



УКРАЇНА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
КЕГИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
РІШЕННЯ

27 квітня 2023 року

смт Кегичівка

№ 142

Про схвалення звіту про виконання
бюджету Кегичівської селищної
територіальної громади за
I квартал 2023 року

Заслухавши звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за I квартал 2023 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 2023 року.
2. Подати на розгляд до Кегичівської селищної ради звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за I квартал 2023 року.

Кегичівський селищний голова

А. Доценко

Антон ДОЦЕНКО



ПРОЄКТ РІШЕННЯ

__ квітня 2023 року

смт Кегичівка

№ ____

**Про затвердження звіту про
виконання бюджету Кегичівської
селищної територіальної громади
за I квартал 2023 року**

(20539000000)
(код бюджету)

Заслухавши звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за I квартал 2023 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 2023 року, у тому числі:

- загального фонду: по доходах - у сумі 56 833 236 гривень, по видатках - у сумі 47 044 614 гривень, згідно із Додатками 1, 2;
- спеціального фонду: по доходах - у сумі 694 106 гривень, по видатках - у сумі 795 683 гривень, згідно із Додатками 1, 2.

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

Схвалено
рішення Виконавчого комітету
Кегичівської селищної ради
від 27 квітня 2023 року № 14А

**Звіт про виконання доходної частини бюджету Кегичівської
селищної територіальної громади
за I квартал 2023 року**

Код	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на січень-березень 2023 року з урахуванням внесених змін	Виконано	До плану за січень-березень 2023 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	61324400	12641430	13107136	103,7	465706
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	44557500	10614000	9953739	93,8	-660261
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	3324000	811000	622019	76,7	-188981
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	12104200	1008430	2297786	227,9	1289356
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	1338700	208000	233592	112,3	25592
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	67000	58000	71546	123,4	13546
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів			198		198
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)			198		198
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	24698300	4117000	6125518	148,8	2008518
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	18300	3800	5521	145,3	1721
13030800	Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	24000000	4000000	5952074	148,8	1952074
13030900	Рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату	680000	113200	167923	148,3	54723
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	392000	98000	98000	100,0	
13040200	Рентна плата за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин	392000	98000	98000	100,0	
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів	36000	6000	5401	90,0	-599
14021900	Пальне	36000	6000	5401	90,0	-599
14030000	Акцизний податок з ввезених на територію України підакцизних товарів	285000	57000	32007	56,2	-24993
14031900	Пальне	285000	57000	32007	56,2	-24993
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	254400	61980	164644	265,6	102664

18010000	Податок на майно	23966100	4460518	4787077	107,3	326559
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	13100	2208	10188	461,4	7980
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості			15505		15505
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	695900	2943	49212		46269
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1020000	159900	250816	156,9	90916
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	1421000	340500	395926	116,3	55426
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	15507600	3676900	3596873	97,8	-80027
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3230000	11600	67836	584,8	56236
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	1953500	235217	356971	151,8	121754
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	125000	31250	43750	140,0	12500
18030000	Туристичний збір	600	150	32	21,3	-118
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	600	150	32	21,3	-118
18050000	Єдиний податок	19569900	4204700	6362750	151,3	2158050
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1672000	185000	1728357	934,2	1543357
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	6500000	1955000	1647570	84,3	-307430
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	11397900	2064700	2986823	144,7	922123
21080000	Інші надходження	31000	5000	10734	214,7	5734
21080500	Інші надходження			4468		4468
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	5000		102		102
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального»	26000	5000	6164	123,3	1164
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	445100	104348	217228	208,2	112880
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	18000	4500	5700	126,7	1200
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	125000	29248	47898	163,8	18650
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	302000	70600	163630	231,8	93030
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	100				
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	240000	62400	81720	131,0	19320
22090000	Державне мито	42000	10500	14319	136,4	3819
24060300	Інші надходження	200000	83400	473919	568,2	390519

	Всього доходів загального фонду без урахування трансфертів	131551800	25970426	31552229	121,5	5581803
	Офіційні трансферти	99908953	25347340	25281007	99,7	-66333
41020100	Базова дотація	30501700	7625400	7625400	100	
41021400	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	14519200	4867800	4867800	100	
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	52637000	12342900	12342900	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	1039200	259800	259800	100	
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1004658	235585	169252	72	-66333
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	63421	15855	15855	100	
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	143774				
	Разом доходів загального фонду	231460753	51317766	56833236	110,7	5515470
	Спеціальний фонд					
19010000	Екологічний податок	124000	31250	73142	234,1	41892
25000000	Власні надходження бюджетних установ	1015212	544604	618280	113,5	73676
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності			2684		2684
	Всього доходів спеціального фонду без урахування трансфертів	1139212	575854	694106	120,5	118252
	Разом доходів спеціального фонду	1139212	575854	694106	120,5	118252
	Разом загальний та спеціальний фонд	232599965	51893620	57527342	110,9	5633722

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО



Схвалено
рішення Виконавчого комітету
Кегичівської селищної ради
від 27 квітня 2023 року № 142

**Звіт про виконання видаткової частини бюджету
Кегичівської селищної територіальної громади
за I квартал 2023 року**

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на I квартал 2023 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I квартал 2023 року	грн. До плану за I квартал 2023 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
	Загальний фонд					
0100	Державне управління	34 989 494	10 059 234	7 592 073	75,5	-2 467 161
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	30 871 691	8 975 806	6 622 665	73,8	-2 353 141
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	4 117 803	1 083 428	969 408	89,5	-114 020
1000	Освіта	133 869 958	40 129 737	29 544 661	73,6	-10 585 076
1010	Надання дошкільної освіти	24 460 344	7 493 570	5 133 426	68,5	-2 360 144
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	43 144 071	16 238 702	9 625 987	59,3	-6 612 715
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	52 637 000	12 342 900	12 298 872	99,6	-44 028
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	2 392 443	751 321	565 059	75,2	-186 262
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	2 774 881	720 307	669 815	93,0	-50 492
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	3 813 479	1 054 499	810 719	76,9	-243 780
1142	Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти	2 482 408	985 430	20 215	2,1	-965 215
1151	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	96 439	32 268	16 463	51,0	-15 805
1152	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 004 658	235 585	169 248	71,8	-66 337
1160	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1 000 814	259 300	234 857	90,6	-24 443
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	63 421	15 855			-15 855
2000	Охорона здоров'я	12 688 311	4 871 137	2 828 966	58,1	-2 042 171
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	5 677 107	2 261 783	1 364 461	60,3	-897 322
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	6 095 986	2 404 348	1 464 505	60,9	-939 843
2141	Програма і централізовані заходи з імунопрофілактики	19 440	5 000			-5 000
2142	Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	95 778				
2145	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	800 000	200 006			-200 006
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	8 660 978	1 998 803	1 797 470	89,9	-201 333
3032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	12 000	3 000	2 335	77,8	-665

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на I квартал 2023 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I квартал 2023 року	До плану за I квартал 2023 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
3033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	75 310	18 828			-18 828
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	6 764 894	1 593 975	1 538 603	96,5	-55 372
3160	які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	795 000	198 000	112 262	56,7	-85 738
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1 013 774	185 000	144 270	78,0	-40 730
4000	Культура і мистецтво	8 795 800	2 590 416	1 969 804	76,0	-620 612
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	3 208 210	968 178	710 529	73,4	-257 649
4040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	436 070	158 307	55 303	34,9	-103 004
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів довілля та інших клубних закладів	4 527 190	1 307 792	1 074 301	82,1	-233 491
4081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	524 330	133 639	129 671	97,0	-3 968
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	100 000	22 500			-22 500
5000	Фізична культура і спорт	634 527	289 368	44 123	15,2	-245 245
5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	71 658	33 658	1 909	5,7	-31 749
5012	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	47 410	21 410	500	2,3	-20 910
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	515 459	234 300	41 714	17,8	-192 586
6000	Житлово-комунальне господарство	18 645 259	6 271 366	2 048 130	32,7	-4 223 236
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	8 143 497	3 618 745	491 904	13,6	-3 126 841
6030	Організація благоустрою населених пунктів	10 501 762	2 652 621	1 556 226	58,7	-1 096 395
7000	Економічна діяльність	17 970 220	195 820	24 387	12,5	-171 433
7370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	1 104 000	74 000	20 417	27,6	-53 583
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	16 817 220	72 820			-72 820
7693	Інші заходи, пов'язані з економічної діяльності	49 000	49 000	3 970		-45 030
8700	Резервний фонд	500 000	125 000			-125 000
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	500 000	125 000			-125 000
9000	Міжбюджетні трансферти	1 535 000	1 195 000	1 195 000	100	
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	1 040 000	1 000 000	1 000 000	100	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	495 000	195 000	195 000		
	Разом видатків загального фонду	238 289 547	67 725 881	47 044 614	69,5	-20 681 267
	Спеціальний фонд					
0100	Державне управління	114 720	114 720	114 720	100	
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	114 720	114 720	114 720	100	
1000	Освіта, з них за рахунок:	1 284 490	675 137	133 220	19,7	-541 917
1010	Надання дошкільної освіти	12 000				

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на I квартал 2023 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I квартал 2023 року	До плану за I квартал 2023 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1 099 000	670 000	128 083	19,1	-541 917
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1 500				
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	171 990	5 137	5 137	100	
2000	Охорона здоров'я	2 856 000				
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	2 800 000				
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	56 000				
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	2 834 286	24 728	24 728	100	
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	2 834 286	24 728	24 728	100	
4000	Культура і мистецтво	2 387				
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів довілля та інших клубних закладів	2 387				
6000	Житлово-комунальне господарство	427 974	273 015	273 015	100	
6030	Організація благоустрою населених пунктів	427 974	273 015	273 015	100	
8000	Інша діяльність	577 600	484 850			-484 850
8311	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	124 000	31 250			-31 250
8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	453 600	453 600			-453 600
9000	Міжбюджетні трансферти	250 000	250 000	250 000	100	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	250 000	250 000	250 000	100	
	Разом видатків спеціального фонду	8 347 457	1 822 450	795 683	43,7	-1 026 767
	Разом загальний та спеціальний фонд	246 637 004	69 548 331	47 840 297	68,8	-21 708 034

Кегичівський селищний голова

А. Доценко
 Антон ДОЦЕНКО
 КЕГИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
 ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ
 ЕДРПОУ 04396963
 УКРАЇНА

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання бюджету Кегичівської селищної
територіальної громади за I квартал 2023 року

Бюджет Кегичівської селищної територіальної громади на 2023 рік затверджений рішенням Кегичівської селищної ради 23 грудня 2022 року. На сесіях Кегичівської селищної ради протягом I кварталу 2022 року 4 рази вносились зміни до бюджету Кегичівської селищної територіальної громади у зв'язку з відповідним внесенням змін до Державного бюджету України та обласного бюджету Харківської області в частині обсягів міжбюджетних трансфертів, спрямуванням вільних залишків коштів на початок року, а також необхідністю проведення розподілу і перерозподілу коштів бюджету Кегичівської селищної територіальної громади по окремих напрямках витрачання.

ДОХОДИ

За I квартал 2023 року доходи бюджету Кегичівської селищної територіальної громади по загальному фонду (з урахуванням трансфертів) виконані на 110,7 %, при уточненому плані 51 317 766 грн. фактично надійшло 56 833 236 грн., сума перевиконання становить 5 515 470 грн.

Доходна частина бюджету по власних та закріплених доходах до планових показників виконана на 121,5 %, при плані 25 970 426 грн. фактично надійшло 31 552 229 грн., понадпланові надходження становлять 5 581 803 грн.

Аналізуючи виконання доходної частини бюджету у розрізі податків прослідковується, що із 22 доходних джерел, які надходять до бюджету Кегичівської селищної територіальної громади, виконано 19, зокрема:

- податку з доходів фізичних осіб фактично надійшло 13 107 136 грн., або 103,7 %, при уточненому плані 12 641 430 грн., сума перевиконання становить 465 706 грн.

- податку на прибуток підприємств комунальної власності при плані 58 000 грн. фактично надійшло 71 546 грн., або 123,4 %, сума перевиконання становить 13 546 грн..

- рентної плати за користування надрами для видобування природного газу та газового конденсату при плані 4 113 200 грн. надійшло 6 119 997 грн., або 148,8%, сума перевиконання становить 2 006 797 грн.

- рентної плати за користування надрами місцевого значення фактично надійшло 98 000 грн., або 100 %.

- рентної плати за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення фактично надійшло 5 521 грн., при плані 3 800 грн., або 145,3 %, сума перевиконання становить 1 721 грн.

- податку на майно фактично надійшло 4 787 077 грн., при уточненому плані 4 460 518 грн., або 107,3 %, сума перевиконання становить 326 559 грн.

- акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів фактично надійшло 164 644 грн., або 265,6 % при уточненому плані 61 980 грн., сума перевиконання становить 102 664 грн.

- єдиного податку фактично надійшло 6 362 750 грн., або 151,3% при уточненому плані 4 204 700 грн., сума перевиконання становить 2 158 050 грн.

- штрафних санкцій, що застосовуються відповідно до закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального» фактично надійшло 6 164 грн. при плані 5000 грн., або 123,3%, сума перевиконання становить 1 164 грн.

- адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців фактично надійшло 5 700 грн., при плані 4 500 грн., або 126,7 %, сума перевиконання становить 1 200 грн.

- адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень фактично надійшло 163 630 грн., або 231,8 %, при уточненому плані 70 600 грн. сума перевиконання становить 93 030 грн.

- плати за надання інших адміністративних послуг фактично надійшло 47 898 грн., або 163,8 %, при уточненому плані 29 248 грн. сума перевиконання становить 18 650 грн.

- надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності становлять 81 720 грн., при плані 62 400 грн., або 131,0%, сума перевиконання складає 19 320 грн.

- державного мита фактично надійшло 14 319 грн., при плані 10 500 грн., або 136,4%, сума перевиконання складає 3 819 грн.

- інших надходжень фактично надійшло 473 919 грн., або 185,2%, при уточненому плані 83 400 грн. сума перевиконання становить 390 519 грн.

Недовиконання планових показників спостерігається по таких податках:

- акцизному податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) фактично надійшло 5401 грн., при плані 6 000 грн., або 90,0 %, сума недовиконання становить 599 грн.

- акцизному податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) фактично надійшло 32 007 грн., при плані 57 000 грн., або 56,2 %, сума недовиконання становить 24 993 грн.

- туристичного збору при плані 150 грн. фактично надійшло 32 грн., або 21,7 %, недоотримано 118 грн..

З державного бюджету надійшли в повному обсязі дотації:

базова дотація – 1 471 500 грн.

додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 4 867 800 грн.

на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 259 800 грн.

З державного бюджету надійшла в повному обсязі освітня субвенція – 12 342 900 грн.

Субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції при плані 235 585 грн. надійшла в сумі 169 252 грн., або 71,8%, недонадійшло 66 333 грн.

Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету надійшла в повному обсязі – 15 855 грн.

Надходження до **спеціального фонду** бюджету Кегичівської селищної ради за звітний період склали 694 106 грн., або 120,5 %, при уточненому плані 575 854 грн., сума перевиконання становить 118 252 грн.

Екологічного податку фактично надійшло 73 142 грн., або 234%, при уточненому плані 31 250 грн. сума перевиконання становить 41 892 грн.

Власні надходження бюджетних установ, які фінансуються з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади становлять 618 280 грн. при уточненому плані 544 604 грн., або 114%, сума перевиконання становить 73 676 грн.

ВИДАТКИ

Видатки загального та спеціального фондів бюджету фінансувалися за рахунок доходів бюджету, освітньої субвенції, дотацій з державного бюджету, субвенцій з державного та обласного бюджетів та за рахунок вільного залишку бюджетних коштів загального фонду, який утворився станом на 01 січня 2022 року.

З метою ефективного управління бюджетними коштами, недопущення дебіторської і кредиторської заборгованості, фінансування запланованих видатків бюджету Кегичівської селищної територіальної 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 та обласного бюджетів.

Протягом I кварталу 2023 року на фінансування видатків загального фонду бюджету селищної територіальної громади спрямовано 47 044 614 грн. з урахуванням трансфертів з державного та обласного бюджетів, що забезпечило виконання показників видаткової частини бюджету на 69,5 % планового обсягу бюджетних асигнувань з урахуванням змін.

По окремих галузях бюджету Кегичівської селищної територіальної громади стан виконання характеризується наступними показниками:

Видатки на утримання селищної ради (**КПК 0150**) за звітний період склали 6 622 665 грн. до уточненого плану 8 975 806 грн. або 73,8 %. На оплату праці з

нарахуванням спрямовано – 5 720 051 грн. (80,9 %), на енергоносії – 641 826 грн. (41,4 %).

Видатки на утримання керівництва і управління у відповідній сфері у селищній раді (**КПК 0160**) за звітний період склали 969 408 грн. до уточненого плану 1 083 428 грн. або 89,5 %. На оплату праці з нарахуванням – 895 667 грн. (95,6 %), на енергоносії – 47 690 грн. (47,1 %).

За звітний період здійснено видатки для створення належних умов функціонування закладів освіти (**КПК 1000**) в обсязі 29 544 661 грн., що становить 73,6 % до плану на звітний період з урахуванням змін. На оплату праці з нарахуванням – 22 165 082 грн. (93,2 %), на енергоносії – 6 536 041 грн. (49,9 %).

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

- надання дошкільної освіти – 5 133 426 грн. Утримуються 8 дошкільних закладів.

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 9 625 987 грн. Утримуються 12 закладів загальної середньої освіти, в тому числі: 7 ліцеїв, 5 гімназій.

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції – 12 298 872 грн.

- надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 565 059 грн.

- надання спеціальної освіти мистецькими школами – 669 815 грн.

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 810 719 грн.

- інші програми, заклади та заходи у сфері освіти – 20 215 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету – 16 463 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції – 169 248 грн.

- забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників – 234 857 грн.

За звітний період по закладах освіти повністю проведено виплату заробітної плати, проведено розрахунки за спожиті енергоносії, комунальні послуги та інші захищені статті витрат.

Станом на 01.04.2023 року кредиторська заборгованість становить 1 300 грн. (оформлення документації для отримання поштової адреси на будівлю школи с. Вовківка). Заборгованість виникла в зв'язку з обмеженням проведенням казначейською службою по черговості на виконання постанови Кабінету Міністрів України № 590 від 09 червня 2021 року.

На утримання установ та заходів галузі охорона здоров'я (**КПК 2000**) передбачено видатки за звітний період в сумі 4 871 137 грн., використано 2 828 966 грн. або 58,1 %.

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

- багатoproфiльна стацiонарна медична допомога населенню – 1 364 461 грн.

- первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги – 1 464 505 грн.

Станом на 01.04.2023 року кредиторська заборгованість становить 37 845 грн. (за контейнера для медичних відходів – 33645 грн., послуги утилізації медичних відходів – 4 200 грн.). Заборгованість виникла по Кегичівській центральній районній лікарні в зв'язку з обмеженим проведенням казначейською службою по черговості на виконання постанови Кабінету Міністрів України № 590 від 09 червня 2021 року.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення населення (КПК 3000)** за звітний період при уточненому плані 1 998 803 грн. становлять 1 797 470 грн. або 89,9 %, в тому числі по наступних напрямках:

- надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 2 335 грн.;

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 1 538 603 грн. На оплату праці з нарахуванням – 1 468 495 грн. (98,7 %), на енергоносії – 49 191 грн. (70,8%).

На реалізацію заходів комплексної Програми соціального захисту населення Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки – 226 532 грн., з них:

на виплату одноразової адресної грошової допомоги мешканцям Кегичівської селищної ради, які опинилися в скрутній життєвій ситуації (за зверненням) – 114 270 грн. За звітний період матеріальну допомогу отримали 49 чоловік;

- 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 – 112 262 грн. За звітний період компенсацію отримали 38 чоловік.

На реалізацію заходів Програми надання одноразової грошової допомоги членам сімей загиблих військовослужбовців, які зареєстровані на території Кегичівської селищної ради на 2022-2025 роки – 30 000 грн. За звітний період допомогу отримали 3 чоловіка.

Обсяг видатків по галузі **“Культура і мистецтво” (КПК 4000)** за звітний період з урахуванням внесених змін склав 2 590 416 грн., використано 1 969 804 грн. або 76 % до уточненого плану. На оплату праці з нарахуванням – 1 499 117 грн. (92,6%), на енергоносії – 444 502 грн. (50,3%).

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

- забезпечення діяльності бібліотек – 710 529 грн.;

- забезпечення діяльності музеїв і виставок – 55 303 грн. За рахунок коштів утримувався Слобожанський краєзнавчий музей;

- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів – 1 074 301 грн.;

- забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва – 129 671 грн..

За звітний період по закладах культури повністю проведено виплату заробітної плати, проведено розрахунки за спожиті енергоносії, комунальні послуги та інші захищені статті витрат. Кредиторська заборгованість відсутня.

По галузі **“Фізична культура і спорт” (КПК 5000)** видатки за звітний період склали 44 123 грн. при плані з урахуванням змін 289 368 грн. або 15,2 % на реалізації бюджетних програм:

- утримання ДЮСШ – 41 714 грн.;
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 1 909 грн.;
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 500 грн.

Видатки на **житлово-комунальне господарство (КПК 6000)** при уточненому плані за звітний період 6 271 366 грн. становлять 2 048 130 грн. або 32,7%, в тому числі по наступних напрямках:

- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 491 904 грн.;
- організація благоустрою населених пунктів – 1 556 226 грн.

На виконання Програм стабілізації та соціально-економічного **(КПК 7370)** з бюджету Кегичівської селищної ради за звітний період виділено кошти в сумі 20 417 грн. (заходи Програми висвітлення діяльності Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки – 16 777 грн. (послуги з розміщення інформації в газету), заходи Програми популяризації місцевого самоврядування на території Кегичівської селищної ради у 2021-2025 роках – 3 640 грн. (придбання прапорів України)).

Видатки на **інші заходи, пов’язані з економічної діяльності (КПК 7693)** з бюджету Кегичівської селищної ради за звітний період виділено кошти в сумі 3 970 грн. (заходи Програми забезпечення організації претензійно-позивної роботи Кегичівської селищної ради на 2022-2025 роки (судовий збір)).

Видатки на **інші субвенції з місцевого бюджету (КПК 9770)** з бюджету Кегичівської селищної ради, на виконання Програми територіальної оборони Кегичівської селищної ради на 2022-2023 роки, за звітний період виділено кошти в сумі 1 000 000 грн. (субвенція районному бюджету Красноградського району для реалізації заходів у сфері забезпечення територіальної оборони району (заходи з грошового забезпечення, забезпечення речовим майном та харчуванням в пунктах постійної дислокації військових частин – 100 000 грн., заходи з забезпечення ЗСУ, територіальної оборони та інших військових формувань пально-мастильними матеріалами для виконання завдань за призначенням – 500 000 грн., заходи з забезпечення ЗСУ, територіальної оборони та інших військових формувань амуніцією, спорядженням та обладнанням – 100 000 грн., зміцнення обороноздатності району, будівництво/укріплення фортифікаційних споруд, сприяння забезпеченню готовності громад Красноградського району до національного спротиву від час

відбиття збройної агресії російської федерації – 200 000 грн., створення умов для розгортання базових таборів для тимчасово розміщення військових частин (підрозділів) на території Красноградського району – 100 000 грн.).

На виконання Програми фінансової підтримки Красноградської районної державної (військової) адміністрації Харківської області та її структурних підрозділів в умовах воєнного стану на 2023 рік з бюджету Кегичівської селищної ради виділено субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів (**КПК 9800**) в сумі 195 000 грн., в тому числі:

- субвенція Управлінню соціального захисту населення Красноградської районної державної (військової) адміністрації в сумі 20 000 грн. (придбання паперу, ремонт, обслуговування комп'ютерної техніки);

- субвенція Красноградській районній (військовій) адміністрації (придбання пально-мастильних матеріалів для службових автомобілів – 50 000 грн., придбання конвертів, бланків грамот, бланків подяк та рамок до них, а також квіткової продукції – 14 000 грн., застосування стимулюючих виплат працівникам органу влади – 111 000 грн.).

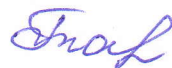
Видатки **спеціального фонду** бюджету Кегичівської селищної ради на I квартал 2023 року з урахуванням внесених змін склали 1 822 450 грн.. з яких фактично виконано 795 683 грн. або 43,7 %.

За рахунок коштів бюджету розвитку, отриманих у вигляді передачі із загального фонду бюджету Кегичівської селищної ради, проведені капітальні видатки за звітний період в сумі 250 000 грн.

На виконання Програми щодо підтримки діяльності Лозівського міжрайонного відділу Управління Служби безпеки України в Харківській області на 2022-2024 роки (**КПК 9800**) субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів з бюджету Кегичівської селищної ради виділено субвенцію Лозівському міжрайонному відділу Управління Служби безпеки України в Харківській області в сумі 250 000 грн. (придбання транспортного засобу спеціального призначення).

Заборгованість по виплаті заробітної плати в установах, що фінансуються з бюджету Кегичівської селищної ради, відсутня.

Начальник
фінансового відділу



Олена ТАРАСОВА