



ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
КЕГИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
РІШЕННЯ

08 лютого 2024 року

селище Кегичівка

№ 100

Про схвалення звіту про виконання
бюджету Кегичівської селищної
територіальної громади за 2023 рік

Заслухавши звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за 2023 рік, 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 2023 рік.
2. Подати на розгляд до Кегичівської селищної ради звіт про виконання бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за 2023 рік.

Кегичівський селищний голова



Антон ДОЦЕНКО

ПРОЄКТ РІШЕННЯ

__ лютого 2024 року

селище Кегичівка

№ __

Про затвердження звіту про
виконання бюджету Кегичівської
селищної територіальної громади
за 2023 рік

(2053900000)
(код бюджету)

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

- загального фонду: по доходах - у сумі 284 555 914 гривень, по видатках – у сумі 245 627 074 гривень, згідно із Додатками 1, 2;
- спеціального фонду: по доходах - у сумі 13 857 661 гривень, по видатках – у сумі 56 108 665 гривень, згідно із Додатками 1, 2.

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

Додаток 1
до проєкту рішення LXVII
позачергової сесії
Кегичівської селищної ради
VIII скликання
від __ лютого 2024 року № __

Звіт про виконання доходної частини бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за 2023 рік

Код бюджетної класифікації	Найменування доходів згідно з бюджетною класифікацією	Затверджено на рік з урахуванням змін	Виконано за рік	% виконання	відхилення, + -
1	2	3	4	5	6
	Загальний фонд				
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	61280655	75159034	122,6	13878379
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	44557500	49578262	111,3	5020762
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	2758000	2525888	91,6	-232112
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	12104200	19689930	162,7	7585730
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	1388700	1399832	100,8	11132
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами	472255	1965122	416,1	1492867
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	67000	40036	59,8	-26964
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	335	474	141,5	139
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)	335	474	141,5	139

13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	23714800	22379868	94,4	-1334932
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	18300	30109	164,5	11809
13030800	Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	23156500	21751647	93,9	-1404853
13030900	Рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату	540000	598112	110,8	58112
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	392000	392000	100,0	
13040200	Рентна плата за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин	392000	392000	100,0	
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів	36000	34780	96,6	-1220
14021900	Пальне	36000	34780	96,6	-1220
14030000	Акцизний податок з ввезених на територію України підакцизних товарів	142500	133123	93,4	-9377
14031900	Пальне	142500	133123	93,4	-9377
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	1280446	1625087	126,9	344641
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	448161	549214	122,5	101053
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)	832285	1075873	129,3	243588
18010000	Податок на майно	26984396	27994053	103,7	1009657
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	15529	20362	131,1	4833
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	62884	63432	100,9	548

18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	856368	928715	108,4	72347
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1064420	1267265	119,1	202845
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	1489416	1938612	130,2	449196
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	15507600	15066802	97,2	-440798
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	5458435	5567185	102,0	108750
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	2404744	2997930	124,7	593186
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	125000	143750	115,0	18750
18030000	Туристичний збір	600	535	89,2	-65
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	600	535	89,2	-65
18050000	Єдиний податок	22747458	25907551	113,9	3160093
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	2799352	2895312	103,4	95960
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	6500000	8365814	128,7	1865814
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	13448106	14646425	108,9	1198319
21080000	Інші надходження	19468	31782	163,3	12314
21080500	Інші надходження	4468	4468	100,0	
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	5000	21150	423,0	16150
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	10000	6164	61,6	-3836
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	720190	888690	123,4	168500
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	35370	45090	127,5	9720
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	125000	140530	112,4	15530
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	551750	695000	126,0	143250

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	8070	8070	100,0	
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	270000	322684	119,5	52684
22090000	Державне мито	42000	37178	88,5	-4822
24060300	Інші надходження	680100	1225544	180,2	545444
31010200	Кошти від реалізації безхозяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі	3400	3400	100,0	
	Всього доходів загального фонду без урахування трансфертів	138381348	156175819	112,9	17794471
	Офіційні трансферти	128802427	128380095	99,7	-422332
41020100	Базова дотація	30501700	30501700	100,0	
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	14519200	100,0	
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	52637000	52637000	100,0	
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	1039200	100,0	
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	434452	434452	100,0	
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1004658	765578	76,2	-239080
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	63421	63290	99,8	-131
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	16581404	16580218	100,0	-1186

41059000	Субвенція з місцевого бюджету на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	12021392	11839457	98,5	-181935
	Разом доходів загального фонду	267183775	284555914	106,5	17372139
	Вільний залишок, спрямований на видатки	52121172	48237842	92,5	-3883330
	Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку	-45462953	-41005270	90,2	4457683
	ВСЬГО НАДХОДЖЕНЬ до загального фонду	273841994	291788486	106,6	17946492
	Спеціальний фонд				
19010000	Екологічний податок	124000	278818	224,9	154818
25000000	Власні надходження бюджетних установ	10601195	10613434	100,1	12239
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності		29561		29561
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	1185848	1185848	100,0	
	Всього доходів спеціального фонду без урахування трансфертів	11911043	12107661	101,7	196618
	Офіційні трансферти	1750000	1750000	100,0	
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	1750000	1750000	100,0	
	Разом доходів спеціального фонду	13661043	13857661	101,4	196618
	Вільний залишок, спрямований на видатки	1835221	1591910	86,7	-243311
	Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку	45462953	41005270	90,2	-4457683
	ВСЬОГО НАДХОДЖЕНЬ до спеціального фонду	60959217	56454841	92,6	-4504376
	Разом загальний та спеціальний фонд	280844818	298413575	106,3	17568757
	ВСЬОГО НАДХОДЖЕНЬ	334801211	348243327	104,0	13442116

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

Додаток 2
до проєкту рішення LXVII позачергової сесії
Кегичівської селищної ради VIII скликання
від _ лютого 2024 року № _____

Звіт про виконання видаткової частини бюджету Кегичівської селищної територіальної громади за 2023 рік

грн.

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	Виконано за рік	% виконання	відхилення + -
1	2	3	4	5	6
Загальний фонд					
0100	Державне управління	36 196 698	33 638 782	92,93	-2 557 916
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	31 715 965	29 293 043	92,36	-2 422 922
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	4 480 733	4 345 739	96,99	-134 994
1000	Освіта	137 271 160	119 432 738	87,00	-17 838 422
1010	Надання дошкільної освіти	24 795 530	19 626 214	79,15	-5 169 316
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	45 996 409	35 959 811	78,18	-10 036 598
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	52 637 000	51 933 932	98,66	-703 068
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	2 420 446	2 311 512	95,50	-108 934
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	2 731 336	2 714 921	99,40	-16 415
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	4 068 183	3 925 209	96,49	-142 974
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	2 337 108	1 008 018	43,13	-1 329 090
1151	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	106 157	63 581	59,89	-42 576
1152	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 004 658	765 578	76,20	-239 080
1160	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1 110 912	1 060 672	95,48	-50 240
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	63 421	63 290	99,79	-131
2000	Охорона здоров'я	15 135 414	13 640 969	90,13	-1 494 445
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	7 869 684	7 235 834	91,95	-633 850
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	6 440 512	5 583 170	86,69	-857 342
2142	Програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	25 218	21 965	87,10	-3 253
2145	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	800 000	800 000	100,00	

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	Виконано за рік	% виконання	відхилення + -
1	2	3	4	5	6
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	10 918 848	10 337 384	94,67	-581 464
3032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	12 000	11 834	98,62	-166
3033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	60 310	1 716	2,85	-58 594
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	6 884 982	6 795 977	98,71	-89 005
3121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	95 481	95 480	100,00	-1
3133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	74 671	64 091	85,83	-10 580
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	910 000	894 762	98,33	-15 238
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	2 881 404	2 473 524	85,84	-407 880
4000	Культура і мистецтво	8 789 228	8 486 726	96,56	-302 502
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	3 060 360	2 938 234	96,01	-122 126
4040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	250 506	242 639	96,86	-7 867
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних	4 882 117	4 710 472	96,48	-171 645
4081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	596 245	595 381	99,86	-864
5000	Фізична культура і спорт	654 527	537 238	82,08	-117 289
5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	71 658	49 769	69,45	-21 889
5012	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	47 410	500	1,05	-46 910
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	535 459	486 969	90,94	-48 490
6000	Житлово-комунальне господарство	21 334 026	17 283 164	81,01	-4 050 862
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	8 700 924	6 483 811	74,52	-2 217 113
6020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та /або надають житлово-комунальні послуги	629 906	629 860	99,99	-46
6030	Організація благоустрою населених пунктів	11 656 356	9 865 093	84,63	-1 791 263
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	346 840	304 400	87,76	-42 440
7000	Економічна діяльність	39 931 739	39 257 976	98,31	-673 763
7370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	1 165 142	1 108 960	95,18	-56 182
7390	Розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг	252 124	116 480	46,20	-135 644
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	38 416 473	37 998 522	98,91	-417 951
7693	Інші заходи, пов'язані з економічної діяльності	98 000	34 014	34,71	-63 986
8000	Інша діяльність	565 130	883	0,16	-564 247
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	65 130	883	1,36	-64 247
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	500 000			-500 000
9000	Міжбюджетні трансферти	3 045 224	3 011 214	98,88	-34 010
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	2 217 624	2 197 623	99,10	-20 001

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	Виконано за рік	% виконання	відхилення + -
1	2	3	4	5	6
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	827 600	813 591	98,31	-14 009
	Разом видатків загального фонду	273 841 994	245 627 074	89,70	-28 214 920
	Спеціальний фонд				
0100	Державне управління	995 754	995 354	99,96	-400
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	965 754	965 354	99,96	-400
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	30 000	30 000	100,00	
1000	Освіта	34 835 800	31 925 467	91,65	-2 910 333
1010	Надання дошкільної освіти	4 337 662	2 867 326	66,10	-1 470 336
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	13 884 059	12 730 085	91,69	-1 153 974
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1 500			-1 500
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	169 436	69 348	40,93	-100 088
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	801 840	799 340	99,69	-2 500
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	1 973 090	1 973 090	100,00	
1261	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти	1 646 821	1 646 821	100,00	
1262	Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	12 021 392	11 839 457	98,49	-181 935
2000	Охорона здоров'я	5 443 789	5 411 635	99,41	-32 154
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	5 352 789	5 320 635	99,40	-32 154
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	91 000	91 000	100,00	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	3 013 425	2 992 773	99,31	-20 652
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	2 982 801	2 962 149	99,31	-20 652
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	30 624	30 624	100,00	
4000	Культура і мистецтво	3 023 104	1 425 807	47,16	-1 597 297
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	44 741	44 740	100,00	-1
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних	2 978 363	1 381 067	46,37	-1 597 296
6000	Житлово-комунальне господарство	5 016 715	5 006 326	99,79	-10 389
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	434 400	424 014	97,61	-10 386
6030	Організація благоустрою населених пунктів	2 337 236	2 337 233	100,00	-3
6086	Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян	1 554 229	1 554 229	100,00	
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	690 850	690 850	100,00	

Код	Найменування видатків згідно з бюджетною класифікацією	План на рік з урахуванням змін	Виконано за рік	% виконання	відхилення + -
1	2	3	4	5	6
7000	Економічна діяльність	2 319 254	2 252 547	97,12	-66 707
7130	Здійснення заходів із землеустрою	398 900	344 100	86,26	-54 800
7330	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	35 706	35 705	100,00	-1
7390	Розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг	688 800	688 300	99,93	-500
7650	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	10 000			-10 000
7691	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, Утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	1 185 848	1 184 442	99,88	-1 406
8000	Інша діяльність	2 089 000	1 876 380	89,82	-212 620
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	1 262 600	1 262 600	100,00	
8311	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	173 000	172 870	99,92	-130
8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	653 400	440 910	67,48	-212 490
9000	Міжбюджетні трансферти	4 222 376	4 222 376	100,00	
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	2 722 376	2 722 376	100,00	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	1 500 000	1 500 000	100,00	
	Разом видатків спеціального фонду	60 959 217	56 108 665	92,04	-4 850 552
	Разом загальний та спеціальний фонд	334 801 211	301 735 739	90,12	-33 065 472

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання бюджету
Кегичівської селищної територіальної громади за 2023 рік**

Бюджет Кегичівської селищної територіальної громади на 2023 рік затверджений рішенням Кегичівської селищної ради 23 грудня 2022 року. На сесіях Кегичівської селищної ради протягом 2023 року 20 раз вносились зміни до бюджету Кегичівської селищної територіальної громади у зв'язку з відповідним внесенням змін до Державного бюджету України, обласного та інших бюджетів Харківської області в частині обсягів міжбюджетних трансфертів, за рахунок перевиконання дохідної частини бюджету, спрямування 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 2023 рік доходи бюджету Кегичівської селищної територіальної громади по загальному фонду (з урахуванням трансфертів) виконані на 106,5 %, при уточненому плані 267 183 775 грн. фактично надійшло 284 555 914 грн., сума перевиконання становить 17 372 139 грн.

Дохідна частина бюджету по власних та закріплених доходах виконана на 112,9 %, при плані 138 381 348 грн. фактично надійшло 156 175 819 грн., понадпланові надходження становлять 17 794 471 грн.

Найбільшу питому вагу в структурі доходів займає податок на доходи з фізичних осіб – 75 159 034 грн., що становить 48,1 %.

Другим по величині бюджетоутворюючим податком є податок на майно, який становить 27 994 053 грн, що становить 17,9 %.

Також вагомими по величині є єдиний податок – 25 907 551 грн., що становить 16,6 % та рентна плата за користування надрами для видобування газу та газового конденсату – 22 349 759 грн., або 14,3 %.

Головним завданням та пріоритетним напрямком виконання бюджету було наповнення його дохідної частини. У порівнянні з минулорічним показником відбулося збільшення доходів на 6 % або на 8 843 201 грн. Збільшення відбулося в основному за рахунок надходжень податку з доходів фізичних осіб на 10 033 877 грн., податку на майно на 3 235 178 грн., єдиного податку на 6 301 646 грн.

Аналізуючи виконання дохідної частини бюджету у розрізі податків прослідковується, що із 20 дохідних джерел, які надходять до бюджету селищної ради, виконано 17, зокрема:

- податку з доходів фізичних осіб при плані 61 280 655 грн. фактично надійшло 75 159 034 грн., або 122,6 %, сума перевиконання становить 13 878 379 грн.;

- рентної плати за користування надрами для видобування газового конденсату фактично надійшло 598 112 грн., при плані 540 000 грн., або 110,8 %, сума перевиконання становить 58 112 грн.;

- рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення фактично надійшло 30 109 грн., при плані 18 300 грн., або 164,5 %, сума перевиконання становить 11 809 грн.

- акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів фактично надійшло 1 625 087 грн., або 126,9 % при плані 1 280 446 грн., сума перевиконання становить 334 641 грн.;

- рентної плати за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин фактично надійшло 392 000 грн., або 100 %;

- єдиного податку фактично надійшло 25 907 551 грн., або 113,9 % при плані 22 747 458 грн., сума перевиконання становить 3 160 093 грн.;

- адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців фактично надійшло 45 090 грн., або 127,5 %, при плані 35 370 грн. сума перевиконання становить 9 720 грн.;

- плати за надання інших адміністративних послуг фактично надійшло 140 530 грн., або 112,4 %, при плані 125 000 грн. сума перевиконання становить 15 530 грн.;

- адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень фактично надійшло 695 000 грн., або 126 %, при плані 551 750 грн. сума перевиконання становить 143 250 грн.;

- 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 надійшла в сумі 8 070 грн., або 100 %;

- надходження від орендної плати за користування майном, що заходиться у комунальній власності становлять 322 684 грн., або 119,5 %, при плані 270 000 грн., сума перевиконання становить 52 684 грн.;

- інших надходжень фактично надійшло 1 225 544 грн., або 180,2 %, при плані 680 100 грн. сума перевиконання становить 545 444 грн.

Недовиконання планових показників спостерігається:

- податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності при плані 67 000 грн фактично надійшло 40 036 грн., або 59,8 %, недонадійшло 26 964 грн.;

- рентної плати за користування надрами для видобування природного газу фактично надійшло 21 751 647 грн., при плані 23 156 500 грн., або 93,9 %, сума недовиконання становить 1 404 853 грн.;

- акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів фактично надійшло 133 123 грн., або 93,4 % при плані 142 500 грн., сума недовиконання становить 9 377 грн..

- туристичного збору фактично надійшло 535 грн., при плані 600 грн., або 89,2 %, сума недовиконання становить 65 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., або 61,6 %, при плані 10 000 грн. сума недовиконання становить 3 836 грн.;

- державного мита фактично надійшло 37 178 грн., або 88,5 % при плані 42 000 грн. сума недовиконання становить 4 822 грн.;

Базова дотація надійшла в повному обсязі – 30 501 700 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 – 14 519 200 грн.

Дотація з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утриманням закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 1 039 200 грн.

Інші дотації з місцевого бюджету – 434 452 грн.

З державного бюджету надійшли субвенції:

освітня – 52 637 000 грн.;

на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 63 290 грн., або 99,8% при уточненому плані 63 421 грн. недовиконання становить – 131 грн.;

на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 765 578 грн., або 76,2% при уточненому плані 1 004 658 грн. недовиконання становить – 239 080 грн.;

на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 11 839 457 грн., при уточненому плані 12 021 392 грн., або 98,5 % недовиконання становить 181 935 грн. (кошти повернуті до обласного бюджету в зв'язку із зменшенням обсягу робіт);

Інші субвенції з місцевого бюджету – 16 580 518 грн., при уточненому плані 16 581 404 грн., або 99,9 %, недовиконання становить 1 186 грн..

Надходження до **спеціального фонду** бюджету Кегичівської селищної територіальної громади (з урахуванням трансфертів) за звітний період склали 13 857 661 грн., або 101,4 %, при уточненому плані 13 661 043 грн., сума перевиконання становить 196 618 грн.

Дохідна частина бюджету по власних доходах виконана на 101,7 %, при плані 11 911 043 грн. фактично надійшло 12 107 661 грн., понадпланові надходження становлять 196 618 грн.

Екологічного податку фактично надійшло 278 818 грн., або 224,9 %, при уточненому плані 124 000 грн. сума перевиконання становить 154 818 грн.

Власні надходження бюджетних установ, які фінансуються з бюджету громади становлять 10 613 434 грн. при уточненому плані 10 601 195 грн., або 100,1 %, сума перевиконання становить 12 239 грн.

Надходження коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – 29 561 грн.

Надходження цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування становлять 1 185 848 грн., або 100% до планових показників.

Інша субвенція з обласного бюджету надійшла в сумі 1 750 000 грн., або 100 %.

ВИДАТКИ

Видатки загального та спеціального фондів бюджету фінансувалися за рахунок доходів бюджету, освітньої субвенції, базової дотації з державного бюджету, субвенцій з державного, обласного та інших бюджетів, та за рахунок вільного залишку бюджетних коштів загального фонду, який утворився станом на 01 січня 2023 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, обласного та інших бюджетів.

Загальний фонд

Протягом 2023 року на фінансування видатків загального фонду бюджету громади при уточненому плані 273 841 994 грн. спрямовано 245 627 074 грн. з урахуванням трансфертів з державного, обласного та інших бюджетів, що забезпечило виконання показників видаткової частини бюджету на 89,7 % 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 29 293 043 грн. до уточненого плану 31 715 965 грн., або 92,4 %. На оплату праці з нарахуванням спрямовано – 25 766 437 грн. (96 %), на енергоносії – 1 662 132 грн. (56,5%).

Видатки на утримання керівництва і управління у відповідній сфері у селищній раді (**КПК 0160**) за звітний період склали 4 345 739 грн. до уточненого плану 4 480 733 грн., або 97 %. На оплату праці з нарахуванням – 4 007 739 тис.грн. (99,2 %), на енергоносії – 145 571 грн. (70,9 %).

За звітний період здійснено видатки для створення належних умов функціонування закладів освіти (**КПК 1000**) в обсязі 119 432 738 грн., що становить 87 % до плану на звітний період з урахуванням змін. На оплату

праці з нарахуванням – 95 221 104 грн. (95,3 %), на енергоносії – 16 056 314 грн. (61,9 %).

Мережа закладів освіти налічує: 8 закладів дошкільної освіти, 9 закладів загальної середньої освіти (7 ліцеїв, 2 гімназії), центр професійного розвитку педагогічних працівників, 2 спеціалізовані школи мистецтв, Будинок дитячої та юнацької творчості, інклюзивно-ресурсний центр, молодіжний центр, централізована бухгалтерія та група централізованого господарчого обслуговування.

Виконані вимоги статті 57 Закону України «Про освіту»: на виплату педагогічним працівникам допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки спрямовано 2 349 100 грн. та виплату щорічної грошової винагороди спрямовано 675 900 грн.. Також матеріальну допомогу на оздоровлення отримав увесь молодший обслуговуючий персонал закладів освіти громади – 918 700 грн..

Із фонду всеобучу матеріальну допомогу на придбання одягу, взуття, учнівських товарів та інше отримали 194 дітей пільгового контингенту на загальну суму 160 000 грн.

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

- надання дошкільної освіти – 19 626 214 грн. Утримуються 8 дошкільних закладів.

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету – 35 959 811 грн. Утримуються 9 закладів загальної середньої освіти, в тому числі: 7 ліцеїв, 2 гімназій.

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції – 51 933 932 грн.

- надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 2 311 512 грн.

- надання спеціальної освіти мистецькими школами – 2 714 921 грн. Утримувались два комунальні заклади початкової мистецької освіти селищної ради (Кегичівська та Слобожанська школи мистецтв).

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 3 925 209 грн.

- інші програми та заходи у сфері освіти – 1 008 018 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету – 63 581 грн.

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції – 765 578 грн.

- забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників – 1 060 672 грн.

- надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 63 290 грн.

Видатки на **охорону здоров'я (КПК 2000)** передбачено за звітний період в сумі 15 135 414 грн., використано 13 640 969 грн. або 90,1 %. На оплату

праці з нарахуванням – 3 528 067 грн. (97,5 %), на енергоносії – 5 293 266 грн. (81,3 %), на медикаменти – 966 046 грн. (97,3 %), на продукти харчування – 211 497 грн. (98,6 %), виплата пенсій та допомоги – 63 499 грн. (97,7 %), інші виплати населенню – 1 811 331 грн. (99,6 %).

Мережа закладів охорони здоров'я налічує 2 заклади: комунальне некомерційне підприємство «Кегичівська центральна районна лікарня» та комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги», які функціонують у статусі комунальних некомерційних підприємств.

Фінансово-господарська діяльність комунальних некомерційних підприємств здійснювалась за рахунок бюджету громади, позабюджетних коштів та за договорами з Національною службою здоров'я України.

В громаді затверджені дві Програми підтримки та розвитку комунальних некомерційних підприємств.

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

- багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню – 7 235 834 грн.
- первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги – 5 583 170 грн.
- програма і централізовані заходи боротьби з туберкульозом – 21 965 грн.
- централізовані заходи з лікування онкологічних хворих – 800 000 грн. (відшкодовано 410 пільгових рецептів для 85 хворих).

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення (КПК 3000)** за звітний період при уточненому плані 10 918 848 грн. становлять 10 337 384 грн. або 94,7 %, в тому числі по наступних напрямках:

- надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 11 834 грн. (користуються пільгою 11 осіб);
- компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян – 1 716 грн. (перевезено 4 особи, відшкодовано 7 пільгових квитків);
- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 6 795 977 грн. На оплату праці з нарахуванням – 6 551 621 грн. (99,4 %), на енергоносії – 117 921 грн. (88,6 %);
- утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб – 95 480 грн. На оплату праці з нарахуванням – 88 030 грн. (100 %);
- інші заходи та заклади молодіжної політики – 64 091 грн. На оплату праці з нарахуванням – 32 403 грн. (77,3 %), на енергоносії – 19 997 грн. (100%);
- 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 – 894 762 грн. За звітний період компенсацію отримали 47 осіб;
- на виплату одноразової адресної грошової допомоги мешканцям Кегичівської селищної ради, які опинилися в скрутній життєвій ситуації

(за зверненням) – 548 820 грн. За звітний період матеріальну допомогу отримали 153 чоловіка;

- надання одноразової адресної грошової допомоги для проходження опалювального сезону 2023-2024 року яка здійснюється за окремим Порядком, що затверджується Кегичівською селищною радою – 350 000 грн. За звітний період допомогу отримали 70 чоловік;

- надання цільової адресної матеріальної допомоги постраждалим громадянам, а саме учасникам ліквідації наслідків Чорнобильської катастрофи I та II категорії – 138 000 грн. За звітний період допомогу отримали 69 чоловіка;

- надання грошової допомоги членам сім'ї/близьким особам військовослужбовців, загиблих/померлих внаслідок військової агресії російської федерації в період дії воєнного стану на території України, введеного Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 624/2022, під час проведення антитерористичної операції на Сході України та операції Об'єднаних сил – 430 000 грн. За звітний період допомогу отримали 43 чоловіка;

- 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 – 196 000 грн. За звітний період допомогу отримали 98 чоловіка;

- надання грошової допомоги військовослужбовцям, потерпілим внаслідок військової агресії російської федерації в період дії воєнного стану, на лікування та/або реабілітацію внаслідок поранення або каліцтва – 340 000 грн. За звітний період допомогу отримали 68 чоловік;

- надання грошової допомоги членам сім'ї/близьким особам безвісті зниклого військовослужбовця внаслідок військової агресії російської федерації в період дії воєнного стану – 210 000 грн. За звітний період допомогу отримали 21 чоловіка;

- надання грошової допомоги дітям (до 18 річного віку) зниклих безвісти, загиблих/померлих військовослужбовців внаслідок військової агресії російської федерації з 20 лютого 2014 року, до Дня Святого Миколая – 180 000 грн. За звітний період допомогу отримали 36 дітей;

- проведення санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю загального захворювання, осіб з інвалідністю з дитинства, ветеранів війни та осіб, на яких поширюється дія Законів України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» та «Про жертви нацистських переслідувань», у санаторно-курортних закладах Харківської області (за рахунок коштів обласного бюджету) – 8 838 грн. (проліковано 1 чоловік);

- проведення відпочинку у санаторно-курортних закладах Харківської області осіб, які безпосередньо брали участь в антитерористичній операції чи здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, із відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській

областях у районах її проведення, членів їх сімей та членів сімей загиблих учасників бойових дій – 9 100 грн. (проліковано 1 чоловік);

- проведення санаторно-курортного лікування постраждалих громадян, віднесених до категорії 2, та потерпілих дітей (крім дітей з інвалідністю, інвалідність яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою) – 62 766 грн. (проліковано 3 дитини).

По галузі соціальний захист з бюджету селищної ради утримувалися: територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг), який надає соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, громадянам, що потрапили в складні життєві ситуації і має три відділення: соціальної допомоги вдома, надання адресної натуральної допомоги та відділення денного перебування, комунальний заклад «Центр соціальних служб», комунальний заклад «Молодіжний центр».

Обсяг видатків по галузі **“Культура і мистецтво” (КПК 4000)** за звітний період з урахуванням внесених змін склав 8 789 228 грн., використано 8 486 726 грн. або 96,6% до уточненого плану. На оплату праці з нарахуванням – 6 471 339 грн. (98,8%), на енергоносії – 1 212 970 грн. (90,8 %).

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

- забезпечення діяльності бібліотек – 2 938 234 грн.;
- забезпечення діяльності музеїв і виставок – 242 639 грн. За рахунок коштів утримувався Слобожанський краєзнавчий музей;
- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів – 4 710 472 грн.;
- забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва – 595 381 грн.

Мережа закладів культури налічує: 20 клубних установ, 24 бібліотек, краєзнавчий музей смт Слобожанське та централізована бухгалтерія.

По галузі **“Фізична культура і спорт” (КПК 5000)** видатки за звітний період склали 537 238 грн. при плані з урахуванням змін 654 527 грн. або 82,1 % на реалізації бюджетних програм:

- утримання ДЮСШ – 486 969 грн., в тому числі на оплату праці з нарахуванням – 440 278 грн. (90,6 %), на енергоносії – 23 892 грн. (99 %);
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 49 769 грн. (заходи Програми розвитку фізичної культури і спорту Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки).
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 500 грн. (заходи Програми розвитку фізичної культури і спорту Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки).

Видатки на **житлово-комунальне господарство (КПК 6000)** при уточненому плані за звітний період 21 334 026 грн. становлять 17 283 164 грн. або 81 %, в тому числі по наступних напрямках:

- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 6 483 811 грн. (заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки), в тому числі:

ККП «Кегичівка – Сервіс плюс» – 4 888 705 грн.;

Слобожанське СКГ – 860 229 грн.;

КП «Водограй плюс» - 169 543 грн.;

ВКП "Фортуна" – 565 334 грн.

- забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/ або надають житлово-комунальні послуги – 629 860 грн. (заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки, ККП «Кегичівка – Сервіс плюс»);

- організація благоустрою населених пунктів – 9 865 093 грн., в тому числі:

заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки – 3 125 946 грн. (ККП «Кегичівка – Сервіс плюс» - 2 484 398 грн.; Слобожанське СКГ – 455 781 грн.; КП «Водограй плюс» - 185 767 грн.);

заходи Програми благоустрою населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2023-2024 роки – 6 739 147 грн.

- інша діяльність у сфері житлово - комунального господарства – 304 400 грн. (заходи Програми управління майном комунальної власності територіальної громади в особі Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки - 1 100 грн., заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки – 303 300 грн. для ККП «Кегичівка – Сервіс плюс»).

На реалізацію інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій (**КПК 7370**) з бюджету громади за звітний період виділено кошти в сумі 1 108 960 грн. або 95,2 % до уточненого плану, в тому числі:

заходи Програми висвітлення діяльності Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки – 117 999 грн.;

заходи Програми популяризації місцевого самоврядування на території Кегичівської селищної ради у 2023-2025 роках – 51 900 грн.;

заходи Програми соціально-економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки – 139 062 грн.;

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

Видатки на розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг (**КПК 7390**) з бюджету громади за звітний період виділено кошти в сумі 116 480 грн. або 46,2 % до уточненого плану (заходи Програми розвитку та підтримки Центру надання адміністративних послуг Кегичівської селищної ради на 2023-2025 роки).

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (**КПК 7461**) при уточненому плані за звітний період 38 416 473 грн. видатки становлять 37 998 522 грн. або 98,9 % в тому числі з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади – 21 499 008 грн., за рахунок іншої субвенції з бюджету Старовірівської сільської ради на поточний ремонт автомобільної дороги загального користування місцевого значення – 16 499 514 грн. (заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки - 46 820 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 – 36 931 702 грн., заходи Програми ремонту та утримання автомобільних доріг загального користування державного значення у межах території Кегичівської селищної ради Харківської області на 2023 рік – 1 020 000 грн.).

На інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю (**КПК 7693**) з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади при уточненому плані 98 000 грн. виділено кошти в сумі 34 014 грн. або 34,7 % (заходи Програми забезпечення організації претензійно-позивної роботи Кегичівської селищної ради на 2023-2025 рік (оплата судового збору) - 22 014 грн., заходи Програми управління майном комунальної власності територіальної громади в особі Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки – 12 000 грн.).

Видатки на заходи з територіальної оборони (**КПК 8240**) з бюджету Кегичівської селищної територіальної громади становлять 883 грн. (заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки).

В бюджеті на 2023 рік було передбачено на резервний фонд місцевого бюджету (**КПК 8710**) – 500 000 грн., видатки не проводились.

Видатки на інші субвенції з місцевого бюджету (**КПК 9770**) становлять 2 197 623 грн., або 99 % до уточненого плану, в тому числі:

заходи Програми розвитку та підтримки місцевого самоврядування на 2023-2025 роки – 20 000 грн.. (інша субвенція Красноградській районній раді на оплату теплопостачання);

заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки – 2 177 623 грн.:

- субвенція районному бюджету Красноградського району для реалізації заходів у сфері забезпечення територіальної оборони району – 177 623 грн. (заходи з забезпечення ЗСУ, територіальної оборони та інших військових формувань пально-мастильними матеріалами для виконання завдань за призначенням – 77 623 грн., створення умов для розгортання базових таборів для тимчасового розміщення військових частин (підрозділів) на території Красноградського району – 67 232 грн.,

заходи з грошового забезпечення, забезпечення речовим майном та харчуванням а пунктах постійної дислокації військових частин – 32 768 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)).

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів (**КПК 9800**) за звітний період становлять в сумі 813 591 грн., або 98,3 %, в тому числі:

субвенція Красноградській районній військовій адміністрації Харківської області – 171 000 грн. (придбання пально-мастильних матеріалів для службових автомобілів – 46 000 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.), заходи Програми фінансової підтримки Красноградської районної державної (військової) адміністрації Харківської області та її структурних підрозділів в умовах воєнного стану на 2023 рік;

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.), заходи Програми фінансової підтримки Красноградської районної державної (військової) адміністрації Харківської області та її структурних підрозділів в умовах воєнного стану на 2023 рік;

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.), заходи Програми забезпечення пожежної безпеки та цивільного захисту на території Кегичівської селищної ради Харківської області на 2021-2025 роки;

субвенція для Управління Державної казначейської служби України у Кегичівському районі Харківської області – 22 591 грн. (оплата тепlopостачання – 20 693 грн., оплата електроенергії – 1 498 грн., оплата водопостачання – 400 грн.), заходи Програми фінансової підтримки Управління Державної служби України у Кегичівському районі Харківської області в умовах воєнного стану на 2023 рік;

субвенція Лозівському міжрайонному відділу Управління Служби безпеки України в Харківській області придбання паливно-мастильних матеріалів – 250 000 грн., заходи Програми підтримки діяльності Лозівського міжрайонного відділу Управління Служби безпеки України в Харківській області на 2022-2024 роки;

субвенція Міжрегіональному центру гуманітарного розмінування та швидкого реагування Державної служби з надзвичайних ситуацій України (с.Ватутіне, Харківський район, Харківська область) на заміну металопластикових вікон – 50 000 грн., заходи Програми забезпечення пожежної безпеки та цивільного захисту на території Кегичівської селищної ради Харківської області на 2021-2025 роки.

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду бюджету громади за 2023 рік з урахуванням внесених змін склали 60 959 217 грн., з яких фактично виконано 56 108 665 грн. або 92 %.

За рахунок коштів бюджету розвитку, отриманих у вигляді передачі із загального фонду бюджету громади, проведені капітальні видатки за звітний період в сумі 44 648 985 грн..

По бюджетних програмах в галузі **державне управління (КПК 0100)** проведено видатки за звітний період в сумі 995 354 грн. (придбання автомобіля – 769 600 грн., 3-х генераторів бензинових – 67 451 грн., 2-х інвекторів – 34 440 грн., стерлінгу – 24 000 грн., 4-х планшетів LENOVO з чохлами та навушниками – 25 863 грн., 2-х персональних комп'ютерів – 44 000 грн., ноутбуку – 30 000 грн.).

По бюджетних програмах в галузі **освіти (КПК 1000)** проведено видатки за звітний період в сумі 31 925 467 грн., в тому числі:

- на заробітну плату з нарахуванням – 23 212 грн.,
- придбання предметів та матеріалів – 926 622 грн.,
- оплата послуг – 25 431 грн.,
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2 990 грн.,
- капітальні видатки – 30 947 212 грн., в тому числі:
 придбано бойлер для КЗ «Кегичівський ліцей» - 28 950 грн. та КЗ «Слобожанський ліцей» - 26 500 грн.,
 придбано легковий автомобіль - 770 000 грн.,
 придбано манекен підлоговий для відпрацювання ударів для КЗ «Кегичівський ліцей» - 23 980 грн.,
 придбано ноутбуки, проектори та інтерактивні дошки для КЗ «Мажарський ліцей» та КЗ «Новопарафіївський ліцей» - 564 742 грн.,
 електрична м'ясорубка для КЗ «Кегичівський ліцей» – 30 300 грн.,
 електрична плита для КЗ «Бесарабівська гімназія» - 30 953 грн.,
 шкільний автобус для КЗ «Вовківська гімназія» – 1 949 900 грн.,
 оприбутковано генератори для КЗ «Кегичівський ліцей», КЗ «Бесарабівська гімназія», КЗ «Кегичівський ЗДО № 1» - 3 300 000 грн.,
- Заходи Програми соціально - економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021 - 2024 роки)

капітальний ремонт внутрішніх стін КЗ «Кегичівський ліцей» - 453 601 грн.,
 капітальний ремонт вимощення споруди цивільного захисту (укриття) КЗ «Кегичівський ліцей» - 669 580 грн.,
 реалізація проєкту-переможця обласного конкурсу проєктів місцевого та регіонального розвитку «Разом в майбутнє», проєкт «Школа успіху Відновлюємо освітнє середовище для навчання та розвитку учнів» капітальний ремонт роботи з відновлення системи опалення будівлі А-111 КЗ «Кегичівський ліцей» - 2 974 672 грн., в тому числі співфінансування з бюджету громади - 1 924 672 грн. та за рахунок субвенції з обласного бюджету – 1 050 000 грн.,
 капітальний ремонт найпростішого укриття КЗ «Кегичівський ЗДО № 1 (ясла-садок) – 2 132 348 грн.,
 реконструкція покрівлі КЗ «Вовківська гімназія» - 4 418 409 грн.,
 капітальний ремонт котельні Комунального закладу «Красненський ліцей» - 87 000 грн.,
 капітальний ремонт (облаштування укриття) підвального приміщення та частини покрівлі КЗ «Кегичівський ліцей» - 2 790 225 грн. , в тому числі співфінансування з бюджету громади - 297 216 грн., за рахунок субвенції з обласного бюджету – 2 493 009 грн.,
 капітальний ремонт (облаштування укриття) підвального приміщення та частини внутрішніх мереж водопостачання, частини систем водовідведення Комунального закладу «Слобожанський ліцей» - 10 696 052 грн. в тому числі співфінансування з бюджету громади - 1 349 605 грн., за рахунок субвенції з обласного бюджету – 9 346 447 грн.).

По бюджетних програмах в галузі **охорона здоров'я (КПК 2000)** проведено видатки за звітний період в сумі 5 411 635 грн.:

- багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню – 5 320 635 грн., в тому числі:

по об'єкту "Капітальний ремонт частини будівлі (заходи з енергозбереження) "Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради «Кегичівська центральна районна лікарня» – 2 771 588 грн. (Заходи Програми соціально - економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021 - 2024 роки);

придбано у рамках реалізації проєкту «Ефективна медицина в громаді» відеоендоскопічну систему з відеогастроскопом – 2 398 000 грн. в тому числі: кошти громади - 1 698 000 грн., кошти обласного бюджету - 700 000 грн. (Заходи Програми соціально - економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021 - 2024 роки);

придбано 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);

придбано денситометр DEN-I з адаптером А16 (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);

придбано ноутбук HP – 23 400 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);

придбано дистильатор води медичний лабораторний – 35 300 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).

- первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги – 91 000 грн. придбано примусову витяжну вентиляцію (Заходи Програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги та підтримки Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради "Центр первинної медико-санітарної допомоги" на 2022-2024 роки).

По бюджетних програмах в галузі **соціального захисту та соціального забезпечення (КПК 3000)** за звітний період проведені видатки в сумі 2 992 773 грн. (оплата праці з нарахуванням за платні послуги, енергоносії та капітальний ремонт будівлі (заходи з енергозбереження), постільна білизна для сімей в яких знаходяться діти під опікою, діти позбавлені батьківського піклування).

По бюджетних програмах в галузі **культура і мистецтво (КПК 4000)** за звітний період проведені видатки в сумі 1 425 807 грн., в тому числі:

- канцелярські та господарські товари – 3 177 грн.,
- оплату послуг – 1 866 грн.,
- поповнення бібліотечного фонду – 43 840 грн.,
- придбано музичні інструменти та музичну апаратуру - 155 100 грн.,
- заходи Програми соціально-економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки - 1 221 824 грн., в тому числі: капітальний ремонт покрівлі Мажарського будинку культури – 1 137 324 грн., придбано твердопаливний котел для Красненського сільського клубу – 84 500 грн.

По бюджетних програмах по галузі **житлово-комунальне господарство (КПК 6000)** за звітний період проведено видатки в сумі 5 006 326 грн. а саме:

- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 424 014 грн., заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки (придбання блоку управління з частотним перетворювачем для Слобожанського СКГ – 72 000 грн., придбання 2-х насосних агрегатів з електродвигуном для КП «Водограй плюс» - 26 925 грн., та Слобожанського СКГ – 73 200 грн., придбання та установка станцій управління захисту водяних насосів для ККП «Кегичівка – Сервіс плюс» – 125 553 грн., занурюваний двигун для ККП «Кегичівка - Сервіс плюс» - 59 886 грн., придбання занурюваного насосу для ККП «Кегичівка- Сервіс плюс» - 66 450 грн.);

- організація благоустрою населених пунктів – 2 337 233 грн., заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки – 58 500 грн., заходи Програми благоустрою населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2023-2024 роки – 22 000 грн., за рахунок власних надходжень – 2 256 722 грн. (оплата праці за рахунок коштів Центру зайнятості – 2 098 798 грн., будівельні матеріали – 89 473 грн., бензин – 31 860 грн., придбання мотоблоку – 22 000 грн., придбання косарки роторної для КП «Водограй плюс» - 58 500 грн., система оповіщення – 36 240 грн., пожежний автомобіль 362 грн.);

- інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян – 1 554 229 грн. (за рахунок надходжень у натуральній формі прийнято у комунальну власність квартиру);

- інша діяльність у сфері житлово - комунального господарства – 690 850 грн., заходи Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки, в тому числі:
ковш фронтальний навантажувач, стріла фронтального навантажувача, стійка фронтального навантажувача для ККП «Кегичівка-сервіс плюс» - 145 050 грн., косарка роторна для ККП «Кегичівка- Сервіс плюс» - 62 000 грн., ковш, стійка та стріла фронтального навантажувача для КП «Водограй плюс» - 120 000 грн., мініекскаватор для ККП «Кегичівка- Сервіс плюс» – 363 800 грн..

По бюджетних програмах в галузі **економічної діяльності (КПК 7000)** за звітний період проведені видатки в сумі 2 252 547 грн., в тому числі:

заходи Програми розвитку земельних відносин, раціонального використання та охорони земель на території Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки – 344 100 грн. (проведення нормативно-грошової оцінки земель);

заходи Програми соціально-економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки – 1 220 147 грн. (коригування кошторисної частини робочого проекту з проходженням експертизи по об'єкту «Капітальний ремонт адміністративного будинку під ЦНАП» - 35 705 грн., придбання комп'ютерного обладнання для амбулаторії та сімейних лікарів загальної практики сімейної медицини смт. Слобожанське – 48 627 грн., придбання сучасного лабораторного обладнання для амбулаторії та сімейних лікарів загальної практики сімейної медицини смт. Слобожанське – 445 210 грн., капітальний ремонт котельні КЗ «Красненський ліцей» - 198 000 грн., технічний нагляд та капітальний ремонт частини опалення КЗ «Андріївський ліцей» - 198 000 грн., виготовлення кошторисної документації та встановлення твердопаливного котла в котельні КЗ «Власівська гімназія» - 294 605 грн.);

заходи Програми розвитку та підтримки Центру надання адміністративних послуг Кегичівської селищної ради на 2023-2025 роки – 688 300 грн. (придбання комп'ютерів та ноутбуку – 118 000 грн., придбання робочої станції для оформлення та видачі паспортів громадянина України для виїзду за кордон з електронним носієм та паспортів громадянина України у формі id-картки з комплексом обладнання – 499 500 грн., придбання

телекомунікаційного обладнання для організації каналу конфіденційного зв'язку – 48 000 грн., джерело безперебійного живлення – 22 800 грн.).

По бюджетних програмах в галузі **інша діяльність (КПК 8000)** за звітний період проведені видатки в сумі 1 876 380 грн., в тому числі:

заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки – 1 262 600 грн. (придбано автомобіль спеціалізованого призначення на базі пікап JAC E8 4x4 Intermedite);

заходи Програми формування екологічної мережі та покращення екологічного стану населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2022-2025 роки – 613 780 грн. (придбання контейнерів для сміття для ККП «Кегичівка – Сервіс плюс» - 440 910 грн., придбання саджанців дерев та кущів – 123 870 грн., розроблення проекту землеустрою щодо організації і встановлення меж – 49 000 грн.).

По бюджетних програмах в галузі інші субвенції з місцевого бюджету **(КПК 9770)** за звітний період проведені видатки в сумі 2 722 376 грн. в тому числі:

субвенція обласному бюджету на співфінансування придбання двох шкільних автобусів для Комунального закладу «Слобожанський ліцей» - 600 000 грн., для Комунального закладу «Кегичівський ліцей» - 300 000 грн., (Заходи Програми розвитку освіти Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки);

субвенція районному бюджету Красноградського району для реалізації заходів у сфері забезпечення територіальної оборони району – 1 822 376 грн. (реалізація заходів з забезпеченням ЗСУ територіальної оборони та інших військових формувань військовою амуніцією спорядженням та обладнанням), (Заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки).

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів **(КПК 9800)** за звітний період становлять в сумі 1 500 000 грн., в тому числі:

субвенція Лозівському міжрайонному відділу Управління Служби безпеки України в Харківській області на придбання транспортного засобу спеціалізованого 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.);

субвенція державному бюджету для військової частини А 47 84 на придбання квадрокоптерів Mavic 3T в кількості 2 штук в сумі 400 000 грн. (Заходи Програми підтримки Сил територіальної оборони Збройних Сил України, Збройних Сил України, підрозділів Національної Гвардії України на 2022-2025 роки).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.
Заборгованість по виплаті заробітної плати в установах, що фінансуються з бюджету громади, відсутня.

**Начальник
фінансового відділу**



Олена ТАРАСОВА