

**Довідка про виконання бюджету
Гребінківської міської територіальної громади
за 9 місяців 2023 року**

Доходи бюджету

За 9 місяців 2023 року до бюджету Гребінківської міської територіальної громади надійшло доходів, із врахуванням міжбюджетних трансфертів, в сумі 173 млн. 42,4 тис.грн, при планових показниках зі змінами 166 млн. 811,2 тис.грн, виконання становить 103,7%, або надійшло більше від плану на 6 млн. 231,2 тис.грн. В порівнянні з відповідним періодом 2022 року надходження збільшились на 14 млн. 882,4 тис.грн.

Бюджет Гребінківської міської територіальної громади за власними доходами (без врахування міжбюджетних трансфертів) виконано у сумі 122 млн. 377,5 тис.грн, при планових показниках зі змінами 115 млн. 657,3 тис.грн, виконання становить 105,8 %, що на 6 млн. 746,2 тис.грн більше планових показників. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилось на 12 млн. 22 тис.грн.

До загального фонду бюджету Гребінківської міської територіальної громади (без врахування міжбюджетних трансфертів), надійшло доходів в сумі 115 млн. 489,7 тис.грн, виконання становить 101,1%, при планових показниках 114 млн. 221,3 тис.грн, що більше від затвердженого розпису із врахуванням змін на 1 млн. 268,4 тис.грн. Фактичні надходження доходів за 9 місяців 2023 року проти відповідного періоду 2022 року зросли на 9 млн. 113,3 тис.грн.

Основним джерелом наповнення бюджету Гребінківської міської територіальної громади по загальному фонду є податок на доходи фізичних осіб. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 67,3%. Фактично надійшло 77 млн. 668,5 тис.грн, виконання плану становить 99,9%, або надійшло менше від плану на 37,5 тис.грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 4 млн. 48,4 тис.грн.

Місцевих податків надійшло 31 млн. 969 тис.грн, що на 853,3 тис.грн більше до запланованих обсягів, питома вага їх в загальному фонді доходів становить 27,7%, в тому числі по основних податках, зборах:

плати за землю надійшло 15 млн. 952,5 тис.грн, що становить 99,5% виконання до плану, або надійшло менше від плану на 82,5 тис.грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 13,8%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 62 тис.грн;

єдиного податку надійшло 13 млн. 770,3 тис.грн, що становить 105,9% виконання до плану, або надійшло більше від плану на 770,3 тис.грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 11,9%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 1 млн. 719 тис.грн;

податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшло 2 млн. 161,7 тис.грн, що становить 111,2% виконання до плану, або надійшло

більше від плану на 218 тис.грн . Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 1,9%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 271,5 тис.грн;

Акцизного податку надійшло 4 млн. 492,4 тис.грн, виконання плану становить 106,7%, або надійшло більше від плану на 282,4 тис.грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 3,9%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 2 млн. 611,4 тис.грн.

До загального фонду бюджету Гребінківської міської територіальної громади надійшли міжбюджетні трансферти в сумі 50 млн. 664,9 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року надходження збільшились на 2 млн. 860,5 тис.грн. Надійшли трансферти:

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 45 млн. 13 тис.грн;

додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 3 млн. 88,6 тис.грн;

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 – 1 млн. 368 тис.грн;

субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 940 тис.грн;

субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 85 тис.грн;

субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду – 16,1 тис.грн;

інші субвенції з місцевого бюджету – 154,2 тис.грн.

По спеціальному фонду надійшло доходів (без врахування міжбюджетних трансфертів) в сумі 6 млн. 887,8 тис.грн, що більше до затвердженого розпису на 5 млн. 477,8 тис.грн, виконання становить 488,5%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 2 млн. 908,6 тис.грн.

Видатки бюджету

Протягом 9 місяців 2023 року проведено видатки бюджету Гребінківської міської територіальної громади на суму 171 млн. 544,4 тис.грн, при плані з урахуванням змін 199 млн. 392,3 тис.грн, виконання становить 86%. Проведені видатки за 9 місяців 2023 року проти відповідного періоду 2022 року збільшились на 25 млн. 571,9 тис.грн.

Видатки по загальному фонду проведено в сумі 165 млн. 508 тис.грн, що становить 85,1% до запланованих, проти відповідного періоду 2022 року збільшились на 20 млн. 992,6 тис.грн.

Видатки спеціального фонду проведені в сумі 6 млн. 36,4 тис.грн, що становить 122% до запланованих, проти відповідного періоду 2022 року збільшились на 4 млн. 579,3 тис.грн.

У розрізі основних галузей бюджетної сфери видатки становлять:

державне управління – 26 млн. 354,5 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано більше на 3 млн. 737,4 тис.грн. ;

освіта – 92 млн. 122,7 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано більше на 7 млн. 578,5 тис.грн.;

охорона здоров'я – 12 млн. 197,5 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано більше на 3 млн. 229,3 тис.грн;

соціальний захист та соціальне забезпечення – 11 млн. 228,7 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано більше на 1 млн. 738 тис.грн.;

культура і мистецтво – 7 млн. 870,9 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано більше на 333,3 тис.грн;

фізична культура і спорт – 2 млн. 234,5 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано більше на 628,7 тис.грн;

житлово-комунальне господарство – 10 млн. 398,7 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано більше на 2 млн. 615,6 тис.грн;

економічна діяльність – 2 млн. 197,8 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано більше на 2 млн. 146,2 тис.грн;

інша діяльність – 827,8 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано менше на 396,4 тис.грн;

міжбюджетні трансферти – 6 млн. 111,3 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2022 року використано більше на 3 млн. 961,3 тис.грн.

Фінансування головних розпорядників коштів в звітному періоді проводилось відповідно до розпису бюджету, в межах зареєстрованих бюджетних зобов'язань.

За рахунок вільного залишку, який створився станом на 01.01.2023 року додатково спрямовано 20 млн. 136 тис.грн. (в тому числі залишок коштів по субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 97,3 тис.грн., залишок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 1 млн. 500 тис.грн.) на утримання установ і закладів бюджетної сфери, здійснення заходів місцевих програм та видатки розвитку.

На виконання програм, затверджених рішеннями Гребінківської міської ради, використано коштів в сумі 41 млн. 382,9 тис.грн, в тому числі за рахунок коштів:

- бюджету Гребінківської міської територіальної громади в сумі 41 млн. 228,7 тис. грн;

- обласного бюджету в сумі 154,2 тис. грн,
а саме:
- Програма соціально-економічного розвитку Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 8 млн. 729,8 тис.грн;
- Програма сприяння організації цивільного захисту населення Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 722,7 тис.грн;
- Програма інформаційного забезпечення діяльності міської ради та її виконавчих органів на 2022-2026 роки – 262,3 тис.грн;
- Програма “Реалізації Концепції допризовної підготовки, військово-патріотичного виховання молоді, призову до лав Збройних сил України, інших військових формувань, відбору на військову службу за контрактом та у військовому резерві” на 2021-2025 роки”- 31,9 тис.грн.;
- Програма організації оплачуваних громадських робіт на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 396,7 тис.грн;
- Програма соціального захисту окремих незахищених категорій населення Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 3 млн. 90,2 тис.грн;
- Програма соціального захисту воїнів-інтернаціоналістів, які приймали участь у військових конфліктах за межами України на 2022-2026 роки – 41,5 тис.грн;
- Програма підтримки військовослужбовців, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних Сил та військовослужбовців, які приймають участь у воєнних діях під час воєнного стану, оголошеного на території України і членів їх сімей мешканців Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 710 тис.грн;
- Програма розвитку культури і туризму Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 324,4 тис.грн;
- Програма сприяння та розвитку фізичної культури і спорту на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 5 тис.грн;
- Програма Гребінківської міської територіальної громади щодо розвитку футболу на 2022-2026 роки– 262 тис.грн;
- Програма сприяння діяльності та розвитку житлово-комунального господарства Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 4 млн. 37,7 тис.грн;
- Програма покращення благоустрою Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 4 млн. 641,7 тис.грн;
- Програма зовнішнього освітлення Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 50 тис.грн;
- Програма розроблення містобудівної документації Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 49,8 тис.грн;
- Програма сприяння діяльності відокремленого підрозділу організації ветеранів України Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 94,4 тис.грн;

- Програма сприяння діяльності громадської організації “Інвалідів та ветеранів Союз Чорнобильців Гребінківщини” Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 3 тис.грн;

- Програма підтримки та розвитку трудового архіву Гребінківської міської територіальної громади Полтавської області на 2022-2026 роки – 208,8 тис.грн;

- Програма Гребінківської міської територіальної громади розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства “Гребінківський центр первинної медико-санітарної допомоги” та покращення надання населенню медичних послуг на 2022-2026 роки – 5 млн. 887,3 тис.грн;

- Програма Гребінківської міської територіальної громади розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства “Гребінківська міська лікарня” та покращення надання населенню медичних послуг на 2022-2026 роки – 6 млн. 310,3 тис.грн;

- Програма профілактики злочинності та правопорушень на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 100 тис.грн;

- Програма “Територіальна оборона” на 2021-2025 роки – 196,9 тис.грн;

- Програма підтримки породіль у Гребінківській міській територіальній громаді на 2022-2026 роки – 320 тис.грн;

- Програма підтримки та розвитку Гребінківського міського центру соціальних служб на 2022-2026 роки – 320,3 тис.грн;

- Програма Гребінківської міської територіальної громади “Питна вода” на 2021-2025 роки – 160,5 тис.грн.

- Програма розвитку освіти Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 3 млн. 892,7 тис.грн;

- Програма матеріального резерву для запобігання, ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, у тому числі в умовах воєнного стану їх наслідків на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 133,9 тис.грн;

- Програма фінансової підтримки органів державної виконавчої влади Лубенського району на 2023 рік – 250 тис.грн.

- Програма підтримки військових частин Збройних сил України Гребінківською міською територіальною громадою на 2023 рік – 149,1 тис. грн.

Протягом 9 місяців 2023 року з бюджету Гребінківської міської територіальної громади до інших бюджетів передано кошти в сумі 6 млн. 111,4 тис. грн, а саме:

1. До обласного бюджету Полтавської області направлено кошти в сумі 4 млн. 853,5 тис.грн, в тому числі 4 млн.496,3 тис. грн, як субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах на поточний та середній ремонт доріг, 357,2 тис.грн як субвенція з місцевого бюджету на співфінансування Полтавському обласному бюджету на виконання

капітального ремонту захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) в Гребінківській гімназії.

2. До Державного бюджету 630 тис. грн в тому числі:

- 21 державній пожежно-рятувальній частині 3 державного пожежно-рятувального загону ГУ ДСНС України в Полтавській області – 280 тис. грн. в т.ч. кошти в сумі 191 тис.грн. на придбання аварійно-рятувального обладнання, форменого одягу, пожежних рукавів, в сумі 89 тис.грн для виготовлення проєктно-кошторисної документації капітального ремонту фасаду пожежної частини.;

- управлінню Служби Безпеки України в Полтавській області – 100 тис.грн на покращення матеріально технічного забезпечення;

- Лубенській районній державній адміністрації Полтавської області – 240 тис.грн на утримання;

- Фінансовому відділу Лубенської районної державної адміністрації Полтавської області – 10 тис.грн на утримання;

3. До бюджету *Пирятинської міської територіальної громади* в сумі – 451,2 тис.грн. на виконання договору про співробітництво Спільному комунальному підприємству «Екосервіс 2022» на утримання.

4. До бюджету *Великоолександрівської селищної територіальної громади Херсонської області* в сумі 100 тис.грн для реалізації заходів на відновлення пошкоджених/зруйнованих об'єктів житлової інфраструктури с. Чкалове.

5. До бюджету *Лубенської міської територіальної громади* в сумі – 76,7 тис.грн. як субвенція на надання соціальної реабілітації дітям-інвалідам Лубенським міським центром комплексної реабілітації дітей з інвалідністю.

Найбільшу питому вагу, 65,6% у видатках бюджету Гребінківської міської територіальної громади, займають видатки на оплату праці, використано 112 млн. 508,9 тис.грн, до відповідного періоду 2022 року використано більше на 2 млн. 169,3 тис. грн;

15,7% у видатках, займають видатки – поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), використано 26 млн. 904,2 тис.грн, до відповідного періоду 2022 року використано більше на 9 млн. 947,3 тис.грн;

5,2% у видатках, займають видатки на предмети, матеріали, обладнання та інвентар, використано 8 млн. 948,4 тис. грн, до відповідного періоду 2022 року використано більше на 6 млн. 929,8 тис. грн;

4,6% у видатках, займають видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, використано 7 млн. 852,8 тис.грн, до відповідного періоду 2022 року використано менше на 1 млн. 168,4 тис.грн;

3,8% у видатках, займають оплата послуг (крім комунальних), використано 6 млн. 511,5 тис. грн, до відповідного періоду 2022 року використано більше на 4 млн. 939,6 тис. грн.

Начальник фінансового відділу виконавчого комітету Гребінківської міської ради

Наталія БОНДАРЕНКО