



ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
КЕГИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
РІШЕННЯ

23 квітня 2024 року

селище Кегичівка

№ 568

Про схвалення звіту про виконання
бюджету Кегичівської селищної
територіальної громади за
I квартал 2024 року

Заслухавши звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за I квартал 2024 року, керуючись статтею 80 Бюджетного кодексу України, статтями 4, 11, 28, 42, пунктом 1 частини 2 статті 52, статтею 53, частиною 6 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Виконавчий комітет Кегичівської селищної ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за I квартал 2024 року.
2. Подати звіт за I квартал 2024 року на розгляд Кегичівської селищної ради.

Кегичівський селищний голова



Антон ДОЦЕНКО

ПРОЄКТ РІШЕННЯ

_____ 2024 року

селище Кегичівка

№ _____

Про затвердження звіту про
виконання бюджету Кегичівської
селищної територіальної громади
за I квартал 2024 року

(2053900000)
(код бюджету)

Заслухавши звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за I квартал 2024 року, відповідно до статті 80 Бюджетного кодексу України, керуючись статтями 4, 10, 25-26, 42, 46, 59 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні" Кегичівська селищна рада

ВИРІШИЛА:

Затвердити звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за I квартал 2024 року, у тому числі:

- загального фонду: по доходах - у сумі 50 892 700 гривень, по видатках – у сумі 56 125 148 гривень, згідно із Додатками 1, 2;
- спеціального фонду: по доходах - у сумі 1 137 547 гривень, по видатках – у сумі 4 184 843 гривень, згідно із Додатками 1, 2.

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

Додаток 1
до проекту рішення LXX позачергової сесії
Кегичівської селищної ради VIII скликання
від _____ 2024 року № _____

**Звіт про виконання доходної частини бюджету Кегичівської
селищної територіальної громади
за I квартал 2024 року**

грн.

Код	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План за I квартал 2024 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I квартал 2024 року	До плану за I квартал 2024 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
1	2	3	4	5	6=5/4*100	7=5-4
	Загальний фонд					
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	66 326 000	12 220 550	14 314 343	117,1	2 093 793
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	48 689 500	10 250 500	11 749 332	114,6	1 498 832
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	14 908 500	1 016 500	1 049 787	103	33 287
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	1 428 000	68 000	68 450	101	450
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами	1 300 000	885 550	1 446 774	163	561 224
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	51 600	51 600	597 677	1158	546 077
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	300	138	138	100	
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	300	138	138	100	
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	18 597 200	4 649 400	3 429 017	73,8	-1 220 383
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	21 200	5 400	2 382	44,1	-3 018
13030800	Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	18 000 000	4 500 000	3 314 986	73,7	-1 185 014
13030900	Рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату	576 000	144 000	111 649	77,5	-32 351

13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	392 000	98 000	98 000	100	
13040200	Рентна плата за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин	392 000	98 000	98 000	100	
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів	38 000	13 680	14 178	103,6	498
14021900	Пальне	38 000	13 680	14 178	103,6	498
14030000	Акцизний податок з ввезених на територію України підакцизних товарів	133 000	66 249	80 529	121,6	14 280
14031900	Пальне	133 000	66 249	80 529	121,6	14 280
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	1 676 000	526 800	543 587	103,2	16 787
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	576 000	144 000	154 192	107,1	10 192
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	1 100 000	382 800	389 395	101,7	6 595
18010000	Податок на майно	27 539 700	5 054 291	5 276 701	104,4	222 410
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	18 700	10 376	8 993	86,7	-1 383
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості			179		179
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	790 000	89 000	108 771	122,2	19 771
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними	1 262 000	335 500	350 466	104,5	14 966
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	1 930 000	395 915	543 519	137,3	147 604
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	15 000 000	3 750 000	3 870 706	103,2	120 706
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	5 522 000	121 250	102 132	84,2	-19 118
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	2 892 000	321 000	250 202	77,9	-70 798
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб			8 400		8 400
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	125 000	31 250	33 333	106,7	2 083
18030000	Туристичний збір	500	500	1 840	368	1 340

18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	500	500	1 840	368	1 340
18050000	Єдиний податок	24 684 599	8 084 361	9 356 740	115,7	1 272 379
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	643 700	340 000	339 610	99,9	-390
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	9 425 700	4 125 862	5 068 847	122,9	942 985
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	14 615 199	3 618 499	3 948 283	109,1	329 784
21080000	Інші надходження	6 000		7 170		7 170
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	6 000		6 460		6 460
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету			710		710
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	494 000	179 460	231 616	129,1	52 156
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	41 000	8 960	8 190	91,4	-770
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	145 000	25 500	39 946	156,7	14 446
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	300 000	145 000	183 480	126,5	38 480
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	8 000				
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	327 000	61 350	61 376	100,0	26
22090000	Державне мито	6 000	9	13	141,7	4
24060300	Інші надходження	500 000	50 500	50 954	100,9	454
	Всього доходів загального фонду без урахування трансфертів	140 771 899	31 056 888	34 063 879	109,7	3 006 991
	Офіційні трансферти	74 095 495	16 915 127	16 828 821	99,5	-86 306
41020100	Базова дотація	13 454 700	3 363 600	3 363 600	100	
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	58 430 400	13 037 500	13 037 500	100	

41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	944 300	236 076	236 076	100	
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	3 059	3 059	3 059	100	
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 218 536	274 892	188 586	68,6	-86 306
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	44 500				
	Разом доходів загального фонду	214 867 394	47 972 015	50 892 700	106,1	2 920 685
	Спеціальний фонд					
19010000	Екологічний податок	204 000	73 100	49 358	67,5	-23 742
25000000	Власні надходження бюджетних установ	1 269 345	1 032 964	1 032 964	100,0	
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває у комунальній власності			12 119		12 119
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим			43 106		43 106
	Всього доходів спеціального фонду без урахування трансфертів	1 473 345	1 106 064	1 137 547	102,8	31 483
	Разом доходів спеціального фонду	1 473 345	1 106 064	1 137 547	102,8	31 483
	Разом загальний та спеціальний фонд	216 340 739	49 078 079	52 030 247	106,0	2 952 168

Кегичівський селищний голова

А. Доценко

Антон ДОЦЕНКО



**Звіт про виконання видаткової частини бюджету
Кегичівської селищної територіальної громади
за I квартал 2024 року**

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на I квартал 2024 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I квартал 2024 року	грн.	
					До плану за I квартал 2024 року, з урахуванням змін	% виконання відхилення
	Загальний фонд					
0100	Державне управління	40 260 840	10 559 871	8 324 241	78,8	-2 235 630
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	35 549 331	9 295 915	7 362 631	79,2	-1 933 284
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	4 711 509	1 263 956	961 610	76,1	-302 346
1000	Освіта	134 856 556	38 274 051	32 029 245	83,7	-6 244 806
1010	Надання дошкільної освіти	24 752 879	7 550 318	5 542 103	73,4	-2 008 215
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	37 272 643	13 730 512	10 719 536	78,1	-3 010 976
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	58 430 400	13 037 500	12 577 932	96,5	-459 568
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)	703 068	244 000	236 300	96,8	-7 700
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	2 848 261	694 278	639 799	92,2	-54 479
1080	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	3 204 866	815 800	680 727	83,4	-135 073
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	4 433 621	1 339 853	1 112 642	83,0	-227 211
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	522 992	221 120	66 665	30,1	-154 455
1151	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	113 731	34 745	16 416	47,2	-18 329
1152	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 218 536	274 892	188 584	68,6	-86 308
1160	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1 355 559	331 033	248 541	75,1	-82 492
2000	Охорона здоров'я	13 961 257	5 134 737	3 244 953	63,2	-1 889 784
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	6 751 969	2 531 701	1 541 488	60,9	-990 213
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	6 381 480	2 403 030	1 530 169	63,7	-872 861
2142	Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	27 808				
2145	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	800 000	200 006	173 296	86,6	-26 710
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	17 542 436	4 038 217	3 246 902	80,4	-791 315
3032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	13 200	3 300	2 851	86,4	-449

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на I квартал 2024 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I квартал 2024 року	До плану за I квартал 2024 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
3033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	48 000	12 000			-12 000
3035	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	58 200	14 550			-14 550
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	7 862 090	1 799 228	1 555 567	86,5	-243 661
3121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	3 777 812	690 845	533 041	77,2	-157 804
3133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	813 634	208 294	198 124	95,1	-10 170
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	1 000 000	249 000	198 019	79,5	-50 981
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3 969 500	1 061 000	759 300	71,6	-301 700
4000	Культура і мистецтво	9 156 168	2 585 551	2 231 524	86,3	-354 027
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	3 242 227	903 355	775 715	85,9	-127 640
4040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	297 082	69 678	61 243	87,9	-8 435
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів довілля та інших клубних закладів	4 944 206	1 453 892	1 241 871	85,4	-212 021
4081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	672 653	158 626	152 695	96,3	-5 931
5000	Фізична культура і спорт	854 367	337 570	185 088	54,8	-152 482
5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	124 730	50 000	700	1,4	-49 300
5012	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	51 590	18 000			-18 000
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	678 047	269 570	184 388	68,4	-85 182
6000	Житлово-комунальне господарство	19 424 595	4 578 742	2 765 170	60,4	-1 813 572
6030	Організація благоустрою населених пунктів	13 742 081	3 309 810	1 992 088	60,2	-1 317 722
6071	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)	5 682 514	1 268 932	773 082	60,9	-495 850
7000	Економічна діяльність	885 195	584 195	417 181	71,4	-167 014
7370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	515 331	325 331	316 856	97,4	-8 475
7390	Розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг	216 864	144 864	60 585	41,8	-84 279
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	55 000	35 000	24 854	71,0	-10 146
7693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	98 000	79 000	14 886	18,8	-64 114
8000	Інша діяльність	103 000	28 000			-28 000
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	3 000	3 000			-3 000
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	100 000	25 000			-25 000
9000	Міжбюджетні трансферти	3 680 844	3 680 844	3 680 844	100,0	
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	100 000	100 000	100 000	100,0	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	3 580 844	3 580 844	3 580 844	100,0	

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на I квартал 2024 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I квартал 2024 року	До плану за I квартал 2024 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
	Разом видатків загального фонду	240 725 258	69 801 778	56 125 148	80,4	-13 676 630
	Спеціальний фонд					
0100	Державне управління	120 000	120 000			-120 000
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	120 000	120 000			-120 000
1000	Освіта, з них за рахунок:	6 804 573	6 804 573	983 590	14,5	-5 820 983
1010	Надання дошкільної освіти	1 232 001	1 232 001			-1 232 001
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	5 395 622	5 395 622	905 058	16,8	-4 490 564
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1 500	1 500			-1 500
1080	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	174 430	174 430	77 512	44,4	-96 918
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	1 020	1 020	1 020	100,0	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	29 725	29 725	23 224	78,1	-6 501
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	29 725	29 725	23 224	78,1	-6 501
4000	Культура і мистецтво	114 015	114 015	109 566	96,1	-4 449
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	98 668	98 668	96 756	98,1	-1 912
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів довілля та інших клубних закладів	15 347	15 347	12 810	83,5	-2 537
5000	Фізична культура і спорт	40 062	40 062	40 062	100,0	
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	40 062	40 062	40 062	100,0	
6000	Житлово-комунальне господарство	478 403	478 403	478 401	100,0	-2
6030	Організація благоустрою населених пунктів	478 403	478 403	478 401	100,0	-2
7000	Економічна діяльність	842 700	842 700	50 000	5,9	-792 700
7130	Здійснення заходів із землеустрою	221 700	221 700	50 000	22,6	-171 700
7310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	621 000	621 000			-621 000
8000	Інша діяльність	4 410 000	4 279 100			-4 279 100
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	4 206 000	4 206 000			-4 206 000
8311	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	204 000	73 100			-73 100
9000	Міжбюджетні трансферти	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,0	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,0	
	Разом видатків спеціального фонду	15 339 478	15 208 578	4 184 843	27,5	-11 023 735
	Разом загальний та спеціальний фонд	256 064 736	85 010 356	60 309 991	70,9	-24 700 365

Кегичівський селищний голова



ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання бюджету Кегичівської селищної
територіальної громади за I квартал 2024 року

Бюджет Кегичівської селищної територіальної громади на 2024 рік затверджений рішенням Кегичівської селищної ради 20 грудня 2023 року. На сесіях Кегичівської селищної ради протягом I кварталу 2024 року 2 рази вносились зміни до бюджету Кегичівської селищної територіальної громади у зв'язку з відповідним внесенням змін до Державного бюджету та обласного бюджету Харківської області в частині обсягів міжбюджетних трансфертів, за рахунок перевиконання дохідної частини бюджету, спрямуванням вільних залишків коштів, які утворилися на початок року, а також необхідністю проведення розподілу і перерозподілу коштів бюджету Кегичівської селищної територіальної громади по окремих напрямках витрачання.

ДОХОДИ

За I квартал 2024 року доходи бюджету громади по загальному фонду (з урахуванням трансфертів) виконані на 106,1 %, при уточненому плані 47 972 015 грн. фактично надійшло 50 892 700 грн., сума перевиконання становить 2 920 685 грн.

Дохідна частина бюджету по власних та закріплених доходах до плану з урахуванням змін виконана на 109,7 %, при уточненому плані 31 056 888 грн. фактично надійшло 34 063 879 грн., понадпланові надходження становлять 3 006 991 грн.

У порівнянні з минулорічним показником відбулося збільшення доходів на 8 % або на 2 511 650 грн. Збільшення відбулося в основному за рахунок надходжень податку з доходів фізичних осіб на 1 207 206 грн., податку на майно на 489 624 грн., єдиного податку на 2 993 991 грн.

Аналізуючи виконання дохідної частини бюджету у розрізі податків прослідковується, що із 22 дохідних джерел, які надходять до бюджету громади, виконано 18, зокрема:

- податку з доходів фізичних осіб фактично надійшло 14 314 343 грн., або 117,1 %, при уточненому плані 12 220 550 грн., сума перевиконання становить 2 093 793 грн.

- податок на прибуток підприємств фактично надійшло 597 677 грн., при плані 51 600 грн., або в 11,6 разів, сума перевиконання становить 546 077 грн.

- рентної плати за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин фактично надійшло 98 000 грн., або 100 %.

- акцизного податку фактично надійшло 638 295 грн., або 105,2 % при уточненому плані 606 729 грн., сума перевиконання становить 31 566 грн.

- податку на майно фактично надійшло 5 276 701 грн., при уточненому плані 5 054 291 грн., або 104,4 %, сума перевиконання становить 222 410 грн.

- туристичного збору фактично надійшло 1840 грн., або 368% при плані 500 грн., сума перевиконання становить 1340 грн.

- єдиного податку фактично надійшло 9 356 740 грн., або 115,7% при плані 8 084 361 грн., сума перевиконання становить 1 272 379 грн.

- адміністративні штрафи та інші санкції фактично надійшло 6 460 грн..

- кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика фактично надійшло 710 грн..

- плата за надання інших адміністративних послуг фактично надійшло 39 946 грн., при плані 25 500 грн., або 156,7 %, сума перевиконання складає 14 446 грн.

- адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень фактично надійшло 183 480 грн., або 126,5 %, при уточненому плані 145 000 грн., сума перевиконання становить 38 480 грн.

- надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності становлять 61 376 грн., при плані 61 350 грн., або 100%, сума перевиконання складає 26 грн.

- державне мито фактично надійшло 13 грн. при плані 9 грн. або 141,7%, сума перевиконання становить 4 грн.

- інших надходжень фактично надійшло 50 954 грн., або 100,9%, при уточненому плані 50 500 грн. сума перевиконання становить 454 грн.

Недовиконання планових показників спостерігається по таких податках:

- рентної плати за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення рот плані 5 400 грн., надійшло 2 382 грн., або 44,1%, сума недовиконання становить 3 018 грн.

- рентної плати за користування надрами для видобування природного газу при плані 4 500 000 грн., надійшло 3 314 986 грн., або 73,7%, сума недовиконання становить 1 185 014 грн.

- рентної плати за користування надрами для видобування газового конденсату при плані 144 000 грн. надійшло 111 649 грн., або 77,5%, сума недовиконання становить 32 351 грн.

- адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців при уточненому плані 8 960 грн. фактично надійшло 8 190 грн., або 91,4%, недоотримано 770 грн..

З державного бюджету надійшли в повному обсязі дотації:

базова дотація – 3 363 600 грн.

на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 236 076 грн.

інші дотації з місцевого бюджету – 3 059 грн.

З державного бюджету надійшла в повному обсязі освітня субвенція – 13 037 500 грн.

Субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції при плані 274 892 грн. надійшла в сумі 188 586 грн., або 68,6%, недонадійшло 86 306 грн.

Надходження до **спеціального фонду** бюджету громади за звітний період склали 1 137 547 грн., або 102,7 %, при уточненому плані 1 060 064 грн., сума перевиконання становить 31 483 грн.

Екологічного податку фактично надійшло 49 358 грн., або 67,5%, при плані 73 100 грн. сума недовиконання становить 23 742 грн.

Власні надходження бюджетних установ, які фінансуються з бюджету громади становлять 1 032 964 грн. при уточненому плані 1 032 964 грн., або 100 %.

Надішли кошти від відчуження майна в сумі 12 119 грн. та кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення у сумі 43 106 грн..

ВИДАТКИ

Видатки загального та спеціального фондів бюджету фінансувалися за рахунок доходів бюджету, освітньої субвенції, базової дотації з державного бюджету, субвенцій з державного та обласного бюджетів та за рахунок вільного залишку бюджетних коштів загального фонду станом на 01 січня 2024 року.

З метою ефективного управління бюджетними коштами, недопущення дебіторської і кредиторської заборгованості, фінансування запланованих видатків бюджету громади проводилось в межах взятих розпорядниками коштів бюджетних зобов'язань відповідно до встановленого порядку казначейського обслуговування видатків місцевих бюджетів та виходячи з надходження трансфертів з державного бюджету.

Протягом I кварталу 2024 року на фінансування видатків загального фонду бюджету громади спрямовано 56 125 148 грн. з урахуванням трансфертів з державного та обласного бюджетів, що забезпечило виконання показників видаткової частини бюджету на 80,4 % планового обсягу бюджетних асигнувань з урахуванням змін.

По окремих галузях бюджету громади стан виконання характеризується наступними показниками:

Видатки на утримання селищної ради (**КПК 0150**) за звітний період склали 7 362 631 грн. до уточненого плану 9 295 915 грн. або 79,2 %. На оплату праці з нарахуванням спрямовано – 6 373 935 грн. (83,6 %), на енергоносії – 707 039 грн. (65,9%)

Видатки на утримання керівництва і управління у відповідній сфері у селищній раді (**КПК 0160**) за звітний період склали 961 610 грн. до уточненого плану – 1 263 956 грн. або 76,1 %. На оплату праці з нарахуванням – 880 805 грн. (83,9 %), на енергоносії – 56 982 грн. (45,6 %).

За звітний період здійснено видатки для створення належних умов функціонування закладів **освіти (КПК 1000)** в обсязі 32 029 245 грн., що становить 83,7 % до плану на звітний період з урахуванням змін. На оплату

праці з нарахуванням – 23 563 106 грн. (88,6 %), на енергоносії – 7 948 201 грн. (75,6 %).

Асигнування загального фонду були спрямовані для реалізації бюджетних програм в сфері освіти, а саме:

- надання дошкільної освіти – 5 542 103 грн. Утримуються 8 дошкільних закладів.

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 10 719 536 грн. Утримуються 9 закладів загальної середньої освіти, в тому числі: 7 ліцеїв, 2 гімназії.

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції – 12 577 932 грн.

- 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) – 236 300.

- надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 639 799 грн.

- надання спеціальної освіти мистецькими школами – 680 727 грн.

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 1 112 642 грн.

- інші програми, заклади та заходи у сфері освіти – 66 665 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету – 16 416 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції – 188 584 грн.

- забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників – 248 541 грн.

На утримання установ та заходів галузі **охорона здоров'я (КПК 2000)** передбачено видатки за звітний період в сумі 5 134 737 грн., використано 3 244 953 грн. або 63,2 %.

Асигнування загального фонду були спрямовані для реалізації бюджетних програм в сфері охорони здоров'я, а саме:

- багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню – 1 541 488 грн. (заходи Програми розвитку та підтримки спеціалізованої (вторинної) медичної допомоги на базі Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради «Кегичівська центральна районна лікарня» на 2024-2027 роки)

- первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги – 1 530 169 грн. (заходи Програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги та підтримки Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради «Центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2024-2026 роки)

- централізовані заходи з лікування онкологічних хворих – 173 296 грн. (заходи Програми розвитку та підтримки спеціалізованої (вторинної) медичної

допомоги на базі Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради «Кегичівська центральна районна лікарня» на 2024-2027 роки)

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення населення (КПК 3000)** за звітний період при уточненому плані 4 038 217 грн. становлять 3 246 902 грн. або 80,4 %, в тому числі по наступних напрямках:

- надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 2 851 грн. (заходи Комплексної програми соціального захисту населення Кегичівської селищної ради на 2024-2027 роки);

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 1 555 567 грн. На оплату праці з нарахуванням – 1 510 343 грн., на енергоносії – 34 532 грн.;

- утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб – 533 041 грн. На оплату праці з нарахуванням – 526 682 грн.;

- інші заходи та заклади молодіжної політики – 198 124 грн. На оплату праці з нарахуванням – 166 065 грн., на енергоносії – 30 259 грн.;

- 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 – 198 019 грн. (заходи Комплексної програми соціального захисту населення Кегичівської селищної ради на 2024-2027 роки). За звітний період компенсацію отримали 49 чоловік;

- надання адресної грошової допомоги – 573 300 грн.. (заходи Комплексної програми соціального захисту населення Кегичівської селищної ради на 2024-2027 роки). За звітний період грошову допомогу отримали 161 чоловік;

- надання грошової допомоги учасникам бойових дій, які у встановленому законом порядку набули відповідного статусу після 20 лютого 2014 року (від початку військової агресії російської федерації проти незалежності, суверенітету та територіальної цілісності України) для вирішення соціально-побутових питань – 96 000 грн. (заходи Програми надання адресної грошової допомоги військовослужбовцям, учасникам бойових дій, членам сімей/близьким особам військовослужбовців, які загинули/померли, зникли безвісті внаслідок військової агресії російської федерації на 2023-2025 роки). За звітний період грошову допомогу отримали 48 чоловік;

- надання грошової допомоги військовослужбовцям, потерпілим внаслідок військової агресії російської федерації в період дії воєнного стану, на лікування та/або реабілітацію внаслідок поранення або каліцтва - 90 000 грн. (заходи Програми надання адресної грошової допомоги військовослужбовцям, учасникам бойових дій, членам сімей/близьким особам військовослужбовців, які загинули/померли, зникли безвісті внаслідок військової агресії російської федерації на 2023-2025 роки). За звітний період грошову допомогу отримали 18 чоловік;

Обсяг видатків по галузі **“Культура і мистецтво” (КПК 4000)** за звітний період з урахуванням внесених змін склав 2 585 551 грн., використано

2 231 524 грн. або 86,3 % до уточненого плану. На оплату праці з нарахуванням – 1 634 588 грн., на енергоносії – 533 256 грн.

Асигнування загального фонду спрямовані для реалізації бюджетних програм в сфері культури і мистецтва, а саме:

- забезпечення діяльності бібліотек – 775 715 грн.;
- забезпечення діяльності музеїв і виставок – 61 243 грн. За рахунок коштів утримувався Слобожанський краєзнавчий музей;
- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів – 1 241 871 грн.;
- забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва – 152 695 грн..

По галузі “**Фізична культура і спорт**” (КПК 5000) видатки за звітний період склали 185 088 грн. при плані з урахуванням змін 337 570 грн. або 54,8% на реалізації бюджетних програм:

- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 700 грн. (заходи Програми розвитку фізичної культури і спорту Кегичівської селищної ради на 2024-2026 роки);
- утримання ДЮСШ – 184 388 грн..

Видатки на **житлово-комунальне господарство (КПК 6000)** при уточненому плані за звітний період 4 578 742 грн. становлять 2 765 170 грн. або 60,4 %, в тому числі по наступних напрямках:

- організація благоустрою населених пунктів – 1 992 088 грн. (заходи Програми благоустрою населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2023-2027 роки – 1 593 972 грн., заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки – 398 116 грн.);
- відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання) – 773 082 грн. (заходи Програми відшкодування різниці в тарифах на послуги і централізованого водопостачання для населення з індивідуальними приладами обліку води на 2024 рік)

На виконання Програм стабілізації та соціально-економічного розвитку територій (**КПК 7370**) з бюджету громади за звітний період виділено кошти в сумі 316 856 грн., в тому числі:

заходи Програми висвітлення діяльності Кегичівської селищної ради на 2022-2027 роки – 41 925 грн.;

заходи Програми популяризації місцевого самоврядування на території Кегичівської селищної ради у 2023-2025 роках – 19 600 грн.;

заходи Програми соціально-економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки – 255 331 грн. (виконання рішення Господарського суду Харківської області у справі 922/3149/23 від 13.11.2023 р.)

На Розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг (**КПК 7390**) з бюджету громади за звітний період виділено кошти в сумі 60 585 грн. (заходи Програми розвитку та підтримки Центру надання адміністративних послуг Кегичівської селищної ради на 2023-2025 роки).

На утримання та розвиток автомобільних доріг (**КПК 7461**) за звітний період виділено кошти в сумі 24 854 грн. (заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки).

На інші заходи пов'язані з економічною діяльністю (**КПК 7693**) з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період виділено кошти в сумі 14 886 грн., в тому числі:

- заходи Програми забезпечення організації претензійно-позивної роботи Кегичівської селищної ради на 2023-2025 роки – 9 886 грн.;

- заходи Програми управління майном комунальної власності Кегичівської селищної ради Харківської області на 2024-2027 роки – 5 000 грн.

Інші субвенції з місцевого бюджету (**КПК 9770**) за звітний період становлять в сумі 100 000 грн. (субвенція районному бюджету Красноградського району на висвітлення діяльності Красноградської районної державної (військової) адміністрації та її структурних підрозділів (заходи Програми фінансової підтримки Красноградської районної державної (військової) адміністрації Харківської області та її структурних підрозділів в умовах воєнного стану на 2024 рік)).

Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів (**КПК 9800**) з бюджету Кегичівської громади за звітний період виділено кошти в сумі 3 580 844 грн., в тому числі:

- субвенція державному бюджету для Військового інституту танкових військ Національного технічного університету «Харківський політехнічний інститут» на відновлення об'єктів матеріально-технічної бази інституту – 2 200 000 грн. (заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки)

- субвенція державному бюджету для військової частини А0409 на придбання дронів «Мольфар» 5,8 ELRS – 288 000 грн. (заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки)

- субвенція державному бюджету для Головного управління Національної поліції в Харківській області на придбання паливно-мастильних матеріалів – 98 000 грн. (заходи Програми «Поліцейський офіцер громади» Кегичівської селищної ради на 2023-2025 роки)

- субвенція державному бюджету для третьої прикордонної комендатури (з місцем дислокації н.п. Казача Лопань) 4 прикордонного загону Східного регіонального управління Державної прикордонної служби України на придбання FPV дронів – 994 844 грн. (заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки)

Видатки **спеціального фонду** бюджету громади за I квартал 2024 року з урахуванням внесених змін склали 15 208 578 грн., з яких фактично виконано 4 184 843 грн. або 27,5 %.

За рахунок коштів бюджету розвитку, отриманих у вигляді передачі із загального фонду бюджету Кегичівської селищної територіальної громади, проведені капітальні видатки за звітний період в сумі 3 093 678 грн.

По бюджетних програмах в галузі **освіти (КПК 1000)** проведено видатки за звітний період в сумі 983 590 грн. (заробітна плата з нарахуванням – 75 383 грн., канцелярські та господарські видатки – 312 400 грн., оплата послуг – 2 129 грн., капітальний ремонт кабінету безпеки для Комунального закладу «Слобожанський ліцей» Кегичівської селищної ради – 404 998 грн., коригування проектно-кошторисної документації по об'єкту: «Капітальний ремонт (облаштування укриття) підвального приміщення та частини внутрішніх приміщень Комунального закладу «Бесарабівська гімназія» Кегичівської селищної ради» – 188 680 грн.)

По бюджетних програмах в галузі **соціального захисту та соціального забезпечення (КПК 3000)** за звітний період проведені видатки в сумі 23 224 грн. (оплата праці з нарахуванням за платні послуги 21 224 грн., господарські видатки – 2 000 грн.).

По бюджетних програмах в галузі **культури (КПК 4000)** за звітний період проведені видатки в сумі 109 566 грн. (канцелярські видатки – 12 810 грн., поповнення бібліотечного фонду – 96 756 грн.).

По галузі **“Фізична культура і спорт” (КПК 5000)** видатки за звітний період склали 40 062 грн. (спортивний інвентар для занять з футболом).

По бюджетних програмах в галузі **житлово-комунального господарства (КПК 6000)** за звітний період проведені видатки в сумі 478 401 грн. (оплата праці за рахунок коштів Центру зайнятості – 478 401 грн.).

По бюджетних програмах в галузі **економічної діяльності (КПК 7000)** за звітний період проведені видатки в сумі 50 000 грн. (розроблення технічної документації з нормативної грошової оцінки земельної ділянки (заходи Програми розвитку земельних відносин, раціонального використання та охорони земель на території Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки)).

Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів **(КПК 9800)** за звітний період становлять в сумі 2 500 000 грн., в тому числі:

субвенція державному бюджету для військової частини А4784 на придбання Mavic 3T, Mavic 3Pro (3 шт.) – 500 000 грн. (заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки)

субвенція державному бюджету для Управління Служби безпеки України в Харківській області - 1 500 000 грн. (придбання транспортного засобу спеціалізованого призначення - 500 000 грн., придбання БПЛА – 1 000 000 грн. (Заходи Програми підтримки діяльності Управління Служби безпеки України в Харківській області, Лозівського міжрайонного відділу Управління Служби безпеки України в Харківській області на 2022-2025 роки));

субвенція державному бюджету для військової частини 3005 Національної гвардії України на придбання ноутбуків (7 штук) та дрона DJI Mavic3 Pro Fly More Combo – 500 000 грн. (заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки)

Заборгованість по виплаті заробітної плати в установах, що фінансуються з бюджету громади, відсутня.

**Начальник
фінансового відділу**

Олена ТАРАСОВА