 34,7 тис. грн. при плані 46,6 тис. грн.

За 2022 рік була виплачена допомогу населенню на лікування, на поховання родинам військовослужбовців, допомога родинам рідні яких загинули в наслідок ДТП, матеріальна допомога родинам загиблих воїнів АТО на загальну суму 647,0



тис. грн., перераховано кошти на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю у сумі 153,2 тис. грн., компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян у сумі 12,9 тис. грн., нарахування заробітної плати, порушникам відповідно до виконання суспільно корисних робіт у сумі 11,2 тис. грн. Видатки на Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, а саме на безоплатне забезпечення лікарськими засобами пільгової категорії населення становили 15,4 тис. грн.

### **По галузі «Інші видатки»**

За 2022 рік касові видатки загального фонду склали 1 489,6 тис. грн., у тому числі:

**На заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха** касові видатки склали 480,2 тис. грн. при плані 530,0 тис. грн., а саме:

- Придбання лопат, рукавиць, каска шахтар, окуляри захисні, протигаз, захисний костюм, респіратор, бензин, буржуйки, електрочайник, бутиль для питної води – 480,2 тис. грн. при плані 530,0 тис. грн. (170 143,94 грн.).

**На заходи громадського порядку та безпеки** касові видатки склали 149 910,00 грн., а саме:

- Придбання бензину для Відділення поліції №2 Новомосковського РВП Головного управління Національної поліції в Дніпропетровській обл..

**На заходи територіальної оборони** касові видатки склали 859 495,00 грн., а саме:

- Придбання сталі для виготовлення бронежилету, таблички «Небезпечно міни», запчастини для автомобіля, паливно-мастильні матеріали, бензопили, будівельні матеріали для бліндажів.

За рахунок коштів спеціального фонду за 2022 рік касові видатки становили 162,1 тис. грн., а саме оплата послуг з прибирання стихійних звалищ, закупівля армійського намету, Супутникова система Starlink.

### **По галузі «Освіта»**

У 2022 році Відділ освіти Перещепинської міської ради обслуговував 5 дошкільних закладів, 11 загальноосвітніх закладів та 1 заклад позашкільної освіти. Штатна чисельність працівників відділу освіти Перещепинської міської ради на 01.01.2023 рік становила 663,42 шт. одиниць.

Фактична чисельність працівників відділу освіти Перещепинської міської ради на кінець 2022 року склала 638,47 шт. од..

На утримання установ освіти відділу освіти Перещепинської міської ради на 2022 рік заплановано видатки в сумі 132 311,5 тис. грн., з них : по загальному фонду в сумі 129 755,5 тис. грн., по спеціальному фонду – 2 555,8 тис. грн.

Касові видатки за 2022 рік становлять 114 754,8 тис. грн., з них по загальному фонду в сумі 113 568,7 тис. грн., що становить менше від уточненого плану на 16 186,7 тис. грн., по спеціальному фонду касові видатки становлять 663,7 тис. грн., що становить менше від уточненого плану на 1 892,0 тис. грн. Суттєве відхилення від планових показників пояснюється тим, що з 24 лютого 2022 року, в Україні введено воєнний стан у зв'язку з чим всі заклади освіти, здійснюють

навчання в дистанційній формі.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 99 922,5 тис. грн. тис. грн., що складає 87,0 % загальної суми видатків по галузі. З них за рахунок освітньої субвенції направлено 57 194,4 тис. грн., за рахунок місцевого бюджету – 42 728,0 тис. грн. При виконанні бюджету захищені статті бюджету, а також першочергові статті видатків були забезпечені в повному обсязі.

У тому числі:

**На утримання закладів дошкільної освіти** у 2022 році касові видатки становили 15 988,0 тис. грн. при плані 22 035,2 тис. грн., а саме:

- Заробітна плата з нарахуваннями- 14 402,3 тис. грн.;
- Продукти харчування – 230,3 тис. грн.;
- Канцелярські товари - 10,4 тис. грн.;
- Технічне обслуговування газового обладнання та котельні, Інтернет, дератизація, послуги проведення вимірювання електрообладнання лабораторією, перезарядка вогнегасників, заправка картриджів, проведення обслуговування димових та вентиляційних каналів – 117,4 тис. грн.;
- Оплата комунальних послуг 1 226,0 тис. грн.;
- Екологічний податок – 1,4 тис. грн..

За рахунок коштів спеціального фонду видатки не здійснювалися.

**На утримання закладів загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету** у 2022 році касові видатки становили 34 938,4 тис. грн. при плані 43 638,1 тис. грн., а саме:

- Заробітна плата з нарахуваннями – 22 858,5 тис. грн.;
- Будівельні матеріали, запчастини до автобусів, канцтовари, дизпаливо та бензин – 1 067,1 тис. грн.;
- Продукти харчування – 433,9 тис. грн.;
- Технічне обслуговування газового обладнання та котельні, Інтернет, дератизація, послуги проведення вимірювання електрообладнання лабораторією, перезарядка вогнегасників, заправка картриджів, проведення обслуговування димових та вентиляційних каналів, оновлення програми «Курс школа» - 491,3 тис. грн.;
- Оплата комунальних послуг – 10 079,3 тис. грн.;
- Виконавчий збір, судовий збір, екологічний податок – 8,1 тис. грн.

**На утримання закладів загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції** касові видатки становили 57 119,9 тис. грн., а саме на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам.

**На виплату одноразової допомоги дітям сиротам віком до 18-ти років** у 2022 році були виплачені кошти у сумі 18,1 тис. грн.

На утримання **Комунального закладу позашкільної освіти "Центр дитячої та юнацької творчості"** касові видатки становили 2 422,8 тис. грн. при плані 2 796,8 тис. грн., у тому числі:

- Заробітна плата з нарахуваннями – 2 142,2 тис. грн.;
- Канцтовари – 0,9 тис. грн.;
- Послуги Інтернет, дератизація, техобслуговування газового обладнання – 260,3 тис. грн.;

- Оплата комунальних послуг – 260,3 тис. грн.  
На утримання **апарату відділу освіти** направлено кошти у сумі 3 529,1 тис. грн. при плані 3 704,1 тис. грн., у тому числі:
- Заробітна плата з нарахуваннями – 3 324,9 тис. грн.;
- Канцтовари, бензин – 162,0 тис. грн.;
- Супровід та обслуговування програмного забезпечення, послуги інтернет, заправка картриджів, електронні ключі – 42,0 тис. грн..

**Видатки за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами** у 2022 році становили 74,5 тис. грн., а саме на виплату заробітної плати з нарахуваннями.

### **По галузі «Міжбюджетні трансферти»**

За 2022 рік касові видатки загального фонду склали 13 716,3 тис. грн., які проведено згідно програми «Розвиток організації системи безпеки населення та запобігання виникненню надзвичайних ситуацій на території Перещепинської міської територіальної громади», комплексної програми розвитку фізичної культури і спорту на території Перещепинської міської територіальної громади», програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, які обслуговують населення Перещепинської міської ТГ», у тому числі:

- КУ «Новомосковський трудовий архів» - 121,8 тис.;
- на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з не олімпійських та олімпійських видів спорту та на фінансову підтримку місцевих осередків (рад) всеукраїнських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості ФСТ «Колос» - 180,0 тис. грн.;
- КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» 5 530,7 тис. грн. з них:
  - ✓ на утримання амбулаторій на території громади – 3 894,1 тис. грн.;
  - ✓ забезпечення лікарським засобами хворих з нирковою недостатністю – 254,5 тис. грн.;
  - ✓ придбання технічних та інших засобів реабілітації інвалідів та дітей інвалідів – 345,6 тис. грн.;
  - ✓ смужки для раннього виявлення цукрового діабету та тест смужки – 112,0 тис. грн.;
  - ✓ придбання вакцин для проведення передсезонної імунопрофілактики грипу – 139,2 тис. грн.
  - ✓ безоплатні ліки – 785,2 тис. грн.
- КП «Новомосковська ЦРЛЛ» на утримання Перещепинського відділення - 2 448,9 тис. грн. та КП "Новомосковська ЦРЛЛ" – 7 071,4 тис. грн., проходження медичного огляду працівниками шкільних та дошкільних закладів Перещепинської МТГ 288,5 тис. грн.;

**Передача субвенції до державного бюджету 1 159,2 грн.**

У тому числі:

- для 49 ДПРЧ ГУДСНС України в Дніпропетровській обл. – 520,0 тис. грн. для придбання паливно-мастильних матеріалів та рацій – 400,0 тис. грн. та проведення часткового ремонту заміна вікон та дверей 120,0 тис. грн.;

- для Відділення поліції №2 Новомосковського РВП Головного управління Національної поліції в Дніпропетровській обл. на придбання оргтехніки та засобів відеозйомки для використання у службовій діяльності – 150,0 тис. грн.;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв Новомосковській райдержадміністрації – 11,2 тис. грн.;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв Служба у справах дітей Новомосковської райдержадміністрації – 14,0 тис. грн.;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв фінансовому управлінню Новомосковської райдержадміністрації – 11,2 тис. грн.;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв управлінню соціального захисту населення Новомосковської райдержадміністрації – 84,3 тис. грн.;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв архівному відділу Новомосковської райдержадміністрації – 21,7 тис. грн.;
- для Новомосковського РТЦК та СП на придбання оргтехніки – 346,5 тис. грн.

На 2022 рік обсяг **резервного фонду** затверджено в обсязі 827,4 тис. грн. Протягом року кошти резервного фонду не використовувались.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах станом на 01.01.2023 року становить 15,6 тис. грн..

У відповідності до рішення Перещепинської міської ради від 12.12.2022 року №30-22/VIII “Про бюджет Перещепинської міської територіальної громади на 2023 рік (04558000000) код бюджету” розмір оборотного касового залишку бюджетних коштів визначено у сумі 363,6 тис. грн. Станом на 01.01.2023 року обсяг залишку коштів загального фонду місцевого бюджету на єдиному казначейському рахунку склав 19 141,4 тис. грн, з яких оборотний касовий залишок, затверджений на 2022 рік – 364,0 тис. грн.; не використане фінансування 2022 року – 18 566,0 тис. грн., залишок невикористаних станом на 01.01.2023 року коштів освітньої субвенції – 259,9 тис. грн, субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 315,4 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Ірина ПОЛІШКО