

## ДОВІДКА

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

**Доходи** загального фонду бюджету територіальної громади за січень 2023 року з врахуванням міжбюджетних трансфертів складають у сумі **15 856,4** тис. грн., що становить **92,6 %** до уточненого плану на звітний період (17 115,5 тис. грн.).

До загального фонду бюджету за січень 2023 року мобілізовано власних та закріплених доходів в сумі **9 152,6** тис. грн., що становить **87,9 %** до уточненого плану на звітний період (10 411,7 тис. грн., недоотримано доходів в сумі 1 259,1 тис. грн.).

Податок та збір на доходи фізичних осіб надійшов в сумі 4 593,4 тис. грн., що складає 50,2 % від загального обсягу власних доходів. Єдиний податок (другий за обсягом податок) надійшов в сумі 2 052,2 тис. грн., що становить 22,4 % від загального обсягу власних доходів бюджету.

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

- більше 100% - акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне);
- 172,5 % - акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне);
- більше 100 % - податок на нерухоме майно;
- 132 % - єдиний податок;
- більше 100% - інші надходження;
- 105,1 % - плата за надання адміністративних послуг;
- 112,3 % - надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності;
- 115,3 % - державне мито;
- більше 100% - інші неподаткові надходження.

З державного бюджету отримано в повному обсязі базову дотацію в сумі **1 642,2** тис. грн., освітню субвенцію в сумі **4 942,2** тис. грн., субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі **102,4** тис. грн., на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі **13,9** тис. грн., інші субвенції з місцевого бюджету – **3,1** тис. грн.

**Видатки** загального фонду бюджету територіальної громади за січень 2023 року складають 13 061,1 тис. грн., при уточненому плані на звітний період 16 615,5 тис. грн., що становить 78,6 %.

Фінансування в першу чергу спрямовувалось на захищенні статті видатків, на які використано 12 380,7 тис. грн. або 94,8 % всіх видатків, з них: на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери – 12 195,0 тис. грн., оплату

комунальних послуг та енергоносіїв – 55,7 тис. грн., соціальне забезпечення – 130,0 тис. грн.

На утримання закладів соціально-культурної сфери в звітному періоді було спрямовано 12 574,6 тис. грн., з них використано:

- на утримання апарату селищної ради та її виконавчих органів – 1637,0 тис. грн., що становить 12,5 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів освіти – 9 296,7 тис. грн., що становить 71,2 % від загального обсягу видатків;
- на охорону здоров'я – 186,6 тис. грн., що становить 1,4 % від загального обсягу видатків;
- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 731,2 тис. грн., що становить 5,6 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів культури – 515,5 тис. грн., що становить 4,0 % від загального обсягу видатків.
- на фізкультуру і спорт – 207,6 тис. грн., що становить 1,6 % від загального обсягу видатків.

На здійснення видатків житлово-комунального господарства використано 364,9 тис. грн. На поточний ремонт доріг використано 29,6 тис. грн.

**До спеціального фонду** бюджету громади надійшло податків і зборів у сумі **174,9** тис. грн., з них **169,8** тис. грн. – це власні надходження бюджетних установ та **5,0** тис. грн. - екологічний податок.

Видатків за звітний період поточного року по спеціальному фонду проведено на суму 99,0 грн., з них **капітальних видатків на суму 13,5 тис. грн., в т.ч.:**

- 13,5 тис. грн. – спонсорська допомога ( придбання ноутбука в Літинський опорний заклад ЗСО I-III ступенів № 1);

Станом на 01.02.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 105,4 тис. грн., в т.ч.:

- за іншими незахищеними статтями видатків селищної ради – 63,9 тис. грн.;
- по заробітній платі та нарахуваннях на заробітну плату установ відділу освіти – 37,7 тис. грн.;
- з оплати товарів і послуг (крім комунальних) установ відділу освіти – 3,8 тис. грн.;

Станом на 01.02.2023 року кредиторська заборгованість по спеціальному фонду становить 9,9 тис. грн., в т.ч.:

- за продукти харчування КУ «ЦНСП Літинської селищної ради» – 1,6 тис. грн.
- з оплати товарів і послуг (крім комунальних) установ відділу освіти – 1,3 тис. грн.;
- придбання господарських товарів по установах відділу освіти – 3,8 тис. грн.;
- по інших поточних видатках установ відділу освіти – 0,7 тис. грн.;

- придбання книг для бібліотечного фонду по установах відділу освіти – 2,5 тис. грн.

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

**Начальник фінансового відділу**

**Лариса АФАНАСЬЄВА**

Діана Бичок  
Лілія Ніколаєнко  
Наталія Головащенко

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

тис. грн.

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план на січень 2023 рік	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення (+,-) від ут. плану на 2023 рік
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану на січень 2023 рік	
<b>ДОХОДИ :</b>						
Податок та збір на доходи фізичних осіб	71 378,770	7 028,533	4 593,441	6,4	65,4	-66785,3
Податок на прибуток підприємств	1,800	-	-	0,0		-1,8
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	460,500	-	0,406	0,1		-460,1
Рентна плата за користування надрами	161,100	-	0,862	0,5		-160,2
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне)	230,700	19,225	100,533	43,6	522,9	-130,2
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне)	9 514,000	792,000	1 366,492	14,4	172,5	-8147,5
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	3 343,850	278,650	255,778	7,6	91,8	-3088,1
Податок на нерухоме майно	1 748,350	90,975	224,035	12,8	246,3	-1524,3
Плата за землю	8 436,600	507,050	397,364	4,7	78,4	-8039,2
Транспортний податок з юрид. і фіз. осіб	-	-	6,250			6,3
Єдиний податок	16 354,800	1 554,900	2 052,182	12,5	132,0	-14302,6
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	-	-	0,0		-0,8
Інші надходження	8,000	0,660	3,783	47,3	573,2	-4,2
Плата за надання адміністративних послуг	1 446,500	120,400	126,490	8,7	105,1	-1320,0
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	115,200	9,600	10,776	9,4	112,3	-104,4
Державне мито	78,410	6,450	7,436	9,5	115,3	-71,0
Інші неподаткові надходження	77,000	3,300	6,800	8,8	206,1	-70,2
<b>Разом доходів без трансфертів (загальний фонд)</b>	<b>113 356,380</b>	<b>10 411,743</b>	<b>9 152,628</b>	<b>8,1</b>	<b>87,9</b>	<b>-104203,8</b>
<b>Дотації</b>						
Базова дотація	19 706,800	1 642,200	1 642,200	8,3	100,0	-18064,6
<b>Субвенції</b>						
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	63 243,600	4 942,200	4 942,200	7,8	100,0	-58301,4
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих витратів у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 310,200	102,387	102,387	7,8	100,0	-1207,8
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	166,900	13,908	13,908	8,3	100,0	-153,0
Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	14,351	-	-	0,0		-14,4
Інші субвенції з місцевого бюджету	37,307	3,109	3,109	8,3	100,0	-34,2
<b>Всього надійшло дотацій і субвенцій з державного бюджету</b>	<b>84 479,158</b>	<b>6 703,804</b>	<b>6 703,804</b>	<b>7,9</b>	<b>100,0</b>	<b>-77775,4</b>
<b>ВСЬОГО доходів загального фонду</b>	<b>197 835,538</b>	<b>17 115,547</b>	<b>15 856,432</b>	<b>8,0</b>	<b>92,6</b>	<b>-181979,1</b>

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план на січень 2023 рік	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення (+,-) від ут. плану на 2023 рік
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану на січень 2023 рік	
<b>ВИДАТКИ</b>						
Державне управління	26 958,36	2 429,94	1 679,23	6,2	69,1	-25279,1
Освіта	132 850,95	10 821,99	9 296,68	7,0	85,9	-123554,3
Охорона здоров'я	6 430,00	423,74	186,61	2,9	44,0	-6243,4
Соціальний захист та соціальне забезпечення:	9 071,16	892,63	731,23	8,1	81,9	-8339,9
Культура і мистецтво	7 526,96	612,17	515,46	6,8	84,2	-7011,5
Фізична культура і спорт	4 607,02	589,72	207,58	4,5	35,2	-4399,4
Житлово-комунальне господарство	8 050,00	672,96	364,92	4,5	54,2	-7685,1
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	900,00	75,00	29,59	3,3	39,5	-870,4
Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування	41,10			0,0	#ДЕЛ/0!	-41,1
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю				#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0
Інша діяльність (Заходи із запобігання та ліквідації надзв ситуацій )	47,40	47,40		0,0	0,0	-47,4
Інша діяльність (Заходи та роботи з мобіліз підготовки місц знач)	50,00	50,00	49,82	99,6	99,6	-0,2
Резервний фонд	802,60			0,0	#ДЕЛ/0!	-802,6
<b>ВСЬОГО видатків без трансфертів</b>	<b>197 335,55</b>	<b>16 615,55</b>	<b>13 061,12</b>	<b>6,6</b>	<b>78,6</b>	<b>-184274,4</b>
Субвенції з місцевого бюджету іншим бюджетам	-	-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0
<b>РАЗОМ видатків загального фонду</b>	<b>197 335,550</b>	<b>16 615,550</b>	<b>13 061,120</b>	<b>6,6</b>	<b>78,6</b>	<b>-184274,4</b>
<b>в т.ч. в розрізі захищених статей</b>	<b>178 732,278</b>	<b>15 246,675</b>	<b>12 380,715</b>	<b>6,9</b>	<b>81,2</b>	<b>-166351,6</b>
Оплата праці працівників бюджетних установ	129 808,435	10 437,406	10 036,998	7,7	96,2	-119771,4
Нарахування на заробітну плату	28 582,221	2 299,225	2 158,004	7,6	93,9	-26424,2
<b>Разом по заробітній платі з нарахуваннями</b>	<b>158 390,656</b>	<b>12 736,631</b>	<b>12 195,002</b>	<b>7,7</b>	<b>95,7</b>	<b>-146195,7</b>
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	11,614			0,0	#ДЕЛ/0!	-11,6
Продукти харчування	2 557,246			0,0	#ДЕЛ/0!	-2557,2
<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>	<b>16 248,322</b>	<b>2 296,044</b>	<b>55,713</b>	<b>0,3</b>	<b>2,4</b>	<b>-16192,6</b>
Оплата теплопостачання	424,326	72,701		0,0	0,0	-424,3
Оплата водопостачання та водовідведення	71,185	5,083		0,0	0,0	-71,2
Оплата електроенергії	7 122,246	697,224	5,063	0,1	0,7	-7117,2
Оплата природного газу	6 125,499	1 315,497	50,650	0,8	3,9	-6074,8
Оплата інших енергоносіїв	2 505,066	205,539		0,0	0,0	-2505,1
<b>Соціальне забезпечення</b>	<b>1 524,440</b>	<b>214,000</b>	<b>130,000</b>	<b>8,5</b>	<b>60,7</b>	<b>-1394,4</b>
Поточні трансферти місцевим бюджетам	-	-	-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0

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

**Спеціальний фонд:**

**ДОХОДИ :**

Екологічний податок	83,900	0,000	5,031	6,0		-78,9
Інші неподаткові надходження	32,000	2,660	0,000	0,0	0,0	-32,0
Власні надходження бюджетних установ	2254,668	2254,668	169,826	7,5	7,5	-2084,8
Доходи від операцій з капіталом	1240,000	0,000	0,000	0,0		-1240,0
Цільові фонди	100,000	8,300	0,000	0,0	0,0	-100,0
<b>Разом доходів спеціального фонду</b>	<b>3710,568</b>	<b>2265,628</b>	<b>174,857</b>	<b>4,7</b>	<b>7,7</b>	<b>-3535,7</b>
<i>в т.ч. бюджет розвитку</i>	<i>100,000</i>	<i>8,300</i>	<i>0,000</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-100,0</i>

**ВИДАТКИ**

Державне управління	-	-		#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0
Освіта	1 674,090	1 674,090	68,730	4,1	4,1	-1605,4
Соціальний захист та соціальне забезпечення:	476,400	476,400	5,630	1,2	1,2	-470,8
Культура і мистецтво	84,480	84,480		0,0	0,0	-84,5
Фізична культура і спорт	24,670	24,670	24,670	100,0	100,0	0,0
Проведення експертно-грошової оцінки землі	10,000			0,0	#ДЕЛ/0!	-10,0
Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	1 230,000			0,0	#ДЕЛ/0!	-1230,0
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю (цільові фонди)	100,000	8,300		0,0	0,0	-100,0
Інша діяльність (Заходи із запобігання та ліквідації надзв ситуацій )	500,000	500,000		0,0	0,0	-500,0
Охорона навколишнього природного середовища	115,900	2,660		0,0	0,0	-115,9
<b>ВСЬОГО видатків спеціального фонду</b>	<b>4 215,540</b>	<b>2 770,600</b>	<b>99,030</b>	<b>2,3</b>	<b>3,6</b>	<b>-4116,5</b>
<i>у т.ч. капітальні видатки</i>	<i>1 830,000</i>	<i>508,300</i>	<i>13,500</i>	<i>0,7</i>	<i>2,7</i>	<i>-1816,5</i>