**ПРОЄКТ РІШЕННЯ**

Виконавець:

Начальник Відділу фінансів

\_\_\_\_\_\_\_\_Валентина ШВИДКА



**ГРЕБІНКІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА**

**Білоцерківського району Київської області**

**VIII скликання**

**РІШЕННЯ**

**від \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2024 року смт Гребінки № \_\_\_\_\_\_\_**

**Про затвердження звіту про виконання**

**бюджету Гребінківської селищної**

**територіальної громади за 2023 рік**

Заслухавши та обговоривши звіт про виконання бюджету Гребінківської селищної територіальної громади за 2024 рік, відповідно до п. 23 ст. 26, 59 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні" та п. 4 ст. 80 Бюджетного кодексу України, враховуючи рекомендації постійно діючої комісії з питань фінансів, бюджету, планування, соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва, Гребінківська селищна рада

**В И Р І Ш И Л А :**

**1.** Затвердити звіт про виконання бюджету Гребінківської селищної територіальної громади за 2023 рік, що додається, ( далі – звіт ) з виконанням дохідної частини загального фонду бюджету в розмірі 112,79%, перевиконання 12,79% на суму 10 600 056,11 гривень:

1.1 виконання по **доходах** в сумі 165 897 823,55 гривень (з урахуванням трансфертів в сумі 67 165 918,72 гривень), з них :

-по **загальному фонду** бюджету Гребінківської селищної територіальної громади 160 640 304,83 гривень (з урахуванням трансфертів в сумі 67 165 918,72 гривень).

-по **спеціальному фонду** бюджету Гребінківської селищної територіальної громади в сумі 5 257 518,72 гривень

1.2 виконання по **видатках** в сумі 151 665 778,97 гривень , з них:

- по **загальному фонду** бюджету Гребінківської селищної територіальної громади 126 643 602,18 гривень

- по **спеціальному фонду** бюджету Гребінківської селищної територіальної громади в сумі 25 022 176,79 гривень

**2.** Керуючому справами (секретарю) виконавчого комітету Гребінківської селищної ради ТИХОНЕНКО Олені Володимирівні забезпечити розміщення даного рішення на офіційному вебсайті Гребінківської селищної ради.

**3.** Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів, бюджету, планування, соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва та на начальника Відділу фінансів Гребінківської селищної ради ШВИДКУ Валентину Дмитрівну.

**Селищний голова Роман ЗАСУХА**

**Додаток**

до рішення Гребінківської селищної ради

від \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2024 №\_\_\_\_\_\_

**ЗВІТ ПРО СТАН ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ**

**ГРЕБІНКІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ**

**З А 2024 РІК**

За період з 01.01.2023 року по 31.12.2023 року до загального фонду місцевого бюджету Гребінківської громади надійшло власних доходів (без урахування трансфертів) 93 474 386,11 грн., що становить 112,79 відсотка до затвердженого річного планового

показника, або перевиконання складає 10 600 056,11грн.

Всього до загального фонду бюджету Гребінківської селищної територіальної громади за період з 01.01.2023 року по 31.12.2023 року (з урахуванням трансфертів) надійшло 160 640 304,83 грн.

Додаткові дотації та субвенції становлять 67 165 918,72 грн.

До спеціального фонду місцевого бюджету Гребінківської селищної територіальної громади надійшло 5 257 518,72 грн.

Загальна сума доходів з 01.01.2023 по 31.12.2023 року становить 165 897 823,55 грн.

Загальна сума видатків з 01.01.2023 року по 31.12.2023 року становить 151 665 778,97 грн., з них: загальний фонд становить 126 643 602,18 грн., та спеціальний фонд становить 25 022 176,79 грн.

Станом на 31.12.2023 року з державного бюджету до загального фонду бюджету Гребінківської селищної територіальної громади отримано:

Базову дотацію у сумі 20 386 600, 00 грн., що становить 100% від плану на 2023 рік;

Освітню субвенцію у сумі 33 897 200,00 грн., що становить 100% від плану на 2023 рік;

Додаткову дотацію 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 в обсязі 7 776 200,00 грн.

Дотацію з місцевого бюджету та здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету у сумі 1 452 800, 00 грн., що становить 100% від плану на 2023 рік;

Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2-5 частини першої статті 10-1 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю І - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв’язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 2 527 893,05 грн.;

Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції у сумі 612 846,36 грн;

Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими

освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі

153 877,00 грн, що становить 100% від плану на 2023 рік.

Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду у сумі 332 349,00 грн. що становить 100% від плану на 2023 рік;

Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки-локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 26 153 31,00 грн.

**Доходи загального фонду**

**11010000 «Податок та збір на доходи фізичних осіб»**

Прогнозні показники податку на доходи фізичних осіб на 2023 рік визначено в сумі 38 749 180,00 грн., фактичне надходження – 44 446 822,88 грн., що становить 47,55% від питомої ваги надходжень.

**13000000 «Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів»**

Прогнозна сума податку на 2023 рік заплановано в сумі 6 000,00 грн., а фактичне надходження – 7 425,59 грн .

**14000000 «Внутрішні податки на товари та послуги»**

Прогнозний показник надходжень до бюджету на 2023 рік визначено у сумі 4 227 500,00 грн, фактично надійшло 5 722 297,74 грн., що становить 6,12% питомої ваги від надходжень .

**18010000 « Податок на майно»**

Прогнозний показник надходжень податку на майно до бюджету на 2023 рік розрахований з врахуванням динаміки попередніх років, росту мінімальної заробітної плати та становить 17 160 000, 00 грн., фактичне надходження – 18 927 789,63 грн., тобто 20,25% від питомої ваги надходжень загального фонду бюджету Гребінківської селищної територіальної громади.

**18010100 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості».**

Прогнозна сума надходжень по даному виду податку на 2023 рік 150 000,00 грн., а фактичне надходження – 184 883,28 грн., що становить 0,20% від питомої ваги надходжень.

**18010200 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості**

Прогнозний показник надходжень до бюджету на 2023 рік визначено у сумі 500 000, 00 грн., фактично надійшло – 762 779,77 грн., що становить 0,82% від питомої ваги надходжень.

**18010300 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості».**

Прогнозний показник надходжень до бюджету на 2023 рік визначено у сумі 390 000 грн., фактично надійшло – 1 126 120,24 грн., що становить 1,20 % від питомої ваги надходжень.

**18010400 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості».**

Прогнозна сума надходжень по даному виду податку 3 040 000,00 грн., фактичне надходження – 3 042 314,21 грн., що становить 3,25% від питомої ваги надходжень загального фонду бюджету Гребінківської селищної територіальної громади.

**18010500 «Земельний податок з юридичних осіб».**

Прогнозована сума надходжень по даному виду податку 3050000, 00 грн., а надійшло 3 245 769,85 грн., що становить 3,47% від питомої ваги надходжень.

**18010600 «Орендна плата з юридичних осіб».**

Прогнозована сума надходжень по даному виду податку на 2023 рік становить 8 490 000, 00 грн., а фактично надійшло до селищного бюджету 8 686 733,80 грн., що становить 9,29 % від питомої ваги надходжень.

**18010700 «Земельний податок з фізичних осіб».**

Прогнозний показник надходжень по даному виду податку на 2023 рік 970 000, 00 грн., фактичне надходження – 1 127 995,91 грн., що становить 1,21% від питомої ваги надходжень . **18010900 «Орендна плата з фізичних осіб».**

Прогнозна сума даного податку на 2023 рік становить 570 000, 00 грн., фактичне надходження – 736 609,24 грн., що становить 0,79 % від надходжень загального фонду бюджету Гребінківської селищної територіальної громади.

**18050000 «Єдиний податок»**

Прогнозна сума надходжень по даному виду податку на 2023 рік, 21 891 650, 00 грн., а фактична сума – 23 165 772,62 грн., що становить 24,78% питомої ваги від надходжень.

**18050300 «Єдиний податок з юридичних осіб».**

Прогнозна сума надходжень на 2023 рік по даному виду податку становить 870 000, 00 грн., а фактичні надходження становлять – 284 438,55 грн., або 0,30 % питомої ваги від надходжень.

**18050400 «Єдиний податок з фізичних осіб».**

Прогнозна сума надходжень по даному виду податку становить 12 071 650, 00 грн., а фактично надійшло – 13 415 848,19 грн., або 14,35% питомої ваги від надходжень.

**18050500 «Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробників за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків».**

Прогнозна сума надходжень по даному виду податку становить 8 950 000, 00 грн., фактично отримали – 9 465 485,88 грн., або 10,13% питомої ваги від надходжень.

**20000000 «Неподаткові надходження»**

Прогнозна сума надходжень по даному виду податку становить 840 000, 00 грн., фактичне надходження 1 204 277,65 грн., або 1,29% від надходжень загального фонду бюджету Гребінківської селищної територіальної громади.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Аналіз виконання плану по доходах Гребінківської селищної територіальної громади станом на 31.12.2023 р.** | | | | | | |
| **Загальний фонд** | | | | | | |
| **Код бюджетної класифікації** | **Найменування** | **Річний план** | **Уточнений річний план** | **Фактично надійшло** | **(+/-) відхилення до року** | **% виконання за рік** |
| 11010100 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 29500000,00 | 30571180,00 | 35784924,70 | 5213744,70 | 117.05 |
| 11010200 | Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами | 360000,00 | 360000,00 | 254453,89 | -105546,11 | 70.68 |
| 11010400 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 5400000,00 | 7100000,00 | 7474213,81 | 374213,81 | 105.27 |
| 11010500 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування | 480000,00 | 710000,00 | 831214,41 | 121214,41 | 117.07 |
| 11011300 | Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов’язання, що підлягає сплаті фізичними особами | 0,00 | 0,00 | 99516,07 | 99516,07 | 0.00 |
| 11020200 | Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності | 8000,00 | 8000,00 | 2500,00 | -5500,00 | 31.25 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 168,03 | 168,03 | 0.00 |
| 13030100 | Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення | 6000,00 | 6000,00 | 7257,56 | 1257,56 | 120.96 |
| 14021900 | Пальне | 320000,00 | 320000,00 | 703130,18 | 383130,18 | 219.73 |
| 14031900 | Пальне | 1100000,00 | 1757500,00 | 2651091,88 | 893591,88 | 150.84 |
| 14040100 | 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 Податкового кодексу України | 400000,00 | 650000,00 | 1104680,70 | 454680,70 | 169.95 |
| 14040200 | Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) | 1500000,00 | 1500000,00 | 1263394,98 | -236605,02 | 84.23 |
| 18010100 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 150000,00 | 150000,00 | 184883,28 | 34883,28 | 123.26 |
| 18010200 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 300000,00 | 500000,00 | 762779,77 | 262779,77 | 152.56 |
| 18010300 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 160000,00 | 390000,00 | 1126120,24 | 736120,24 | 288.75 |
| 18010400 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 2600000,00 | 3040000,00 | 3042314,21 | 2314,21 | 100.08 |
| 18010500 | Земельний податок з юридичних осіб | 2000000,00 | 3050000,00 | 3245769,85 | 195769,85 | 106.42 |
| 18010600 | Орендна плата з юридичних осіб | 8000000,00 | 8490000,00 | 8686733,80 | 196733,80 | 102.32 |
| 18010700 | Земельний податок з фізичних осіб | 900000,00 | 970000,00 | 1127995,91 | 157995,91 | 116.29 |
| 18010900 | Орендна плата з фізичних осіб | 500000,00 | 570000,00 | 736609,24 | 166609,24 | 129.23 |
| 18011000 | Транспортний податок з фізичних осіб | 0,00 | 0,00 | 14583,33 | 14583,33 | 0.00 |
| 18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб | 870000,00 | 870000,00 | 284438,55 | -585561,45 | 32.69 |
| 18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб | 10500000,00 | 12071650,00 | 13415848,19 | 1344198,19 | 111.14 |
| 18050500 | Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків | 4600000,00 | 8950000,00 | 9465485,88 | 515485,88 | 105.76 |
| 18050700 | Код виключено з бюджетної класифікації згідно наказу № 410 від 27.07.2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0.00 |
| 21081100 | Адміністративні штрафи та інші санкції | 30000,00 | 30000,00 | 30918,00 | 918,00 | 103.06 |
| 21081500 | Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального» | 100000,00 | 100000,00 | 0,00 | -100000,00 | 0.00 |
| 21081800 | Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі | 0,00 | 0,00 | 5,10 | 5,10 | 0.00 |
| 22012500 | Плата за надання інших адміністративних послуг | 350000,00 | 350000,00 | 445291,49 | 95291,49 | 127.23 |
| 22012600 | Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень | 240000,00 | 240000,00 | 271970,00 | 31970,00 | 113.32 |
| 22012900 | Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов’язаних з такою державною реєстрацією | 10000,00 | 10000,00 | 4760,00 | -5240,00 | 47.60 |
| 22090100 | Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування | 100000,00 | 100000,00 | 395944,54 | 295944,54 | 395.94 |
| 22090400 | Державне мито, пов`язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України | 0,00 | 0,00 | 3706,00 | 3706,00 | 0.00 |
| 24060300 | Інші надходження | 10000,00 | 10000,00 | 51682,52 | 41682,52 | 516.83 |
| 41020100 | Базова дотація | 20386600,00 | 20386600,00 | 20386600,00 | 0,00 | 100.00 |
| 41021400 | Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв’язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації | 0,00 | 7776200,00 | 7776200,00 | 0,00 | 100.00 |
| 41033900 | Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам | 33897200,00 | 33897200,00 | 33897200,00 | 0,00 | 100.00 |
| 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 | 1452800,00 | 1452800,00 | 1452800,00 | 0,00 | 100.00 |
| 41050400 | Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2-5 частини першої статті 10-1 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю І - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв’язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 0,00 | 2527893,05 | 2527893,05 | 0,00 | 100.00 |
| 41051000 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції | 0,00 | 612846,36 | 612846,36 | 0,00 | 100.00 |
| 41051200 | Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 0,00 | 153877,00 | 153877,00 | 0,00 | 100.00 |
| 41051700 | Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду | 0,00 | 332349,00 | 332349,00 | 0,00 | 100.00 |
| 41057700 | Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 0,00 | 26153,31 | 26153,31 | 0,00 | 100.00 |
|  | Усього (без врахування трансфертів) | 70494000,00 | 82874330,00 | 93474386,11 | 10600056,11 | 112.79 |
|  | Усього | 126230600,00 | 155159681,72 | 160640304,83 | 5480623,11 | 103.53 |

**Доходи спеціального фонду**

**19010000 «Екологічний податок»**

За 2023 рік отримано по даному виду податку 29 571,24 грн.

**24062100 «Грошові стягнення за шкоду , заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності»**

За 2023 рік отримано по даному надходженню – 20 501, 00 грн.

**25000000 «Власні надходження бюджетних установ»**

По даному виду податку за 2023 рік фактично надійшло 3 904 190,48 грн.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Аналіз виконання плану по доходах Гребінківської селищної територіальної громади станом на 31.12.2023 р.  Спеціальний фонд** | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **Код бюджетної класифікації** | **Найменування** | **Річний план** | **Уточнений річний план** | **Фактично надійшло** | **(+/-) відхилення до року** | **% виконання за рік** |
| 19010100 | Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю) | 0,00 | 0,00 | 17809,36 | 17809,36 | 0.00 |
| 19010200 | Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об`єкти | 0,00 | 0,00 | 10251,53 | 10251,53 | 0.00 |
| 19010300 | Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об`єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини | 0,00 | 0,00 | 1510,35 | 1510,35 | 0.00 |
| 24062100 | Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності | 0,00 | 0,00 | 20501,00 | 20501,00 | 0.00 |
| 25010100 | Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю | 7250000,00 | 7250000,00 | 1797177,93 | -5452822,07 | 24.79 |
| 25010200 | Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності | 0,00 | 0,00 | 26524,00 | 26524,00 | 0.00 |
| 25010300 | Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» | 340000,00 | 340000,00 | 362072,00 | 22072,00 | 106.49 |
| 25010400 | Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) | 0,00 | 0,00 | 12904,55 | 12904,55 | 0.00 |
| 25020100 | Благодійні внески, гранти та дарунки | 0,00 | 0,00 | 1601507,00 | 1601507,00 | 0.00 |
| 25020200 | Надходження, що отримають бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об`єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб | 0,00 | 0,00 | 104005,00 | 104005,00 | 0.00 |
| 33010400 | Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення до розмежування земель державної та комунальної власності з розстроченням платежу | 0,00 | 0,00 | 30000,00 | 30000,00 | 0.00 |
| 41051000 | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції | 0,00 | 743169,00 | 1273256,00 | 530087,00 | 171.33 |
|  | Усього (без врахування трансфертів) | 7590000,00 | 7590000,00 | 3984262,72 | -3605737,28 | 52.49 |
|  | Усього | 7590000,00 | 8333169,00 | 5257518,72 | -3075650,28 | 63.09 |

Виконання доходів загального фонду бюджету Гребінківської селищної територіальної громади за 2023 рік

. Виконання доходів загального фонду бюджету Гребінківської селищної територіальної громади за 2023 рік

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Назва** | **Уточнений план,**  **тис.грн** | **фактично тис.грн** | **(+/-) до уточненого плану,**  **тис.грн.** | **%**  **виконання до**  **уточненого плану** |
| Податок та збір на  доходи фізичних осіб | 38749,180 | 44446,822 | 5697,642 | 114,70 |
| Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів | 6,000 | 7,425 | 1,425 | 123,76 |
| Акцизний податок, пальне | 4227,500 | 5722,297 | 1494,797 | 135,36 |
| Податок на майно | 17160,000 | 18927,789 | 1767,789 | 110,30 |
| Єдиний податок | 21891,650 | 23165,772 | 1274,122 | 105,82 |
| Неподаткові надходження | 840,000 | 1204,277 | 364,277 | 143,37 |
| Офіційні трансферти | 72285,351 | 67165,918 | -5119,433 | 92,92 |
| Всього (без урахування трансфертів) | 82874,330 | 93474,386 | 10600,056 | 112,79 |
| Всього | 155159,681 | 160640,304 | 5480,623 | 103,53 |

**Аналіз фінансування установ станом на 2023 рік**

**Загальний фонд**

Станом на 31.12.2023р.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений річний план** | **Касові видатки з початку року** |
| **2111** | Заробітна плата | 78 467 901,13 | 74 572 295,94 |
| **2120** | Нарахування на оплату праці | 17 624 459,50 | 16 799 664,41 |
| **2210** | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 6 917 093,82 | 5 900,311,98 |
| **2220** | Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 6 000,00 |  |
| **2230** | Продукти харчування | 1 142 822,00 | 1 134 873,10 |
| **2240** | Оплата послуг (крім комунальних) | 13 208 185,18 | 12 597 425,80 |
| **2250** | Видатки на відрядження | 23 000,00 | 12 987,20 |
| **2271** | Оплата теплопостачання | 28 300,00 |  |
| **2272** | Оплата водопостачання та водовідведення | 202 782,00 | 166,885,67 |
| **2273** | Оплата електроенергії | 4 266 739,00 | 3 850 120,66 |
| **2274** | Оплата природного газу | 3 460 872,02 | 2 748 270,52 |
| **2275** | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 308 261,00 | 260 534,60 |
| **2281** | Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм | 528 500,00 | 435 807,50 |
| **2282** | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних)програм, не віднесені до заходів розвитку | 322 500,00 | 310 330,00 |
| **2610** | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 4 415 770,27 | 4 037 048,62 |
| **2620** | Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів | 90 000,00 | 39 628,50 |
| **2720** | Стипендії | 127 900,00 | 111 400,00 |
| **2730** | Інші виплати населенню | 2 232 080,00 | 1 970 636,87 |
| **2800** | Інші поточні видатки | 818 818,57 | 795 380,81 |
| **3220** | Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів | 900 000,00 | 900 000,00 |
|  | Резервний фонд | 200 000,00 |  |
| **Всього** |  | 135 251 985,49 | 126 643 602,18 |

За 2023 року із загального фонду бюджету територіальної громади здійснено фінансування в сумі 126 643 602,18 грн., в тому числі:

заробітна плата з нарахуванням – 91 371 960,35 грн;

комунальні послуги та енергоносії – 6 765 276,85 грн;

інші енергоносії - 260 534,60 грн;

продукти харчування – 1 134 873,10 грн;

послуги (крім комунальних) – 12 597 425,80 грн;

предмети , матеріали , обладнання та інвентар – 590 311,98 грн;

дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм – 435 807,50 грн;

інші виплати населенню – 1 970 636,87 грн;

інші поточні видатки – 795 380,81 грн;

субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)-4 037 048,62 грн;

видатки на відрядження-12 987,20 грн;

окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку-310 330,00 грн;

стипендії- 111 400,00 грн;

поточні трансферти органам державного управління інших рівнів -39 628,50 грн;

капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів-900 000,00 грн.

**Видаткова частина загального фонду бюджету по Гребінківській селищній територіальній громаді за 2023 рік**

**Аналіз фінансування установ станом на 2023 рік**

**Спеціальний фонд**

Станом на 31.12.2023 р.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений річний план** | **Касові видатки з початку року** |
| **2111** | Заробітна плата | 450 820,00 | 240 529,64 |
| **2120** | Нарахування на оплату праці | 99 180,00 | 45 082,00 |
| **2210** | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 412 581,00 | 1 208 939,18 |
| **2230** | Продукти харчування | 6 700 000,00 | 1 394 582,98 |
| **2240** | Оплата послуг (крім комунальних) | 226 950,00 | 299,188,25 |
| **2275** | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг |  | 589 305,00 |
| **3110** | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 5 452 863,20 | 5 619 704,17 |
| **3122** | Капітальне будівництво (придбання) інших об’єктів | 1 813 498,17 | 1 751 919,09 |
| **3132** | Капітальний ремонт інших об’єктів | 16 649 218,59 | 8 815 652,50 |
| **3142** | Реконструкція та реставрація інших об’єктів | 3 309 376,00 | 2 529 380,93 |
| **3210** | Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 25 000,00 |  |
| **3240** | Капітальні трансферти населенню | 2 527 893,05 | 2 527 893,05 |
| **Всього** |  | 37 667 380,01 | 25 022 176,79 |

За 2023 року із спеціального фонду бюджету територіальної громади здійснено фінансування в сумі 25 022 176,79 грн., в тому числі:

заробітна плата з нарахуваннями-285 611,64 грн;

предмети, матеріали, обладнання та інвентар-1 208 939,18 грн;

продукти харчування-1 394 582,98 грн;

оплата послуг (крім комунальних)- 299,188,25 грн;

оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг-589 305,00 грн;

придбання обладнання і предметів довгострокового користування-5 619 704,17 грн;

капітальне будівництво (придбання) інших об’єктів-1 751 919,09 грн;

капітальний ремонт інших об’єктів-8 815 652,50 грн;

реконструкція та реставрація інших об’єктів-2 529 380,93 грн;

капітальні трансферти населенню-2 527 893,05 грн;

**Видаткова частина спеціального фонду бюджету по Гребінківській селищній територіальній громаді за 2023 рік**

**Видатки загального фонду бюджету Гребінківської селищної територіальної громади**

**За 2023 рік**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | Річний план з урахуванням змін, тис. грн. | Всього профінансов ано за вказаний період ,  тис. грн | Касові видатки, тис. грн | %  виконання | Питома вага |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5\*100/3 | 7=5\*100/Раз  ом |
| 0100 | Державне управління | 30028,990 | 27500,862 | 27500,862 | 91,58 | 21,72 |
| 1000 | Освіта | 78036,260 | 74077,205 | 74077,205 | 94,93 | 58,49 |
| 2000 | Охорона здоров'я | 2862,040 | 2483,319 | 2483,319 | 86,77 | 1,96 |
| 3000 | Соціальний захист та  соціальне забезпечення | 4688,192 | 4313,940 | 4313,940 | 92,02 | 3,41 |
| 4000 | Культура і мистецтво | 2443,829 | 2336,496 | 2336,496 | 95,60 | 1,84 |
| 5000 | Фізична культура та  спорт | 1613,481 | 1610,961 | 1610,961 | 99,84 | 1,27 |
| 6000 | ЖКГ | 10991,143 | 10593,308 | 10593,308 | 96,38 | 8,36 |
| 7000 | Економічна діяльність | 2252,300 | 2155,373 | 2155,373 | 95,70 | 1,70 |
| 8000 | Інша діяльність | 1345,750 | 632,509 | 632,509 | 47,00 | 0,50 |
| 9000 | Міжбюджетні  трансферти | 990,000 | 939,629 | 939,629 | 94,91 | 0,75 |
|  | РАЗОМ | **135251,985** | 126643,602 | 126643,602 | 93,64 | 100,00 |

**Видатки спеціального фонду бюджету**

**Гребінківської селищної територіальної громади за 2023 рік**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | Касові видатки, тис. грн. | Питома вага, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 0100 | Державне управління | 1077,335 | 4,30 |
| 1000 | Освіта | 7544,816 | 30,15 |
| 3000 | Соціальний захист та соціальне забезпечення | 2527,893 | 10,10 |
| 5000 | Фізкультура та спорт | 78,000 | 0,31 |
| 6000 | ЖКГ | 6706,964 | 26,80 |
| 7000 | Економічна діяльність | 6975,705 | 27,87 |
| 8000 | Інша діяльність | 111,462 | 0,44 |
|  | РАЗОМ | 25022,176 | 100,00 |

**Начальник Відділу фінансів**

**Гребінківської селищної ради Валентина ШВИДКА**