

**Аналіз  
виконання видаткової частини бюджету Перещепинської міської територіальної громади  
за січень - березень 2023 року**

тис. грн

Код	Показник	план на рік з урахуванням змін	план на січень березень 2023 року	виконано за вказаний період	% виконання до плану I кварталу 2023 року
1	2	3	4	5	6
	<b>Загальний фонд</b>				
01	Перещепинська міська рада	67 383,30	16 195,10	10 743,70	70,15
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	22406,0	5374,8	4770,5	89,26
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних	810,3	203,5	191,0	93,88
1080	Надання спеціалізованої освіти місцевими школами	2997,5	725,7	604,4	83,29
3033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	400,0	60,0	0,0	0,00
3035	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд залізничним транспортом	5,0	0,5	0,0	0,00
3050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	17,7	4,4	0,0	0,00
3112	Заходи	13,0	7,0	0,0	0,00
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	130,0	55,0	52,0	94,67
3210	Організація та проведення громадських робіт	49,0	24,5	0,0	0,00
3241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	5274,6	1423,9	924,9	64,96
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1480,0	220,0	155,0	70,45
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	2747,4	599,3	436,6	72,85
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	6935,3	1758,9	1272,7	72,36
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	120,0	15,0	0,0	0,00
5062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	110,0	45,0	0,0	0,00
6011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	2200,0	750,0	660,8	88,12
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	2000,0	1125,0	632,7	56,24
6030	Організація благоустрою населених пунктів	11947,8	2286,0	299,7	13,11
7130	Здійснення заходів із землеустрою	2000,0	0,0	0,0	0,00
7680	Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування	38,2	8,2	0,0	100,00
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	243,0	215,0	0,0	0,00
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	500,0	100,0	0,0	0,00
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	3255,0	439,9	439,9	100,00
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	1703,5	753,5	303,5	40,28
06	<b>Відділ освіти Перещепинської міської ради</b>	<b>127 814,30</b>	<b>32 978,20</b>	<b>24 950,00</b>	<b>83,83</b>
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних	721,1	179,2	99,2	55,34
1010	Надання дошкільної освіти	21103,6	6061,2	3736,6	62,16
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	45624,6	12655,4	7716,2	60,97
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	52818,9	12385,7	12091,2	97,62
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	2799,7	728,8	490,0	67,24
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	3521,9	864,2	747,1	86,46
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	37,8	18,1	5,4	30,00
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	491,7	75,6	64,3	85,13
3133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	100,0	10,0	0,0	0,00
3140	Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	595,0	0,0	0,0	0,00
37	<b>Орган з питань фінансів</b>	<b>12 817,50</b>	<b>3 949,70</b>	<b>3 374,00</b>	<b>91,69</b>
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних	1626,7	695,3	297,0	42,72
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	177,4	177,4	0,0	0,00
9150	Інші дотації з місцевого бюджету	11013,4	3077,0	3077,0	100,00
	<b>Усього, з них</b>	<b>164 032,60</b>	<b>42 572,10</b>	<b>33 262,10</b>	<b>83,48</b>
	Заробітна плата	108739,4	26606,7	23649,2	88,88
	Нарахування на оплату праці	24863,3	6105,6	5402,0	88,48
	Продукти харчування	3000,0	700,0	0,0	0,00
	Енергоносії та комунальні послуги	27252,5	8982,4	4210,9	46,90
	Інші видатки	0,0	0,0	0,0	0,00
	Нерозподілені видатки	177,4	177,4	0,0	0,00
	<b>Усього</b>	<b>204211,3</b>	<b>50558,3</b>	<b>42205,5</b>	<b>83,48</b>
	<b>Спеціальний фонд</b>				
	Усього	4301,0	853,5	435,3	82,72
	<b>Усього</b>	<b>4301,0</b>	<b>853,5</b>	<b>435,3</b>	<b>82,72</b>
	<b>Разом</b>	<b>168333,6</b>	<b>43425,6</b>	<b>33697,4</b>	<b>82,93</b>

Міський голова

Ярослав ЦВІРКУН

## АНАЛІЗ

### надходження податків і зборів Перещепинської міської територіальної громади за січень-березень 2022 року

ТИС.ГРН

Код доходів	Назва податку	Уточн. план на 2022 рік	План на січень-березень 2022 року	Факт січня-березня 2022 року	% викон. плану січня-березня 2022 р.
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	69 723,16	14 970,52	13 917,89	92,97
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	8,49	-	-	-
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	3 948,55	829,49	1 117,88	134,77
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	3 682,69	910,00	757,16	83,20
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	427,03	100,00	72,43	72,43
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	1 396,00	350,00	244,05	69,73
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	1 859,66	460,00	440,67	95,80
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	33 052,83	7 845,25	6 452,29	82,24
18010000	Податок на майно	10 385,43	1 345,25	1 573,20	116,94
18050000	Єдиний податок	22 667,40	6 500,00	4 879,09	75,06
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	-	-	-	-
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	2,70	-	2,56	-
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	-	-	4,80	-
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	343,73	110,00	78,09	70,99
22090000	Державне мито	5,58	1,09	1,24	113,67
24000000	Інші неподаткові надходження	-	-	10,00	-
	<b>Власні доходи загального фонду</b>	<b>110 767,73</b>	<b>24 666,34</b>	<b>22 341,91</b>	<b>90,58</b>
40000000	Офіційні трансферти	74 877,72	17 859,65	17 800,07	99,67
41020100	Базова дотація	11 662,90	2 915,70	2 915,70	100,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	59 937,30	13 845,60	13 845,60	100,00
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витрат з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	1 842,90	460,73	460,73	100,00
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	240,00	60,00	60,00	100,00
41040500	Дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відшко	802,10	481,20	481,20	100,00
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	249,87	42,01	36,84	87,69
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	142,65	54,41	-	-
	<b>Всього загальний фонд</b>	<b>185 645,45</b>	<b>42 525,99</b>	<b>40 141,97</b>	<b>94,39</b>
19010000	Екологічний податок	49,10	15,00	16,81	112,07
19050000	Збір за забруднення навколишнього природного середовища	-	-	0,50	-
25000000	Власні надходження бюджетних установ	2 733,36	683,34	692,95	101,41
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	2 733,36	683,34	272,64	39,90
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	-	-	420,31	-
	<b>Всього спеціальний фонд</b>	<b>2 782,46</b>	<b>698,34</b>	<b>710,26</b>	<b>101,71</b>
	<b>Разом власних доходів</b>	<b>113 550,18</b>	<b>25 364,68</b>	<b>23 052,17</b>	<b>90,88</b>
	<b>Всього доходів</b>	<b>188 427,90</b>	<b>43 224,33</b>	<b>40 852,23</b>	<b>94,51</b>

Міський голова

Ярослав ЦВІРКУН

# Звіт про виконання бюджету Перещепинської міської територіальної громади за I квартал 2023 року.

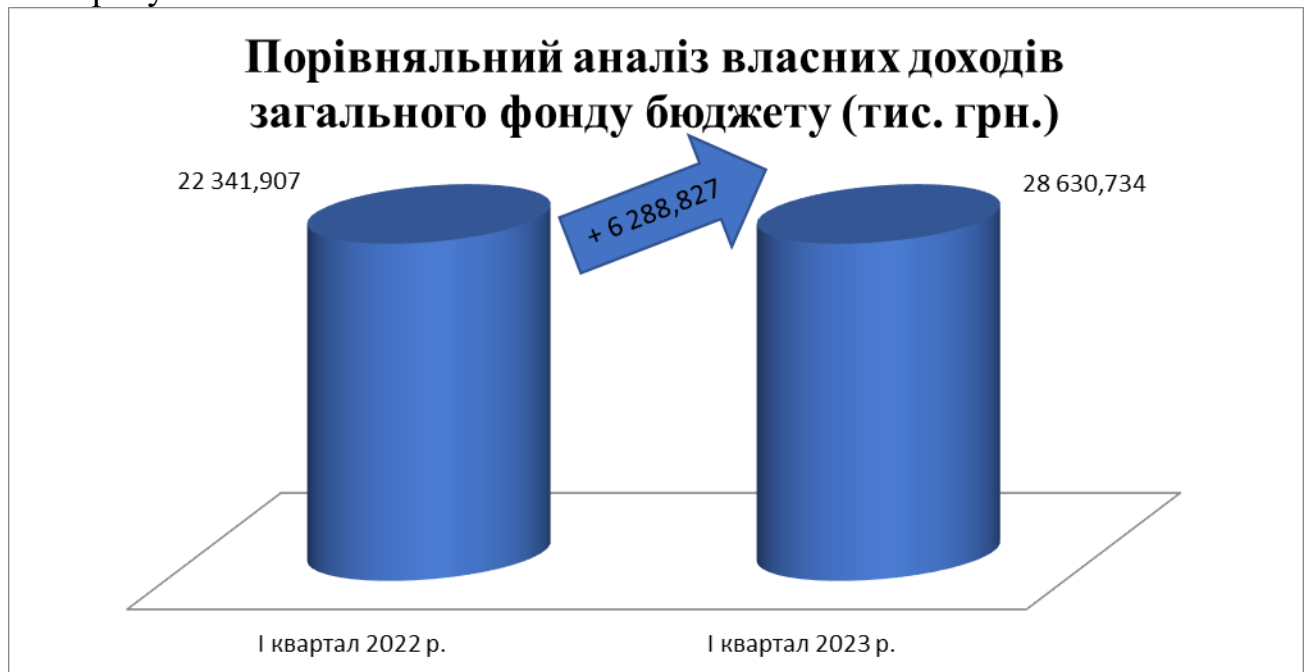
## I. ДОХОДИ.

До бюджету Перещепинської міської територіальної громади за I квартал 2023 року надійшло доходів до загального та спеціального фондів з урахуванням міжбюджетних трансфертів в сумі 54 219,33 тис. грн. Офіційних трансфертів отримано – 23 116,202 тис. грн., з них: базова дотація – 7 977,6 тис. грн., дотація з місцевих бюджетів – 901,932 тис. грн., освітня субвенція – 12 385,7 тис. грн., додаткова дотація – 1 806,9 тис. грн., субвенції з місцевих бюджетів – 44,07 тис. грн.

Ріст надходжень доходів (без трансфертів) до планових призначень по загальному фонду – 102,34 %.

### Загальний фонд

До загального фонду міського бюджету з урахуванням трансфертів надійшло 51 746,936 тис. грн., що на 651,1 тис. грн. більше до уточненого плану, з них: власних доходів – 28 630,734 тис. грн., що на 655,573 тис. грн. більше до уточненого плану та на 6 288,826 тис. грн. більше, ніж у I кварталі 2022 року.



Фактично у I кварталі 2023 року до загального фонду місцевого бюджету надійшло доходів у сумі 28 630,73 тис. грн., окремо по старостинським округам та м.Перещепине:

Місто Перещепине – 10 772,51 тис. грн.

Голубівський с/о – 11 864,36 тис. грн.

Багатський с/о – 2 156,556 тис. грн.

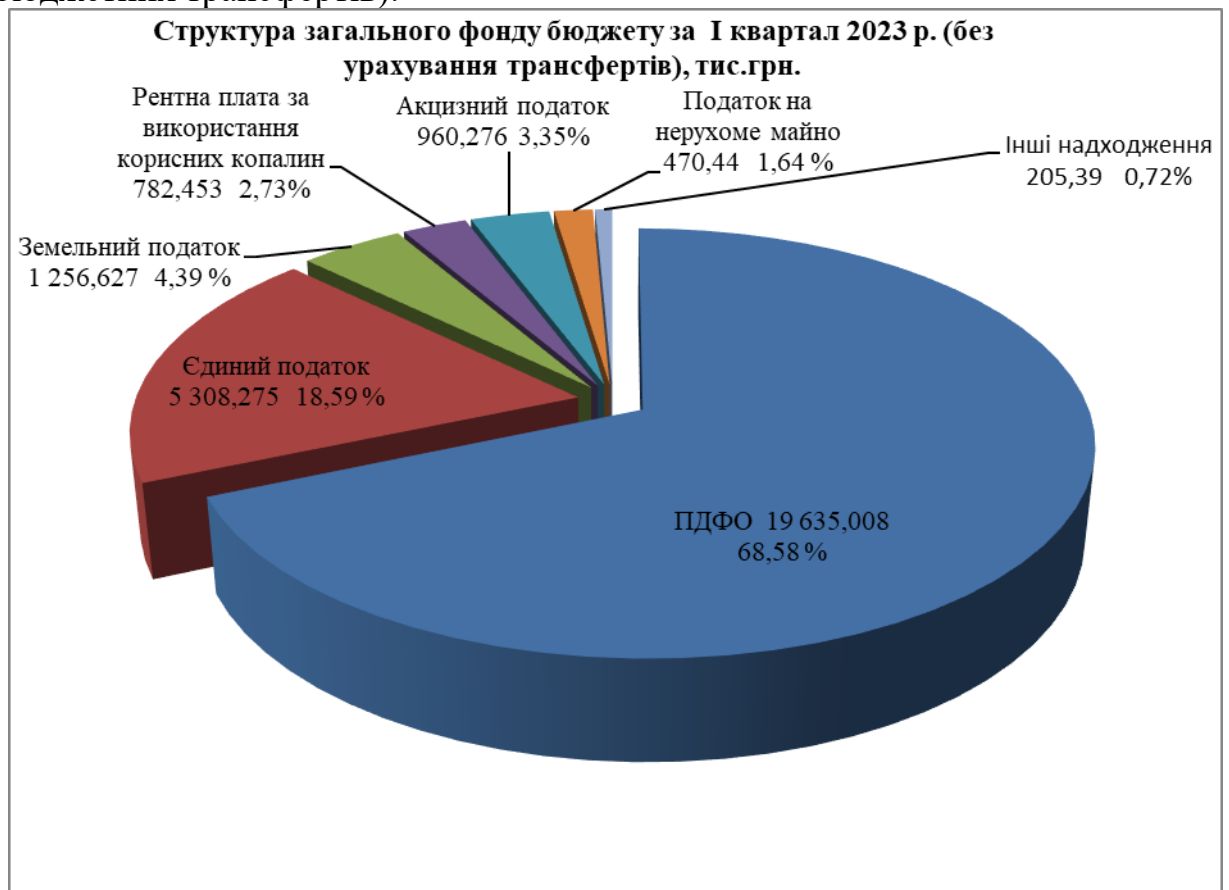
Керносівський с/о – 2 023,397 тис. грн.

Михайлівський с/о – 1 813,907 тис. грн.

Основними бюджетоутворюючими підприємствами є підприємства бюджетної сфери та аграрно-промислові підприємства. За I квартал 2023 року від даних платників отримано доходу в розмірі 16 627,147 тис. грн., що

становить 58,06 % від загального обсягу власних доходів загального фонду. Такими платниками є: ТОВ «АП Придніпровське» - 5 515,99 тис. грн. (19,27 % від загального обсягу доходів); відділ освіти Перещепинської міської ради – 2 009,702 тис. грн. (7,02 %); ТОВ «Агро-Овен» - 1 024,15 тис. грн. (3,58 %); ТОВ «АФ Орільська» - 908,544 тис. грн. (3,17 %); ТОВ «Рістон Ойл» - 873,63 тис. грн. (3,05 %); ТОВ «АФ Дружба» - 805,742 тис. грн. (2,81 %); АТ «Укргазвидобування» - 767,24 тис. грн. (2,68 %); ТОВ «АФ Відродження» - 721,86 тис. грн. (2,52 %); Головне Управління поліції в Дніпропетровській обл. – 666,09 тис. грн. (2,33 %); ТОВ «АФ Приорільська» - 634,27 тис. грн. (2,22 %); Перещепинська міська рада – 605,529 тис. грн. (2,1 %); ТОВ «Орільський об'єднаний елеватор» - 555,09 тис. грн. (1,94 %); ДП «АФ Мрія» - 495,32 тис. грн. (1,73 %); КЗ «Панасівський геріатричний пансіонат» ДОР – 396,1 тис. грн. (1,38 %); ТОВ «АФ Олімпекс-агро» - 337,9 тис. грн. (1,18%); ТОВ «Михайлівське плюс» - 309,99 тис. грн. (1,08 %);

Одним із базових джерел наповнення загального фонду бюджету у I кварталі 2023 року є **податок на доходи фізичних осіб**, питома вага якого склала 68,58 % від обсягу доходів загального фонду бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів).



Податок на доходи фізичних осіб в I кварталі 2023 року становить 19 635,008 тис. грн., що більше за план на 251,0 тис. грн., окремо по старостинським округам та м. Перещепине:

Місто Перещепине – 6 655,870 тис. грн.

Голубівський с/о – 9 447,885 тис. грн.

Багатський с/о – 1 171,664 тис. грн.

Керносівський с/о – 1 191,292 тис. грн.

Михайлівський с/о – 1 168,297 тис. грн.

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». В порівнянні з I кварталом 2022 року надходження податку на доходи фізичних осіб збільшились на 5 717,115 тис. грн. Сплата податку ТОВ "АП Придніпровське" в розмірі 5 036,67 тис. грн. ( протягом 2022 року від платника була відсутня сплата ПДФО з орендної плати) зумовила зростання надходжень ПДФО.

Вагомим джерелом наповнення міського бюджету є **єдиний податок**. Сума зарахованого податку в I кварталі 2023 року становить 5 308,275 тис. грн. (18,59 % від загального обсягу власних надходжень бюджету), окремо по старостинським округам та м.Перещепине:

Місто Перещепине – 2 170,737 тис. грн.

Голубівський с/о – 1 672,05 тис. грн.

Багатський с/о – 481,24 тис. грн. 481,24

Керносівський с/о – 496,92 тис. грн. 496,92

Михайлівський с/о – 487,328 тис. грн. 487,33

Виконання планових показників становить 101,58 %. В порівнянні з аналогічним періодом 2022 року надходження збільшились на 429,18 тис. грн. В I кварталі 2023 року єдиного податку у вигляді мінімального податкового зобов'язання надійшло до бюджету в розмірі 319,88 тис. грн.

**Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення** запланована в розмірі 726,69 тис. грн. отримано в розмірі 782,45 тис. грн., що на 55,76 тис. грн. більше. Питома вага рентної плати в загальному обсязі власних надходжень становить 2,73 %. В порівнянні з аналогічним періодом 2022 року надходження зменшились на 335,43 тис. грн., за рахунок зменшення видобутку природних копалин (газу, газового конденсату).

**Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок)** в I кварталі 2023 року склали 960,276 тис. грн. (3,35 % від загального обсягу власних надходжень бюджету), виконання за звітний період становить 107,06 % або 63,33 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 170,464 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 I кварталі 2023 року даного податку до бюджету надійшло 216,23 тис. грн..

**Податку на нерухоме майно** за звітний період надійшло до бюджету 470,44 тис. грн. Питома вага податку в загальному обсязі власних надходжень становить 1,64 %.

**Надходження плати за землю** в I кварталі 2023 року становить 1 256,63 тис. грн., виконання плану – 104,3 %. Питома вага в загальному обсязі власних

надходжень становить 4,39 %. Надходження плати за землю по старостинським округам та м. Перещепине:

Місто Перещепине – 594,48 тис. грн.

Голубівський с/о – 368,55 тис. грн.

Багатський с/о – 42,18 тис. грн.

Керносівський с/о – 167,91 тис. грн.

Михайлівський с/о – 83,51 тис. грн.

Сума фактично сплачених *неподаткових надходжень* в I кварталі 2023 року становить 205,39 тис. грн. Питома вага в загальному обсязі власних надходжень становить 0,72 %.

### **Спеціальний фонд**

*Екологічного податку* у I кварталі 2023 року в цілому до бюджету громади зараховано у сумі 12,53 тис. грн. План недовиконано на 75,12% або на 4,15 тис. грн.

*Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю* у I кварталі 2023 року в отримано 49,1 тис. грн., що складає 52,8 % до кошторисних призначень з урахуванням змін. Надходжень плати за послуги, що надаються бюджетними установами за кодом 25010100 отримано 43,5 тис. грн., що на 43,9 тис. грн. менше плану..

*Надходжень від орендної плати за користування майном*, що перебуває у комунальній власності у I кварталі 2023 року до бюджету громади зараховано у сумі 5,6 тис. грн, що на 0,1 тис. грн. більше плану.

Станом на 01.04.2023 року залишок неповернутих тимчасово вільних коштів міського бюджету на вкладних (депозитних) рахунках в банківських установах відсутній.

**Видаткова частина** міського бюджету за 1 квартал 2023 року виконана:

- по загальному фонду бюджету: на 39 068 756,44 грн., що складає 74,7 % від уточненого плану за вказаний період;
- по спеціальному фонду бюджету видатки не здійснювалися;

Загалом з міського бюджету виплачена в повному обсязі заробітна плата, відпустки, матеріальні допомоги до відпусток.

За спожиті енергоносії розрахунки проводились в межах затверджених лімітів та у повному обсязі.

Загалом виконання бюджету по основним напрямкам фінансування виглядає так:

### **Органи місцевого самоврядування**

За 1 квартал 2023 року видатки загального фонду склали 4 961 668,87 грн., що становить 88,9% від плану на вказаний період з урахуванням змін. При виконанні бюджету захищені статті бюджету, а також першочергові статті видатків були забезпечені в повному обсязі.

У тому числі:

**Видатки загального фонду на апарат місцевої ради** склали 4 770 581,82 грн., а саме:

- Заробітна плата з нарахуваннями (4 016 981,18 грн.)
- Предмети, обладнання та інвентар (47 820,00 грн.)

- Оплата послуг (крім комунальних) (58 497,19 грн.)
- Видатки на відрядження (9 693,00 грн.)
- Оплата комунальних послуг (531 468,89 грн.)
- Інші видатки (позов до суду, екологічний податок, виплати за рішенням суду) (106 121,56 грн.)

**Видатки загального фонду на утримання Служби у справах дітей** склали 191 087,05 грн., а саме:

- Заробітна плата з нарахуваннями (189 045,10 грн.)
- Оплата послуг (крім комунальних) (2041,95 грн.)

За рахунок коштів спеціального фонду протягом 1 кварталу 2023 року видатки не проводились.

### **Школа мистецтв**

На утримання Школи мистецтв Перещепинської міської ради за загальним фондом були направлені кошти на загальну суму 604 456,93 грн.

У тому числі:

- Оплата праці з нарахуваннями (498 203,33 грн.);
- Оплата комунальних послуг (106 253,60 грн.).

За рахунок коштів спеціального фонду протягом 1 кварталу 2023 року видатки не проводились.

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

За 1 квартал 2023 року касові видатки по загальному фонду бюджету згідно програми розвитку житлово-комунального господарства на території Перещепинської міської територіальної громади склали 1 593 351,83 грн., що становить 71,2 % від уточненого плану за вказаний період.

Касові видатки по загальному фонду бюджету з благоустрою склали 299 704,52 грн., що становить 13,1 % від уточненого плану за вказаний період.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 166 097,50 грн., що складає 84,6 % загальної суми видатків по галузі. Заборгованості по заробітній платі немає. Оплата комунальних послуг на загальну суму 4 772,02 грн. Видатки на оперативно технічне обслуговування електричних установ становить 84 000,00 грн. Закупівля бензину на суму 44 835,00 грн. При виконанні бюджету захищені статті бюджету, а також першочергові статті видатків були забезпечені в повному обсязі.

Направлено фінансову допомогу у вигляді поточних трансфертів комунальним підприємствам Перещепинської міської ради на загальну суму 1 293 647,31 грн., а саме:

- Фінансова допомога КП «Перещепине-вода 365» (632 748,95 грн.);
- Фінансова допомога КП Голубівське (660 898,36 грн.)

За рахунок коштів спеціального фонду протягом 1 кварталу 2023 року видатки не проводились.

### **По галузі „Культура”**

За 1 квартал 2023 рік касові видатки загального фонду склали 1 709 463,91 грн., що становить 72,0 % від уточненого плану.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 1 489 863,44 грн., що складає 87,1% загальної суми видатків по галузі. Заборгованості по заробітній платі немає.

За рахунок загального фонду проведено наступні видатки:

- Оплата послуг (крім комунальних) (5 218,74 грн.)
  - Оплата комунальних послуг (214 381,46 грн.)
- По спеціальному фонду видатки не проводились.

У тому числі:

**Видатки на забезпечення діяльності бібліотек:**

- Оплата праці і нарахування на заробітну плату (409 579,28 грн.)
- Оплата послуг (крім комунальних) (2 177,41 грн.);
- Оплата комунальних послуг (24 922,02 грн.).

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

- Оплата праці і нарахування на заробітну плату (1 080 284,06 грн.);
- Оплата послуг (крім комунальних) (3041,33 грн.);
- Оплата комунальних послуг (189 459,71 грн.).

**По галузі «Соціальний захист»**

Витрати на соціальний захист населення за 1 квартал 2023 склали 1 132 006,86 грн., у тому числі:

Видатки на забезпечення діяльності КУ «Центр надання соціальних послуг» Перещепинської міської ради склали 924 938,10 грн. (заробітна плата, канцелярські товари та послуги Інтернет).

За 1 квартал 2023 рік було виплачено допомогу населенню— 155 000,00 грн.,

За 1 квартал 2023 року було 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 52 068,76 грн.

За рахунок коштів спеціального фонду за цей період витрати не проводились.

**По галузі «Освіта»**

За 1 квартал 2023 року касові видатки загального фонду склали 24 950 387,53 грн., що становить 75,6 % від уточненого плану.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 21 472 786,65 грн., що складає 88,4 % загальної суми видатків по галузі. При виконанні бюджету захищені статті бюджету, а також першочергові статті видатків були забезпечені в повному обсязі.

- Поточний ремонт обладнання газопостачання, техобслуговування системи газопостачання, програма АІС, Інтернет, дератизація, заправка та регенерація картриджів, поточний ремонт системи блоку (110 709,54 грн.)
- Оплата комунальних послуг (3 354 048,32 грн.)

За рахунок коштів спеціального фонду протягом 1 кварталу 2023 року видатки не проводились.

У тому числі:



**На утримання апарату відділу освіти** за 1 квартал 2023 року касові видатки загального фонду склали 846 381,29 грн., з них:

- Оплата праці і нарахування на заробітну плату (838 103,29 грн.);
- Оплата послуг (крім комунальних) (6 778,00 грн.);
- Видатки на відрядження (1 500,00 грн.).

**На утримання дошкільних навчальних закладів** за 1 квартал 2023 року касові видатки загального фонду склали 3 736 681,92 грн., з них:

- Оплата праці і нарахування на заробітну плату (3 257 653,63 грн.);
- Оплата послуг (крім комунальних) (19 156,96 грн.);
- Оплата комунальних послуг (459 871,33 грн.).

**На утримання закладів загальноосвітніх закладів** за рахунок місцевого бюджету за 1 квартал 2023 року касові видатки за загального фонду склали 7 716 222,84 грн., з них:

- Оплата праці і нарахування на заробітну плату (4 828 953,33 грн.);
- Оплата послуг (крім комунальних) (82 241,58 грн.);
- Оплата комунальних послуг (2 801 797,91 грн.).

**На утримання закладів загальноосвітніх закладів** за рахунок освітньої субвенції за 1 квартал 2023 року касові видатки загального фонду склали 12 091 232,64 грн. на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам.

На утримання закладу позашкільної освіти (ЦХЕТУМ) за 1 квартал 2023 року касові видатки загального фонду склали 490 066,91 грн., з них:

- Оплата праці і нарахування на заробітну плату (392 471,83 грн.);
- Оплата послуг (крім комунальних) (2 533,00 грн.);
- Оплата комунальних послуг (92 379,08 грн.).

**На виплату матеріальної допомоги дітям сиротам**, котрим не виповнилося 18 років за 1 квартал 2023 року касові видатки загального фонду склали 5 430,00 грн.

#### **По галузі «Орган з питань фінансів»**

За 1 квартал 2023 року касові видатки загального фонду склали 297 015,51 грн., що становить 42,7 % від уточненого плану.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями направлено 295 185,51 грн., заборгованості по заробітній платі немає.

По спеціальному фонду видатків не проводилосьь.

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

За 1 квартал 2023 року касові видатки загального фонду склали 3 820 405,00 грн., які проведено згідно програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, які обслуговують населення Перещепинської міської ТГ».

У тому числі:

- КУ «Новомосковський трудовий архів» (36 000,00 грн.);
- КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» на утримання – 795 000,00 грн. та безоплатні ліки – 175 005,00 грн., лікарські засоби – 75 000,00 грн. та заробітна плата працівників ФАП – 189 900,00 грн. (загальна сума трансфертів 1 234 905,00 грн.);

- КП «Новомосковська ЦРЛЛ» на утримання Перещепинського відділення – 600 000,00 грн. та КП "Новомосковська ЦРЛЛ" – 1 170 000,00 грн.;
- Передача субвенції до державного бюджету для оплати комунальних послуг Новомосковської військової адміністрації та її структурних підрозділів 303 500,00 грн.

Начальник фінансового відділу

Ірина ПОЛІШКО