



**УКРАЇНА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
КЕГИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
РІШЕННЯ**

27 липня 2023 року

смт Кегичівка

№ 245

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

Заслухавши звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за I півріччя 2022 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 півріччя 2023 року.
2. Подати на розгляд до Кегичівської селищної ради звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за I півріччя 2023 року.

**Заступник селищного голови
з питань житлово-комунального
господарства**



Тетяна ПЕРЦЕВА

ПРОЄКТ РІШЕННЯ

_____ 2023 року

сmt Кегичівка

№ _____

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

(2053900000)
(код бюджету)

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

- загального фонду: по доходах - у сумі 123 263 156 гривень, по видатках - у сумі 114 372 626 гривень, згідно із Додатками 1, 2;
- спеціального фонду: по доходах - у сумі 4 715 573 гривень, по видатках - у сумі 8 276 352 гривень, згідно із Додатками 1, 2.

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

Схвалено

рішення Виконавчого комітету
Кегичівської селищної ради
27 липня 2023 року № 245

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

Код	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	План рік з урахуванням змін	План на I півріччя 2023 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I півріччя 2023 року	До плану за I півріччя 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	27100030	29015161	107.1	1915131
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	44557500	21386000	22780910	106.5	1394910
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	1620000	1689085	104	69085
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	12104200	3331030	3792664	114	461634
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	1338700	763000	752502	99	-10498
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	67000	67000	40036	60	-26964
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	11803360	11790306	99.9	-13054
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	18300	6360	10447	164.3	4087
13030800	Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	24000000	11470000	11461408	99.9	-8592
13030900	Рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату	680000	327000	318451	97	-8549
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	392000	196000	196000	100	
13040200	Рентна плата за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин	392000	196000	196000	100	
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів	36000	13500	15063	112	1563
14021900	Пальне	36000	13500	15063	112	1563

14030000	Акцизний податок з ввезених на територію України підакцизних товарів	285000	85500	63832	75	-21668
14031900	Пальне	285000	85500	63832	75	-21668
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	254400	252960	405085	133	66822
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	48000	48000	133303	278	85303
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)	206400	204960	271782	133	66822
18010000	Податок на майно	23966100	10057417	10397309	103	339892
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	13100	13100	12546	96	-554
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості			54918		54918
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	695900	174300	144298	83	-30002
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1020000	523700	564182	108	40482
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	1421000	896500	1000816	112	104316
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	15507600	7523800	7580050	101	56250
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3230000	76500	103587	135	27087
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	1953500	774517	861912	111	87395
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	125000	75000	75000	100	
18030000	Туристичний збір	600	300	200	67	-100
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	600	300	200	67	-100
18050000	Єдиний податок	19569900	11550800	12625422	109.3	1074622
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1672000	1672000	2646325	158	974325
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	6500000	3210000	3378807	105.3	168807
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	11397900	6668800	6600290	99.0	-68510
21080000	Інші надходження	31000	8816	13386	151.8	4570
21080500	Інші надходження			4468		4468
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	5000	2652	2754	103.8	102
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	26000	6164	6164	100.0	
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	445100	388696	424141	109.1	35445
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	18000	17000	20790	122.3	3790
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	125000	85496	88081	103.0	2585

22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	302000	286200	307200	107.3	21000
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		8070		8070
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	240000	164800	175155	106.3	10355
22090000	Державне мито	42000	35000	34122	97.5	-878
24060300	Інші надходження	200000	200000	604932	302.5	404932
	Всього доходів загального фонду без урахування трансфертів	131551800	61924179	65800348	106.3	3876169
	Офіційні трансферти	99908953	57322735	57462808	100.2	140073
41020100	Базова дотація	30501700	15250800	15250800	100	
41021400	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	14519200	8696700	8696700	100	
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	52637000	32281100	32281100	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	519600	519600	100	
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету			274773		274773
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1004658	529137	408125	77	-121012
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	63421	31710	31710	100	
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	143774	13688			-13688
	Разом доходів загального фонду	231460753	119246914	123263156	103,4	4016242
	Спеціальний фонд					
19010000	Екологічний податок	124000	60400	102129	169	41729
25000000	Власні надходження бюджетних установ	3831737	3408574	3704944	109	296370
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває у комунальній власності			21500		21500
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади			887000		887000
	Всього доходів спеціального фонду без урахування трансфертів	3955737	3468974	4715573	135.9	1246599
	Офіційні трансферти	1750000				
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	1750000				
	Разом доходів спеціального фонду	5705737	3468974	4715573	135.9	1246599
	Разом загальний та спеціальний фонд	237166490	122715888	127978729	104,3	5262841

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

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

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на I півріччя 2023 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I півріччя 2023 року	грн	
					До плану за I півріччя 2023 року, з урахуванням змін	відхилення
	Загальний фонд					
0100	Державне управління	35 085 771	17 791 510	14 844 975	83.4	-2 946 535
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	30 962 968	15 704 423	12 968 318	82.6	-2 736 105
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	4 122 803	2 087 087	1 876 657	89.9	-210 430
1000	Освіта	137 032 119	84 600 572	66 134 786	78.2	-18 465 786
1010	Надання дошкільної освіти	24 652 127	15 286 778	10 164 109	66.5	-5 122 669
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	46 034 491	28 310 005	17 923 624	63.3	-10 386 381
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	52 637 000	32 281 100	32 124 778	99.5	-156 322
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	2 435 273	1 511 371	1 328 205	87.9	-183 166
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	2 774 881	1 737 157	1 629 557	93.8	-107 600
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	3 839 767	2 294 999	1 804 276	78.6	-490 723
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	2 482 408	1 949 230	99 634	5.1	-1 849 596
1151	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	106 157	59 913	28 844	48.1	-31 069
1152	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 004 658	529 137	407 171	77.0	-121 966
1160	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1 001 936	609 172	594 993	97.7	-14 179
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	63 421	31 710	29 595	93.3	-2 115
2000	Охорона здоров'я	13 620 867	7 877 831	6 286 801	79.8	-1 591 030
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	6 586 002	4 125 671	3 491 052	84.6	-634 619
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	6 119 647	3 342 156	2 642 564	79.1	-699 592
2141	Програма і централізовані заходи з імунізаційної профілактики	19 440	10 000			-10 000
2142	Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	95 778				
2145	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	800 000	400 004	153 185	38.3	-246 819
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	8 931 738	4 324 724	3 943 690	91.2	-381 034
3032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	12 000	6 000	5 483	91.4	-517

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на 1 півріччя 2023 року з урахуванням внесених змін	Виконано за 1 півріччя 2023 року	До плану за 1 півріччя 2023 року, з урахуванням змін	
					в виконанні	відхилення
3033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	75 310	37 656	1 216	3,2	-36 440
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	6 835 654	3 369 380	3 238 538	96,1	-130 842
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	396 000	325 103	82,1	-70 897
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1 213 774	515 688	373 350	72,4	-142 338
4000	Культура і мистецтво	8 903 960	4 424 165	4 045 743	91,4	-378 422
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	3 239 480	1 508 808	1 472 980	97,6	-35 828
4040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	440 205	124 982	114 626	91,7	-10 356
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів довілля та інших клубних закладів	4 599 945	2 484 597	2 188 887	88,1	-295 710
4081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	524 330	274 875	269 250	98,0	-5 625
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	100 000	30 903			-30 903
5000	Фізична культура і спорт	634 527	532 063	228 135	42,9	-303 928
5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	71 658	66 658	17 601	26,4	-49 057
5012	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	47 410	42 410	500	1,2	-41 910
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	515 459	422 995	210 034	49,7	-212 961
6000	Житлово-комунальне господарство	19 582 407	11 516 778	6 544 911	56,8	-4 971 867
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	8 928 609	6 056 038	2 559 375	42,3	-3 496 663
6030	Організація благоустрою населених пунктів	10 630 258	5 437 200	3 985 536	73,3	-1 451 664
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	23 540	23 540			-23 540
7000	Економічна діяльність	23 826 227	23 697 227	8 848 585	37,3	-14 848 642
7370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	1 113 800	1 013 800	867 885	85,6	-145 915
7390	Розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг	198 924	198 924	77 000	38,7	-121 924
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	22 464 503	22 435 503	7 885 318	35,1	-14 550 185
7693	Інші заходи, пов'язані з економічної діяльності	49 000	49 000	18 382	37,5	-30 618
8700	Резервний фонд	500 000	250 000			-250 000
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	500 000	250 000			-250 000
9000	Міжбюджетні трансферти	3 535 000	3 515 000	3 495 000	99,4	-20 000
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	3 040 000	3 020 000	3 000 000	99,3	-20 000
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	495 000	495 000	495 000	100,0	
	Разом видатків загального фонду	251 652 616	158 529 870	114 372 626	72,1	-44 157 244
	Спеціальний фонд					
0100	Державне управління	895 891	895 891	895 491	100,0	
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	895 891	895 891	895 491	100,0	
1000	Освіта, з них за рахунок:	18 687 831	9 243 147	3 992 669	43,2	-5 250 478

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	План на I півріччя 2023 року з урахуванням внесених змін	Виконано за I півріччя 2023 року	До плану за I півріччя 2023 року, з урахуванням змін	
					% виконання	відхилення
1010	Надання дошкільної освіти	3 612 466	21 782	9 781	44.9	-12 001
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	14 901 875	9 047 875	1 247 676	13.8	-7 800 199
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1 500	1 500			-1 500
1080	Надання спеціальної освіти місцевими школами	171 990	171 990	10 182	5.9	-161 808
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	771 840	771 840	771 840	100.0	
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	1 953 190	1 953 190	1 953 190	100.0	
2000	Охорона здоров'я	5 348 989	4 648 989	323 489	7.0	-4 325 500
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	5 292 989	4 592 989	267 489	5.8	-4 325 500
2111	надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	56 000	56 000	56 000	100.0	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	2 886 021	2 886 021	252 038	8.7	-2 633 983
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	2 886 021	2 886 021	252 038	8.7	-2 633 983
4000	Культура і мистецтво	5 027	5 027	350	7.0	-4 677
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	2 640	2 640	350	13.3	-2 290
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів довілля та інших клубних закладів	2 387	2 387			-2 387
6000	Житлово-комунальне господарство	1 723 258	1 723 258	1 176 700	68.3	-546 558
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	72 000	72 000	72 000	100.0	
6030	Організація благоустрою населених пунктів	960 408	960 408	959 650	99.9	-758
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	690 850	690 850	145 050	21.0	-545 800
7000	Економічна діяльність	799 406	730 406	94 705	13.0	-635 701
7130	Здійснення заходів із землеустрою	64 900	64 900	15 000	23.1	-49 900
7330	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	35 706	35 706	35 705	100.0	-1
7390	Розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг	688 800	619 800	44 000	7.1	-575 800
7650	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	10 000	10 000			-10 000
8000	Інша діяльність	577 600	514 000	440 910	85.8	-73 090
8311	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	124 000	60 400			-60 400
8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	453 600	453 600	440 910	97.2	-12 690
9000	Міжбюджетні трансфери	1 100 000	1 100 000	1 100 000	100.0	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	1 100 000	1 100 000	1 100 000	100.0	
	Разом видатків спеціального фонду	31 128 132	20 850 848	8 276 352	39.7	-12 574 496
	Разом загальний та спеціальний фонд	282 780 748	179 380 718	122 648 978	68.4	-56 731 740

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання бюджету Кегичівської селищної
територіальної громади за I півріччя 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 півріччя 2023 року 8 раз 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, 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 півріччя 2023 року доходи бюджету Кегичівської селищної територіальної громади по загальному фонду (з урахуванням трансфертів) виконані на 103,4 %, при уточненому плані 119 246 914 грн. фактично надійшло 123 263 156 грн., сума перевиконання становить 4 016 242 грн.

Доходна частина бюджету по власних та закріплених доходах до плану з урахуванням змін виконана на 106,3 %, при уточненому плані 61 924 179 грн. фактично надійшло 65 800 348 грн., понадпланові надходження становлять 3 876 169 грн.

Аналізуючи виконання доходної частини бюджету у розрізі податків прослідковується, що із 22 доходних джерел, які надходять до бюджету селищної ради, виконано 17, зокрема:

- податку з доходів фізичних осіб фактично надійшло 29 015 161 грн., або 107,1 %, при уточненому плані 27 100 030 грн., сума перевиконання становить 1 915 131 грн.

- рентної плати за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин фактично надійшло 196 000 грн., або 100 %.

- рентної плати за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення фактично надійшло 10 447 грн., при плані 6 360 грн., або 164,3 %, сума перевиконання становить 4 087 грн.

- акцизного податку фактично надійшло 405 084 грн., або 160,1 % при уточненому плані 252 960 грн., сума перевиконання становить 152 124 грн.

- податку на майно фактично надійшло 10 397 309 грн., при уточненому плані 10 057 417 грн., або 103 %, сума перевиконання становить 339 892 грн.

- єдиного податку фактично надійшло 12 625 422 грн., або 109,3% при плані 11 550 800 грн., сума перевиконання становить 1 074 622 грн.

- адміністративних штрафів за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів фактично надійшло 6 164 грн., або 100,0%.

- надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності становлять 175 155 грн., при плані 164 800 грн., або 106,3%, сума перевиконання складає 10 355 грн.

- адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців фактично надійшло 20 790 грн., при плані 17 000 грн., або 122,3 %, сума перевиконання складає 3 790 грн.

- адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень фактично надійшло 182 550 грн., або 60,9 %, при уточненому плані 300 000 грн., сума недовиконання становить 117 450 грн.

- плати за надання інших адміністративних послуг фактично надійшло 88 081 грн., або 103,0 %, при уточненому плані 85 496 грн. сума перевиконання становить 2 585 грн.

- інших надходжень фактично надійшло 604 932 грн., або 302,5%, при уточненому плані 200 000 грн. сума перевиконання становить 404 932 грн.

Недовиконання планових показників спостерігається по таких податках:

- рентної плати за користування надрами для видобування природного газу та газового конденсату при плані 11 797 000 грн. надійшло 11 779 859 грн., або 99%, сума недовиконання становить 17 141 грн.

- податку на прибуток підприємств комунальної власності при плані 67 000 грн. фактично надійшло 40 036 грн., або 60 %, недонадходження становлять 26 964 грн..

- туристичного збору при плані 300 грн. фактично надійшло 200 грн., або 67 %, недоотримано 100 грн..

- державного мита фактично надійшло 34 122 грн., при плані 35 000 грн., або 97,5%, сума недовиконання складає 878 грн.

З державного бюджету надійшли в повному обсязі дотації:

базова дотація – 15 250 800 грн.

додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 8 696 700 грн.

на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 519 600 грн.

на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 31 710 грн.

інші дотації з місцевого бюджету – 274 773 грн.

З державного бюджету надійшла в повному обсязі освітня субвенція – 32 281 100 грн.

Субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції при плані 529 137 грн. надійшла в сумі 408 125 грн., або 77%, недонадійшло 121 012 грн.

Надходження до **спеціального фонду** бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період склали 4 715 573 грн., або 135,9 %, при уточненому плані 3 468 974 грн., сума перевиконання становить 1 246 599 грн.

Екологічного податку фактично надійшло 102 129 грн., або 169%, при плані 60 400 грн. сума перевиконання становить 41 729 грн.

Власні надходження бюджетних установ, які фінансуються з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади становлять 3 704 944 грн. при уточненому плані 3 408 574 грн., або 109%, сума перевиконання становить 296 370 грн.

Надішли кошти від відчуження майна в сумі 21 500 грн. та цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування в сумі 887 000 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 2023 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 бюджету.

Протягом I півріччя 2023 року на фінансування видатків загального фонду бюджету селищної територіальної громади спрямовано 114 372 626 грн. з урахуванням трансфертів з державного та обласного бюджетів, що забезпечило виконання показників видаткової частини бюджету на 72,1 % 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 12 968 318 грн. до уточненого плану 15 704 423 грн. або 82,6 %. На оплату праці з нарахуванням спрямовано – 11 560 449 грн. (82,6 %), на енергоносії – 920 402 грн. (53,9 %)

Видатки на утримання керівництва і управління у відповідній сфері у селищній раді (**КПК 0160**) за звітний період склали 1 876 657 грн. до уточненого плану 2 087 087 грн. або 89,9 %. На оплату праці з нарахуванням – 1 747 289 грн. (93,2 %), на енергоносії – 75 546 грн. (63,3 %)

За звітний період здійснено видатки для створення належних умов функціонування закладів **освіти (КПК 1000)** в обсязі 66 134 786 грн., що становить 78,2 % до плану на звітний період з урахуванням змін. На оплату праці з нарахуванням – 55 664 301 грн. (89,6 %), на енергоносії – 9 492 878 грн. (54,2 %).

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

- надання дошкільної освіти – 10 164 109 грн. Утримуються 8 дошкільних закладів.

- надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 17 923 624 грн. Утримуються 11 закладів загальної середньої освіти, в тому числі: 7 ліцеїв, 4 гімназії.

- надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції – 32 124 778 грн.

- надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 1 328 205 грн.*

- надання спеціальної освіти мистецькими школами – 1 629 557 грн.

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 1 804 276 грн.

- інші програми, заклади та заходи у сфері освіти – 99 634 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету – 28 844 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції – 407 171 грн.

- забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників – 594 993 грн.

- надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 29 595 грн.

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

На утримання установ та заходів галузі **охорона здоров'я (КПК 2000)** передбачено видатки за звітний період в сумі 7 877 831 грн., використано 6 286 801 грн. або 79,8 %.

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

- багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню – 3 491 052 грн.

- первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги – 2 642 564 грн.

- централізовані заходи з лікування онкологічних хворих – 153 185 грн.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення населення (КПК 3000)** за звітний період при уточненому плані 4 324 724 грн. становлять 3 943 690 грн. або 91,2 %, в тому числі по наступних напрямках:

- надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 5 483 грн.;

- компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян – 1 216 грн.;

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою,

інвалідністю – 3 238 538 грн. На оплату праці з нарахуванням – 3 133 602 грн., на енергоносії – 71 716 грн.;

- на виплату одноразової адресної грошової допомоги мешканцям Кегичівської селищної ради, які опинилися в скрутній життєвій ситуації (за зверненням) – 251 350 грн.. За звітний період грошову допомогу отримали 68 чоловік;

- на надання одноразової грошової допомоги членам сімей загиблих військовослужбовців, які зареєстровані на території Кегичівської селищної ради – 120 000 грн.. За звітний період матеріальну допомогу отримали 12 чоловік;

- надання адресної грошової допомоги учасникам бойових дій - 2000 грн. За звітний період грошову допомогу отримав 1 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 – 325 103 грн. За звітний період компенсацію отримали 180 чоловік.

Обсяг видатків по галузі **“Культура і мистецтво” (КПК 4000)** за звітний період з урахуванням внесених змін склав 4 424 165 грн., використано 4 045 743 грн. або 91,4 % до уточненого плану. На оплату праці з нарахуванням – 3 213 691 грн., на енергоносії – 653 118 грн.

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

- забезпечення діяльності бібліотек – 1 472 980 грн.;
- забезпечення діяльності музеїв і виставок – 114 626 грн. За рахунок коштів утримувався Слобожанський краєзнавчий музей;
- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів – 2 188 887 грн.;
- забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва – 269 250 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 228 135 грн. при плані з урахуванням змін 532 063 грн. або 42,9% на реалізації бюджетних програм:

- утримання ДЮСШ – 210 034 грн.;
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 18 101 грн..

Видатки на **житлово-комунальне господарство (КПК 6000)** при уточненому плані за звітний період 11 516 778 грн. становлять 6 544 911 грн. або 56,8%, в тому числі по наступних напрямках:

- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 2 559 375 грн.;
- організація благоустрою населених пунктів – 3 985 536 грн..

На виконання Програм стабілізації та соціально-економічного розвитку територій (**КПК 7370**) з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період виділено кошти в сумі 867 885 грн., в тому числі:

на заходи Програми висвітлення діяльності Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки – 50 286 грн.;

на заходи Програми популяризації місцевого самоврядування на території Кегичівської селищної ради у 2021-2025 роках – 17 600 грн.;

на заходи Програми профілактики та протидії злочинності шляхом впровадження системи "Безпечна громада" на території Кегичівської селищної ради на 2023-2025 роки – 799 999 грн.

На Розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг (**КПК 7390**) з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період виділено кошти в сумі 77 000 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**) з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період виділено кошти в сумі 7 885 318 грн. (заходи Програми утримання та ремонту автомобільних доріг загального користування місцевого значення та вулиць і доріг комунальної власності Кегичівської селищної ради Харківської області на 2021-2023 роки).

На інші заходи пов'язані з економічною діяльністю (**КПК 7693**) з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період виділено кошти в сумі 18 382 грн. (заходи Програми забезпечення організації претензійно-позивної роботи Кегичівської селищної ради на 2023-2025 роки).

Інші субвенції з місцевого бюджету (**КПК 9770**) за звітний період становлять в сумі 3 000 000 грн. (заходи Програми територіальної оборони Кегичівської селищної ради на 2022-2023 роки):

- субвенція районному бюджету Красноградського району для реалізації заходів у сфері забезпечення територіальної оборони району – 1 000 000 грн. (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 під час відбиття збройної агресії російської федерації – 200 000 грн., створення умов для розгортання базових таборів для тимчасового розміщення військових частин (підрозділів) на території Красноградського району – 100 000 грн.);

- субвенція обласному бюджету на заходи та роботи з територіальної оборони – 2 000 000 грн.. (зокрема, матеріально-технічне забезпечення підрозділів

територіальної оборони: придбання матеріально-технічних засобів, конструкцій, обладнання, допоміжних засобів та іншої продукції (товарів)).

Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів (**КПК 9800**) з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за звітний період виділено кошти в сумі 495 000 грн., в тому числі:

субвенція Красноградській районній військовій адміністрації Харківської області – 175 000 грн. (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.)

субвенція Управлінню соціального захисту населення Красноградської районної державної адміністрації Харківської області - 20 000 грн. (придбання канцелярських товарів (паперу для друку) – 10 000 грн., утримання в належному стані офісного обладнання (ремонт, обслуговування комп'ютерної техніки) – 10 000 грн.)

субвенція для покращення оперативно-службової діяльності 20-ДПРЧ 7 ДПРЗ ГУ ДСНС України у Харківській області – 300 000 грн. (придбання запасних частин для пожежних автомобілів – 10 000 грн., придбання будівельних матеріалів, металопластикових виробів (двері, вікна) для поточного ремонту будівлі пожежного депо – 260 000 грн., придбання систем відеоспостереження та боді камер для інспекторського складу – 30 000 грн.).

Видатки **спеціального фонду** бюджету Кегичівської селищної територіальної громади на I півріччя 2023 року з урахуванням внесених змін склали 20 850 848 грн., з яких фактично виконано 8 276 352 грн. або 39,7 %.

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 4 228 423 грн.

По бюджетних програмах в галузі **державного управління (КПК 0100)** проведено видатки за звітний період в сумі 895 491 грн. (придбання автомобіля, генераторів, інверторів, старлінгу)

По бюджетних програмах в галузі **освіти (КПК 1000)** проведено видатки за звітний період в сумі 3 992 669 грн. (оплата праці з нарахуванням, харчування, оплата послуг).

По бюджетних програмах в галузі **охорони здоров'я (КПК 2000)** проведено видатки за звітний період в сумі 323 489 грн., в тому числі:

за проектно - кошторисну документацію експертизу кошторисної частини робочого проекту – 175 141 грн. по об'єкту "Капітальний ремонт частини будівлі (заходи з енергозбереження)"(Заходи Програми соціально - економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021 - 2024 роки);

за плиту з духовкою - 54 989 грн. (Заходи Програми розвитку та підтримки спеціалізованої (вторинної) медичної допомоги на базі Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради "Кегичівська центральна районна лікарня" на 2021-2024 роки);

за денситометр DEN-I з адаптером A16 (з метрологічною калібровкою) - 37 358 грн. (Заходи Програми розвитку та підтримки спеціалізованої (вторинної) медичної допомоги на базі Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради "Кегичівська центральна районна лікарня" на 2021-2024 роки);

на примусову витяжну вентиляцію – 56 000 грн. (Заходи Програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги та підтримки Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради "Центр первинної медико-санітарної допомоги" на 2022-2024 роки) (примусова витяжна вентиляція).

По бюджетних програмах в галузі **соціального захисту та соціального забезпечення (КПК 3000)** за звітний період проведені видатки в сумі 252 038 грн. (оплата праці з нарахуванням за платні послуги, енергоносії та капітальний ремонт будівлі).

По бюджетних програмах в галузі **культури (КПК 4000)** за звітний період проведені видатки в сумі 350 грн. (поповнення бібліотечного фонду).

По бюджетних програмах в галузі **житлово-комунального господарства (КПК 6000)** за звітний період проведені видатки в сумі 1 176 700 грн. (придбання блоку управління з частотним перетворювачем для Слобожанського СКГ – 72 000 грн., придбання ковша фронтального навантажувача, стріла фронтального навантажувача, стійка фронтального навантажувача для ККП «Кегичівка-сервіс плюс» - 145 050 грн., оплата праці за рахунок коштів Центру зайнятості – 801 714 грн., будівельні матеріали – 89 474 грн., бензин – 31 860 грн., система оповіщення – 36 240 грн.).

По бюджетних програмах в галузі **економічної діяльності (КПК 7000)** за звітний період проведені видатки в сумі 94 705 грн. (проведення нормативно-грошової оцінки – 15 000 грн., коригування кошторисної частини робочого проекту з проходженням експертизи по об'єкту «Капітальний ремонт адміністративного будинку під ЦНАП» - 35 705 грн., придбання комп'ютерів та ноутбуку – 44 000 грн.).

По бюджетних програмах в галузі **іншої діяльності у сфері екології та охорони природних ресурсів (КПК 8000)** за звітний період проведені видатки в сумі 440 910 грн. (придбання контейнерів для сміття для ККП «Кегичівка-сервіс плюс»).

Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів (**КПК 9800**) за звітний період становлять в сумі 1 100 000 грн., в тому числі:

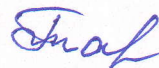
Субвенція Лозівському міжрайонному відділу Управління Служби безпеки України в Харківській області на придбання транспортного засобу спеціального призначення – 250 000 грн. (Заходи Програми щодо підтримки діяльності Лозівського міжрайонного відділу Управління Служби безпеки України в Харківській області на 2022-2024 роки);

Субвенція державному бюджету для Головного Управління Національної поліції в Харківській області на придбання службового автомобіля, з відповідною

спеціалізацією та додатковим обладнанням - 850 000 грн. (Заходи Програми "Поліцейський офіцер громади" Кегичівської селищної ради на 2023-2025 роки.).

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

**Начальник
фінансового відділу**



Олена ТАРАСОВА