



ЗОЛОТОНІСЬКА МІСЬКА РАДА

Р І Ш Е Н Н Я

від 28.04. 2023 № 29-3/VIII
м. Золотоноша

Про звіт про виконання бюджету Золотоніської міської територіальної громади за I квартал 2023 року

Відповідно до ч. 4 ст. 80 Бюджетного кодексу України, керуючись п. 23 ч. 1 ст. 26 Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні”, -

міська рада вирішила:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Золотоніської міської територіальної громади за I квартал 2023 року (звіт додається):

- загальний фонд по доходах у сумі 116 076,4 тис. грн., по видатках – 87 198,1 тис. грн., з перевищенням доходів над видатками (профіцитом) в сумі 28 878,3 тис. грн.;

- спеціального фонду по доходах у сумі 3 404,5 тис. грн., по видатках – 8 403,9 тис. грн., кредитуванню – - (“мінус”) 1,7 тис. грн., з перевищенням видатків над доходами (дефіцитом) у сумі 4 997,7 тис. грн.

2. Відділу організаційного забезпечення, контролю та кадрової роботи опублікувати дане рішення в міській газеті “Златокрай” та на офіційному сайті міської ради (www.zolo.gov.ua) не пізніше, ніж у десятиденний строк з дня його прийняття.

3. Координацію роботи з виконання рішення доручити першому заступнику міського голови Маслу О.М., контроль за виконанням покласти на постійну комісію міської ради з питань фінансів, цін, побутового та торговельного обслуговування, господарської діяльності (Остроглазова В.В.).

Секретар ради

Наталія СЬОМАК

ПОГОДЖЕНО

Начальник юридичного відділу

Денис СИЗЬКО

І Н Ф О Р М А Ц І Я
про стан виконання бюджету Золотоніської міської територіальної громади
за I квартал 2023 року

За підсумками роботи I кварталу 2023 року до бюджету громади надійшло 119 480,9 тис. грн., з них мобілізовано власних та закріплених доходів в сумі 100 434,9 тис. грн., або 108,9 % до затвердженого плану на 3 місяці 2023 року. Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження власних та закріплених доходів до загального та спеціального фондів зросли на 39 760,5 тис. грн., темп приросту становить 65,5 %.

Виконання по власних і закріплених доходах загального фонду бюджету до затвердженого завдання за 3 місяці забезпечено на 106,8 %, перевиконання до планових призначень склало 6 157,6 тис. грн. Приріст надходжень проти відповідного періоду минулого року становить 62,9 %.

Зокрема надходження за 3 місяці за оперативними розрахунками по власним та закріпленим доходам без врахування міжбюджетних трансфертів в розрізі населених пунктів склали:

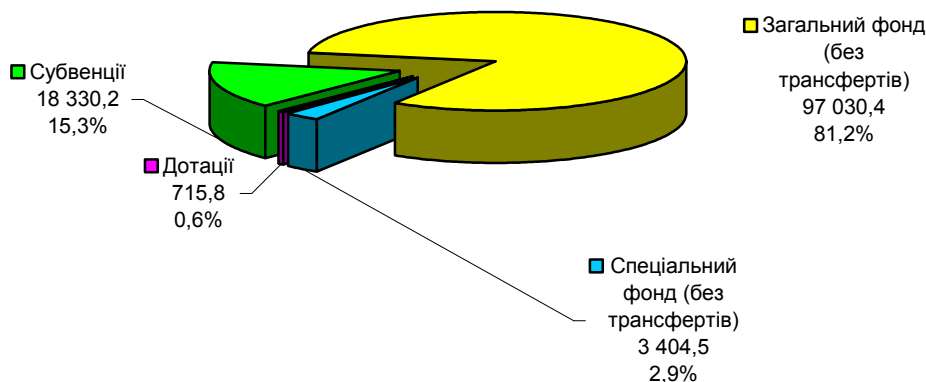
- м. Золотоноша – 89 941,1 тис. грн.;
- с. Деньги – 4 092,3 тис. грн.;
- с. Благодатне – 2 060,3 тис. грн.;
- с. Коробівка – 2 052,9 тис. грн.;
- с. Кропивна – 1 356,6 тис. грн.;
- с. Крупське – 931,7 тис. грн.

Структура доходів бюджету громади за I квартал 2023 року

тис. грн.

Всього доходи – 119 480,9			
Власні та закріплені доходи – 100 434,9		Міжбюджетні трансферти – 19 046,0	
Загальний фонд – 97 030,4	Спеціальний фонд – 3 404,5	Дотації – 715,8	Субвенції – 18 330,2
			Загальний фонд – 18 330,2

Структура доходів бюджету громади за I квартал 2023 року (тис.грн.)



Загальні показники виконання бюджету громади за 3 місяці 2023 року по складових доходів характеризуються наступним:

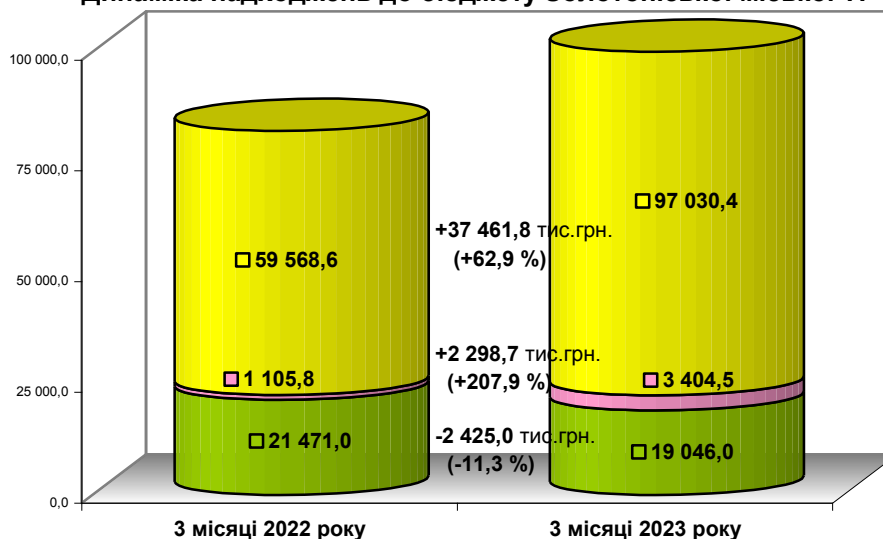
(тис. грн.)

Вид надходжень	План на 3 місяці 2023 року	Фактично надійшло	% виконання	+ , -
Власні і закріплені доходи загального фонду (без трансфертів)	90 872,8	97 030,4	106,8	6 157,6
Субвенції та дотації загального фонду	19 049,4	19 046,0	100	-3,4
Доходи спеціального фонду (без трансфертів)	1 389,6	3 404,5	245	2 014,9
ВСЬОГО	111 311,8	119 480,9	107,3	8 169,1
в т.ч.: Загальний фонд	109 922,2	116 076,4	105,6	6 154,2
Спеціальний фонд	1 389,6	3 404,5	245	2 014,9

Порівняно з відповідним періодом минулого року за 3 місяці 2023 року всього доходи (з офіційними трансфертами) до бюджету громади збільшились на 37 335,5 тис. грн. (+45,5 %).

Динаміка надходжень до бюджету Золотоніської міської ТГ

тис.грн.

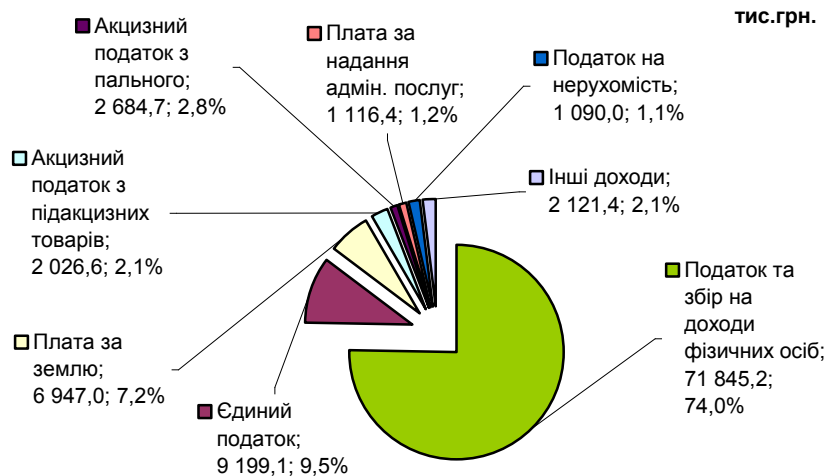


■ Офіційні трансферти загального та спеціального фондів
 ■ Спеціальний фонд (податки)

■ Власні та закріплені доходи загального фонду

Основні надходження до загального фонду бюджету громади забезпечують: податок та збір на доходи фізичних осіб (74,0 %), єдиний податок (9,5 %), плата за землю (7,2 %), акцизний податок з пального (2,8 %), акцизний податок з підакцизних товарів (2,1 %), інші доходи (2,1 %), плата за надання адміністративних послуг (1,2 %) та податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (1,1%).

Структура доходів загального фонду за 3 місяці 2023 року



Податок та збір на доходи фізичних осіб

Бюджетоутворюючим податком у складі власних та закріплених доходів є податок та збір на доходи фізичних осіб, який надійшов до бюджету громади у сумі **71 845,2** тис. грн. (102,0 % до затвердженого плану, або на 1 418,4 тис. грн. більше, з ростом проти відповідного періоду минулого року – 185,7 %, (+33 157,3 тис. грн.)).

Надходження податку на доходи фізичних осіб, що сплачується юридичними та фізичними особами за 3 місяці 2023 року в розрізі населених пунктів склали:

- м. Золотоноша – 67 371,1 тис. грн.;
- с. Деньги – 1 536,9 тис. грн.;
- с. Коробівка – 1 184,4 тис. грн.;
- с. Благодатне – 750,9 тис. грн.;
- с. Крупське – 581,4 тис. грн.;
- с. Кропивна – 420,5 тис. грн.

Структура перерахування податку на доходи фізичних осіб в розрізі його окремих складових за 3 місяці 2023 року:

- податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати – **31 684,2** тис. грн., (104,3 %);
- грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами – **35 852,2** тис. грн., (91,7 %);
- податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата – **3 365,8** тис. грн., (685,2 %);
- за результатами річного декларування – **943,0** тис. грн., (198,6 %).

Місцеві податки і збори

Податковим кодексом України встановлений перелік із 4 місцевих податків і зборів, що діють на території України:

- ✓ Податок на майно, який включає в себе:
 - Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;
 - Плата за землю;
 - Транспортний податок;
- ✓ Єдиний податок;
- ✓ Туристичний збір;
- ✓ Збір за місця для паркування транспортних засобів.

За 3 місяці 2023 року надійшло **17 320,3** тис. грн. місцевих податків і зборів, що становить 116,3 % до затвердженого плану на відповідний період 2023 року.

В розрізі податків надходження наступні.

Плата за землю

Плати за землю за 3 місяці 2023 року до бюджету надійшло в сумі **6 947,0** тис. грн. (137,7 % до затвердженого планового завдання на звітний період), з приростом проти відповідного періоду минулого року +55,0 %. Орендної плати за землю з юридичних та фізичних осіб надійшло 4 955,5 тис. грн. (140,9 % до плану, з приростом проти відповідного періоду минулого року (+57,2 %)).

Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження плати за землю збільшились на 2 464,6 тис. грн.

	Факт за 3 міс. 2022 року	План на 3 міс. 2023 року	Фактично за 3 міс. 2023 року	% викон. плану на 3 міс. 2023 року	.,- до плану 3 міс. 2023 року	.,- факту 2023 до 2022	Ріст 2023 до факту 2022, %
Плата за землю	4 482,4	5 044,2	6 947,0	137,7	1 902,8	2 464,6	155,0
у т.ч. Земельний податок з юридичних осіб	1 259,0	1 425,0	1 550,2	108,8	125,2	291,2	123,1
Орендна плата з юридичних осіб	2 689,4	2 837,5	4 182,7	147,4	1 345,2	1 493,3	155,5
Земельний податок з фізичних осіб	70,8	81,8	441,3	539,5	359,5	370,5	623,3
Орендна плата з фіз.осіб	463,2	699,9	772,8	110,4	72,9	309,6	166,8

Надходження земельного податку та орендної плати з юридичних та фізичних осіб за 3 місяці 2023 року в розрізі населених пунктів:

- м. Золотоноша – 4 953,6 тис. грн.;
- с. Благодатне – 759,9 тис. грн.;
- с. Коробівка – 407,0 тис. грн.;
- с. Кропивна – 392,2 тис. грн.;
- с. Деньги – 240,8 тис. грн.;
- с. Крупське – 193,5 тис. грн.

З метою створення єдиного механізму справляння плати за землю, диференціація ставок (у відсотках в залежності від нормативно-грошової оцінки землі) для фізичних та юридичних осіб визначається в залежності від функціонального призначення земельної ділянки.

Вид цільового призначення земель зазначається згідно з Класифікацією видів цільового призначення земель, затвердженого наказом Держстандарту від 23 липня 2010 року №548.

По громаді в цілому розмір ставок за земельний податок та орендна плата за землю у відсотковому розмірі становить від 0,03 до 12,0.

Податку на майно, відмінного від земельної ділянки мобілізовано до бюджету громади в сумі **1 090,0** тис. грн. (140,0 % до затвердженого завдання, проти відповідного періоду минулого року більше на 43,2 тис. грн., або на 4,1 %).

Надходження податку на майно, відмінне від земельної ділянки, з юридичних осіб за 3 місяці 2023 року в розрізі населених пунктів:

- м. Золотоноша – 854,2 тис. грн.;
- с. Коробівка – 142,5 тис. грн.;
- с. Деньги – 41,0 тис. грн.;
- с. Благодатне – 27,7 тис. грн.;
- с. Крупське – 13,1 тис. грн.;
- с. Кропивна – 11,5 тис. грн.

Так, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, як і раніше сплачують фізичні та юридичні особи, в тому числі нерезиденти, які є власниками об'єктів житлової та/або нежитлової нерухомості.

Базою оподаткування податком є загальна площа об'єкта житлової та нежитлової нерухомості, в тому числі його часток.

По громаді в цілому відсоткова ставка становить від 0,001 до 1,5 відсотка.

Транспортного податку надійшло до бюджету в сумі **6,2** тис. грн., що становить 167,6 % до планового завдання, (в порівнянні з минулим роком виконано на 100 %), у тому числі: транспортний податок з юридичних осіб – у сумі 6,2 тис. грн.

Затверджене завдання за 3 місяці 2023 року по **збору за місця для паркування транспортних засобів** виконано на 106,3 % і отримано **72,2** тис. грн. Проти відповідного періоду минулого року надходження збільшились на 15,5 тис. грн., або на 27,3 %.

Туристичного збору до бюджету надійшло **5,8** тис. грн., що становить 241,7 % до плану, що більше на 2,6 тис. грн., або на 81,3 % проти відповідного періоду минулого року, у тому числі:

туристичний збір, сплачений юридичними особами – у сумі 1,0 тис. грн.;

туристичний збір, сплачений фізичними особами – у сумі 4,8 тис. грн.

Єдиного податку за 3 місяці 2023 року до бюджету надійшло в сумі **9 199,1** тис. грн. (102,3 % до затвердженого завдання), зі спадом проти відповідного періоду минулого року на 2,2 % (-202,9 тис. грн.), у тому числі:

єдиного податку з фізичних осіб надійшло в сумі – **7 302,3** тис. грн. (93,5 % до завдання на 3 місяці 2023 року, проти минулого року надходження зменшились на 275,5 тис. грн. (-3,6 %);

єдиного податку з юридичних осіб в сумі **1 090,1** тис. грн. (128,5 % до планового завдання), що на 52,1 тис. грн. менше (-4,6 %), ніж у минулому році;

єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників – **806,7** тис. грн. (243,7 % до завдання на 3 місяці 2023 року, із збільшенням проти відповідного періоду минулого року на 124,7 тис. грн., (+18,3 %).

Із загальної суми надходжень місцевих податків питома вага єдиного податку складає 53,1 %.

Надходження єдиного податку, з юридичних та фізичних осіб за 3 місяці 2023 року в розрізі населених пунктів:

- м. Золотоноша – 7 639,4 тис. грн.;
- с. Кропивна – 502,3 тис. грн.;
- с. Благодатне – 406,2 тис. грн.;
- с. Коробівка – 266,9 тис. грн.;
- с. Деньги – 245,7 тис. грн.;
- с. Крупське – 138,6 тис. грн.

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів отримано **2 026,6** тис. грн. (114,6 % до планового завдання на звітний період, або на 257,8 тис. грн. більше), проти відповідного періоду минулого року приріст 54,1 % (+711,7 тис. грн.), у тому числі:

акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 ПКУ – у сумі 726,3 тис. грн.;

акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) – у сумі 1 300,3 тис. грн.

Надходження по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів за 3 місяці 2023 року в розрізі населених пунктів склали:

- м. Золотоноша – 1 705,9 тис. грн.;
- с. Деньги – 172,5 тис. грн.;
- с. Благодатне – 89,2 тис. грн.;
- с. Коробівка – 42,1 тис. грн.;
- с. Кропивна – 14,0 тис. грн.
- с. Крупське – 2,9 тис. грн.

Акцизного податку з пального за 3 місяці надійшло – 2 684,7 тис. грн., у тому числі: акцизного податку з пального (виробленого в Україні) отримано 387,6 тис. грн., (215,3 % до затвердженого завдання на звітний період), спад проти відповідного періоду минулого року на 24,5 % (-126,0 тис. грн.);

акцизного податку з пального (ввезеного на митну територію України) отримано 2 297,1 тис. грн. (102,1 % до затвердженого завдання на звітний період) приріст проти відповідного періоду минулого року на 32,7 % (+566,7 тис. грн.).

У порівнянні з минулим роком до бюджету отримано в цілому коштів **акцизного податку з пального** з приростом 19,6 % (+440,7 тис. грн.).

Податку на прибуток комунальних підприємств до бюджету надійшло 0,2 тис. грн., що менше на 1,1 тис. грн. зі спадом 84,6 % проти відповідного періоду минулого року.

Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення надійшло в сумі 3,9 тис. грн., що на 0,2 тис. грн. менше до затвердженого плану на січень-березень 2023 року (до минулого року менше на 0,2 тис. грн., зі спадом 4,9 %).

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів надійшло до бюджету в сумі **248,1 тис. грн.,** що становить 125,5 % до плану за звітний період, у тому числі:

- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування – в сумі 29,6 тис. грн., що становить 145,8 % до планового завдання на звітний період (до минулого року більше на 9,3 тис. грн., з приростом 45,8 %).

- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) – в сумі 218,5 тис. грн., що становить 123,2 % до планового завдання на звітний період (до минулого року більше на 37,9 тис. грн., з приростом 21,0 %).

Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових платежів за 3 місяці 2023 року становили **1 155,3 тис. грн.** За січень-березень 2023 року надійшло неподаткових платежів у сумі **2 901,0 тис. грн.,** що складає 251,1 % до плану звітного періоду. Основні надходження забезпечили:

- **плата за надання інших адміністративних послуг – 922,3 тис. грн.,** що становить 136,1 % до планового завдання на звітний період, (на 340,1 тис. грн. більше від минулого року, або на 58,4 %);

- **адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань – 48,8 тис. грн.,** що становить 198,4 % до планового завдання на звітний період, на 15,5 тис. грн. більше від минулого року (+46,5 %);

- **адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 145,3 тис. грн.,** що становить 201,0 % до планового завдання на звітний період, (на 50,3 тис. грн. більше від минулого року, з приростом 52,9 %);

- **адміністративні штрафи та інші санкції** – **446,2** тис грн., що становить 776,0 % до планового завдання на звітний період, до минулого року – збільшилися на 352,3 тис. грн., або у 3,8 разів;

- **плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів** – **360,2** тис. грн., що у порівнянні з відповідним періодом минулого року збільшилися з приростом на 177,0 тис. грн. (+96,6 %);

- **плата за оренду цілісних майнових комплексів та іншого комунального майна** – **211,0** тис. грн., що становить 145,6 % до плану за 3 місяці 2023 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2022 року надходження збільшилися на 59,6 тис. грн., або на +39,4 %;

- **державне мито** – **76,8** тис. грн., або у 9 разів більше до плану за 3 місяці 2023 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2022 року надходження збільшилися на 65,2 тис. грн., в тому числі надійшло:

- **державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування** надійшло в сумі 73,6 тис. грн., на 68,3 тис. грн. більше до затвердженого плану, проти минулого року надходження збільшилися на 65,3 тис. грн., або у 8 разів;

- **державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України** надійшло в сумі 3,2 тис. грн., що становить 94,1 % до затвердженого плану, проти минулого року надходження зменшилися на 0,1 тис. грн., спад -3,0 %;

- **інші надходження** – **690,4** тис. грн., що у 5 разів більше до планового завдання на звітний період, в порівнянні з аналогічним періодом 2022 року надходження зменшилися на 205,9 тис. грн., в тому числі надійшло:

- 526,3 тис. грн. – повернення невикористаних бюджетних коштів минулих років;

- 90,0 тис. грн. – кошти за добровільне відшкодування втрат по оренді землі;

- 45,7 тис. грн. – плати за утримання гуртожитку;

- 14,8 тис. грн. – плати за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою;

- 9,6 тис. грн. – плати за розміщення об'єктів зовнішньої реклами;

- 2,6 тис. грн. – плати за реєстраційні внески від учасників аукціонів;

- 0,6 тис. грн. – кошти від сплати самооподаткування, а саме, в розрізі населених пунктів:

с. Благодатне – 0,4 тис. грн.;

с. Коробівка – 0,2 тис. грн.;

- 0,6 тис. грн. – кошти за відшкодування витрат на лікування потерпілого від злочину;

- 0,2 тис. грн. – кошти за відшкодування втрат за послугу з обслуговування свердловини.

Коштів від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі надійшло до бюджету в сумі 0,4 тис. грн.

Офіційні трансферти загального фонду

За 3 місяці 2023 року до загального фонду бюджету громади надійшло **офіційних трансфертів** на загальну суму **19 046,0** тис. грн., що складає 100 % до розпису на січень-березень 2023 року, в тому числі:

дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної дотації з державного бюджету – **715,8** тис. грн. (100 %);

субвенцій у сумі **18 330,2** тис. грн., або 100 % до уточненого завдання, з них:

- освітня субвенція з державного бюджету – **17 489,0** тис. грн. (100 %);

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – **409,0** тис. грн. (100 %);

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – **70,2** тис. грн. (100 %);

- **інші субвенції** з місцевого бюджету – **362,0** тис. грн. (99,1 %), в тому числі:

на виконання виплати одноразової грошової допомоги в розмірі 50 тис. грн. членам сімей осіб, смерть яких пов'язана з проведенням АТО/ООС, здійсненням заходів, необхідних для

забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку із військовою агресією РФ проти України – 250,00 тис. грн.;

пільги на медичне обслуговування, громадянам постраждалим внаслідок ЧАЕС – 87,7 тис. грн.;

на виплату обласних стипендій переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з базових дисциплін та II етапу конкурсу – захисту науково – дослідницьких робіт учнів – членів Малої академії наук – 16,6 тис. грн.;

компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, техобслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування – 7,7 тис. грн.

Спеціальний фонд

Завдання за 3 місяці 2023 року по **спеціальному фонду (без трансфертів)** виконано на 245 % і до бюджету громади мобілізовано **3 404,5** тис. грн.

До **бюджету розвитку** в цілому за 3 місяці 2023 року надійшло **420,1** тис. грн., що на 135,0 тис. грн. менше від минулого року, а саме:

- надходження коштів від відчуження майна – 56,5 тис. грн.;
- надходження коштів від продажу земельних ділянок – 363,6 тис. грн., що на 191,5 тис. грн. менше від відповідного періоду минулого року, або на -34,5 %.

За підсумками роботи за 3 місяці 2023 року по **природоохоронному фонду** до бюджету надійшло **69,9** тис. грн., до затвердженого плану на січень-березень забезпечено на 124,2 %, перевиконання склало 13,6 тис. грн. Приріст надходжень проти відповідного періоду минулого року становить 39,2 % (+19,7 тис. грн.), а саме:

- **екологічного податку** надійшло 69,9 тис. грн. (124,2 % до плану), на 21,0 тис. грн. більше до відповідного періоду минулого року, з приростом 42,9 %.

Власні надходження бюджетних установ становлять – **2 914,5** тис. грн. (218,6 % до затвердженого завдання), проти відповідного періоду минулого року надходження збільшились на 2 414,2 тис. грн., або у 5 разів.

Офіційні трансферти спеціального фонду

За 3 місяці 2023 року до спеціального фонду бюджету громади **офіційних трансфертів** не надходило.

ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Видатки бюджету громади протягом I кварталу 2023 році в цілому складає 95 602,0 тис. грн., або 20,6% від уточнених розписом річних призначень. У порівнянні з 2022 роком обсяг фінансування збільшився на 7 919,3 тис. грн., або на 9,0 %.

Загальний фонд:

Видатки загального фонду міського бюджету виконано у сумі 87 198,1 тис. грн., або виконання склало 20,3 % від уточненого плану. У порівнянні з минулим роком обсяг видатків збільшився на 9245,8 тис. грн., або на 11,9%.

Із загального фонду на утримання установ і закладів комунального підпорядкування, фінансування міських програм і заходів спрямовано 82 420,4 тис. грн., передано міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам – 4 777,7 тис. грн. Крім того, до бюджету розвитку передано 5 458,1 тис. грн.

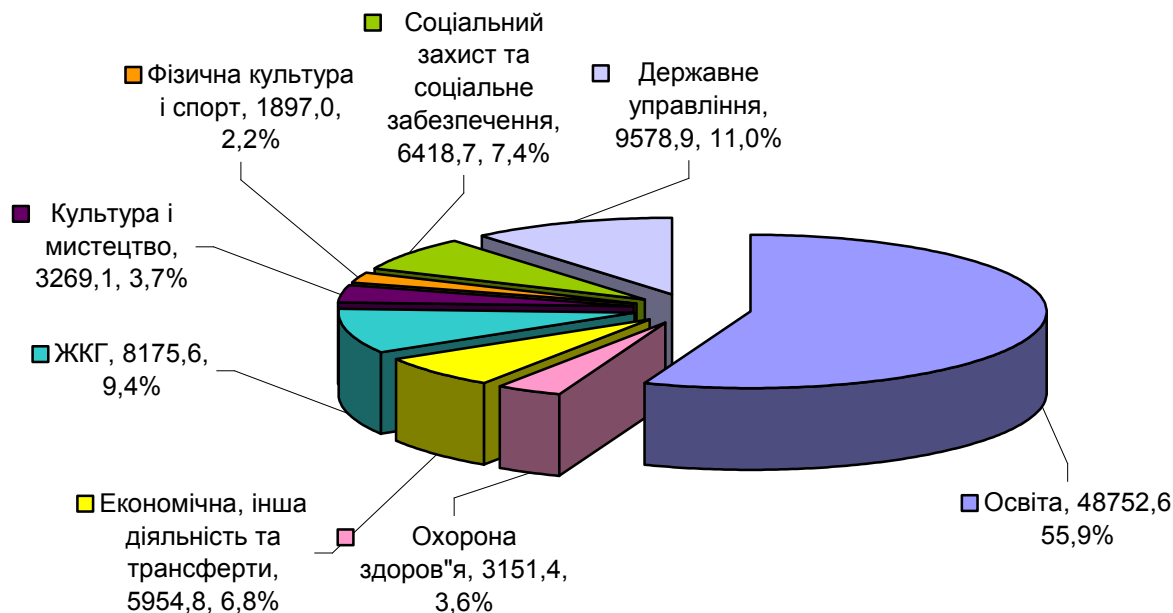
На захищені статті витрат використано 67 190,8 тис. грн. (або виконання складає 60,9%), що менше проти 2022 року на 217,1 тис. грн., або на 0,3 %. Видатки на заробітну плату склали 53 701,2 тис. грн. (виконання становить 80,8%), що менше ніж у аналогічному періоді минулого року на 938,0 тис. грн., медикаменти та перев'язувальні матеріали не фінансувались, продукти харчування – 1 864,5 тис. грн., (виконання становить 23,2%), що більше ніж у аналогічному періоді минулого року на 975,5 тис. грн., комунальні послуги та енергоносії – 10 409,3 тис. грн. (виконання становить 43,1%), що менше ніж у аналогічному періоді минулого року на 1 122,7 тис. грн., заходи регіональних програм – 38,8 тис. грн. (або 3,2%), що на 19,0 тис. грн. більше ніж у 2022 році, соціальне забезпечення – 796,2 тис. грн. (виконання –64,1%), у аналогічному періоді минулого року не фінансувались та поточні

трансфери – 376,9 тис. грн. (виконання – 7,8%), що менше ніж у аналогічному періоді минулого року на 472,1 тис. грн..

На утримання державного управління – 11,0%, освіта – 55,9%, охорона здоров'я – 3,6%, соціальний захист та соціальне забезпечення – 7,4%, культура і мистецтво – 3,7%, фізична культура і спорт – 2,2 %, житлово-комунальне господарство – 9,4%, економічна діяльність – 0,6%, інша діяльність – 0,7%, міжбюджетні трансфери іншим бюджетам – 5,5%.

**Видатки загального фонду бюджету громади
на утримання установ і закладів комунального підпорядкування,
фінансування програм і заходів з бюджетними програмами
за I квартал 2023 року**

тис.грн.



0100 Державне управління

В цілому по загальному фонду освоєно видатків у сумі **9 578,9** тис. грн. (в т.ч. с.Деньги – 194,7 тис. грн., с. Благодатне – 262,8 тис. грн., с. Кропивна – 248,0 тис. грн., с.Коробівка – 216,1 тис. грн., с. Крупське – 176,9 тис. грн.), що становить 19,4 % до уточненого річного плану.

По **ТПКВКМБ 0160** "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах" на утримання управлінь та відділів виконкому міської ради використано **9 328,2** тис. грн., або 20,0% до уточнених призначень на рік.

За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 8 318,6 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 508,7 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 148,7 тис. грн.; видатки на відрядження склали – 2,6 тис. грн.; придбання канцелярського приладдя, запасних частин до оргтехніки та автотранспорту, оплату послуг зв'язку, ремонту та обслуговування комп'ютерної техніки, експлуатаційних та транспортних послуг, та інші поточні видатки - 349,6 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 0180** "Інша діяльність у сфері державного управління" освоєно видатки у сумі **250,7** тис. грн., або 9,1 % до уточнених призначень на рік. Із загальної суми видатків використано кошти на виконання заходів передбачених:

міською "Програмою економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2023 рік" – 165,0 тис. грн. та направлено на придбання квітів, подарунків – 2,8 тис. грн., судові витрати – 25,5 тис. грн., правова допомога - 119,8 тис. грн., соціальна реклама – 16,9 тис.грн.;

"Програми з висвітлення діяльності Золотоніської міської ради та її виконавчих органів друкованим засобом інформації на 2023-2025 роки" – 85,7 тис. грн.

Кредиторська заборгованість становить 27,9 тис. грн. (поточні видатки).

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду протягом звітної періоду склали у сумі **137,9** тис. грн., з них:

власні надходження у сумі 137,9 тис.грн. (благодійна допомога від Міністерства соціальної політики України із забезпечення робочих місць працівників соціального захисту, ЦНАПу та молодіжної політики).

Кредиторська заборгованість становить 21,2 тис. грн. (капітальні видатки).

1000 Освіта

На утримання закладів освіти комунального підпорядкування використано **48 752,6** тис. грн. (в т.ч.: с.Деньги-2 095,4 тис. грн., с.Благодатне- 4 335,7 тис. грн., с.Кропивна-2 667,8 тис. грн., с.Коробівка - 2 072,8 тис. грн., с.Крупське- 1 310,7 тис. грн.), що становить 63,7 % до уточненого плану за звітний період. У складі видатків 17 489,0 тис. грн. кошти освітньої субвенції (у тому числі: с.Деньги - 951,9 тис. грн., с.Благодатне - 1 306,2 тис. грн., с.Кропивна - 964,8 тис. грн., с.Коробівка - 1 026,3 тис. грн., с.Крупське - 604,2 тис. грн.)

По *відділу освіти виконавчого комітету Золотоніської міської ради* видатки використані у сумі 47 292,5 тис. грн., або 63,2 % до уточнених призначень звітної періоду. За рахунок цих коштів утримувалися 9 дошкільних закладів, 7 загальноосвітніх шкіл, 3 НВК, 1 гімназія, 1 позашкільний навчальний заклад, 1 інклюзивно-ресурсний центр, 1 центр професійного розвитку педагогічних працівників, 1 - логопедичний пункт, централізована бухгалтерія, централізоване господарське обслуговування.

Видатки на утримання по **ТПКВКМБ 1010** "Надання дошкільної освіти" використані в сумі 12 097,7 тис. грн., що становить 68,1 % до уточнених призначень звітної періоду. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 9 188,4 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 1 910,3 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 288,5 тис. грн.; видатки на харчування – 629,7 тис. грн.; витрати на придбання предметів та матеріалів склали - 78,7 тис. грн.; інші поточні видатки склали - 2,1 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 1021** "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" видатки використані у сумі 14 304,0 тис. грн., що становить 40,7 % до уточнених призначень звітної періоду. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 7 953,7 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 4 841,7 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 572,4 тис. грн.; видатки на харчування – 593,7 тис. грн.; видатки на придбання предметів та матеріалів склали - 307,8 тис. грн.; видатки на відрядження - 16,8 тис. грн.; інші поточні видатки склали - 17,9 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 1031** "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції" видатки використані у сумі 17 489,0 тис. грн., що становить 100 % до уточнених призначень звітної періоду (оплата праці з нарахуваннями педагогічним працівникам).

По **ТПКВКМБ 1070** "Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми" видатки використані у сумі 1 442,8 тис. грн., що становить 84,5 % до уточнених призначень звітної періоду. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 1 222,1 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 189,5 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 20,0 тис. грн.; витрати на придбання предметів та матеріалів склали - 11,1 тис. грн. та на інші поточні видатки було використано 0,1 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 1141** "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти " (видатки по Централізованій бухгалтерії та господарського обслуговування) видатки використані у сумі 1 117,5 тис. грн., що становить 72,4 % до уточнених призначень звітної періоду. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 1 044,5 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 26,3 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 9,8 тис. грн.; видатки на придбання предметів та матеріалів склали - 35,6 тис. грн.; інші поточні видатки склали - 1,3 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 1142** “Інші програми та заходи у сфері освіти ” видатки використані у сумі 19,0 тис. грн., що становить 65,3 % до уточнених призначень звітнього періоду (оплата послуг(крім комунальних) -2,4 тис. грн. та інші виплати населенню - 16,6 тис. грн.).

По **ТПКВКМБ 1151** “Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету ” видатки використані у сумі 17,0 тис. грн., що становить 37,5 % до уточнених призначень звітнього періоду. За рахунок цих коштів на оплату спожитих енергоносіїв – 13,8 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 1,1 тис. грн.; витрати на придбання предметів та матеріалів склали - 0,7 тис. грн.; витрати на відрядження - 0,6 тис. грн.; витрати на інші видатки склали - 0,8 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 1152** “Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції ” видатки використані у сумі 257,6 тис. грн., що становить 63,0 % до уточнених призначень звітнього періоду (оплата праці з нарахуваннями).

По **ТПКВКМБ 1160** “Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників” видатки використані у сумі 398,5 тис. грн., що становить 67,3 % до уточнених призначень звітнього періоду. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 354,7 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 17,7 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 6,9 тис. грн.; витрати на придбання предметів та матеріалів склали - 19,2 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 1200** “Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами” видатки використані у сумі 62,9 тис. грн., що становить 89,7 % до уточнених призначень звітнього періоду (оплата праці з нарахуваннями).

По **ТПКВКМБ 1210** “Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами” видатки використані у сумі 86,5 тис. грн., що становить 100 % до уточнених призначень звітнього періоду (оплата праці з нарахуваннями).

По *відділу культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради* видатки використані у сумі 1 460,1 тис. грн., або 86,8 % до уточнених призначень звітнього періоду по **ТПКВКМБ 1080** “Надання спеціальної освіти мистецькими школами”. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 1 356,3 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 102,0 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 1,8 тис. грн.

Кредиторська заборгованість становить 93,8 тис. грн. (інші поточні видатки), дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

Капітальні видатки по спеціальному фонду протягом звітнього періоду склали у сумі **2 186,0** тис. грн., з них:

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ здійснені у сумі 834,0 тис. грн.

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами здійснені у сумі 734,7 тис. грн., в тому числі по галузі освіта поточні видатки склали – 676,8 тис. грн.; по галузі культура поточні видатки склали – 57,9 тис. грн.

Видатки бюджету розвитку склали 617,3 тис. грн., в т.ч. по галузі освіта - 578,4 тис. грн., по галузі культура - 38,9 тис. грн.

Кредиторська заборгованість становить 62,9 тис. грн., дебіторська заборгованість відсутня.

2000 Охорона здоров'я

По *виконавчому комітету Золотоніської міської ради* спрямовано **3 151,4** тис. грн. (в т.ч. с. Деньги – 16,2 тис. грн., с. Благодатне – 62,4 тис. грн., с. Кропивна – 13,0 тис. грн., с. Коробівка – 8,3 тис. грн., с. Крупське – 6,8 тис. грн.), або 18,0 % до уточнених річних призначень.

По **ТПКВКМБ 2010** «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» освоєно видатки у сумі **2 347,9** тис. грн., в т.ч. за рахунок **загального фонду** бюджету – 1 632,1 тис. грн., дотації – 715,8 тис. грн., або 23,6 % до уточнених річних призначень. Кошти спрямовано на фінансову підтримку багатопрофільної лікарні (“Програма розвитку та

фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства „Золотоніська багатoproфільна лікарня ” Золотоніської міської ради на 2022-2025 роки ”).

По **ТПКВКМБ 2111** «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» за рахунок **загального фонду** бюджету спрямовано кошти на утримання Центру первинної медичної (медико-санітарної) допомоги у сумі **803,5** тис. грн., або 10,6 % до уточнених річних призначень, з них:

"Програма розвитку та фінансової підтримки комунального підприємства «Золотоніський міський центр первинної медико-санітарної допомоги (сімейної медицини)» Золотоніської міської ради на 2022-2025 роки". Кошти спрямовано на фінансову підтримку центру первинної медико-санітарної допомоги.

Кредиторська заборгованість становить 52,8 тис. грн. (поточні видатки), дебіторська заборгованість 22,5 тис. грн.

3000 Соціальний захист і соціальне забезпечення

На **соціальний захист населення та соціальне забезпечення** спрямовано кошти по загальному фонду – **6 418,7** тис. грн. (в т.ч. с.Деньги – 23,6 тис. грн., с.Благодатне –56,3 тис. грн., с.Кропивна – 94,1 тис. грн., с.Коробівка – 103,5 тис. грн., с.Крупське – 6,2 тис. грн.).

У загальній сумі видатків спрямовано у сумі **5 850,4** тис. грн. по **Управлінню праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Золотоніської міської ради**, з них:

В загальній сумі видатків спрямовано субвенції у сумі:

- інші субвенції (обласний бюджет) – 74,9 тис. грн.

ТПКВКМБ 3050 пільгове медичне забезпечення осіб, які постраждали внаслідок ЧАЕС – 67,4 тис. грн.;

ТПКВКМБ 3171 компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування – 7,5 тис. грн.

У загальному обсязі видатків найбільшу питому вагу займають видатки на утримання Золотоніського міського центру соціальної допомоги (ТПКВКМБ 3104 "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю") на виконання міської програми "Програма соціальної підтримки ветеранів війни і праці, інвалідів, учасників антитерористичної операції, малозабезпечених та соціально незахищених сімей міста Золотоноші "Турбота" на 2023 рік" – **4 513,5** тис. грн.

У загальній сумі видатків спрямовано по загальному фонду на заробітну плату з нарахуваннями – 3 220,1 тис. грн.; оплату енергоносіїв – 497,9 тис. грн.; продукти харчування - 641,1 тис. грн.; предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 66,0 тис. грн.; оплату послуг (крім комунальних) –88,4 тис. грн.

На виконання Комплексної міської цільової програми для пільгових категорій населення міста Золотоноша на 2021 - 2025 роки – видатки склали **823,6** тис. грн.. (ТПКВКМБ 3031, 3032, 3033, 3035)

На **соціальний захист і соціальне забезпечення населення** профінансовані видатки в сумі **438,4** тис. грн. на виконання міської "Програми соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, малозабезпечених та соціально незахищених сімей Золотоніської міської територіальної громади „Турбота” на 2023 рік":

- надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворих, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги (**ТПКВКМБ 3160**) – 159,1 тис. грн., або 30,4 % ;

- інші видатки на соціальний захист населення (**ТПКВКМБ 3242**) направлено – 279,3 тис. грн.

По **Виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти у сумі **305,7** тис. грн., або 16,0 % до уточнених річних призначень.

На **соціальний захист і соціальне забезпечення населення** профінансовані видатки в сумі 305,7 тис. грн. на реалізацію:

- видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни (**ТПКВКМБ 3090**) направлено – 182,4 тис. грн. на виконання "Програми соціальної

підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, малозабезпечених та соціально незахищених сімей Золотоніської міської територіальної громади „Турбота" на 2023 рік”;

- інші видатки на соціальний захист населення (**ТПКВКМБ 3242**) направлено – 73,0 тис. грн., або 6,7 %, в т.ч. на виконання міських програм:

"Програма соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, малозабезпечених та соціально незахищених сімей Золотоніської міської територіальної громади „Турбота" на 2023 рік" – 73,0 тис. грн., які направлено на надання матеріальної допомоги (на лікування, поховання, пожежу, скрутний матеріальний стан, відшкодування енергоносіїв) – 64,5 тис. грн., відшкодування витрат по навчанню в музичній школі – 8,5 тис. грн.;

- надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість (**ТПКВКМБ 3192**) спрямовано 50,3 тис. грн., або 15,7 %, з них на виконання міської програми "Турбота":

- фінансова підтримка діяльності спілки Афганістану – 50,4 тис. грн.

По **Відділу освіти Золотоніської міської ради** використані кошти у сумі **1,8** тис. грн., або 50,0% до уточнених призначень звітнього періоду: на одноразові виплати дітям-сиротам, яким виповниться 18 років (**ТПКВКМБ 3242**).

По **управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради** направлено видатки на забезпечення деревним паливом (колотими дровами) в розмірі 5 складометрів на одне домоволодіння у сумі **260,8** тис. грн. ("Програма підтримки внутрішньо переміщених та/або евакуйованих осіб, що тимчасово проживають на території Золотоніської територіальної громади").

Кредиторська заборгованість становить 11,5 тис. грн. (інші поточні видатки), дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду протягом звітнього періоду склали у сумі 899,5 тис. грн., з них:

- за рахунок коштів, наданих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами зі спеціального фонду міського бюджету – 3,7 тис. грн.;

- за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ - 846,4 тис. грн.;

- бюджет розвитку – 49,4 тис. грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

4000 Культура і мистецтво

Видатки по відділу культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради протягом звітнього періоду склали в сумі **3 269,1** тис. грн. (в т.ч. с.Деньги - 62,4 тис. грн., с.Благодатне - 254,4 тис. грн., с Кропивна - 75,9 тис. грн., с.Коробівка - 124,0 тис. грн., с.Крупське - 42,9 тис. грн.), або 66,0 % до уточненого плану за звітній період.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають 2 534,2 тис. грн., за спожиті енергоносії – 624,8 тис. грн., на придбання предметів та матеріалів - 34,3 тис. грн., на оплату послуг (крім комунальних) - 45,8 тис. грн. та на інші виплати населенню - 30,0 тис. грн.

Кредиторська заборгованість - 200,0 тис. грн.(інші поточні видатки), дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду протягом звітнього періоду склали у сумі 26,2 тис. грн., з них:

- за рахунок коштів, наданих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами зі спеціального фонду міського бюджету – 17,4 тис. грн.;

- за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ - 8,8 тис. грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

5000 Фізична культура і спорт

На фінансування **закладів та заходів фізичної культури і спорту** спрямовано кошти загального фонду – **1 897,0** тис. грн., або виконання складає 23,6 % до уточнених річних призначень. (Програма розвитку фізичної культури і спорту та функціонування спортивних споруд Золотоніської територіальної громади на 2022-2026 роки).

По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти в сумі 274,5 тис. грн., або 23,4 % до уточнених призначень на рік. Кошти направлено на "Програму розвитку фізичної культури і спорту та функціонування спортивних споруд Золотоніської територіальної громади на 2022-2026 роки" **ТПКВКМБ 5011** – 47,8 тис. грн. (проведення навчально-тренувальних зборів і змагань), **ТПКВКМБ 5041** – 226,8 тис. грн. (фінансова підтримка районного ФОП «Колос»).

Станом на 01.04.2023 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

По **відділу освіти виконавчого комітету Золотоніської міської ради** із загальної суми видатків на утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл **ТПКВКМБ 5031** направлено 1 622,4 тис. грн., або 89,3 % до уточненого плану за звітній період, з них на заробітну плату з нарахуваннями – 699,1 тис. грн., оплата енергоносіїв – 905,7 тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 4,0 тис. грн., придбання предметів та матеріалів – 13,6 тис. грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду протягом звітного періоду склали у сумі 108,7 тис. грн., з них:

- за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами здійснені у сумі 86,7 тис. грн.;
- за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ - 22,0 тис. грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6000 Житлово-комунальне господарство

По видатках **житлово-комунального господарства** спрямовано коштів з міського бюджету в сумі **8 175,6** тис. грн., (в т.ч. с.Деньги – 126,1 тис. грн., с.Благодатне – 161,4 тис. грн., с.Кропивна – 66,2 тис. грн., с.Коробівка – 81,0 тис. грн., с.Крупське - 50,7 тис. грн.), що становить 24,1 % до уточнених річних призначень, з них:

По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти в сумі **105,0** тис. грн., або 26,5 % до уточнених призначень на рік. Кошти направлено по (**ТПКВКМБ 6086**) відповідно до Програми придбання службового житла в населених пунктах Золотоніської територіальної громади на 2021-2025 р.р. (компенсація оренди житла лікарям).

По **управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради** на видатки житлово-комунального господарства спрямовано коштів з міського бюджету в сумі **8 070,6** тис. грн., що становить 24,1 % до уточнених річних призначень, з них:

ТПКВКМБ 6011 – 147,4 тис. грн., в т.ч.:

відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021-2023 роки" у сумі 97,4 тис. грн на придбання господарчих товарів – 33,1 тис. грн., надання консультаційних послуг в сфері електронних закупівель - 19,9 тис. грн., експлуатаційні послуги, пов'язані з утриманням гуртожитків по вул. Привокзальна,11. та вул. Благовіщенська,9 – 30,1 тис. грн., енергоносіїв ж/б по вул. Благовіщенська,9 та гуртожитку по вул. Привокзальна, 11 – 14,3 тис. грн.;

відповідно до "Програми щодо виділення коштів для забезпечення виконання депутатських повноважень та порядок їх використання на 2023 рік" придбання матеріалів, будівельних матеріалів, інвентарю та інструментів для проведення ремонтних робіт господарським способом покрівлі багатоквартирного житлового будинку по вул. Незалежності, 37 (деп. Орленко Т. М.) у сумі 50,0 тис. грн.

ТПКВКМБ 6013 – 44,8 тис. грн. відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021-2023 роки" (Надання консультаційних послуг в сфері електронних закупівель та послуги з обслуговування автомобільним транспортом).

ТПКВКМБ 6017 – 291,9 тис. грн. відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021-2023 роки" (придбання господарчих товарів – 1,8 тис. грн., послуги із встановлення джерел резервного живлення за адресою м. Золотоноша вул. Шевченка, буд. 70 – 49,3 тис. грн., виготовлення з технічного паспорту по вул. Баха, 58 - 5,2 тис. грн., послуги з технічного обслуговування та утримання в належному стані мереж газопостачання на об'єктах комунальної власності Золотоніської МТГ – 1,7 тис. грн., витрати по енергоносіям - 233,9 тис. грн.).

ТПКВКМБ 6030 освоєно **5689,4** тис. грн. відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021-2023 роки" – 3,7 тис. грн. (таблички «Купатись заборонено») Кт на 01.01.2023 р., 54,8 тис. грн. (обслуговування світлофорних об'єктів), 1 316,4 тис. грн. (послуги з прибирання та підмітання), 1 009,1 тис. грн. (послуги з озеленення територій та утримання зелених насаджень), 1 379,4 тис. грн. (послуг з експлуатаційного утримання вулично-дорожньої мережі на території Золотоніської МТГ в зимовий період), 255,1 тис. грн. (послуги з прибирання снігу на тротуарах), 30,7 тис. грн. (КП МВК обслуг. кладовищ), 470,5 тис. грн. (Послуги з технічного обслуговування систем вуличного освітлення), 97,5 тис. грн. (стерилізація бездомних тварин), 602,4 тис. грн. (послуги з видалення та утилізації сміття), 98,0 тис. грн. (послуги із захоронення відходів на полігонах (сміттєзвалища), 27,8 тис. грн. (зведення з/б огорожі по вул. М. Негоди), 14,5 тис. грн. (монтаж прапорів), 55,4 тис. грн. (Надання консультаційних послуг в сфері електронних закупівель), 274,1 тис. грн. (енергоносії).

ТПКВКМБ 6071 "Програма відшкодування різниці в тарифах на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, послуги з поводження з побутовими відходами по КП "Міський водоканал" для споживачів Золотоніської територіальної громади у 2023 році" виконано – **1897,1** тис. грн. (відшкодування різниці в тарифах вивезення та захоронення твердих побутових відходів).

Станом на 01.04.2023 року дебіторська заборгованість становить 172,6 тис. грн. (оплата комунальних послуг та енергоносіїв) та кредиторська заборгованість – 83,5 тис. грн. (поточні видатки).

7000 Економічна діяльність

За напрямком Економічна діяльність використано кошти загального фонду міського бюджету у сумі **582,3** тис. грн., або 2,2 % уточнених річних призначень. (в т.ч. с. Деньги – 71,1 тис. грн., с. Благодатне – 8,2 тис. грн., с. Кропивна – 29,3 тис. грн., с. Коробівка – 60,8 тис. грн.).

По *виконавчому комітету Золотоніської міської ради* використані кошти у сумі **101,7** тис. грн., або 9,8 %. Кошти направлено на виконання :

"Програми підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів в Золотоніській територіальній громаді на 2021-2025 роки" - компенсація відсотків по енергоощадному кредитуванню (**ТПКВКМБ 7640**) – 1,5 тис. грн.

"Програми економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2023 рік"- розроблення технічної документації землі (**ТПКВКМБ 7130**) – 100,2 тис. грн.

По *управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради* освоєно видатки на транспорт, транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство в сумі **480,6** тис. грн., виконання складає 1,9 % до уточнених річних призначень. („Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021 – 2023 роки”):

По (**ТПКВКМБ 7461**) – 457,5 тис. грн. (ПКД та експертиза по об'єкту «Поточний дрібний ремонт вулиць»). ("Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021-2023 роки").

По (**ТПКВКМБ 7470**) – 23,1 тис. грн. (Надання консультаційних послуг в сфері електронних закупівель – 13,5 тис. грн., інженерно-геодезичні роботи відновлення а/б покриття після проведення реконструкції колектора по вул. Шевченка – 9,6 тис. грн.).

Станом на 01.04.2023 року кредиторська заборгованість становить – 9,0 тис .грн. (інші поточні видатки).

Спеціальний фонд

За напрямком Економічна діяльність використано кошти спеціального фонду міського бюджету у сумі **4 095,2** тис. грн., або 26,8 % уточнених річних призначень.

"Програмою економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2023 рік" освоєно видатки:

По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти у сумі **12,5** тис. грн., або 0,7 %. ("Програма економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2023 рік").

По **управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради** освоєно видатки на транспорт, транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство - в сумі **4 082,7** тис. грн., виконання складає 30,3 % до уточнених річних призначень. ("Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2021-2023 роки").

Станом на 01.04.2023 року кредиторська заборгованість – 10,4 тис. грн.(капітальні видатки).

8000 Інша діяльність

За напрямком інша діяльність використано кошти загального фонду бюджету громади у сумі **594,7** тис. грн., або 23,0 % уточнених річних призначень. (с.Благодатне – 8,4 тис. грн.).

По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти у сумі **586,3** тис. грн.

На виконання Програма підтримки Збройних Сил України, інших військових та добровольчих формувань у Золотоніській територіальній громаді на 2023 рік по **ТПКВКМБ 8240** кошти направлено у сумі 586,3 тис. грн.

По **управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради** по **ТПКВКМБ 8130** освоєно видатки на забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони 8,4 тис. грн. (Комплексна програма функціонування та розвитку системи цивільного захисту, збезпечення пожежної та техногенної безпеки Золотоніської територіальної громади на 2021 - 2025 роки).

Станом на 01.04.2023 року кредиторська заборгованість становить – 99,8 тис .грн. (інші поточні видатки).

Спеціальний фонд

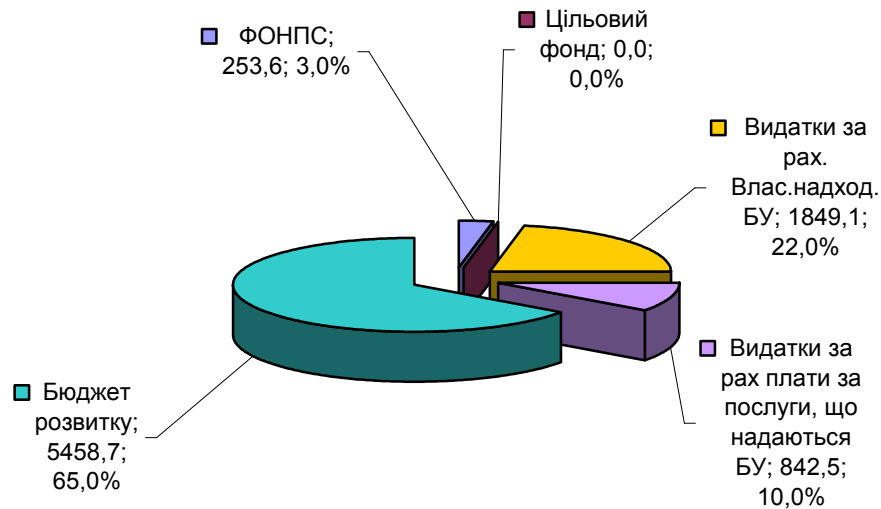
По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти у сумі **604,0** тис. грн.

Станом на 01.04.2023 року кредиторська заборгованість – 128,0 тис. грн.(капітальні видатки).

4.3. СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Видатки спеціального фонду в сумі **8 403,9** тис. грн.(звітний 2022 – 9 730,4 тис. грн.) при уточненому річному плані 34 717,6 тис. грн., або виконання становить 24,2 %.

Напрямки використання коштів спеціального фонду бюджету громади за I квартал 2023 року (тис.грн.)



Видатки власних надходжень бюджетних установ

За рахунок власних надходжень бюджетних установ зі спеціального фонду міського бюджету профінансовано **1 849,1** тис. грн. видатків, у т.ч. по державному управлінню – 137,9 тис. грн., закладах освіти – 834,0 тис. грн., соціальному захисту та соціального забезпечення – 846,4 тис. грн., культури і мистецтва – 8,8 тис. грн. та фізичній культурі і спорту – 22,0 тис. грн.

За рахунок коштів, наданих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами зі спеціального фонду міського бюджету профінансовано **842,5** тис. грн. видатків, у тому числі по закладах освіти – 734,7 тис. грн., соціальному захисту та соціального забезпечення - 3,7 тис. грн., культура і мистецтво – 17,4 тис. грн. та фізичній культурі і спорту – 86,7 тис. грн.

Бюджет розвитку

Ресурс бюджету розвитку міського бюджету склав **5 458,7** тис. грн. при уточненому річному плані 27 836,6 тис. грн., або виконання становить 19,6 %, (звітний 2022 – 9166,0 тис. грн.)

Кошти, передані із загального фонду бюджету – 5 458,7 тис. грн.

Серед найбільших за обсягом капітальних вкладень об'єкти:

Фінансова підтримка для забезпечення потреб особового складу військових частин – 696,8 тис. грн.;

Придбання котлів опалювальних для гімназії ім. С.Д.Скляренка – 1шт. та Коробівський НВК – 2 шт на суму 383,4 тис. грн.;

Придбання генераторів у навчальні заклади громади (ЗОШ № 1, № 5, гімназія ім. Скляренка, Коробівський НВК, Крупський НВК, Деньгівський НВК) – 195,0 тис. грн.;

Придбання комп'ютерної техніки (ноутбук Dell Vostro 3501- 2шт) – 49,4 тис. грн.;

Придбання джерела резервного живлення – 38,9 тис. грн.;

Внески до статутного фонду КП «Міський водоканал» у сумі 4082,7 тис. грн.

Охорона навколишнього природного середовища

На 2023 рік затверджений план на виконання **заходів з охорони навколишнього природного середовища спеціального фонду** - 479,4 тис. грн., (з урахуванням залишку коштів на 01.01.2023 – 272,6 тис. грн.). Протягом звітного періоду касові видатки склали 253,6 тис. грн. (Послуги із озеленення на території Золотоніської МТГ, а саме: послуги із санітарної обрізки (видалення омели, аварійних сухостійних дерев) – 99,8 тис. грн. та послуги з проведення робіт по боротьбі з омелою (видалення дерев, уражених омелою) – 153,8 тис. грн.).

Кредитування

Протягом поточного року до міського бюджету повернуто кредити, надані молодим сім'ям на придбання житла, в сумі **1,7** тис. грн.

Фінансування

Бюджетом Золотоніської міської територіальної громади протягом звітнього періоду 2023 року не розміщались кошти загального та спеціального фондів міського бюджету на депозит. Розміщено 7000,0 тис. грн. тимчасово вільних коштів бюджету шляхом придбання державних цінних паперів-військових облігацій внутрішньої державної позики.

За звітний період за розміщення коштів отримано доходу сумі 360,2 тис. грн.

В зв'язку з невиконанням розрахункових показників обсягів кошика доходів у минулих роках, визначених у законі про Державний бюджет України, міським бюджетом отримано середньострокову безвідсоткову позику. Залишок непогашеної середньострокової безвідсоткової позики склав на 01.01.2014 – 3 299,8 тис. грн. (погашено у 2014 – 1 626,8 тис. грн.) та 01.01.2015, 01.01.2016, 01.01.2017, 01.01.2018, 01.01.2019, 01.01.2020, 01.01.2021, 01.01.2022, 01.01.2023 та 01.04.2023 – 1 673,00 тис. грн.

Міжбюджетні трансферти

За звітний період по загальному фонду перераховано міжбюджетні трансферти з бюджету Золотоніської міської територіальної громади іншим бюджетам у сумі 4 777,7 тис. грн. (при плані – 20 529,6 тис. грн.), або 23,3%, а саме: реверсна дотація **ТПКВКМБ 9110** в сумі 4 150,8 тис. грн., інші субвенції з місцевого бюджету по **ТПКВКМБ 9770** в сумі 376,9 тис. грн. та субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів **ТПКВКМБ 9800** в сумі 250,0 тис. грн.

Заборгованість бюджетних установ

По загальному фонду станом на 01.04.2023 року рахується дебіторська заборгованість у сумі 195,1 тис. грн. (оплата комунальних послуг, енергоносіїв – 172,6 тис. грн. та поточні трансферти – 22,5 тис. грн.). Кредиторська заборгованість - 674,0 тис. грн. (Використання товарів і послуг – 451,0 тис. грн. та поточні трансферти – 223,0 тис. грн.).

По спеціальному фонду дебіторська заборгованість відсутня, та кредиторська заборгованість – 222,5 тис. грн. (капітальні видатки).

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах виникла в зв'язку з введенням воєнного стану в Україні. Державна казначейська служба України здійснює розрахунково-касове обслуговування розпорядників (одержувачів) бюджетних коштів відповідно до постанови КМУ від 9 червня 2021 року № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»(зі змінами) у порядку черговості з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунку.

Начальник фінансового управління

Олена КОВАЛЕНКО