

ДОВІДКА

про виконання бюджету Літинської селищної територіальної громади за I квартал 2023 року

Доходи загального фонду бюджету територіальної громади за I квартал 2023 року з врахуванням міжбюджетних трансфертів складають у сумі **49 338,9** тис. грн., що становить **107 %** до уточненого плану на звітний період (46 092,7 тис. грн.).

До загального фонду бюджету за I квартал 2023 року мобілізовано власних та закріплених доходів в сумі **29 077,1** тис. грн., що становить **112,57 %** до уточненого плану на звітний період (25 830,9 тис. грн.). Понадпланово надійшло доходів в сумі 3 246,2 тис. грн..

Податок та збір на доходи фізичних осіб надійшов в сумі 16 948,2 тис. грн., що складає 58,29 % від загального обсягу власних доходів. Єдиний податок (другий за обсягом податок) надійшов в сумі 4 400,5 тис. грн., що становить 15,13% від загального обсягу власних доходів бюджету.

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

- 104,3 % - податок та збір на доходи фізичних осіб;
- 111,9 % - податок на прибуток підприємств;
- 168,3 % - рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів;
- 154,5 % - акцизний податок з вироблених та ввезених в Україні підакцизних товарів (пальне);
- більше 100 % - податок на нерухоме майно;
- 113,7 % - плата за землю;
- 117,1 % - єдиний податок;
- 105,6 % - плата за надання адміністративних послуг;
- 116,3 % - надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності;
- 174,1 % - державне мито;
- більше 100 % - інші неподаткові надходження.

З державного бюджету отримано в повному обсязі базову дотацію в сумі **4 926,6** тис. грн., освітню субвенцію в сумі **14 830,1** тис. грн., субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі **307,2** тис. грн., на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі **41,7** 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 – **9,3** тис. грн.

Видатки загального фонду бюджету територіальної громади за 1 квартал 2023 року складають 46 530,4 тис. грн., при уточненому плані на звітний період 57 022,9 тис. грн., що становить 81,6 %.

Фінансування в першу чергу спрямовувалось на захищенні статті видатків, на які використано 41 933,3 тис. грн. або 90,1 % всіх видатків, з них: на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери – 36 909,2 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 702,4 тис. грн., соціальне забезпечення – 830,6 тис. грн.

На утримання закладів соціально-культурної сфери в звітному періоді було спрямовано 44 470,8 тис. грн., з них використано:

- на утримання апарату селищної ради та її виконавчих органів – 5584,8 тис. грн., що становить 12,0 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів освіти – 32 140,9 тис. грн., що становить 69,1 % від загального обсягу видатків;
- на охорону здоров'я – 1 367,0 тис. грн., що становить 2,9 % від загального обсягу видатків;
- на соціальний захист та соціальне забезпечення – 2 629,9 тис. грн., що становить 5,6 % від загального обсягу видатків;
- на утримання закладів культури – 1 666,1 тис. грн., що становить 3,6 % від загального обсягу видатків.
- на фізкультуру і спорт – 1 082,1 тис. грн., що становить 2,3 % від загального обсягу видатків.

На здійснення видатків житлово-комунального господарства використано 1 428,8 тис. грн. На поточний ремонт доріг використано 228,5 тис. грн.

До спеціального фонду бюджету громади надійшло податків і зборів у сумі **1 292,6** тис. грн., з них **941,4** тис. грн. – це власні надходження бюджетних установ, **25,0** тис. грн. - екологічний податок, **323,2** тис. грн. – доходи від операцій з капіталом та **3,0** тис. грн. – інші неподаткові надходження.

Видатків за звітний період поточного року по спеціальному фонду проведено на суму 1 362,6 грн., з них **капітальних видатків на суму 500,4 тис. грн., в т.ч.:**

- 13,5 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);
- 2,5 тис.грн – погашення кредиторської заборгованості відділом освіти, культури, молоді та спорту.

Станом на 01.04.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 443,4 тис. грн., в т.ч.:

- за іншими незахищеними статтями КУ «Центр надання соціальних послуг Літинської селищної ради» - 2,0 тис. грн.
- по заробітній платі та нарахуваннях на заробітну плату установ відділу освіти – 92,2 тис. грн.;
- з оплати товарів і послуг (крім комунальних) установ відділу освіти – 255,4 тис. грн.;
- з оплати комунальних послуг та енергоносіїв по установах відділу освіти – 68,4 тис. грн.;
- за іншими незахищеними статтями видатків установ відділу освіти – 25,4 тис.грн.;

Станом на 01.04.2023 року кредиторська заборгованість по спеціальному фонду становить 28,6 тис. грн., в т. ч.:

- за продукти харчування КУ «Центр надання соціальних послуг Літинської селищної ради» – 0,6 тис. грн.
- придбання комп’ютерної техніки відділом освіти, культури, молоді та спорту - 28,0 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 I квартал 2023 року

тис. грн.

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

ДОХОДИ :

Податок та збір на доходи фізичних осіб	71 378,770	16 251,560	16 948,242	23,7	104,3	696,682
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	115,125	193,753	42,1	168,3	78,628
Рентна плата за користування надрами	161,100	54,750	23,719	14,7	43,3	-31,031
Акцизний податок з вироблених в Україні підкацизних товарів (пальне)	230,700	57,675	542,903	235,3	941,3	485,228
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підкацизних товарів (пальне)	9 514,000	2 376,000	3 217,378	33,8	135,4	841,378
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підкацизних товарів	3 343,850	835,950	675,985	20,2	80,9	-159,965
Податок на нерухоме майно	1 748,350	135,975	406,892	23,3	299,2	270,917
Плата за землю	8 436,600	1 816,150	2 064,884	24,5	113,7	248,734
Транспортний податок з юрид. і фіз. осіб	-	-	31,250			31,250
Єдиний податок	16 354,800	3 756,700	4 400,510	26,9	117,1	643,810
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	0,200	-	0,0	0,0	-0,200
Плата за надання адміністративних послуг	1 446,500	361,200	381,355	26,4	105,6	20,155
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	115,200	28,800	33,502	29,1	116,3	4,702
Державне мито	78,410	19,390	33,752	43,0	174,1	14,362
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	85,000	19,630	72,046	84,8	367,0	52,416
Разом доходів без трансфертів (загальний фонд)	113 356,380	25 830,905	29 077,125	25,7	112,6	3246,220
Дотації						
Базова дотація	19 706,800	4 926,600	4 926,600	25,0	100,0	0,000
Субвенції						
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	63 243,600	14 830,100	14 830,100	23,4	100,0	0,000
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 310,200	307,231	307,231	23,4	100,0	0,000
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	166,900	41,724	41,724	25,0	100,0	0,000
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	0,000
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	0,000
Інші субвенції з місцевого бюджету	37,307	9,327	9,327	25,0	100,0	0,000
Всього надійшло дотацій і субвенцій з державного бюджету	84 611,592	20 261,767	20 261,767	23,9	100,0	0,000
ВСЬОГО доходів загального фонду	197 967,972	46 092,672	49 338,892	24,9	107,0	3246,220

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план на I квартал 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від уг. плану на I кв 2023 року
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану на I квартал 2023 року	
ВИДАТКИ						
Державне управління	26 962,955	7 116,517	5 707,953	21,2	80,2	-1408,564
Освіта	133 134,934	35 810,722	32 140,863	24,1	89,8	-3669,859
Охорона здоров'я	6 430,000	2 486,290	1 367,007	21,3	55,0	-1119,283
Соціальний захист та соціальне забезпечення:	9 721,160	3 399,415	2 629,885	27,1	77,4	-769,530
Культура і мистецтво	7 692,011	2 187,723	1 666,113	21,7	76,2	-521,610
Фізична культура і спорт	4 607,020	1 616,813	1 082,135	23,5	66,9	-534,678
Житлово-комунальне господарство	7 973,000	1 821,880	1 428,814	17,9	78,4	-393,066
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	1 400,000	729,000	228,486	16,3	31,3	-500,514
Реалізація Національної програми інформатизації	104,000	104,000		0,0	0,0	-104,000
Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	41,100	41,100	41,100	100,0	100,0	0,000
Інша діяльність (Заходи із запобігання та ліквідації надзв. ситуацій)	124,400	124,400	99,372	79,9	79,9	-25,028
Інша діяльність (Заходи та роботи з мобіліз. підготовки місц. знач.)	340,000	340,000	138,650	40,8	40,8	-201,350
Резервний фонд	802,600	-	-	0,0		0,000
ВСЬОГО видатків без трансфертів	199 333,180	55 777,860	46 530,378	23,3	83,4	-9247,482
Субвенції з місцевого бюджету іншим бюджетам	1 245,000	1 245,000	-	0,0	0,0	-1245,000
РАЗОМ видатків загального фонду	200 578,180	57 022,860	46 530,378	23,2	81,6	-10492,482
в т.ч. в розрізі захищених статей	180 732,687	49 519,537	41 933,320	23,2	84,7	-7586,217
Оплата праці працівників бюджетних установ	129 894,835	31 451,681	30 342,077	23,4	96,5	-1109,604
Нарахування на заробітну плату	28 601,230	6 927,352	6 567,153	23,0	94,8	-360,199
Разом по заробітній платі з нарахуваннями	158 496,065	38 379,033	36 909,230	23,3	96,2	-1469,803
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	11,614	2,910	-	0,0	0,0	-2,910
Продукти харчування	2 557,246	1 030,865	491,162	19,2	47,6	-539,703
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	16 248,322	7 471,409	3 702,358	22,8	49,6	-3769,051
Оплата тепlopостачання	424,326	222,221	187,844	44,3	84,5	-34,377
Оплата водopостачання та водовідведення	71,185	17,871	6,086	8,5	34,1	-11,785
Оплата електроенергії	7 122,246	2 089,552	1 034,928	14,5	49,5	-1054,624
Оплата природного газу	6 125,499	3 162,003	2 116,895	34,6	66,9	-1045,108
Оплата інших енергоносіїв	2 505,066	1 979,762	356,605	14,2	18,0	-1623,157
Соціальне забезпечення	2 174,440	1 390,320	830,570	38,2	59,7	-559,750
Поточні трансферти місцевим бюджетам	1 245,000	1 245,000	-	0,0	0,0	-1245,000

Спеціальний фонд:

ДОХОДИ :

Екологічний податок	83,900	20,975	24,991	29,8	119,1	4,016
Інші неподаткові надходження	32,000	7,990	3,050	9,5	38,2	-4,940
Власні надходження бюджетних установ	2254,668	2254,668	941,378	41,8	41,8	-1313,290
Доходи від операцій з капіталом	1240,000	310,000	323,211	26,1	104,3	13,211
Цільові фонди	100,000	24,900	0,000	0,0	0,0	-24,900
Разом доходів спеціального фонду	3710,568	2618,533	1292,630	34,8	49,4	-1325,903
<i>в т.ч. бюджет розвитку</i>						

ВИДАТКИ

Державне управління	39,127	39,127	27,125	69,3	69,3	-12,002
Освіта	1 702,094	1 702,094	600,019	35,3	35,3	-1102,075
Соціальний захист та соціальне забезпечення:	476,400	476,400	165,840	34,8	34,8	-310,560
Культура і мистецтво	84,480	84,480	42,004	49,7	49,7	-42,476
Фізична культура і спорт	79,566	79,566	79,566	100,0	100,0	0,000
Житлово-комунальне господарство	3 770,000	3 770,000		0,0	0,0	-3770,000
Проведення експертно-грошової оцінки землі	10,000	10,000	-	0,0	0,0	-10,000
Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	1 230,000	300,000	-	0,0	0,0	-300,000
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю (цільові фонди)	117,800	42,700	-	0,0	0,0	-42,700
Інша діяльність (Заходи із запобігання та ліквідації надзв. ситуацій)	500,000	500,000	448,000	89,6	89,6	-52,000
Охорона навколишнього природного середовища	1 915,900	1 828,965	-	0,0	0,0	-1828,965
Разом видатків спеціального фонду	9 925,367	8 833,332	1 362,554	13,7	15,4	-7470,778
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	30,000	30,000		0,0	0,0	-30,000

	План на рік з урахуванням змін	Уточнений план на I квартал 2023 року	Фактичне виконання	Відсоток виконання		Відхилення факту (+,-) від ут. плану на I кв 2023 року
				до плану на рік з урахув. змін	до уточненого плану на I квартал 2023 року	
ВСЬОГО видатків спеціального фонду	9 955,367	8 863,332	1 362,554	13,7	15,4	-7500,778
<i>у т.ч. капітальні видатки</i>	<i>7 514,925</i>	<i>6 509,825</i>	<i>500,430</i>	<i>6,7</i>	<i>7,7</i>	<i>-6009,395</i>