

П О Я С Н Ю В А Л Ь Н А З А П И С К А
ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ЗА 2023 РІК
ПО ГІРСЬКІЙ ОБ'ЄДНАНІЙ ТЕРИТОРІАЛЬНІЙ ГРОМАДІ

I. ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА ВИКОНАННЯ МІСЦЕВОГО
БЮДЖЕТУ ГІРСЬКОЇ ТГ

Уточненим планом місцевого бюджету на 2023 рік передбачено доходів в сумі 359 435 740,11 грн., в тому числі по загальному фонду – 350 440 797,71 грн., по спеціальному фонду – 8 944 942,40 грн. Фактично надійшло доходів в сумі 399 643 649,36 грн., в тому числі по загальному фонду – 387 445 816,03 грн., що становить 110,56 % до уточненого плану, по спеціальному фонду – 10 197 933,33 грн., що становить 114 %.

Уточненим планом на 2023 рік передбачено видатків в сумі 509 166 205,17 грн., в тому числі по загальному фонду – 336 747 444,71 грн., по спеціальному фонду – 172 418 760,46 грн.

Касові видатки за 2023 рік склали в сумі 234 205 747,58 грн., в тому числі по загальному фонду – 303 559 950,38 грн., що становить 90,14 % до уточненого плану, по спеціальному фонду – 105 854 722,94 грн., що становить 61,39 % до уточнених призначень.

II. ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО РОЗВИТКУ РЕГІОНУ

Протягом 2023 року виконавчим комітетом Гірської ТГ спільно з Бориспільської ДПІ ГУ ДПС у Київській області, депутатським корпусом громади, керівниками суб'єктів господарювання вживалися заходи по стабілізації ситуації в усіх сферах життєдіяльності громади, виконання завдань Програми соціально-економічного розвитку території та виконання місцевого бюджету.

На території громади зареєстровано 52 юридичних підприємств та установ та здійснюють підприємницьку діяльність 394 фізичні особи.

Основними бюджетоутворюючими платниками Гірської ТГ, сплата податків і зборів яких займає найбільшу питому вагу у надходженнях до загального фонду за 2023 рік є: ДП МА «Бориспіль» надійшло податків – 83 866 366 грн. питома вага становить 28 %, РСП «Київцентраеро» Украероруху надійшло податків – 13 461 492 грн. питома вага становить 4,5 %, Украерорух надійшло податків – 18 681 717 грн. питома вага становить 6,3 %.

До повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України податки бюджетоутворюючих підприємств за 2021 рік склали ДП МА «Бориспіль» – 142 546 845 грн., що на 58 680 479 грн. більше ніж у 2023 році, «Київцентраеро» Украероруху – 38 670 356

грн. що на 25 208 864 грн. більше ніж у 2023 році,. Украерорух – 30 626 372 грн., що на 11 944 655 грн. більше ніж у 2023 році

III. ДОХОДИ

В основу розрахунків доходів загального та спеціального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади покладено динаміку надходжень податків, зборів та обов'язкових платежів за попередній рік, норми Бюджетного та Податкового кодексу України, рішення органів місцевого самоврядування про встановлення місцевих податків та зборів, рішення про затвердження вартості харчування дітей у загальноосвітніх закладах та закладах дошкільної освіти, рішення щодо вартості послуг у Комунальному закладі «Ревненське відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового перебування та надання соціальних послуг», показники міжбюджетних трансфертів, що визначені Міністерством фінансів України при формуванні Державного бюджет на 2023 рік.

До структури доходів загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади відносяться: місцеві податки та збори, обов'язкові платежі, офіційні трансферти, додаткові дотації та субвенції.

До структури доходів спеціального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади відносяться: власні надходження бюджетних установ, що відповідно до положення мають право надавати платні послуги дошкільні заклади освіти та Комунальний заклад «Ревненське відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового перебування та надання соціальних послуг»

Відповідно до рішення Гірської сільської ради від 20.12.2022 року № 1302 – 41 – VIII «Про бюджет Гірської сільської територіальної громади на 2023 рік» та рішень Гірської сільської ради «Про внесення змін до бюджету Гірської сільської територіальної громади на 2023 рік дохідну частину бюджет Гірської сільської територіальної громади на 2023 рік заплановано з урахуванням змін в обсязі 350 440 797,71 грн.

Виконання дохідної частин загального фонду бюджету сільської територіальної громади складає 110,56% із них місцеві податки та збори 108,52%, трансферти 118,11%.

- 11010000 Податок та збір на доходи фізичних осіб – 100,19%;
- 130100000 Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів ;
- 130300000 Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення 104,93% ;
- 140000000 Внутрішні податки на товари та послуги 109,12%;
- 18010000 Податок на майно 120,24%;
- 18030000 Туристичний збір;
- 18050000 Єдиний податок 98,3%;
- 21080000 Інші надходження ;
- 22010000 Плата за надання адміністративних послуг 87,17%;
- 22090000 Державне мито :
- 24060000 Інші надходження :
- офіційні трансферти 118,11%.

Податкові надходження:

КБКД 11010000 Податок та збір на доходи фізичних осіб – Фактичні надходження податку та збору на доходи фізичних осіб, питома вага якого в структурі податків і зборів загального фонду бюджету сільської територіальної громади становить 47,55 %, виконано на 100,19%, що складає 184 261 273,78 грн.:

- 110101000 *«Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати»* – виконання становить 94,98% , що складає 171 630 791,74 грн. (додаток 1)

- 11010200 *«Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами»* – виконання становить 9 429 751,12 грн. . (додаток 2)

- 11010400 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата» – виконання становить 86,51% , що складає 2 423 208,23 грн.. (додаток 3);

- 11010500 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування» – виконання становить 185,64%, що складає 770 413,74грн.(додаток 4)

- 11011200 «Податок на доходи фізичних осіб, із доходів спеціалістів резидента Дія Сіті» – виконання становить 4 153,60 грн. (додаток 5)

- 11011300 «Податок на доходи фізичних осіб, у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами» – виконання становить 2 955,35грн.(додаток 6)

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 54 253 963,77; УКРАЕРОРУХ – 15 243 141,76; ТОВ «АВТ БАВАРІЯ Україна» – 14 970 058,15; РСП "Київцентраеро" Украероруху – 13 461 492,14; ТОВ «АВТ БАВАРІЯ КИЇВ» - 12 725 293,81; ТОВ "НІКО МЕГАПОЛІС" – 9 310 485,29; УГРСЗН виконкому Гірської СР – 7 444 992 ,80; В/ч А2860 – 5 980 705,12; ТОВ "ТНТ УКРАЇНА" – 4 978 491,32.

Надходження за 2021 рік склали – 275 611 649,04

Надходження за 2022 рік склали – 191 452 951,53

Причиною значного зменшення надходжень є те, що найбільші бюджетоутворюючі підприємства з початку повномасштабного вторгнення російської федерації в Україну не працюють в повному масштабі, а їх працівники переведені на простій.

КБКД 130100000 Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів. Податок не запланований, але надходження склали 18 890,92 грн.;

- 13010200 «Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спец. Використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)»

Платником даного податку є ФІЛІЯ Бориспільське Ліс Госп ДСГП Ліси

Надходження за 2021 рік склали – -17892,54

Надходження за 2022 рік склали – 21 809,84

КБКД 13030000 Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення. Виконано на 104,93%, що складає 23 084,70 грн.:

- 13030100 «Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення» (додаток 7)

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 15 902,27;

Надходження за 2021 рік склали – 25 195,98

Надходження за 2022 рік склали – 29 596,56

КБКД 14000000 Внутрішні податки на товари та послуги . Фактичний обсяг внутрішніх податків на товари та послуги, питома вага якого в структурі податків і зборів загального фонду бюджету сільської територіальної громади становить 5,05%, виконано на 109,12%, що складає 19 597 770,84 грн.

Надходження за 2021 рік склали – 23 961 541,76

Надходження за 2022 рік склали – 12 120 916,76

- 14021900 «Пальне» акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 119,79 % , що складає 2 940 776,80 грн.;

- 14031900 «Пальне» акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 129,24 % , що складає 11 121 450,14 грн.;

- 14040100 «Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі роздрібною торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно с підпунктами 213.1.12 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України» – виконання становить 238,71 % , що складає 2 864 473,90 грн.

- 14040200 «Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі роздрібною торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковується згідно с підпунктами 213.1.12

пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)» – виконання становить 46,86 % , що складає 2 671 070 грн. (додаток 8)

Основними платниками даного податку є ТОВ"АТБ-маркет"– 756 535 грн., ТОВ "ФОРА" – 723 289 грн., ТОВ "ЛЕГІОН 2015" – 352 953, ТОВ "ІМПОРТ ФУДЗ КОМПАНІ" – 179 116 грн., ТОВ «Сокар Петролеум» - 100 599 грн., інші ТОВ та приватні підприємці ФОП, що реалізують підакцизні товари

Місцеві податки та збори:

КБКД 180100000 Податок на майно . Фактичний обсяг податку на майно, питома вага якого в структурі податків і зборів загального фонду бюджету сільської територіальної громади становить 19,23%, виконано на 120,24 %, що складає 74 502 786,54:

Надходження за 2021 рік склали – 61 456 858,62

Надходження за 2022 рік склали – 61 775 712,29

- 18010100 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості» - виконання становить 43,12% і складає 56 911,91 грн.; (додаток 9)

- 18010200 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 319,92% і складає 352 547,04 грн.; (додаток 10)

- 18010300 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 1123,98% і складає 427 111,17 грн.; (додаток 11)

- 18010400 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 76,87 % і становить 30 298 969,97 грн.; (додаток 12)

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 10 344 199,23; ТОВ "БФ Склад" – 3 426 040,00; УКРАЕРОРУХ – 3 438 576,01; ТОВ "ОФІС МЕНЕДЖМЕНТ" – 3 375 017,80 .

- 18010500 «Земельний податок з юридичних осіб» - виконання становить 267,44 % і складає 20 427 485 43 грн.; (додаток 13)

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 19 252 300,89; ПСП "Агрофірма "Світанок"– 3 560 412,00; ТОВ "НІКО АВТО ІНВЕСТ"– 1 522 923,92.

- 18010600 «Орендна плата з юридичних осіб» - виконання становить 90,73 % і нараховує 8 696 546,36 грн.; (додаток 14)

Основними платниками даного податку є ПП "КОНОН ІНВЕСТ" – 1 897 458,30; ПП "ГОРА-БУД" – 1 879 278,99; ПП "ІНВЕСТ БУД ГОРА" – 1 644 592,33.

- 18010700 «Земельний податок з фізичних осіб» - виконання становить 581,44% і складає 1 352 836,94 грн.; (додаток 15)

- 18010900 «Орендна плата з фізичних осіб» - виконання склало – 224,76%, або – 96 068,39 грн. (додаток 16)

- 18011000 «Транспортний податок з фізичних осіб » - Податок не запланований, але надходження склали 89 588,39 грн.; (додаток 17)

- 18011100 «Транспортний податок з юридичних осіб » - виконання склало – 122,27%, або 146 720,94 грн.(додаток 18)

КБКД 18030000 Туристичний збір - Податок не запланований, але надходження склали 78 848 ,00 грн., (додаток 19)

Надходження за 2021 рік склали – 48 195,00

Надходження за 2022 рік склали – 30 174,97

КБКД 18050000 Єдиний податок . Фактичний обсяг єдиного податку, питома вага якого в структурі податків і зборів загального фонду бюджету сільської територіальної громади становить 3,01 %, виконано на 98,30%, що складає 11 658 591,14 грн.

Надходження за 2021 рік склали – 10 851 383,05

Надходження за 2022 рік склали – 13 391 363,04

- 18050300 «Єдиний податок з юридичних осіб» – виконання становить 20,61 % , що складає 300 968,64 грн.; (додаток 20)

- 18050400 «Єдиний податок з фізичних осіб» – виконання становить 112,25 %, що складає 10 984 921,79 грн.; (додаток 21)

- 18050500 «Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаро виробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків» - виконання становить 60,60% і нараховує 372 701,11 грн.; (додаток 22)

КБКД 21080000 Інші надходження - Податок не запланований, але надходження склали 8 384 671,19 грн.: Фактичний обсяг з даного податку, питома вага якого в структурі податків і зборів загального фонду бюджету сільської територіальної громади склав 2,15%,

Надходження за 2021 рік склали – 35 549 ,50

Надходження за 2022 рік склали – 94 977,59

- 21081100 Адміністративні штрафи та інші санкції» - Податок не запланований, але надходження склали 26 634,21 грн.; (додаток 23)

- 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» Податок не запланований, але надходження склали 8 358 036,98 грн.

Платник - ТОВ "КИЇВРІАНТА" – 8 358 036,98 грн.

КБКД 22010000 плата за надання адміністративних послуг виконано на 87,17%, що у грошовому вираженні нараховує суму 57 530 ,37грн:

Надходження за 2021 рік склали – 105 350,08

Надходження за 2022 рік склали – 46 166,65

- 22010300 «Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань» - Податок не запланований, але надходження склали 13 390,26 грн.; (додаток 24)

- 22012500 «Плата за надання інших адміністративних послуг» - Податок не запланований, але надходження склали 37 991 ,11 грн. (додаток 25)

- 22012600 «Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяження» - виконання становить 9,32% , що складає 6 149 грн.; (додаток 26)

КБКД 22090000 Державне мито складає 24,65 грн.:

- 22090100 «Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у т.ч. за оформлення документів на спадщину і дарування» – Податок не запланований, але надходження склали 24,65 грн.; (додаток 27)

КБКД 24060000 Інші надходження Фактичний обсяг відповідного податку ми не можемо проаналізувати, так як він не був запланований у 2023 році, але надходження 688 709,40 грн.

- 24060300 «Інші надходження» - 688 709,40

Офіційні трансферти:

Фактичний обсяг офіційних трансфертів бюджету Гірської сільської територіальної громади у 2023 році становлять 118,11 %, що складає 88 173 634,50 грн.:

- Офіційні трансферти з державного бюджету:

- 41021400 «Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на де окупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації» - фактично надійшла у сумі 51 641 800 грн., що становить 157,12 %;

- 41033900 «Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам» – фактично надійшла у сумі 23 326 400 грн., що становить 100% ;

- 41040200 «Дотації 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» – фактично надійшла у сумі 304 500 грн., що становить 100%

- Офіційні трансферти з місцевого бюджету:

• 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 I - 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» – фактично надійшла у сумі 2 293 958 грн., що становить 100%.

• 41050600 «Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11 - 14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19 - 20 частини першої статті 6 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» – фактично надійшла у сумі 9 121 871 грн., що становить 100%.

- 41051000 «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції» – фактично надійшла у сумі 670 380 грн., що становить 100%.
- 41051200 «Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» – фактично надійшла у сумі 104 916 грн., що становить 100%.
- 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» – фактично надійшла у сумі 23 929 ,79 грн., що становить 14,26%.
- 41053900 «Інші субвенції з місцевого бюджету» – фактично надійшла у сумі 586 220 грн.,, що становить 100 %.
- 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» – фактично надійшла у сумі 99 659 ,71 грн., що становить 100 %.

Надходження до спеціального фонду місцевого бюджету склали 10 197 933,33 грн., що становить 113,5 % до плану.

Інші податки та збори:

КБКД 19010000 Екологічний податок. Податок не був запланований у 2023 році, але надходження 272 126,95 грн.

- 19010100 «Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)» - 20 159,72 грн.; (додаток 28)

- 19010200 «Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти» - 251 967,53 грн.;

Платником даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ"

Власні надходження бюджетних установ:

За звітний період склали 9 523 431,38 грн. (93,38 % до надходжень спеціального фонду), або 109,88% до плану. В тому числі:

КБКД 25010000 - Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством надійшла у розмірі 1 906 963,38 грн. ;

- 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» – 1 832 846, 99, або 101,77 %

- 25010300 «Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» – 74 116,39 Податок не був запланований.

КБКД 25020000 - інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 7 616 468 грн.

- 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» – 6 786 144,04 грн.,

- 25020200 «Надходження, що отримують 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» – 830 323,96 грн.,

Доходи від операцій з капіталом:

КБКД 31030000 - Кошти від відчуження майна, що належать Автономній Республіці Крим та майна , що перебуває в комунальній власності – 84 611,00 грн.

Офіційні трансферти:

- Офіційні трансферти з місцевого бюджету:

• 41051000 «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції» – фактично надійшла у сумі 317 764 грн., що становить 100%.

З метою забезпечення виконання планових надходжень місцевого бюджету проводяться відповідні заходи, зокрема:

- проведення заходів щодо дотримання чинного законодавства з питань оплати праці;
- проведення грошової оцінки земель;
- контроль за укладанням угод на земельні ділянки та с платою орендної плати за землю.
- контроль надходження земельного податку з фізичних осіб платою орендної плати за землю.

Стан надходження платежів до місцевого бюджету та своєчасної виплати заробітної плати та сплати податків до бюджету знаходиться на постійному контролі.

IV. ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

0100 ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах територіальних громадах» (загальний фонд)

На утримання органів місцевого самоврядування (ТПКВКМБ 0160) Гірської ТГ за 2023 рік касові видатки загального фонду проведені в сумі 46 041 813,84 грн. при уточненому плані 50 730 772 грн., що становить 90,76 %.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 39 968 384,57 грн. при уточненому плані 42 081 129 грн., що становить 94,98 % до уточнених планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 5 764 423,61 грн. при уточненому плані 7 717 643 грн., що становить 74,69 %.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) проведено видатків у сумі 251 970,58 грн. при уточненому плані 847 000грн., що становить 29,75 %.

інші видатки поточні видатки (КЕКВ 2800) проведено видатків у сумі 57 035,08 грн. при уточненому плані 85 000 грн., що становить 67,10%.

Згідно уточненого плану по спеціальному фонду на роботи з капітального ремонту адміністративного приміщення на 2023 рік передбачено видатки в сумі 2 569 129грн., Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 2 186 956,54 грн., що становить 85,12%.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.01.2024 року відсутня

1000 ОСВІТА

1010 «Надання дошкільної освіти» (загальний та спеціальний фонд)

На утримання ТПКВКМБ 0611010 «Дошкільна освіта» на 2023 рік уточненим планом передбачені видатки в сумі 34 731 834 грн., в тому числі по загальному фонду 31 528 212 грн. та по спеціальному фонду 3 203 622 грн.

Касові видатки по загальному фонду проведені в сумі 24 783 454,59 грн. що становить 78,61%. та по спеціальному фонду в сумі 3 192 917,68 грн., або 99,67% грн..

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 17 865 738,70 грн., що становить 82,10 % до уточнених планових показників.

На оплату спожитих енергоносіїв - 1 511 729,31 грн., що становить 52,10 % до уточнених планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250,2800) по загальному фонду проведено в сумі 4 630 028,21 грн. при уточненому плані 5 012 520 грн., що становить 92,36 %, по спеціальному фонду видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування КЕКВ 3110 склали 2 908 700 грн., при плані 2 908 702 грн., що становить 100 %. Інші джерела власних надходжень проведено в сумі 94 920 грн. (100%)

Придбання медикаментів КЕКВ 2220 5799,21 грн. (23,20%)

Касові видатки по КЕКВ 2230 складають в сумі 770 118,26 грн. (42,12%) по загальному фонду.

Кількість дітей в дошкільних закладах станом на 01.01.2023 року становить 244 дитина.

Загальна кількість дітоднів за 2023 рік склала –10463 Середня вартість харчування 1 дітодня – 91,30 грн..

Залишок коштів по платі за послуги, що надаються бюджетними установами станом на 01.01.2023 року становив 82 118,71 грн. Протягом 12 місяців 2023 року надійшло батьківської плати у сумі 160 139,96 грн. Касові видатки становлять – 189 297,58 грн. (КЕКВ 2230).

Залишок коштів від плати за послуги, що надаються бюджетними установами станом на 01.01.2024 року становить 52 961,09 грн.

Залишок коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень станом на 01.01.2024 року відсутній.

По дошкільних установах на початок року залишки продуктів харчування становили 176 612,00 грн., на кінець звітного періоду – 164 925,50 грн.

Згідно уточненого плану по спеціальному фонду на роботи з капітального ремонту закладів дошкільної освіти на 2023 рік передбачено видатки в сумі 31 895 132грн., Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 23 719 428,35 грн., що становить 74,37%.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» станом на 01.01.2024 року по загальному фонду та по спеціальному фонду відсутня .

1021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (загальний та спеціальний фонд)

На утримання загальноосвітніх шкіл згідно уточненого плану на 2023 рік передбачено видатки в сумі 38 301 019,70 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 35 250 538 грн. та по спеціальному фонду в сумі 3 050 481,70 грн. Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 34 753 295,44 грн., що становить 90,74% до призначень, в тому числі по загальному фонду 32 062 572,51 грн. (90,96%) та по спеціальному фонду в сумі 2 690 722,93 грн. (88,21%)

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 21 327 754,06 грн., що становить 93,49% до уточнених планових показників, на оплату спожитих енергоносіїв - 3 313 422,25 грн., що становить 87,81 % до уточнених планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250,2280) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 5 540 599,96 грн. при уточненому плані 5 835 160 грн., що становить 94,95 %, по спеціальному фонду касові видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) склали 1 571 470,30 грн., при плані 1 602 733 грн., що становить 98,05 %. Інші джерела власних надходжень проведено в сумі 614 714,28 грн. (100%)

Придбання медикаментів КЕКВ 2220 17 889,10 грн. (89,45%)

Кількість дітей по загальноосвітніх навчальних закладах станом на 01.01.2024 року становить 1108 дітей, в тому числі діти шкільного віку – 1086 дітей,

На харчування пільгової категорії дітей шкільного віку. Фактичні видатки (КЕКВ 2230) склали – 1 862 907,14 грн. (66,34%) грн. Кількість дітоднів – 57 044. Вартість дітодня – 39,20 грн.

Касові видатки спеціального фонду становлять 504 538,85 грн. (КЕКВ 2230).

Залишок коштів від плати за послуги, що надаються бюджетними установами станом на 01.01.2024 року становить 784 484,36 грн.

Залишок коштів, отриманих за іншими джерелами станом на 01.01.2024 року становить 0,00 грн.

Згідно уточненого плану по спеціальному фонду на роботи з капітального ремонту закладів середньої освіти на 2023 рік передбачено видатки в сумі 3 052 952 грн., Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 2 460 472,08 грн., що становить 80,59%.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» станом на 01.01.2024 року по загальному фонду та по спеціальному фонду відсутня .

0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної, заходи із позашкільної роботи з дітьми» (загальний фонд)

На утримання позашкільної освіти згідно уточненого плану на 2023 рік передбачено видатки в сумі 2 205 300 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 2 205 300 грн. Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 2 059 456,09 грн., що становить 93,39 % до призначень., в тому числі по загальному фонду 2 059 456,09 грн.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 1604601,66 грн., що становить 95,07 % до уточнених планових показників.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 143 571,53 грн. при уточненому плані 147 000 грн., що становить 97,67%.

Кількість дітей охоплених позашкільною освітою на 01.01.2024 року становить 272 дітей,

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної, заходи із позашкільної роботи з дітьми » станом на 01.01.2024 року по загальному фонду відсутня .

0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» (загальний та спеціальний фонд)

На забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру Гірської ТГ згідно уточненого плану на 2023 рік передбачено видатки з місцевого бюджету в сумі 1 272 252 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 864 068 грн., по спеціальному фонду 408 184 грн. Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 1 175 626,02 грн. що становить 92,41 % до призначень., в тому числі по загальному фонду 767 442,02 грн. (88,82%), по спеціальному фонду 408 184 грн. (100 %)

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 356 500 грн., що становить 100 % до уточнених планових показників.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 410 942,02 грн. при уточненому плані 507 568 грн., що становить 80,96%, . по спеціальному фонду касові видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) склали 408 184 грн., при плані 408 184 грн., що становить 100 %. Кількість дітей з особливими потребами охоплених освітою на 01.01.2024 року становить 31 дітей.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету » станом на 01.01.2024 року по загальному фонду відсутня .

2000 ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

1512111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» (спеціальний фонд)

На капітальний ремонт медичних закладів (амбулаторії) передбачено видатки на 2023 рік в сумі 6 664 767грн., Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 5 567 279,49 грн., що становить 83,53%.

1512112 «Первинна медична допомога населенню, що надається фельдшерськими, фельдшерсько-акушерськими пунктами» (спеціальний фонд)

На капітальний ремонт медичних закладів (ФАП) передбачено видатки на 2023 рік в сумі 2 687 578грн., Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 2 230 644,02 грн., що становить 83,00%.

3000 СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

0813032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» (загальний фонд)

Протягом 2023 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 34 658,21 грн., що становить 69,73% уточненого плану.

0813033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (загальний фонд)

Протягом 2023 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 125 475 грн., що становить 85,24% уточненого плану.

3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» (загальний та спеціальний фонд)

На утримання Комунального закладу «Ревненське відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового перебування та надання соціальних послуг» відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового перебування та надання соціальних послуг за згідно уточненого плану на 2023 рік передбачено видатки в сумі 19 263 090,48 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 15 614 920 грн. та по спеціальному фонду в сумі 3 648 170,48 грн. Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 16 098 290,27 грн., що становить 83,57% до призначень, в тому числі по загальному фонду 12 649 915,20 грн.(81,01%) та по спеціальному фонду в сумі 3 448 375,07 грн.(94,52%)

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 10 949 336,47 грн., що становить 98,38% до уточнених планових показників, на оплату спожитих енергоносіїв - 425 532,83 грн., що становить 33,39 % до уточнених планових призначень.

На харчування загального фонду місцевого бюджету спрямовано видатки у сумі 969 000 грн. Фактичні видатки склали – 798 078,86 грн.

Касові видатки на придбання предметів і матеріалів, медикаментів, оплату послуг за 2023 рік по загальному фонду становлять 11 098 223,04 грн. (КЕКВ 2210 – 401 365,00 грн.,75,99%) КЕКВ 2220 - 379 553,13 грн., (48,12%) КЕКВ 2240 – 332 729,88 грн.(29,52%)

На харчування загального фонду місцевого бюджету спрямовано видатки у сумі 800 000 грн. Фактичні видатки склали – 161 397,89 грн., що становить 29,52%.

Касові видатки спеціального фонду становлять 3 448 375,07 грн. в тому числі:

Видатки по платних послугах в сумі 1 951 880,83 грн. На оплату спожитих енергоносіїв - 477 741 ,56 грн., що становить 87,20 % до уточнених планових призначень. Видатки на придбання предметів і матеріалів, медикаментів, оплату послуг (КЕКВ 2210 – 876 411,30грн.,(94%) КЕКВ 2220 -297 200 грн., (100%) КЕКВ 2240 – 65 869 ,67 грн.(99,8%) КЕКВ 2280 – 41 075 ,89 (99,94%). На харчування фактичні видатки склали – 188 432,41грн., що становить 94,22%.

Видатки по інших джерелах власних надходжень в сумі 1 409 591,24 грн. Видатки на придбання предметів і матеріалів, медикаментів, оплату послуг (КЕКВ 2210 – 73 835 73грн.,(100%) КЕКВ 3110 -62 699,25 грн., (100%) На харчування фактичні видатки склали – 1 273 056,26 грн., що становить 95,36%.

Інші кошти спеціального фонду склали 86 903 грн. що є 100%

Кількість утриманців в стаціонарному відділенні станом на 01.01.2024 року становить 44 людини.

Згідно уточненого плану по спеціальному фонду на роботи з капітального ремонту КЗ «Ревненське відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового перебування та надання соціальних послуг» на 2023 рік передбачено видатки в сумі 3 021 037 грн., Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 2 668 756,17 грн., що становить 88,34%.

Залишок коштів від плати за послуги, що надаються бюджетними установами станом на 01.01.2024 року становить 794 494 ,36 грн.

Залишок коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень станом на 01.01.2024 року становить 869 735 ,77 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0813104 станом на 01.01.2024 року по загальному фонду та по спеціальному фонду відсутня .

0813140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» (загальний фонд)

Протягом 2023 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 599 984 грн., що становить 66,66% уточненого плану.

0813160 «Надання соціальних гаранті фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги»

Протягом 2023 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 109 254,78 грн., що становить 75,04% уточненого плану.

0213242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (загальний фонд)

Протягом 2023 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 9 087 581,257 грн., що становить 90,29% уточненого плану.

4000 КУЛЬТУРА І МІСТЕЦТВО

0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек» (загальний фонд)

На утримання бібліотек згідно уточненого плану на 2023 рік по загальному фонду передбачено видатки в сумі 1 113 800 грн. Освоєно коштів а 2023 рік в сумі 1 005 762,86, що є 90,30% до уточнених призначень. На оплату праці використано 900 363,04 грн., (91,93%) на оплату комунальних послуг - 84 399,82 грн. (74.43%). На придбання предметів і матеріалів (КЕКВ 2210) проведено в сумі 21 000,00грн. при уточненому плані 21 000 грн., що становить 100%.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614030 станом на 01.01.2024 року відсутня.

4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (загальний та спеціальний фонд)

На утримання будинків культури згідно уточненого плану на 2023 рік передбачено видатки в сумі 3 824 846 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 3 545 846 грн. та по спеціальному фонду в сумі 279 000 грн. Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 3 771 878,80 грн., що становить 98,62 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 3 492 878,80 грн.(98,51%) та по спеціальному фонду в сумі 279 000,00 грн.(100%)

На оплату праці використано 2 362 843,17 грн., що становить 99,56% до уточнених планових показників, на оплату спожитих енергоносіїв 523 012,67 грн., що становить 93,71 % до уточнених планових призначень. На придбання предметів і матеріалів оплати послуг (КЕКВ 2210. КЕКВ 2240) проведено в сумі 607 022,96 грн. при уточненому плані 614 437 грн., що становить 98,79%. Видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування КЕКВ 3110 склали 279 000 грн., 100 %.

Згідно уточненого плану по спеціальному фонду на роботи з капітального ремонту будинків культури Гірської ТГ на 2023 рік передбачено видатки в сумі 1 671 120 грн., Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 1 669 022,48 грн., що становить 99,87%.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614060 станом на 01.01.2024 року відсутня.

4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтв» (загальний фонд)

Протягом 2023 року здійснено видатків на суму 5 913 367,38 грн. , в тому числі КЕКВ 2730 5 076 011,81 що становить 98,37 % уточненого плану.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614082 станом на 01.01.2024 року відсутня.

5000 ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

0615061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» (загальний фонд)

Згідно уточненого плану на 2023 рік передбачено видатки в сумі 929 000,00 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 920 700 грн. та по спеціальному фонду(інші джерела власних надходжень) в сумі 8 300,00 грн. Протягом 2023 року здійснено видатків на суму 899 580,27 грн., , що становить 96,83% уточненого плану. в тому числі по загальному фонду в сумі 891 280 ,27 грн., або 96,80% та по спеціальному фонду в сумі 8 300 грн. 100%.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 564 079,63 грн., що становить 99,71 % до уточнених планових показників.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 227 200,64 грн. при уточненому плані 255 000 грн., що становить 89,10%.

Видатки по КЕКВ 2730 склали 100 000 грн., або 100%

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0615061 станом на 01.01.2024 року відсутня.

6000 ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

1516013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» (загальний та спеціальний фонд)

Касові видатки загального фонду за 2023 рік склали в сумі 292 673,10 грн. ,що становить 97,56% плану. Касові видатки спеціального фонду в сумі 191 883,50 грн., що є 53,01% уточненого плану

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516013 станом на 01.01.2024 року відсутня.

1516020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють , виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» (загальний та спеціальний фонд)

Касові видатки загального фонду за 2023 рік склали в сумі 1 416 231,86 грн. ,що становить 50,91% плану. Касові видатки спеціального фонду в сумі 0,00 грн., уточнений план 472 800,00 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516013 станом на 01.01.2024 року відсутня.

1516030 «Організація благоустрою населених пунктів» (загальний фонд та спеціальний фонд)

Касові видатки загального фонду за 2023 рік склали 21 878 088,29 грн. що становить 86,12% до уточнених планових призначень. Видатки по КЕКВ 2210 – 3 840 541,82 грн., (88,72%) КЕКВ 2240 – 16 778 034,43 грн., (76,74%), на оплату спожитих енергоносіїв - 1 259 512,04 грн.(48,07%),.

Касові видатки спеціального фонду в сумі 2 178 441,43 грн., що становить 95,22 % уточненого плану.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516030 станом на 01.01.2024 року відсутня.

7000 ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

1517130 «Здійснення заходів із землеустрою» (загальний фонд)

Касові видатки за звітний період – 535 700 грн. (97,84%)

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517130 станом на 01.01.2024 року відсутня.

1517321 «Будівництво освітніх установ та закладів» (спеціальний фонд)

Касові видатки за звітний період – 547 653,20 грн., що становить 4,13 уточненого плану – 13 256 370,00 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517321 станом на 01.01.2024 року відсутня.

1517330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» (спеціальний фонд)

Касові видатки за звітний період – 20 034 538,35 грн. що становить 46,05% уточненого плану – 43 507 538 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517330 станом на 01.01.2024 року відсутня.

1517461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» (загальний та спеціальний фонд)

Касові видатки загального фонду на поточний ремонт доріг Гірської ТГ за 2023 рік склали 1 584 718,62 грн. (КЕКВ 2240),що становить 99,04 % плану.

Касові видатки спеціального фонду на капітальний ремонт доріг Гірської ТГ за 2023 рік склали 3 744 279,34 грн. (КЕКВ 3132),що становить 44,96 % плану.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517461 станом на 01.01.2024 року відсутня.

1517670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» (спеціальний фонд)

Касові видатки за звітний період – 3 306 185 грн. що становить 94,33% уточненого плану – 3 505 000 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517670 станом на 01.01.2024 року відсутня.

8000 ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ

0218110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» (загальний фонд та спеціальний фонд)

Згідно уточненого плану на 2023 рік передбачено видатки в сумі 2 176 934,60 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 123 500 грн. та по спеціальному фонду в сумі 2 053 434,60 грн. Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 16 098 290,27 грн., що становить 83,57% до призначень, в тому числі по загальному фонду 86 069,80 грн. (69,69%) та по спеціальному фонду в сумі 2 049 100,60 грн.(94,13%) На придбання предметів і матеріалів, (КЕКВ 2210) проведено в сумі 76 494,00 грн. при уточненому плані 86 000 грн., що становить 88,95 %. Придбання продуктів харчування (КЕКВ 2230) проведено в сумі 9 575,80 при уточненому плані 37 500 грн., що становить 25,54 %.

Касові видатки спеціального фонду за 2023 рік проведено на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) в сумі 114 066 грн., що становить 96,34 % плану.

Інші джерела власних надходжень проведено в сумі 1 935 034,60 грн (100%)

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218110 станом на 01.01.2024 року відсутня.

**0218130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної
пожежної охорони»
(загальний фонд та спеціальний фонд)**

На забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони на 2023 рік передбачено видатки в сумі 7 276 722,40 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 5 854 800 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 421 922,40 грн. Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 6 100 153,30 грн., що становить 83,83% до призначень, в тому числі по загальному фонду 5 018 659,90 грн. (85,72%) та по спеціальному фонду в сумі 1 081 493,40 грн.(76,06%)

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 4 519 589,69 грн. при уточненому плані 5 211 100,00 грн., що становить 86,73 % до уточнених планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) проведено в сумі 499 070,21 грн. при уточненому плані 643 700,00 грн., що становить 77,53 %.

Касові видатки спеціального фонду за 2023 рік проведено на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) в сумі 54 864 грн., що становить 83,13 % плану. (КЕКВ 3132) в сумі 871 337,00 грн., що становить 72,61 % плану.

Інші джерела власних надходжень проведено в сумі 155 292,40 грн. (100%)

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218130 станом на 01.01.2024 року відсутня.

**0218210 «Муніципальні формування з охорони громадського
порядку»
(загальний фонд та спеціальний фонд)**

На забезпечення діяльності муніципального формування на 2023 рік передбачено видатки в сумі 5 268 800 грн., в тому числі по загальному

фонду в сумі 5 239 800 грн. та по спеціальному фонду в сумі 29 000,00 грн. Освоєно коштів за 2023 рік в сумі 4 931 367,17 грн., що становить 93,60% до призначень, в тому числі по загальному фонду 4 903 257,17 грн. (93,58%) та по спеціальному фонду в сумі 28 110,00 грн.(96,93%)

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 4 397 524,80 грн. при уточненому плані 4 683 600,00 грн., що становить 93,89 % до уточнених планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) проведено в сумі 505 732,37 грн. при уточненому плані 556 200,00 грн., що становить 90,93 %.

Касові видатки спеціального фонду за 2023 рік проведено на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) в сумі 28 110,00 грн.,що становить 96,93 % плану

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218210 станом на 01.01.2024 року відсутня.

0218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони»
(загальний фонд та спеціальний фонд)

Згідно уточненого плану на 2023 рік передбачено видатки в сумі 2 189 300 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 1 130 940 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 058 360 грн. Освоєно коштів за 2023рік в сумі 1 807 272,50грн., що становить 82,55% до призначень, в тому числі по загальному фонду 753 912,50 грн. (66,66%) та по спеціальному фонду в сумі 1 053 360,00 грн.(99,53%)

На придбання предметів і матеріалів, (КЕКВ 2210) проведено в сумі 753 912,50 грн. при уточненому плані 1 130 940 грн., що становить 66,66 %.

Касові видатки спеціального фонду за 2023 рік проведено на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) в сумі 1 053 360,00грн.,що становить 99,53 % плану.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218240 станом на 01.01.2024 року відсутня.

СТАН ДЕБІТОРСЬКОЇ ЗАБОРГОВАНОСТІ

Станом на 01.01.2024 року дебіторська заборгованість по спеціальному фондах складає 11 247 023 грн.

V. ФІНАНСУВАННЯ

Протягом року з загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) передано кошти в сумі 76 693 144,03 грн..

- Залишки коштів на котловому рахунку
- загального фонду станом на 01.01.2024 року складають **135 361 379,54 грн.**, в тому числі кошти освітньої субвенції 10 344,73
- спеціального фонду **3 047 951,41 грн.** тому числі кошти освітньої субвенції 265 044,00

На вкладах (депозитних) рахунках у банках кошти не розміщувались.

Місцевих запозичень до бюджету розвитку не було.

VI. КРЕДИТУВАННЯ

Кредитування по загальному та спеціальному фонду – дані відсутні.

VII. МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

По загальному фонду з державного бюджету в 2023 році надійшли:

- *Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на де окупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації (КБКД 41021400) фактично надійшла у сумі **51 641 800** грн., що становить 157,12 %;*

- *Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам (КБКД 41033900) в сумі **23 326 400** грн., що складає 100% до уточненого плану на 2023 рік;*

З місцевого бюджету:

- *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 (КБКД 41040200) в сумі **304 500,00** грн., що складає 100% до запланованої на 2023 рік суми надходжень;*

- *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 I - 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 - **(КБКД 41050400)** фактично надійшла у сумі **2 293 958** грн., що становить 100%;

- Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11 - 14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19 - 20 частини першої статті 6 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - **(КБКД 41050600)** фактично надійшла у сумі **9 121 871** грн., що становить 100%.

- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції - **(КБКД 41051000)** в сумі **370 380** грн., що складає 100 % до уточненого плану на 2023 рік;

- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (**КБКД 41051200**) в сумі **104 916** грн., що складає 100 % до уточненого 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 (**КБКД 41051700**) фактично надійшла у сумі **23 929 ,79** грн., що становить 14,26%.
- Інші субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам (**КБКД 41053900**) – 586 220 грн. (100% плану).
- Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (**КБКД 41053900**) фактично надійшла у сумі **99 659 ,71** грн., що становить 100 %.

По спеціальному фонду з місцевого бюджету в 2023 році надійшли:

- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (**КБКД 41051000**) фактично надійшла у сумі 317 764 грн., що становить 100%.
- Субвенція з місцевого бюджету на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (**КБКД 41059000**) в сумі **5 112 200 грн.**, Перераховано до відповідного бюджету

VIII. МЕРЕЖА, ШТАТИ ТА КОНТИНГЕНТИ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ

Державне управління

Всього штатна чисельність по ТКПКВКМБ 0160 станом на 01.01.2024 року становила 92,5 шт. од.

Згідно рішення сорок першої сесії Гірської сільської ради № 1305-41-від 20.12.2022 року , та рішень сорок четвертої сесії Гірської сільської ради № 1361-44-V!!!, № 1362-44-V!!!, № 1363-44-V!!!, від 16.02.2023 року затверджено структуру та штатні розписи установ,

що фінансуються за рахунок коштів місцевого бюджету Гірської сільської ради, її виконавчого комітету та виконавчих органів

- Виконавчий комітет Гірської сільської ради – 39 шт. од..
- Служба у справах дітей Виконавчого комітету Гірської сільської ради – 3 шт. од
- Відділ інспекції державного архітектурно-будівельного контролю Виконавчого комітету Гірської сільської ради – 3 шт. од
- Фінансовий відділ Виконавчого комітету Гірської сільської ради – 4 шт. од..
- Управління гуманітарного розвитку Виконавчого комітету Гірської сільської ради – 17,5 шт. од
- Управління капітального будівництва Виконавчого комітету Гірської сільської ради – 20 шт. од
- Відділ соціального захисту населення Виконавчого комітету Гірської сільської ради – 6 шт. од

Всього штатна чисельність станом на 01.01.2024 року становить 92,5 із них посадових осіб 79 штатних одиниць - інший персонал 13,5 штатних одиниць (з них вакансії –28 штатних одиниць). Фонд оплати праці з нарахуваннями за 2023 рік склав з нарахуваннями використано 34 472 471,91 грн.

Освіта

По галузі «Освіта» на 01.01.2024 року налічується 7 установ в тому числі: Ревненський ЗДО «Барвінок», Гірський ЗДО «Берізка», Гірський ліцей, Ревненський ліцей, Мартусівська початкова школа філія Ревнеського ліцею, Гірський комунальний заклад позашкільної освіти «Старт», комунальна установа «Гірський інклюзивно-ресурсний центр».

Рішенням Гірської сільської ради № 1629-59-VIII від 21.09.2023 затверджено структуру та штатні розписи установ – 277,265 шт. од. в тому числі педагогічний персонал – 183,265 шт. од. та технічний персонал – 94 шт. од.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на 01.01.2024 року налічується 1 комунальний заклад «Ревненське відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового перебування та надання соціальних послуг»

Затверджено структуру та штатний розпис комунального закладу – 40 шт. од.

Культура і мистецтво

По галузі «Культура і мистецтво» на 01.01.2024 року налічується 2 будинки культури, 2 бібліотеки. Затверджено структуру та штатний розпис 11 ,5 шт. од.

ІХ. ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Фінансовим відділом Гірської сільської ради на проведено перевірку щодо правильності складання кошторисів та планів використання головними розпорядниками бюджетних коштів – порушень бюджетного законодавства не виявлено.