

## Інформація про виконання бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 2022 рік

За звітними даними 2022 року загальний обсяг надходжень бюджету Іркліївської ОТГ становить 161936417 грн., що становить 106,78 відсотка затверджених розписом планових показників на рік, з них:

- власні та закріплені надходження загального фонду становлять 108108398 грн. при плані 97020000 грн., або 111,43 відсотка;
- спеціального фонду становлять 1928536,00 грн. при плані 2603882 грн., або 74,06 відсотка.
- офіційні трансферти загального фонду становлять 51899483 грн. при плані 52027595 грн., або 99,75 відсотка.
- офіційні трансферти по спеціальному фонду немає.

Загальний обсяг видатків бюджету Іркліївської ОТГ становить 156006651 грн., що становить 92,05 відсотка затверджених розписом планових показників на рік, з них:

- видатки на першочергові та захищені статті загального фонду становлять 144913938 грн., або 94,97 % відсотка видатків загального фонду.
- видатки на першочергові та захищені статті спеціального фонду становлять 1139371 грн., або 33,24 відс. видатків спеціального фонду.
- видатки загального фонду, не віднесені до першочергових та захищених статей становлять 7665309 грн., або 5,03 відсотка видатків загального фонду.
- видатки спеціального фонду, не віднесені до першочергових та захищених статей становлять 2288032 грн., або 66,75 відсотка видатків спеціального фонду.

Територія громади згідно з адміністративно-територіальним устроєм України входить до складу Золотоніського району Черкаської області.

На території громади розташовані 26 населених пунктів з 16 сільських рад, що об'єдналися, всього населення громади складає 18038 жителів.

Площа території Іркліївської сільської територіальної громади становить 926,2 км<sup>2</sup>.

| Найменування показника, одиниця виміру                                            | 2021<br>рік<br>(звіт) | 2022<br>рік<br>(звіт) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чисельність наявного населення, тис.осіб                                          | 18,74<br>8            | <b>18,03<br/>8</b>    |
| Загальний приріст населення, осіб                                                 |                       | <b>-709</b>           |
| Обсяг реалізованої промислової продукції у відпускних цінах підприємств, млн.грн. | 71,35                 | 72,0                  |

|                                                                            |     |     |
|----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
| Кількість малих (враховуючи ФОП), зареєстрованих як платники податків, од. | 445 | 450 |
|----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|

Діяльність сільської територіальної громади направлена на запровадження принципів прозорості та відкритості в управлінні, а також сприянню економічного середовища в населених пунктах громади. Пріоритетними напрямками розвитку громади є вирішення наступних завдань:

- розширення сфери зайнятості працездатного населення в сільськогосподарському виробництві, сферах споживчих послуг, інших видах несільськогосподарської діяльності та суттєве зниження безробіття в сільській місцевості; підвищення заробітної плати працівників;
- розширення підтримки розвитку особистого сектору сільського господарства;
- стимулювання подальшого розвитку малого та середнього підприємництва;
- удосконалення інфраструктури та поліпшення оснащення об'єктів соціальної сфери в тому числі охорони здоров'я, освіти, культури, поліпшення інженерного облаштування, вирішення питань житлового будівництва, розширення сфери торговельних, побутових та комунальних послуг;
- створення умов для розвитку сільських територій за рахунок власних фінансових, матеріальних, трудових, природних та інших ресурсів;
- зміцнення фінансової основи місцевого самоврядування та забезпечення макроекономічної стабільності, збалансованості та стійкості бюджетної системи.

Вирішення зазначених проблем вимагає нових підходів до використання економічного потенціалу території громади відповідно до норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів з урахуванням проведення об'єднання приєднаних територій.

Іркліївська сільська територіальна громада характеризується наступними перевагами:

- вдале географічне розташування та основних ринків збуту продукції;
- наявність водного плеса;
- відсутність шкідливих виробництв та наявність лісів, корисних копалин (пісок, глина);
- розвинена інфраструктура;
- наявність комунальних підприємств;
- наявність сільськогосподарських підприємств та сприятлива для сільськогосподарського виробництва структура земельних ресурсів;
- розвинена сфера дошкільної та шкільної освіти;
- розвинена торгівельна мережа.

На території сільської територіальної громади функціонують заклади торгівлі, заклади по обслуговуванню населення та інші.

Інженерна інфраструктура сільської територіальної громади включає в себе освітлення вулиць та доріг з штучним освітленням. Комунальні послуги надаються спеціалізованими підприємствами.

Загалом на території Іркліївської сільської територіальної громади зареєстровано значну кількість юридичних осіб та приватних підприємців.

Перелік бюджетоутворюючих підприємств із зазначенням питомої ваги надходжень таких підприємств до загального фонду бюджетів громади

| Підприємство                               | питома вага, відс. |
|--------------------------------------------|--------------------|
| Стов"Агроко"                               | 16,7               |
| СТОВ "Дніпро"                              | 14,9               |
| Стов"Лан"                                  | 6,0                |
| СТОВ "Старий Коврай"                       | 5,3                |
| Стов Лящівка                               | 4,5                |
| СТОВ "Кліщинське"                          | 4,4                |
| СТОВ "Придніпровське"                      | 4,0                |
| СТОВ ім. Щорса                             | 3,8                |
| ТОВ ім.Шевченка                            | 3,4                |
| СТОВ ІМ. ЧКАЛОВА                           | 3,3                |
| СТОВ Вереміївка                            | 2,5                |
| Чехівський Пні                             | 2,5                |
| ДП "Іркліївський риборозплідник"           | 2,4                |
| ТОВ"Чорнобай м"ясо"                        | 2,3                |
| ТОВ "СП Довіра"                            | 2,2                |
| ТОВ Лєтол                                  | 1,7                |
| Жовтневий ПНІ                              | 1,6                |
| КНП "Чорнобаївський ЦПМСД"                 | 1,5                |
| АГРОАНТЕХ ПП                               | 1,2                |
| Інші платники                              | 15,9               |
| Всього власні надходження загального фонду | 100,0              |

Головним завданням розвитку громади на 2023 рік є продовження поступової адаптації економічних суб'єктів до нових реалій, в умовах дії воєнного стану з урахуванням впливу реформ відповідно до пріоритетів, визначених у стратегічних документах, зокрема у Програмі діяльності Кабінету Міністрів України, затвердженій постановою Кабінету Міністрів України від 12 червня 2020 року № 471, Національній економічній стратегії на період до 2030 року, затвердженій постановою Кабінету Міністрів України від 03 березня 2021 року № 179, Стратегією розвитку Іркліївської сільської територіальної громади на період 2022-2027 роки, затвердженій рішенням Іркліївської сільської ради від 22 грудня 2021 року №16-2/VIII.

## ДОХОДИ ЗА 2022 РІК

## 1. Загальний та спеціальний фонди в цілому

Згідно аналізу виконання плану по доходах бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 2022 рік уточнені планові показники бюджету сільської територіальної громади на період по доходній частині становили в сумі 151651477 грн, в тому числі по загальному фонду – 149047595 грн, по спеціальному фонду – 2 603882 грн. Фактично надійшло доходів за 2022 рік всього в сумі 161936417 грн, в тому числі по загальному фонду – 160007881 грн, що становить 107,35 % до уточненого плану враховуючи трансферти, по спеціальному фонду – 1928536 грн, що становить 74,06 % до уточненого плану.

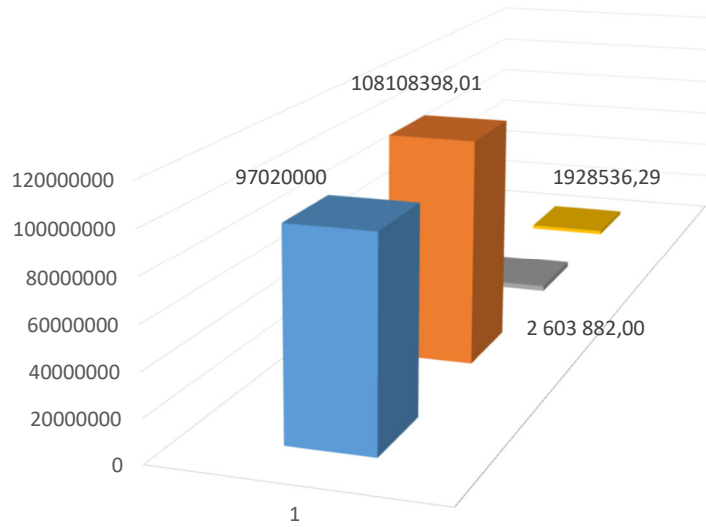
### 1.1. Власні надходження, фонди в цілому

Планові показники на період власних надходжень бюджету Іркліївської сільської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах, без врахування трансфертів, за 2022 рік разом склали 99623882 грн. в тому числі по загальному фонду – 97020000 грн., по спеціальному фонду – 2603882 грн.

Фактично надійшло власних надходжень за 2022 рік всього в сумі 110036934 грн., в тому числі по загальному фонду – 108108398 грн., що становить 111,43 % до уточненого плану, по спеціальному фонду – 1928536 грн., що становить 74,06 % до уточненого річного плану.

Питома вага фактичних власних надходжень у бюджеті по обох фондах за 2022 рік склала 68%.

### Виконання плану по власних надходженнях бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 2022 рік,грн.

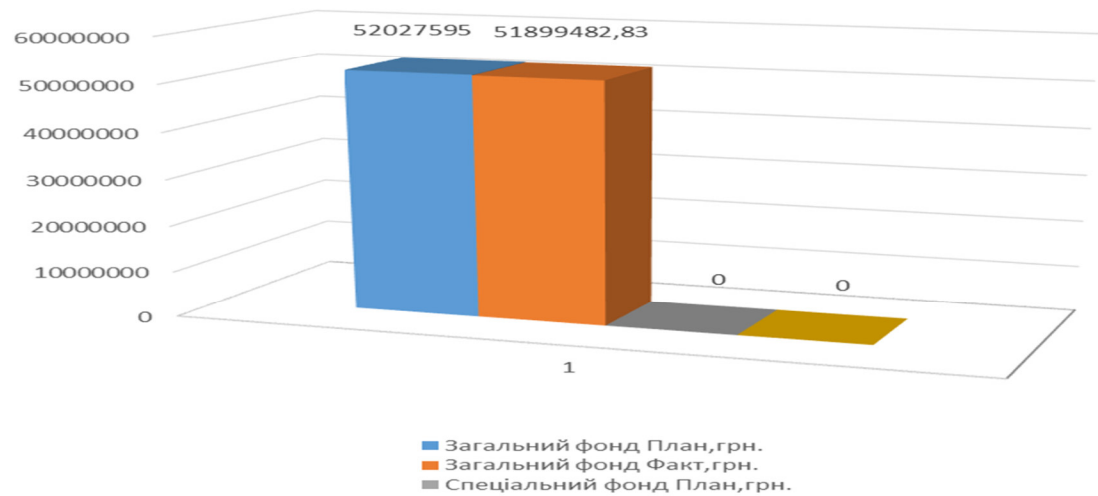


■ Загальний фонд План,грн. ■ Загальний фонд Факт,грн. ■ Спеціальний фонд План,грн. ■ Спеціальний фонд Факт,грн.

### 1.2. Міжбюджетні трансфери, фонди в цілому

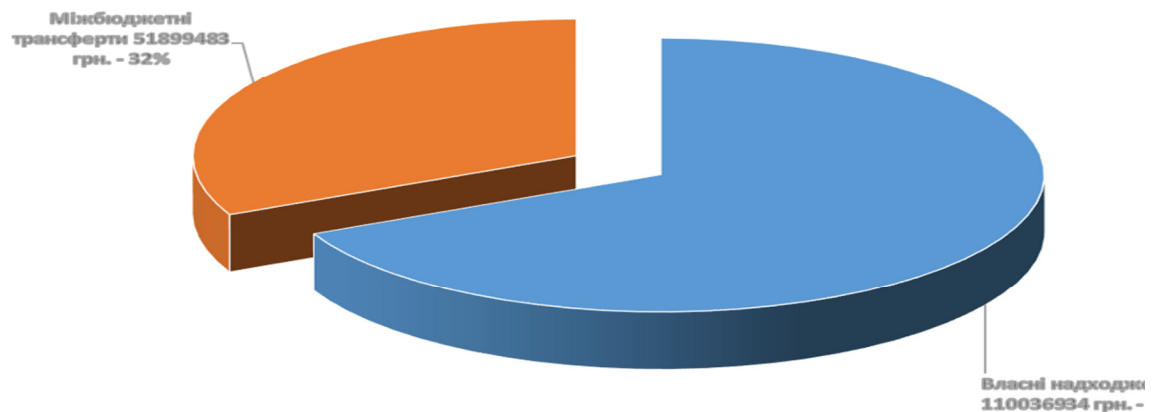
Міжбюджетні трансфери бюджету Іркліївської сільської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах за 2022 рік склали 5189483 грн., в т.ч. по загальному фонду 5189483 грн. виконання по міжбюджетних трансфертах по фондах в цілому за 2022 рік відносно уточнених планових показників становить 99,75 %. Питома вага фактично отриманих міжбюджетних трансфертів за 2021 рік у бюджеті по обох фондах в цілому склала 32 %.

**Виконання плану по міжбюджетних трансфертах  
бюджету Іркліївської сільської територіальної громади  
за 2022 рік, грн.**



**СТРУКТУРА ДОХОДНОЇ ЧАСТИНИ БЮДЖЕТУ ІРКЛІЇВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ  
ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА 2022 РІК ПО ФОНДАХ В ЦІЛОМУ**

**Структура доходної частини бюджету загального фонду Іркліївської  
сільської територіальної громади за 2022 рік по фондах в цілому  
(грн.%)**



**2. Загальний фонд**

За 2022 рік до загального фонду бюджету територіальної громади надійшло доходів всього в сумі 160007881 грн., що становить 107,35 % до уточненого плану 149047595 грн. враховуючи трансфери в тому числі:

- власні надходження в сумі 108108398 грн, виконання відносно уточненого плану 111,43% (уточнений план 97020000 грн); питома вага фактичних власних надходжень у надходженнях загального фонду становить 68%;
- міжбюджетні трансфери в сумі 51899483 грн, виконання відносно уточненого плану 99,75% (уточнений план 52027595 грн, відхилення від уточненого плану по міжбюджетних трансфертах загального фонду становить 128112 грн) питома вага у надходженнях загального фонду 32%.

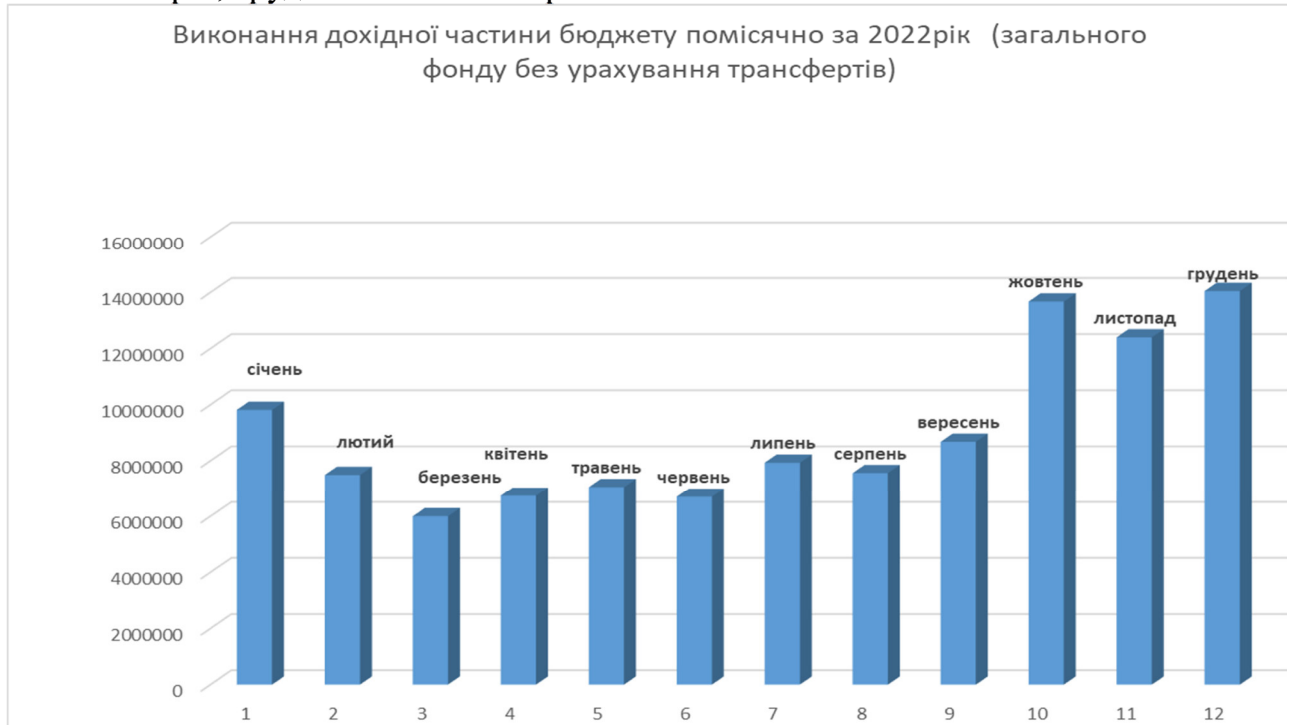


## 2.1. Власні та закріплені надходження загального фонду

За 2022 рік до загального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади надійшло власних та закріплених надходжень всього в сумі 108108398 грн. при уточнених планових показниках 97020000 грн. виконання становить 111,43 %.



Надійшло до загального фонду за 2022 рік в розрізі місяців коштів: січень – 9816100 грн.; лютий – 7494084 грн.; березень – 6002724 грн.; квітень – 6739469 грн.; травень – 7053729 грн.; червень – 6701588 грн.; липень – 7933336 грн.; серпень – 7591651 грн.; вересень – 8680051 грн.; жовтень – 13675421 грн.; листопад – 12400398 грн.; грудень – 14049847 грн.



План 2022 року по надходженню доходів до загального фонду бюджету громади (без врахування міжбюджетних трансфертів) виконано на 111,43 відс.

При плані 97020000,00 грн. фактично мобілізовано 108108398,00,00 грн. (+ 11088398,00 грн.), % за аналогічний період минулого року 103,75 ( + 3912023,00 грн.).

Збільшення фактичних надходжень до загального фонду бюджету громади в 2022 році у порівнянні із уточненим річним планом відбулося за такими джерелами надходжень:

- Податок та збір на доходи фізичних осіб на 8317094,00 грн, або на 115,34 відс.;

за аналогічний період минулого року 98,50 % ( - 951930,00 грн.) спад надходжень в 2022 році проти 2021 року відбувся за рахунок спаду ділової активності суб'єктів господарювання, виходячи з можливостей в період дії військового стану, зменшення обсягу освітньої субвенції в 2022 році;

- Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення на 1196,00 грн, або на 109,13 відс., за аналогічний період минулого року 120,45 % ( +2428,00,00 грн.);

- Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів на 1 067878,00 грн, або на 234,34 відс., за аналогічний період минулого року 242,64 % ( +1095077,00 грн.);

- Податок на майно на 3076770,00 грн, або на 116,51 відс., за аналогічний період минулого року 118,89 % ( +3450070,00 грн.);

- Інші неподаткові надходження надійшло в 2022 році 162241,00 тис.грн. (повернення касових видатків минулих періодів в дохід бюджету);

Зменшення фактичних надходжень до загального фонду бюджету громади в 2022 році у порівнянні із уточненим річним планом відбулося за такими джерелами надходжень:

- Рентна плата за користування надрами місцевого значення на 63200,00 грн, або 9,71 відс., за аналогічний період минулого року 8,29 % ( -75228,00 грн.) спад відбувся за рахунок зменшення обсягів видобутку надр (піску) платником податку;

- Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) на 132940,00 грн, або 43,18 відс., за аналогічний період минулого року 45,10 % (122988,00 грн.) та акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) на 131185,00 грн, або 83,75 відс., за аналогічний період минулого року 88,82 % ( - 85100,00 грн.)

Невиконання показників відбулось за рахунок зменшення обсягів реалізації пального суб'єктами господарювання на території Іркліївської сільської територіальної громади. Даний вид надходжень зараховуються до місцевого бюджету у розмірі 13,44 відсотка від ставки акцизу на певний вид пального, та повністю залежать від коливання цін на пальне, яке в свою чергу частково відбувається за рахунок курсу євро, оскільки акцизний податок з пального обчислюється в гривнях, а ставки податку встановлені в євро;

- Єдиний податок на 610248,00 грн, або 97,12 відс., за аналогічний період минулого року 104,87 % ( +953581,00 грн.)

Невиконання затверджених річних показників 2022 року відбулося за рахунок спаду ділової активності суб'єктів господарювання, виходячи з можливостей в період дії військового стану, зменшення кількості суб'єктів господарювання та надходжень від платників внаслідок наданих пільг згідно ЗУ № 2120-IX від 15.03.2022 р. в умовах воєнного стану.;

– Інші надходження на 69613,00 грн, або 33,06 відс., за аналогічний період минулого року 30,78 % ( - 77337,00 грн.), факторами, що вплинули на невиконання затверджених річних показників є зменшення надходжень в 2022 році порівняно з попереднім періодом від адміністративних штрафів та штрафних санкцій, в період дії воєнного стану.;

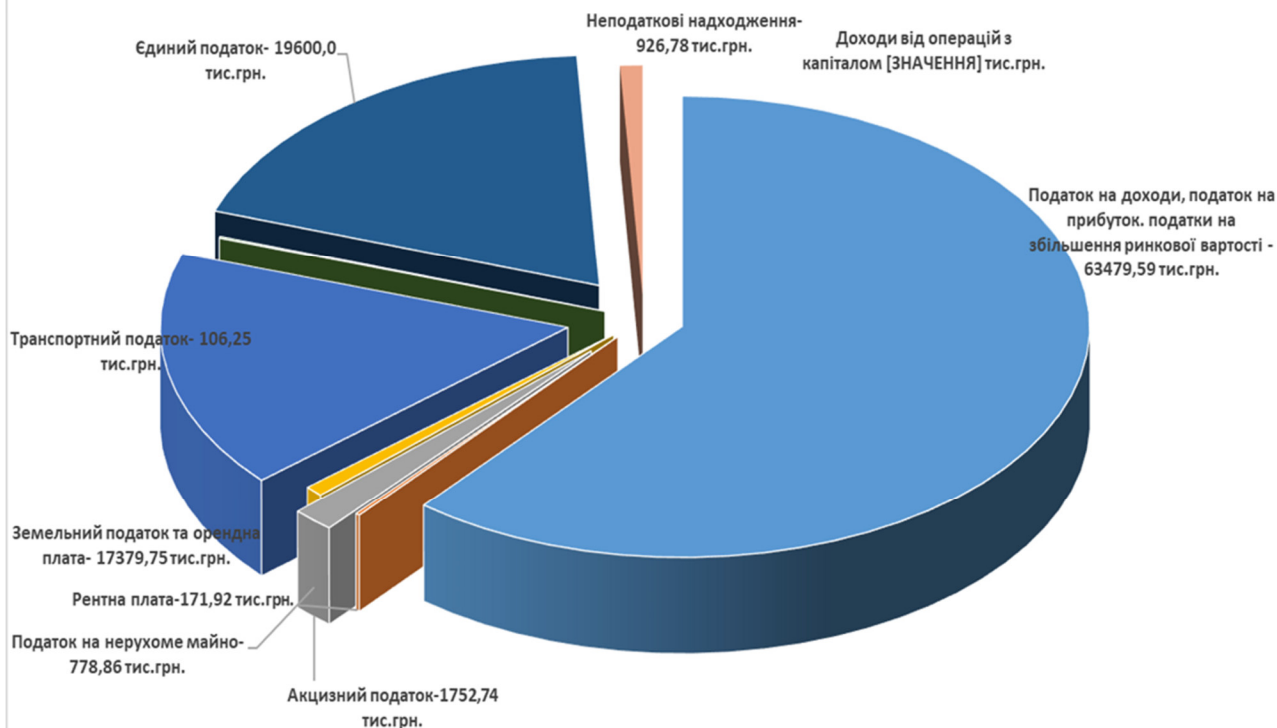
– Плата за надання адміністративних послуг на 544980,00 грн, або 40,45 відс., за аналогічний період минулого року 47,86 % ( - 403284,00 грн.), фактором, який значно вплинув на невиконання затверджених річних показників є зменшення обсягу надходження коштів від адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень внаслідок закритих реєстрів до 06/2022 р. та подальшої їх нестабільної роботи, в період дії воєнного стану.;

– Державне мито на 68,00 грн, або 77,46 відс., за аналогічний період минулого року 85,10 % ( - 41,00 грн.), невиконання показників внаслідок зменшення звернень громадян (заповіти, завірення підписів та ін. послуги) в період воєнного стану.;

Уточнений план власних доходів загального фонду бюджету громади виконано на 111,4 відс., понад план надійшло 11088398,00 грн.

Загалом 96,94 відс. власних надходжень загального фонду бюджету громади сформовані за рахунок податку та збору на доходи фізичних осіб ( 57,84 відс.) та місцевих податків (39,1 відс.)

Структура власних та закріплених надходжень загального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 2021 рік, тис.грн.



## 2.2. Міжбюджетні трансфerti загального фонду

Міжбюджетних трансфертів в 2022 році загального фонду місцевого бюджету громади використано в обсязі 61064731,00 грн., що становить 98,79 відс. до річних призначень або 36,95 відс. від загального обсягу бюджетних надходжень громади, в т.ч.:

Дотація з державного бюджету місцевим бюджетам (базова дотація) – 2611300,00 грн. Дана дотація отримана повністю та ефективно використана на забезпечення потреб установ та закладів громади згідно планових призначень.

Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 47837200,00 грн. :

- Освітня субвенція надійшла в повному обсязі 47837200,00 грн.

Залишок коштів на 01.01.2022 року становив 2048504,33 грн., касові видатки склали 49697677,00 грн., повернуто коштів до державного бюджету 188027,00 грн., Зареєстровані договори 27.12.2022 року в органі казначейської служби, в т.ч. договір №13-22 М від 23.12.22 р. в сумі 179522,00 грн. на вогнезахисне

просочування дерев'яних конструкцій горищних елементів покрівлі та договір №13-22 П від 23.12.22р. в сумі 8500,00 грн. на виготовлення кошторисної документації на вогнезахисне просочування дерев'яних конструкцій горищних елементів покрівлі. В казначейській службі оплата послуг вчасно не відбулася, хоча згідно постанови Кабінету Міністрів України № 590 від 9 червня 2021 року дана послуга є в переліку черговості на оплату, що призвело до виникнення кредиторської заборгованості в даній сумі та відображенням в подальшому в казначейському звіті при поданні річного звіту.

Залишок коштів на 01.01.2023 р. становить 0,01 грн. Забезпечено ефективне використання наданої субвенції.

Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам – 827000,00 грн. :

- Дотація з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету, надійшло в повному обсязі 321700,00 грн. та спрямовано на поточні видатки багатoproфільної стаціонарної медичної допомоги населенню, що надається комунальним некомерційним підприємством «Чорнобаївська багатoproфільна лікарня» Чорнобаївської селищної ради, а саме: оплату енергоносіїв. Станом на 1 січня 2023 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2022 році здійснювалось за рахунок даної дотації не має.

Забезпечено ефективне використання наданої дотації.

До обласного бюджету кошти не повертались.

- Дотації з обласного бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету, надійшло в повному обсязі 505300,00 грн. та було спрямовано на поточні видатки багатoproфільної стаціонарної медичної допомоги населенню, що надається комунальним некомерційним підприємством «Чорнобаївська багатoproфільна лікарня» Чорнобаївської селищної ради, а саме: оплату енергоносіїв. Станом на 1 січня 2023 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2022 році здійснювалось за рахунок даної дотації не має.

Забезпечено ефективне використання наданої дотації.

До обласного бюджету кошти не повертались.

Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам – 623983,00 грн. :

- Субвенції з обласного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, надійшло 67331,00,00 грн. при плані 170727,00 грн. або 39,44 відс. (-103396,00 грн.), касові видатки 67331,00 грн. Станом на 1 січня 2023 року

кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2022 році здійснювалось за рахунок даної субвенції не має. Забезпечено ефективне використання наданої субвенції. До обласного бюджету кошти не повертались. Залишок коштів, який був станом на 01.01.2022 року – 87012,00 грн., на 01.01.2023р. також становить 87012,00 грн.

- Іншої субвенції з обласного бюджету надійшло 581368,00 грн. касові видатки становлять 556651,38 грн., повернуто - 24716,62 грн. Дані кошти були використані :

а) на надання пільг на безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів, безоплатне зубопротезування та забезпечення продуктами харчування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи використано в сумі 76407,10 грн., повернуто коштів до обласного бюджету внаслідок економії - 20070,90 грн.;

б) на забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни - використано в сумі 4326,00 грн., повернуто коштів до обласного бюджету внаслідок економії - 4326,00 грн.;

в) на забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів, транспортне обслуговування використано коштів в сумі 5918,28 грн., повернуто коштів до обласного бюджету внаслідок економії - 319,72 грн.;

г) на виплату одноразової грошової допомоги в розмірі 50 тис.грн. членам сімей осіб, смерть яких пов'язана з проведенням АТО/ООС, здійсненням заходів, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави в зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України використано коштів в сумі 470000,00 грн.

Станом на 1 січня 2023 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2022 році здійснювалось за рахунок даної субвенції не має.

Забезпечено ефективне використання наданої субвенції.

Пільги зі сплати податків і зборів органами місцевого самоврядування у 2022 році надавались, зокрема зі сплати земельного податку – 600,4 тис. грн.

### Структура трансфертів загального фонду за 2022 р.



### 3. Спеціальний фонд

План 2022 року по надходженню доходів до спеціального фонду бюджету громади виконано на 74,06 відс. При плані 2603882,00 грн. фактично надійшло 1928536,00 грн. (-675346,00 грн.), % за аналогічний період минулого року 79,61 (-493891,00 грн.)

До спеціального фонду бюджету громади міжбюджетних трансфертів не надходило.

#### 3.1. Надходження спеціального фонду без врахування трансфертів

План 2022 року по надходженню доходів до спеціального фонду бюджету громади (без врахування міжбюджетних трансфертів) виконано на 74,06 відс. При плані 2603882,00 грн. фактично надійшло 1928536,00 грн. (-675346,00 грн.), % за аналогічний період минулого року 79,61 (-493891,00 грн.)

Збільшення фактичних надходжень до спеціального фонду бюджету громади в 2022 році у порівнянні із уточненим річним планом відбулося за такими джерелами надходжень:

– Інші податки та збори (екологічний податок) на 1244,00 грн, або на 101, відс.;

за аналогічний період минулого року 96,72 % ( -4464,00,00 грн.)  
спад надходжень в 2022 році проти 2021 року відбувся по екологічному податку, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними

джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю) на суму 3409,00 грн. та надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини на суму 1055,00 грн., за рахунок спаду ділової активності суб'єктів господарювання, виходячи з можливостей в період дії військового стану, зокрема зменшення обсягу по платниках податків.

– Інші неподаткові надходження ( грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності) на 7954,00 грн, або на 151,6 відс.; за аналогічний період минулого року 147,29 % ( +7501,00 грн.)

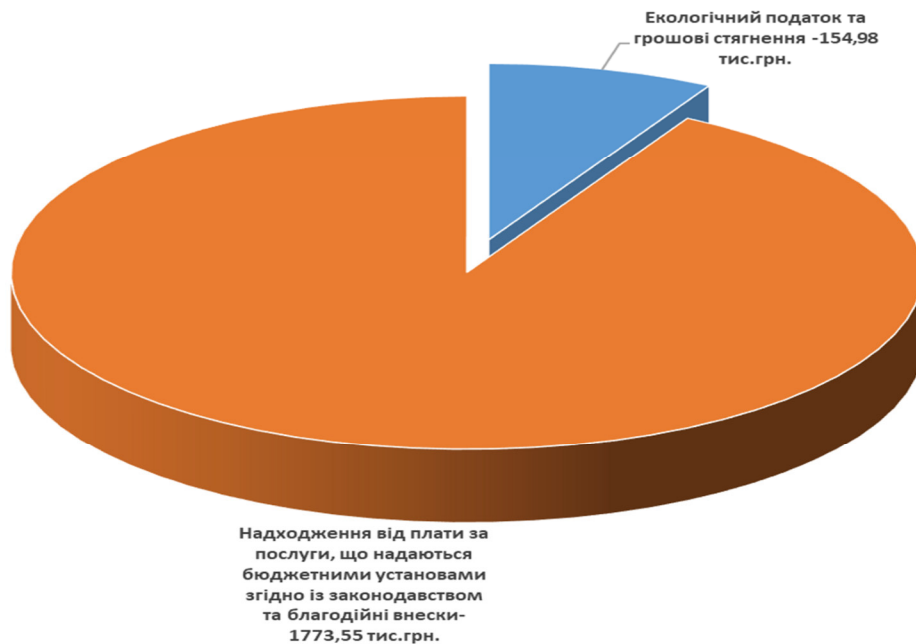
– Інші джерела власних надходжень бюджетних установ надійшло в 2022 році 861070,00 грн. (благодійні внески, гранти та дарунки становлять 751364,00 грн.; надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, 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 складають 109706,00 грн.), за аналогічний період минулого року 84,94 % ( -152728,00 грн.) за рахунок спаду надходжень по благодійних внесках, грантах та дарунках на суму 262434,00 грн.;

Зменшення фактичних надходжень до спеціального фонду бюджету громади в 2022 році у порівнянні із уточненим річним планом відбулося за такими джерелами надходжень:

– Власні надходження бюджетних установ на 1545613,00 грн. або 37,10 відс. за аналогічний період минулого року 72,69 % ( -342868,00 грн.)

Фактором, що вплинув на спад надходжень, є зменшення плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю ( плати батьків за харчування дітей), яка була запланована на базі даних головного розпорядника коштів Відділу освіти виконавчого комітету Іркліївської сільської ради, причиною невиконання було зменшення фактичного періоду харчування дітей від планового за рахунок змішаної форми навчання та простою в період дії воєнного стану.

Структура власних та закріплених надходжень спеціального фонду  
бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 2022  
рік, тис. грн.



#### 4. Надходження до бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 2022 рік в розрізі основних платників.

Основними платниками за період 2022 року, що здійснюють свою діяльність на території Іркліївської сільської територіальної громади є:

СТОВ «АГРОКО», СТОВ «ДНПРО», Чехівський ПНІ, СТОВ Вереміївка, СТОВ ІМ. ЧКАЛОВА, СТОВ "Кліщинське", Стов "Лан", Стов Лящівка, ТОВ ім. Шевченка, СТОВ "Придніпровське", СТОВ ім. Щорса, СТОВ "Старий Коврай", Жовтневий ПНІ, ДП "Іркліївський риборозплідник", ТОВ Лєтол, ТОВ "Чорнобай м'ясо" та ін.

Надходження від основних платників аграрного сектору за 2022 рік характеризуються:

- СТОВ «АГРОКО» (вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); розведення великої рогатої худоби молочних порід; допоміжна діяльність у рослинництві; виробництво олії та тваринних жирів; виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах; будівництво інших споруд, н.в.і.у.; оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; оптова торгівля живими тваринами; вантажний автомобільний транспорт).

- СТОВ «ДНПРО» (вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); вирощування овочів і баштанних

культур, коренеплодів і бульбоплодів; вирощування зерняткових і кісточкових фруктів; вирощування ягід, горіхів, інших плодових дерев і чагарників; розведення великої рогатої худоби молочних порід; розведення коней та інших тварин родини конячих; розведення свиней; розведення інших тварин; змішане сільське господарство; допоміжна діяльність у рослинництві; післяурожайна діяльність; прісноводне рибальство; оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; оптова торгівля живими тваринами; оптова торгівля фруктами й овочами; діяльність приватних охоронних служб; обслуговування систем безпеки; проведення розслідувань; оптова торгівля хімічними продуктами; допоміжне обслуговування водного транспорту).

- СТОВ ім.ЩОРСА (вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); вирощування овочів і баштанних культур, коренеплодів і бульбоплодів; вирощування інших однорічних і дворічних культур; розведення великої рогатої худоби молочних порід; розведення іншої великої рогатої худоби та буйволів; розведення свиней; допоміжна діяльність у рослинництві; виробництво м'яса; виробництво фруктових і овочевих соків; інші види перероблення та консервування фруктів і овочів; виробництво олії та тваринних жирів; виробництво продуктів борошномельно-круп'яної промисловості; виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах; оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; постачання інших готових страв).

- СТОВ КЛІЩИНСЬКЕ (вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); розведення великої рогатої худоби молочних порід; розведення свиней; виробництво олії та тваринних жирів; перероблення молока, виробництво масла та сиру; виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах; оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; оптова торгівля живими тваринами; роздрібна торгівля з лотків і на ринках іншими товарами; вантажний автомобільний транспорт; надання в оренду сільськогосподарських машин і устаткування; надання в оренду вантажних автомобілів; надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; виробництво макаронних виробів і подібних борошняних виробів; виробництво хліба та хлібобулочних виробів; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання; змішане сільське господарство; допоміжна діяльність у рослинництві).

- СТОВ ЛАН (вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); вирощування інших однорічних і дворічних культур; розведення великої рогатої худоби молочних порід; розведення іншої великої рогатої худоби та буйволів; розведення коней та інших тварин родини конячих; розведення свиней; допоміжна діяльність у рослинництві; післяурожайна діяльність; оброблення насіння для

відтворення;виробництво м'яса;виробництво олії та тваринних жирів;виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах; виробництво готових кормів для домашніх тварин;оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин;оптова торгівля живими тваринами;вантажний автомобільний транспорт;забір, очищення та постачання води.

- СТОВ ЛЯЩІВКА (вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний);вирощування овочів і баштанних культур, коренеплодів і бульбоплодів;вирощування інших однорічних і дворічних культур;розведення великої рогатої худоби молочних порід;розведення іншої великої рогатої худоби та буйволів;розведення коней та інших тварин родини конячих;розведення свиней;розведення інших тварин;допоміжна діяльність у рослинництві;післяурожайна діяльність;виробництво м'яса;виробництво олії та тваринних жирів;виробництво продуктів борошномельно-круп'яної промисловості;виробництво готової їжі та страв;виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах;лісопильне та стругальне виробництво;діяльність посередників у торгівлі паливом, рудами, металами та промисловими хімічними речовинами;оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин;оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами;роздрібна торгівля пальним.

- ТОВ ім.ШЕВЧЕНКА (вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); розведення великої рогатої худоби молочних порід; розведення іншої великої рогатої худоби та буйволів; розведення коней та інших тварин родини конячих;розведення інших тварин; допоміжна діяльність у рослинництві;виробництво олії та тваринних жирів; виробництво продуктів борошномельно-круп'яної промисловості;оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин;оптова торгівля живими тваринами; неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами; вантажний автомобільний транспорт; забір, очищення та постачання води;надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.;надання в оренду сільськогосподарських машин і устаткування;надання в оренду вантажних автомобілів;надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів).

- СТОВ «СТАРІЙ КОВРАЙ» (вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); розведення великої рогатої худоби молочних порід;розведення свиней; допоміжна діяльність у рослинництві;післяурожайна діяльність; оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; оптова торгівля живими тваринами;оптова торгівля хімічними продуктами).

- СТОВ «ПРИДНІПРОВСЬКЕ» (виращування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); виращування інших однорічних і дворічних культур; розведення великої рогатої худоби молочних порід; розведення іншої великої рогатої худоби та буйволів; розведення коней та інших тварин родини конячих; прісноводне рибальство; виробництво м'яса; оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; оптова торгівля квітами та рослинами; оптова торгівля шкірсировиною, шкурами та шкірою; оптова торгівля м'ясом і м'ясними продуктами; оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами).

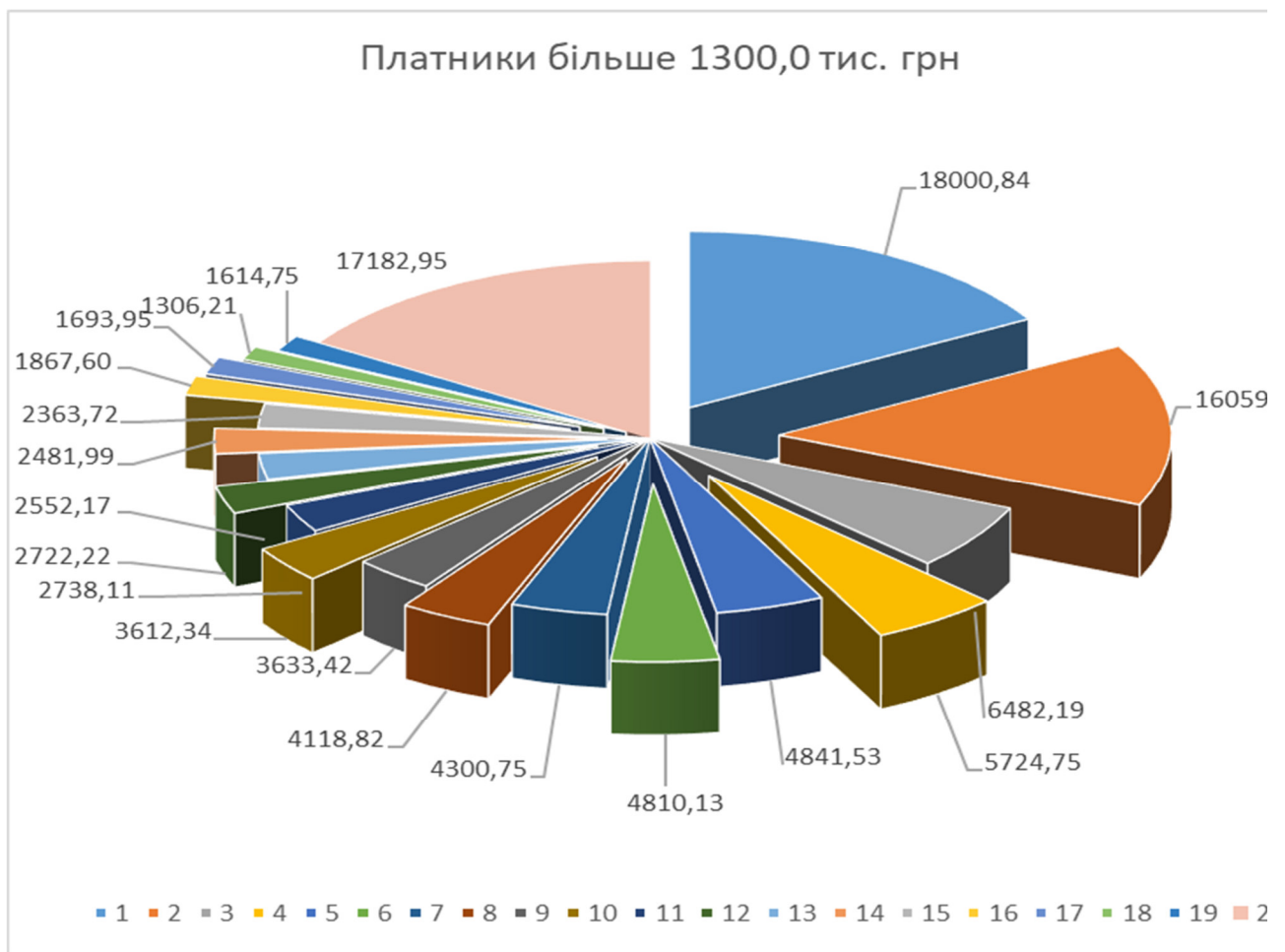
- СТОВ ім.ЧКАЛОВА (виращування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); виращування овочів і баштанних культур, коренеплодів і бульбоплодів; виращування інших однорічних і дворічних культур; виращування інших багаторічних культур; розведення великої рогатої худоби молочних порід; розведення іншої великої рогатої худоби та буйволів; розведення коней та інших тварин родини конячих; розведення свиней; розведення інших тварин; допоміжна діяльність у рослинництві; виробництво м'яса; виробництво олії та тваринних жирів; оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; оптова торгівля живими тваринами; оптова торгівля фруктами й овочами; неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами).

- ДП Іркліївський розплідник рослинноїдних риб(прісноводне рибництво (аквакультура) (основний); прісноводне рибальство; оптова торгівля іншими продуктами харчування, у тому числі рибою, ракоподібними та моллюсками; роздрібна торгівля рибою, ракоподібними та моллюсками в спеціалізованих магазинах; діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах).

- ТОВ Чорнобай м'ясо(розведення свиней (основний); виращування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур; допоміжна діяльність у тваринництві; виробництво м'ясних продуктів; оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; оптова торгівля живими тваринами; роздрібна торгівля з лотків і на ринках харчовими продуктами, напоями та тютюновими виробами; надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна).

- Чехівський ПНІ(надання послуг щодо догляду із забезпеченням проживання для осіб похилого віку та інвалідів (основний); надання послуг догляду із забезпеченням проживання для осіб похилого віку та інвалідів).

| Назва платника                     | Сума, тис.грн | Питома вага в<br>власних<br>надходженнях<br>загального<br>фонду за 202<br>р., відс. |
|------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Стов "Агроко"                      | 18000,84      | 10                                                                                  |
| СТОВ "Дніпро"                      | 16059,95      | 10                                                                                  |
| Стов "Лан"                         | 6482,19       | 0                                                                                   |
| СТОВ "Старий Коврай"               | 5724,75       | 0                                                                                   |
| Стов Лящівка                       | 4841,53       | 0                                                                                   |
| СТОВ "Кліщинське"                  | 4810,13       | 0                                                                                   |
| СТОВ "Придніпровське"              | 4300,75       | 0                                                                                   |
| СТОВ ім. Щорса                     | 4118,82       | 0                                                                                   |
| ТОВ ім.Шевченка                    | 3633,42       | 0                                                                                   |
| СТОВ ІМ. ЧКАЛОВА                   | 3612,34       | 0                                                                                   |
| СТОВ Вереміївка                    | 2738,11       | 0                                                                                   |
| Чехівський Пні                     | 2722,22       | 0                                                                                   |
| ДП "Іркліївський риборозплідник"   | 2552,17       | 0                                                                                   |
| ТОВ"Чорнобай м"ясо"                | 2481,99       | 0                                                                                   |
| ТОВ "СП Довіра"                    | 2363,72       | 0                                                                                   |
| ТОВ Летол                          | 1867,60       | 0                                                                                   |
| Жовтневий ПНІ                      | 1693,95       | 0                                                                                   |
| АГРОАНТЕХ ПП                       | 1306,21       | 0                                                                                   |
| КНП "Чорнобаївський ЦПМСД"         | 1614,75       | 0                                                                                   |
| Інші платники                      | 17182,95      | 10                                                                                  |
| власні надходження загального фонд | 108108,40     | 100                                                                                 |



Крім того на території громади здійснюють свою діяльність інші підприємства та фізичні особи підприємці.

## **ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ**

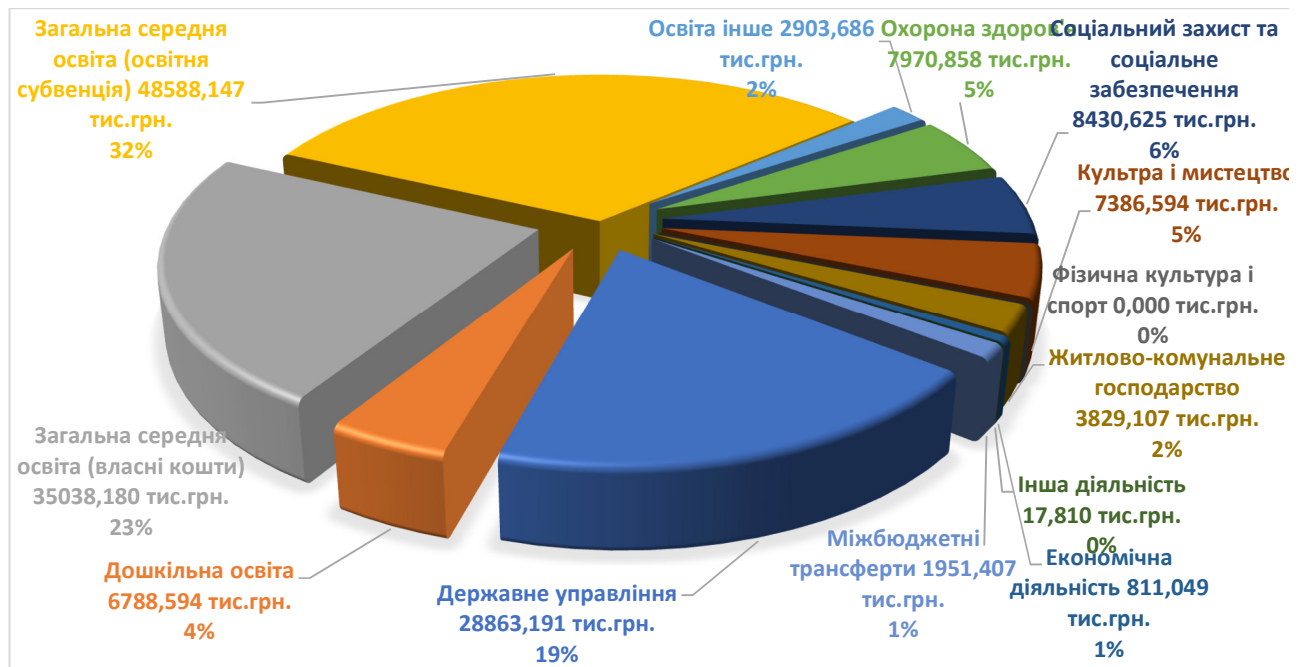
### **Видатки в цілому**

Видатки бюджету сільської територіальної громади виконані в сумі 156 006 651,26 грн. Із загального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади на утримання установ, фінансування програм та заходів спрямовано 152 579 247,78 грн, передано міжбюджетних трансферів іншим бюджетам – 2 459 403,61 грн.

На фінансування закладів освіти використано – 93 318 606,60 грн. (61,2% загального обсягу видатків), охорона здоров'я – 7 970 857,87 грн. (5,2%), соціального захисту та соціального забезпечення населення – 8 430 624,85 грн. (5,5%), культури та мистецтва – 7 386 594,02 грн. (4,8%), державне управління – 28 863 191,23 грн. (19,0%), фізкультура і спорт – 0,00 грн. (0,0%), житлово-комунальне господарство – 3 829 107,10 грн. (2,5%), економічна діяльність – 811 049,00 (0,5%), інші видатки (з урахуванням міжбюджетних трансферів) – 1 969 217,11 грн. (1,3%).

Детальний аналіз виконання плану по видатках загального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 12 місяців 2022 року наводиться у аналізі фінансування установ до звіту про виконання бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 12 місяців 2022 року.

**Видатки загального фонду бюджету за функціональною структурою за 12 місяців 2022 року, тис.грн.**

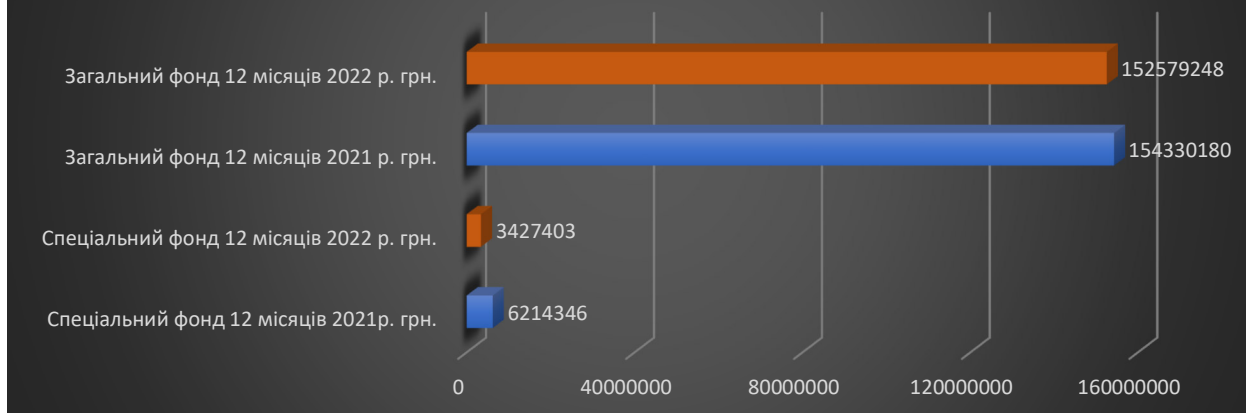


Із спеціального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади на утримання установ, фінансування програм та заходів спрямовано 3 427 403,48 грн. На фінансування закладів освіти використано – 2 614 551,48 грн. (76,3 % загального обсягу видатків), соціальний захист та соціальне забезпечення – 9 343,00 (0,3%), економічна діяльність – 295 512,00 грн. (8,6 %), міжбюджетні трансфери – 507 997,00 (14,8%).

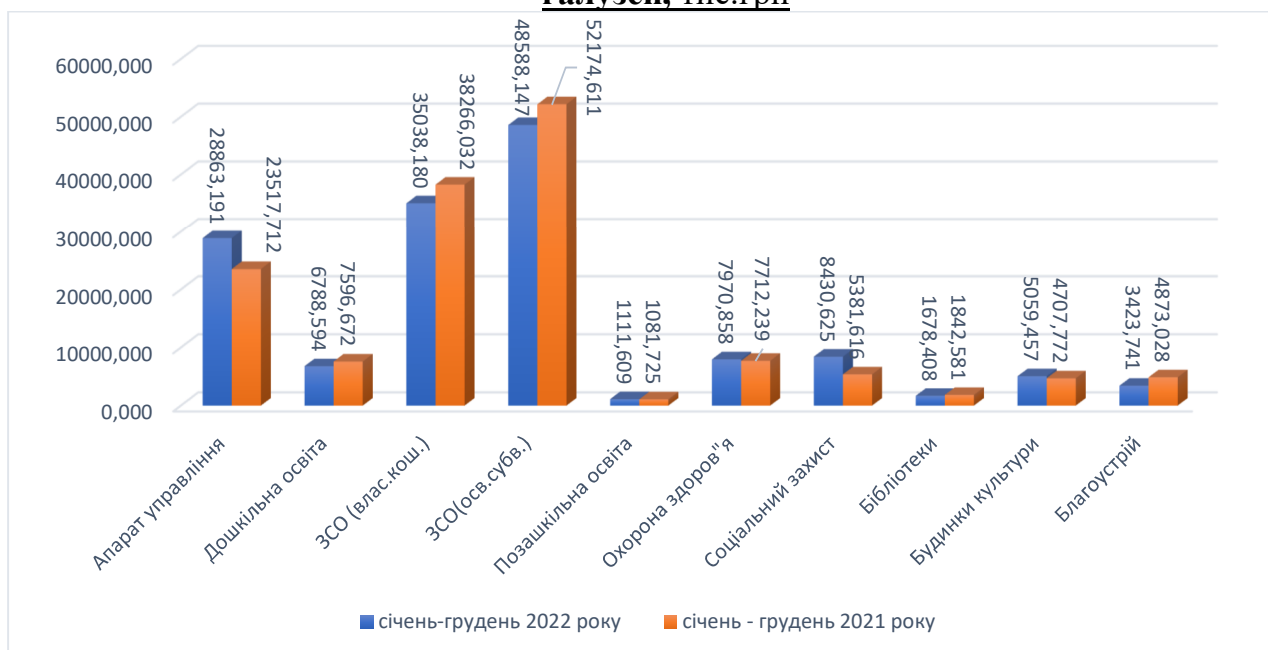
Детальний аналіз виконання плану по видатках спеціального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 12 місяців 2022 року наводиться у аналізі фінансувань спеціального фонду до звіту про виконання бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за 12 місяців 2022 року.

Обсяг видатків загального та спеціального фондів бюджету громади, грн.

## В розрізі фондів, зокрема загального та спеціального фонду



## Динаміка видатків загального фонду бюджету у розрізі основних галузей, тис.грн

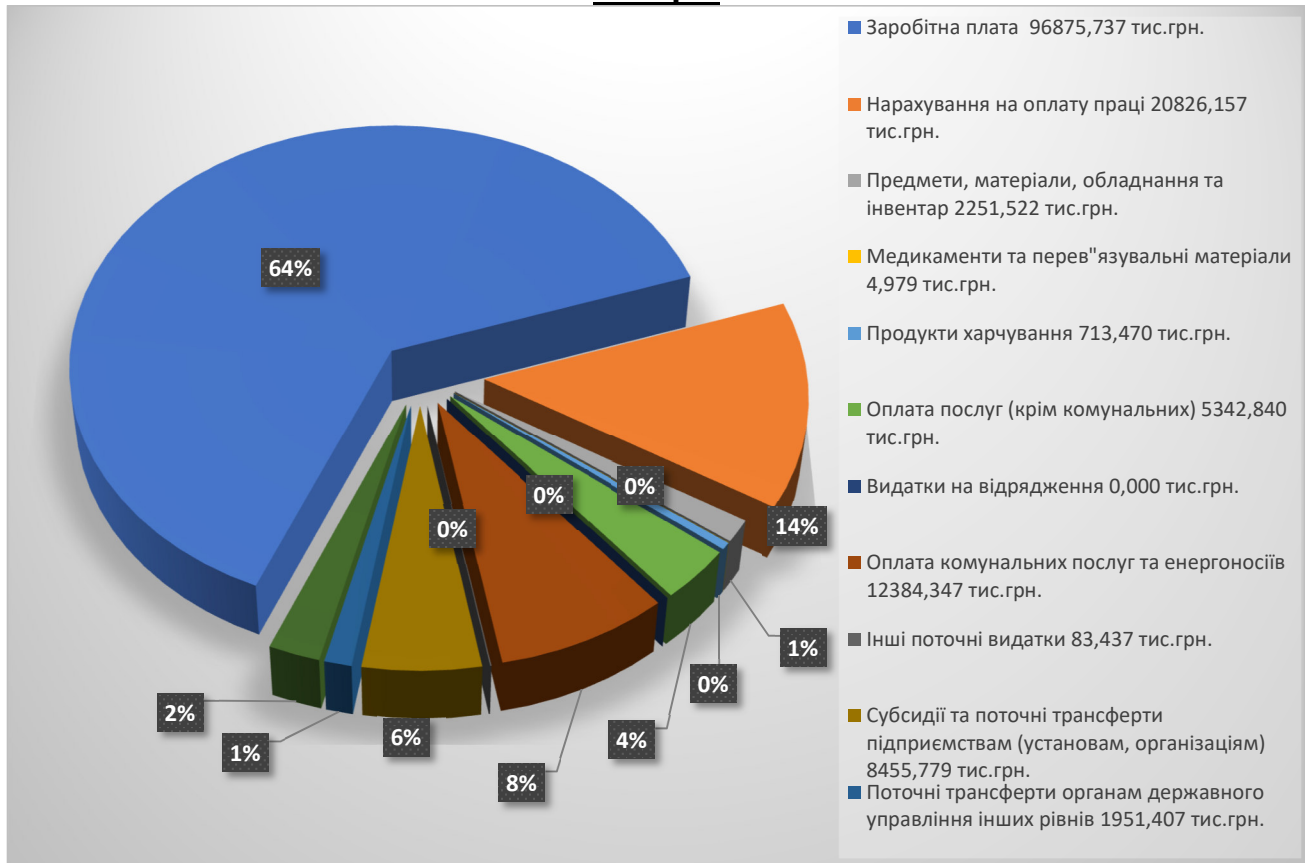


За економічною структурою видатки та утримання установ Іркліївської сільської територіальної громади та фінансування програм, заходів характеризуються наступними показниками:

- видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 117 701 893,81 грн або 77,1%;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 12 384 346,80 грн, або 8,1%.
- інші виплати населенню – 3 689 573,29 грн. або 2,4%;
- субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 8 455 778,87 грн. або 5,5%;
- трансферти органам державного управління інших рівнів – 1 951 406,61 грн. або 1,3%;

-інші поточні видатки (медикаменти, продукти харчування, дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм) – 8 396 248,40 грн або 5,6%.

**Видатки за економічною класифікацією за 12 місяців 2022 року**  
**загальний фонд**  
**тис.грн.**



На захищені видатки із загального фонду бюджету сільської територіальної громади за звітний період спрямовано 139 526 789,00 грн, що в цілому становить 85,1 % до уточнених призначень на період.

На заробітну плату з нарахуваннями із загального фонду використано 117 701 893,81 грн, що становить 97,61 % до уточнених призначень на період.

На медикаменти та перев'язувальні матеріали 4 979,27 грн, що становить 27,13% до уточнених призначень на період.

На оплату продуктів харчування використано 713 470,15 грн, що становить 37,79 % до уточнених призначень на період.

Видатки з оплати енергоносіїв та комунальних послуг профінансовано у сумі 12 384 346,80 грн, виконання склало 72,85% до уточнених призначень на період.

## КПКВКМБ 0100 «Державне управління»

Видатки на утримання апарату управління: фактично використано за 12 місяців 2022 року – 28 863 191,23 грн, виконання плану становить 91,73% до призначень на період з урахуванням змін.

Видатки за 12 місяців 2022 року по головному розпоряднику коштів Виконавчий комітет Іркліївської сільської ради склали 26 467 893,48 грн.;

по головному розпоряднику коштів відділу освіти виконавчого комітету Іркліївської сільської ради склали 760 233,77 грн.;

по головному розпоряднику коштів відділу культури, молоді та спорту виконавчого комітету Іркліївської сільської ради склали 364 642,00 грн.

по головному розпоряднику коштів Фінансовий відділ Іркліївської сільської ради склали 1 270 421,98 грн.

На захищені видатки за звітний період спрямовано 27 734 502,20 грн, що складає 93,58% видатків за звітний період, з них:

- на оплату праці – 20 413 201,66 грн, нарахування – 4 069 152,99 грн, виконання 97,56%. Фактично зайнята чисельність станом на 01.01.2023 року склала 107,5 од. при плановій чисельності 120 од.;

- на оплату електроенергії – 1 556 271,70 грн, виконання 69,70%;

- на оплату природного газу – 1 566 219,12 грн, виконання 72,90%;

- на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 129 656,73 грн, виконання 81,04%;

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 732 455,10 грн., виконання 89,66%, на оплату послуг (крім комунальних) – 391 733,93 грн, виконання 40,08% та інші поточні видатки – 4500,00 грн. виконання 12,86%.

Оплачено придбання поштових марок, конвертів, придбання оснащення та штампів, канцелярських товарів, придбання запасних частин до службових автомобілів, придбання погосподарських книг, придбання комп'ютерного обладнання, придбання бензину для службових автомобілів, передплата періодичного видання. Оплачено телекомунікаційні послуги, послуги з обслуговування та супроводу ПЗ "Дебет Плюс", послуги по супроводженню та обслуговуванню ПК "Місцевий бюджет", послуги з засвідчення справжності підписів на банківських картках, послуги обробки даних, постачання КП "Програмний комплекс "Варта" з правом використання до закінчення терміну дії кваліфікованого сертифікату електронного підпису, послуги заправки та відновлення картриджів лазерного друку принтера, послуги доступу до інтернету, послуги з підключенням до мережі інтернет, послуги обов'язкового страхування цивільно-правової відповідальності власників транспортних засобів, послуги з технічного обслуговування газового обладнання, юридичні послуги з супроводу проведення процедури відкритих торгів, поточний ремонт електричної проводки в приміщенні громадського будинку, послуги з публікації матеріалів в газеті, переведення вузла обліку газу на можливість його використання як комерційного, заміна та встановлення, ремонт, тестування, заміна батареї живлення, повірка лічильника та коректування газу.

## КПКВКМБ 1000 «Освіта»

На утримання закладів освіти та позашкільної освіти у бюджеті Іркліївської територіальної громади за 12 місяців 2022 року заплановані кошти на звітний період в сумі 100 388 556,00 грн, використано – 93 318 606,60 грн, що становить 92,96% до уточнених призначень. За рахунок освітньої субвенції видатки проведені на суму 47 837 199,99 грн при її надходженні в сумі 47 837 200,00 грн.

Станом на 01.01.2023 року мережа дошкільних закладів змінилася у зв'язку із ліквідацією 1 закладу згідно рішення сесії №22-10/VIII від 28.06.2022 року і становить 4 установи в яких виховується 129 дитини, планова чисельність працівників дошкільних навчальних закладів становить 59,43 од., фактично зайнято 52,92 од.

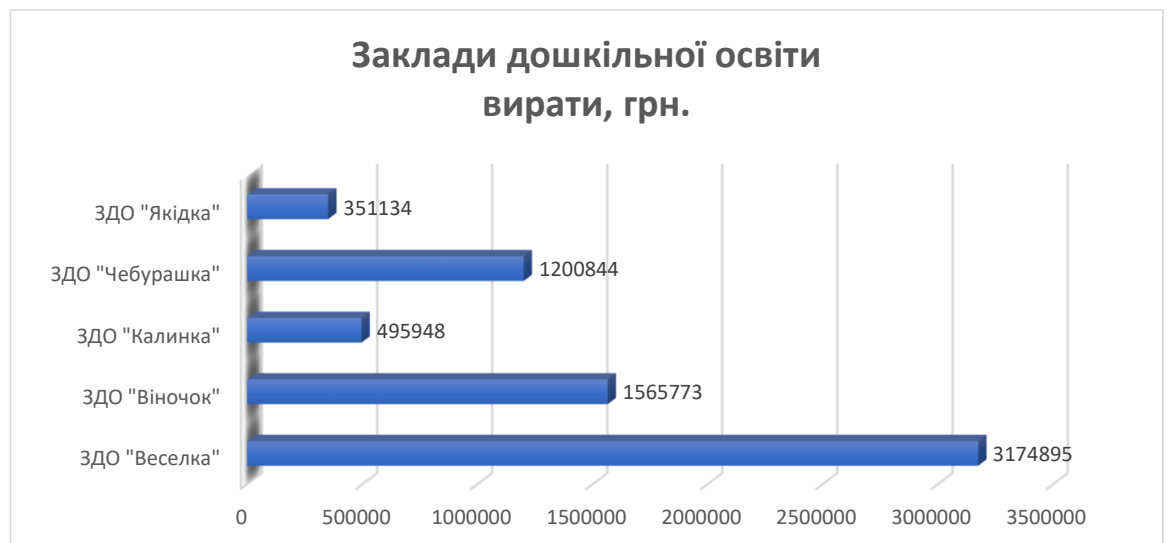
На утримання дошкільних навчальних закладів: фактично використано – 6 788 594,17 грн, при уточненому плані 8 207 263,00 грн, виконання плану становить 82,71%, з них:

- на оплату праці – 4 629 650,35 грн, виконання 87,96%;
- нарахування на оплату праці – 1 066 838,25 грн, виконання 87,89%;
- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 13 538,00 грн, виконання 37,06%;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 0,0 грн. виконання 0,0%;
- на придбання продуктів харчування – 41 908,78 грн, виконання 14,97%;
- на оплату послуг – 251 585,44 грн, виконання 88,25%;
- на відрядження – 0,0 грн, виконання 0,0%;
- на оплату водопостачання та водовідведення – 15960,00 грн., виконання 100%;
- на оплату електроенергії – 169 779,92 грн, виконання 44,60%;
- на оплату природного газу – 367 818,40 грн, виконання 80,51%;
- на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 228 849,40 грн, виконання 85,56%.
- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 1 366,30 грн, виконання 99,95%;
- на інші поточні видатки – 1 299,33 грн, виконання 72,18%.

На захищені видатки за звітний період спрямовано 6 522 171,40 грн, що складає 96,07% видатків за звітний період.

В розрізі дитячих навчальних закладів проведені видатки по КЕКВ, грн.

| КЕКВ  | ЗДО«Веселка»<br>с. Іркліїв | ЗДО<br>«Віночок» с.<br>Скородистик | ЗДО<br>«Калинка»<br>с.Вороненці | ЗДО «Ягідка»<br>с.Мирне<br>(видатки за 6<br>місяців,<br>ліквововано) | ЗДО<br>«Чебурашка»<br>с. Старий<br>Коврай | разом      |
|-------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------|
| 2111  | 2 112 279,23               | 1 018 350,91                       | 388 366,72                      | 848 963,18                                                           | 261 690,31                                | 4629650,35 |
| 2120  | 523 532,88                 | 229 007,51                         | 103 210,24                      | 164 385,88                                                           | 46 701,74                                 | 1066838,25 |
| 2210  | 6 268,00                   | 2 660,00                           | 1 290,00                        | 2 450,00                                                             | 870,00                                    | 13538,00   |
| 2230  | 24 267,68                  | 17 060,00                          | 581,10                          | 0,00                                                                 | 0,00                                      | 41908,78   |
| 2240  | 88 818,04                  | 75 886,62                          | 1 475,16                        | 83 793,62                                                            | 1 612,00                                  | 251585,44  |
| 2272  | 6 384,00                   | 9 576,00                           | 0,00                            | 0,00                                                                 | 0,00                                      | 15960,00   |
| 2273  | 77 487,19                  | 65 983,10                          | 1 024,43                        | 16 109,26                                                            | 9 175,94                                  | 169779,92  |
| 2274  | 332 267,22                 | 0,00                               | 0,00                            | 35 551,18                                                            | 0,00                                      | 367818,40  |
| 2275  | 2 262,94                   | 146 243,82                         | 0,00                            | 49 333,20                                                            | 31 009,44                                 | 228849,40  |
| 2282  | 683,15                     | 683,15                             | 0,00                            | 0,00                                                                 | 0,00                                      | 1366,30    |
| 2800  | 644,33                     | 322,00                             | 0,00                            | 258,00                                                               | 75,00                                     | 1299,33    |
| разом | 3 174 894,66               | 1 565 773,11                       | 495 947,65                      | 1 200 844,32                                                         | 351 134,43                                | 6788594,17 |





Станом на 01.01.2023 року мережа закладів середньої загальної освіти змінилася у зв'язку із ліквідацією 3 закладів згідно рішення сесії №22-11/VIII від 28.06.2022 року, рішення сесії №11-11/VIII від 14.07.2022 року, рішення сесії №16-18/VIII від 22.12.2021 року та становить: 1 опорний заклад (3 філії опорного закладу), 3 ліцеї, 5 гімназій, та 3 початкових школи де навчається 1423 учнів у 124 класах, де виховується 192 дитини в 26 групах, фактична чисельність працівників станом на 01.01.2023 року становить 521,93 од., при плані 589,27 од.

На утримання закладів освіти (кошти з місцевого бюджету) фактично використано – 35 038 179,68 грн, виконання 86,79%, при уточненому плані 40 371 802,00 грн, з них:

- на оплату праці – 19 460 468,09 грн, виконання 95,10% ;
- нарахування на оплату праці – 4 554 524,66 грн, виконання 95,36%;
- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 1 059 474,83 грн, виконання 99,18%;
- на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 4 979,27 грн, виконання 29,22%;
- на придбання продуктів харчування – 671 561,37 грн, виконання 41,76%;
- на оплату послуг – 2 353 798,14 грн, виконання 81,29%;
- на оплату водопостачання та водовідведення – 17 640,00 грн., виконання 53,50%;
- на оплату електроенергії – 2 246 697,79 грн, виконання 58,30%;
- на оплату природного газу – 2 083 312,69 грн, виконання 70,91%;
- на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 2 538 774,98 грн, виконання 96,17%;

- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 11 123,33 грн, виконання 42,58%;
- на інші поточні видатки – 35 824,53 грн, виконання 70,63%.

В розрізі закладів освіти проведені видатки по КЕКВ, грн.

| КЕКВ  | Іркліївський опорний заклад (Зфілії) | Мельниківський ліцей | Васютинський НВК | Вереміївська гімназія | Жовнинська початкова школа |
|-------|--------------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------|----------------------------|
| 2111  | 3355240,84                           | 1190068,66           | 1804592,90       | 1417394,39            | 1028965,80                 |
| 2120  | 723773,01                            | 301883,92            | 436165,73        | 336847,09             | 210125,76                  |
| 2210  | 439403,30                            | 91863,51             | 28659,40         | 13062,28              | 12764,32                   |
| 2220  | 4979,27                              | 0,00                 | 0,00             | 0,00                  | 0,00                       |
| 2230  | 155212,42                            | 34607,89             | 59934,39         | 57040,42              | 35520,15                   |
| 2240  | 512869,49                            | 102545,93            | 229676,41        | 166783,02             | 32567,14                   |
| 2272  | 17640,00                             | 0,00                 | 0,00             | 0,00                  | 0,00                       |
| 2273  | 1113901,48                           | 121044,11            | 98620,60         | 103547,99             | 71435,74                   |
| 2274  | 887411,82                            | 406021,30            | 0,00             | 0,00                  | 0,00                       |
| 2275  | 14143,22                             | 0,00                 | 272363,40        | 249028,29             | 142575,39                  |
| 2282  | 1475,81                              | 1475,81              | 1475,81          | 792,66                | 0,00                       |
| 2800  | 8738,00                              | 1310,00              | 3058,53          | 1310,00               | 2621,00                    |
| разом | 7234788,66                           | 2250821,13           | 2934547,17       | 2345806,14            | 1536575,30                 |

| КЕКВ | Кліщинська гімназія | Крутьківська гімназія | Лихолітська початкова школа | Лящівська початкова школа | Москаленківська гімназія |
|------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 2111 | 1628843,06          | 1633328,13            | 1065058,95                  | 761733,12                 | 1719889,30               |
| 2120 | 437132,45           | 368349,55             | 260834,06                   | 194304,79                 | 386672,44                |
| 2210 | 34680,28            | 80864,48              | 71552,86                    | 7431,60                   | 33019,88                 |
| 2220 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                     |
| 2230 | 62404,60            | 72742,46              | 31690,14                    | 14843,77                  | 48862,33                 |
| 2240 | 285898,12           | 160890,25             | 155593,43                   | 50395,62                  | 184403,30                |

|       |            |            |            |            |            |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 2272  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 2273  | 147291,46  | 129078,00  | 44145,76   | 48021,85   | 112184,38  |
| 2274  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 295255,41  | 0,00       |
| 2275  | 307284,81  | 331814,80  | 347941,33  | 0,00       | 299086,61  |
| 2282  | 1475,81    | 1475,81    | 0,00       | 0,00       | 792,66     |
| 2800  | 2621,00    | 2621,00    | 874,00     | 1748,00    | 1748,00    |
| разом | 2907631,59 | 2781164,48 | 1977690,53 | 1373734,16 | 2786658,90 |

| КЕКВ  | Придніпровська гімназія | Ревбинська початкова школа | Староковрайський ліцей |
|-------|-------------------------|----------------------------|------------------------|
| 2111  | 733521,06               | 545428,71                  | 1268340,27             |
| 2120  | 155893,83               | 146771,50                  | 290364,45              |
| 2210  | 43260,12                | 5085,50                    | 194732,18              |
| 2220  | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                   |
| 2230  | 29567,28                | 12023,14                   | 34568,46               |
| 2240  | 12826,46                | 51578,99                   | 234721,20              |
| 2250  | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                   |
| 2273  | 58117,43                | 39317,35                   | 92243,14               |
| 2274  | 250129,92               | 160613,68                  | 0,00                   |
| 2275  | 0,00                    | 0,00                       | 361803,28              |
| 2800  | 0,00                    | 683,15                     | 1475,81                |
| разом | 1748,00                 | 437,00                     | 874,00                 |

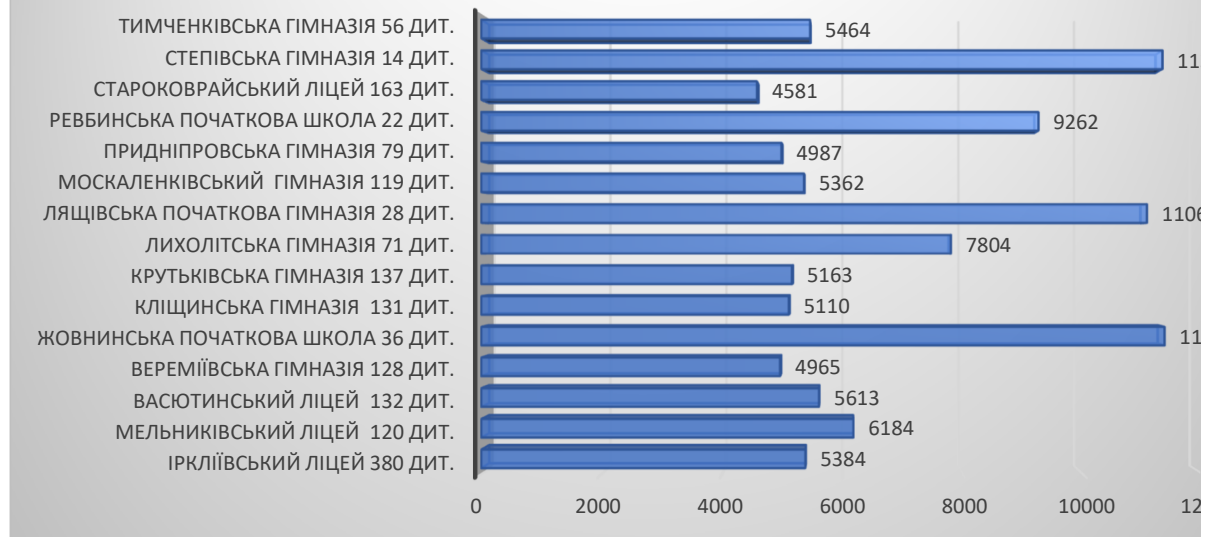
| КЕКВ | Степівська гімназія (ліквідовано) | Тимченківський НВК (ліквідовано) | разом       |
|------|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| 2111 | 541335,44                         | 766727,46                        | 19460468,09 |
| 2120 | 129604,43                         | 175801,65                        | 4554524,66  |
| 2210 | 870,00                            | 2225,12                          | 1059474,83  |
| 2220 | 0,00                              | 0,00                             | 4979,27     |

|       |           |            |             |
|-------|-----------|------------|-------------|
| 2230  | 1446,76   | 21097,16   | 671561,37   |
| 2240  | 171256,38 | 1792,40    | 2353798,14  |
| 2272  | 0,00      | 0,00       | 17640,00    |
| 2273  | 20232,59  | 47515,91   | 2246697,79  |
| 2274  | 83880,56  | 0,00       | 2083312,69  |
| 2275  | 0,00      | 212733,85  | 2538774,98  |
| 2282  | 0,00      | 0,00       | 11123,33    |
| 2800  | 2621,00   | 3495,00    | 35824,53    |
| разом | 951247,16 | 1231388,55 | 35038179,68 |

На захищені видатки за звітний період спрямовано 31 589 082,18 грн, що складає 90,16% видатків за звітний період.



### Заклади загальної середньої освіти витрати на одну дитину, грн.



На забезпечення діяльності комунального закладу позашкільної освіти «Центр дитячої та юнацької творчості» фактична чисельність працівників станом на 01.01.2023 року становить 9,78 од., при плані 10,65 од, фактично використано – 1 111 609,58 грн, при уточненому плані 1 265 597,00 грн, виконання плану становить 87,83%, з них:

- на оплату праці – 908 233,93 грн, виконання 88,37%;
- нарахування на оплату праці – 201 615,65 грн, виконання 90,03%;
- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю 1760,00 грн, виконання 18,53%;

На утримання централізованої бухгалтерії відділу освіти Виконавчого комітету Іркліївської сільської ради фактична чисельність працівників станом на 01.01.2023 року становить 7 од., при плані 8 од. фактично використано – 1 600 804,73 грн, при уточненому плані 1 658 840,00 грн, виконання плану становить 96,50%, з них:

- на оплату праці – 1 201 386,04 грн, виконання 99,97%;
- нарахування на оплату праці – 254 801,69 грн, виконання 99,90%;
- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю 54 130,00 грн, виконання 91,75%;
- на оплату послуг – 90 487,00 грн, виконання 63,28%.

Видатки за 12 місяців 2022 року здійсненні за кошти бюджету Іркліївської сільської територіальної громади в сумі 45 414 075,16 грн, за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 47 837 199,99 грн, за рахунок субвенції з державного бюджету на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі 67 331,00 грн.

## КПКВКМБ 2000 «Охорона здоров'я»

На фінансування охорони здоров'я у бюджеті Іркліївської територіальної громади на 12 місяців 2022 року заплановані кошти в сумі 8 304 717,00 грн, використано – 7 970 857,87 грн, що становить 95,98% до уточнених призначень.

На фінансову підтримку комунального некомерційного підприємства «Чорнобаївська багатoproфільна лікарня» Чорнобаївської селищної ради фактично використано 3 326 394,69 грн., при уточненому плані 3 424 209,00 грн. виконання плану становить 97,14%.

На розвиток та фінансову підтримку комунального некомерційного підприємства «Чорнобаївський ЦПМСД» фактично використано 4 424 513,65 грн., при уточненому плані 4 536 670,00 грн. виконання плану становить 97,53%.

На розвиток та фінансову підтримку комунального некомерційного підприємства «Іркліївський ЦПМСД» фактично використано 142 278,32 грн., при уточненому плані 143 838,00 грн. виконання плану становить 98,91%.

На фінансування інших програм та заходів у сфері охорони здоров'я фактично використано 2200,00 грн., при уточненому плані 20000,00 грн. виконання плану становить 11,00% на зубопротезування пільговою категорією населення.

| Код            | Найменування                                                                                                      | Уточнений план    |                           | Профінансовано               | Залишки асигнувань до кінця періоду, грн | % виконання до плану з початку року |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|
|                |                                                                                                                   | Річний план, грн  | 12 місяців 2022 року, грн | За 12 місяців 2022 року, грн |                                          |                                     |
| <b>2000</b>    | <b>Охорона здоров'я</b>                                                                                           | <b>8284717,00</b> | <b>8284717,00</b>         | <b>7968657,87</b>            | <b>316059,13</b>                         | <b>96,19%</b>                       |
| <b>0212010</b> | <b>Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню</b>                                                     | <b>3424209,00</b> | <b>3424209,00</b>         | <b>3326394,69</b>            | <b>97814,31</b>                          | <b>97,14%</b>                       |
| 2610           | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)                                            | 3424209,00        | 3424209,00                | 3326394,69                   | 97814,31                                 | 97,14%                              |
| <b>0212111</b> | <b>Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги</b> | <b>4860508,00</b> | <b>4860508,00</b>         | <b>4642263,18</b>            | <b>218244,82</b>                         | <b>95,51%</b>                       |

|                |                                                                        |                 |                 |                |                 |               |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|
| 2610           | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 4860508,00      | 4860508,00      | 4642263,18     | 218244,82       | 95,51%        |
| <b>0212152</b> | <b>Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я</b>                | <b>20000,00</b> | <b>20000,00</b> | <b>2200,00</b> | <b>17800,00</b> | <b>11,00%</b> |
| 2730           | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 20000,00        | 20000,00        | 2200,00        | 17800,00        | 11,00%        |



### КПКВКМБ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

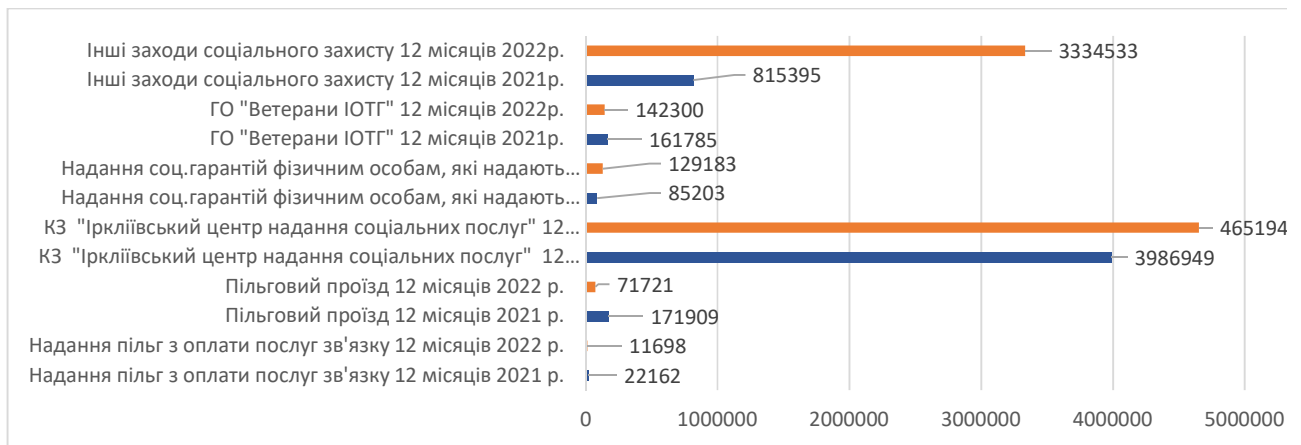
На фінансування соціального захисту і соціального забезпечення у бюджеті Іркліївської територіальної громади на 12 місяців 2022 року заплановані кошти в сумі 8 977 723,00 грн, використано – 8 430 624,85 грн, що становить 93,91% до уточнених призначень.

На утримання Центру надання соціальних послуг Іркліївської сільської ради заплановані видатки в сумі 4 683 495,00 грн, профінансовано – 4 651 940,56 грн, що становить 99,33% до уточнених призначень.

| Код            | Найменування                                                      | Уточнений план    |                      | Профінансовано<br>За 12 місяців 2022 року, грн | Залишки асигнувань до кінця періоду, грн | % виконання до плану з початку року |
|----------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|
|                |                                                                   | Річний план, грн  | 12 місяців 2022, грн |                                                |                                          |                                     |
| <b>3000</b>    | Соціальний захист та соціальне забезпечення                       | <b>8977723,00</b> | <b>8977723,00</b>    | <b>8430624,85</b>                              | <b>547098,15</b>                         | <b>93,91%</b>                       |
| <b>0213032</b> | Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку | <b>15000,00</b>   | <b>15000,00</b>      | <b>11697,76</b>                                | <b>3302,24</b>                           | <b>77,99%</b>                       |

|                |                                                                                                                                                                                                                                |                   |                   |                   |                  |               |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| <b>0213033</b> | Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян                                                                                                                                | <b>100000,00</b>  | <b>100000,00</b>  | <b>71721,00</b>   | <b>28279,00</b>  | <b>71,72%</b> |
| <b>0213050</b> | Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи                                                                                                                                      | <b>96478,00</b>   | <b>96478,00</b>   | <b>76407,10</b>   | <b>20070,00</b>  | <b>79,20%</b> |
| <b>0213090</b> | Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни                                                                                                                                              | <b>8652,00</b>    | <b>8652,00</b>    | <b>4326,00</b>    | <b>4326,00</b>   | <b>50,00%</b> |
| <b>0213104</b> | Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю                                                                        | <b>4683495,00</b> | <b>4683495,00</b> | <b>4651940,56</b> | <b>31554,44</b>  | <b>99,33%</b> |
| <b>0213160</b> | Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги | <b>189530,00</b>  | <b>189530,00</b>  | <b>129183,55</b>  | <b>60346,45</b>  | <b>68,16%</b> |
| <b>0213171</b> | Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування                                                                                 | <b>6238,00</b>    | <b>6238,00</b>    | <b>5918,28</b>    | <b>319,72</b>    | <b>94,87%</b> |
| <b>0213180</b> | Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг                     | <b>1500,00</b>    | <b>1500,00</b>    | <b>597,60</b>     | <b>902,40</b>    | <b>39,84%</b> |
| <b>0213191</b> | Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці                                                                                                                                                                     | <b>2000,00</b>    | <b>2000,00</b>    | <b>2000,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>100%</b>   |
| <b>0213192</b> | Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість                                                                                              | <b>142400,00</b>  | <b>142400,00</b>  | <b>142300,00</b>  | <b>100,00</b>    | <b>99,93%</b> |
| <b>0213242</b> | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення                                                                                                                                                             | <b>3732430,00</b> | <b>3732430,00</b> | <b>3334533,00</b> | <b>547098,15</b> | <b>89,34%</b> |

Порівняльний аналіз видатків 2021-2022 роки, грн.



### КПКВКМБ 4000 «Культура і мистецтво»

По галузі «Культура і мистецтво» видатки за звітний період використані в сумі 7 386 594,02 грн. при уточненому плані 7 607 891,00 грн, що становить 97,09%. За рахунок цих коштів утримується 1 центральна публічна бібліотека, 20 бібліотеки - філії, 1 комунальний заклад «Центр культури та дозвілля», 14 сільських будинків культури, 8 сільських клубів, 2 музеї. Фактична чисельність працівників станом на 01.01.2023 року становить 56 од., при штатній чисельності – 59,75 од. вакансій 3,75 од.

За бюджетною програмою КПКВКМБ 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек» передбачається надання бібліотечних послуг такою мережею закладів:

- Іркліівська центральна публічна бібліотека;
- Скородистицька бібліотека-філія;
- Мельниківська бібліотека-філія;
- Васютинська бібліотека-філія;
- Вереміївська бібліотека-філія;
- Жовнинська бібліотека-філія;
- Кліщинська бібліотека-філія;
- Крутьківська бібліотека-філія;
- Чехівська бібліотека-філія;
- Журавлинська бібліотека-філія;
- Степівська бібліотека-філія;
- Лихолітська бібліотека-філія;
- Лящівська бібліотека-філія;
- Москаленківська бібліотека-філія;
- Першотравневська бібліотека-філія;
- Придніпровська бібліотека-філія;
- Коврайська бібліотека-філія;
- Ревбинська бібліотека-філія;
- Староковрайська бібліотека-філія;
- Мирненська бібліотека-філія;

- Тимченківська бібліотека-філія.

На утримання бібліотек за 12 місяців 2022 року використано коштів – 1 678 407,74 грн, виконання становить 99,85% при уточненому плані 1 680 868,00 грн, в тому числі:

| Код  | Найменування                                | Уточнений план, грн |                 | Профінансовано, грн     | Залишки асигнувань до кінця періоду, грн. | % виконання до плану з початку року |
|------|---------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|
|      |                                             | Річний план         | 12 місяців 2022 | За 12 місяців 2022 року |                                           |                                     |
| 2111 | Заробітна плата                             | 1264482,00          | 1264482,00      | 1264482,00              | 0,00                                      | 100%                                |
| 2120 | Нарахування на оплату праці                 | 311386,00           | 311386,00       | 311386,00               | 0,00                                      | 100%                                |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 5000,00             | 5000,00         | 2540,00                 | 2460,00                                   | 50,80%                              |
| 2273 | Оплата електроенергії                       | 100000,00           | 100000,00       | 99999,74                | 0,26                                      | 100%                                |



За бюджетною програмою КПКВКМБ 4040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» передбачається забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю такою мережею закладів:

- Народний краєзнавчий музей ім.Бориса Кіппи;
- Літературно-меморіальний музей ім.М.П.Старицького.

На утримання музеїв за 12 місяців 2022 року використано коштів – 51 437,22 грн, виконання становить 99,91% при уточненому плані 51484,00 грн, в тому числі:

| Код | Найменування | Уточнений план, грн | Профінансовано, грн | Залишки асигнувань | % виконання до плану з початку року |
|-----|--------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------------|
|-----|--------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------------|

|      |                                        | Річний<br>план | 12<br>місяців<br>2022 | За 12 місяців<br>2022 року | до кінця<br>періоду ,<br>грн |        |
|------|----------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------|--------|
| 2111 | Заробітна плата                        | 39000,00       | 39000,00              | 39000,00                   | 0,00                         | 100%   |
| 2120 | Нарахування на<br>оплату праці         | 4584,00        | 4584,00               | 4584,00                    | 0,00                         | 100%   |
| 2240 | Оплата послуг<br>(крім<br>комунальних) | 4900,00        | 4900,00               | 4855,00                    | 45,00                        | 99,08% |
| 2273 | Оплата<br>електроенергії               | 3000,00        | 3000,00               | 2998,22                    | 1,78                         | 99,94% |

За бюджетною програмою КПКВКМБ 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» передбачається надання послуг з організації культурного дозвілля населення такою мережею закладів:

- КЗ «Центр культури та дозвілля» с. Іркліїв;
- Скородистицький сільський клуб;
- Мельниківський сільський будинок культури;
- Червоногірський сільський клуб;
- Воронинський сільський клуб;
- Васютинський сільський будинок культури;
- Вереміївський сільський будинок культури;
- Жовнинський сільський будинок культури;
- Кліщинський сільський будинок культури;
- Крутьківський сільський будинок культури;
- Степівський сільський будинок культури;
- Лихолітський сільський будинок культури;
- Лящівський сільський будинок культури;
- Москаленківський сільський будинок культури;
- Придніпровський сільський будинок культури;
- Ревбинський сільський будинок культури;
- Староковрайський сільський будинок культури;
- Тимченківський сільський будинок культури;
- Мирненський сільський клуб;
- Першотравневський сільський клуб;
- Коврайський сільський клуб;
- Чехівський сільський клуб;
- Журавлинський сільський клуб.

На утримання будинків культури, сільських клубів за 12 місяців 2022 року використано коштів – 5 059 457,06 грн, при уточненому плані 5 274 247,00 грн, що становить 95,93%, в тому числі:

| Код  | Найменування                                | Уточнений план, грн |                 | Профінансовано, грн     | Залишки асигнувань до кінця періоду, грн | % виконання до плану з початку року |
|------|---------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|
|      |                                             | Річний план         | 12 місяців 2022 | За 12 місяців 2022 року |                                          |                                     |
| 2111 | Заробітна плата                             | 3546512,00          | 3546512,00      | 3546512,00              | 0,00                                     | 100%                                |
| 2120 | Нарахування на оплату праці                 | 810233,00           | 810233,00       | 810233,00               | 0,00                                     | 100%                                |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 21500,00            | 21500,00        | 16405,66                | 5094,34                                  | 76,31%                              |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних)            | 344002,00           | 344002,00       | 300121,99               | 43880,01                                 | 87,24%                              |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення     | 2000,00             | 2000,00         | 1995,00                 | 5,00                                     | 99,75%                              |
| 2273 | Оплата електроенергії                       | 550000,00           | 550000,00       | 384189,41               | 165810,59                                | 69,85%                              |



На утримання центральної бухгалтерії відділу культури, молоді та спорту виконавчого комітету Іркліївської сільської ради штатна чисельність якого складає 3,5 штатних посад фактично зайнятих 3 за звітний період використано коштів – 597 292,00 грн, при уточненому плані 601 292,00 грн, що становить 99,33%, в тому числі:

- на заробітну плату видатки склали 484 420,00 грн. при уточненому плані 484 420,00 грн., виконання склало 100%;

- на нарахування на оплату праці видатки склали 69 972,00 грн. при уточненому плані 69 972,00 грн., виконання склало 100%;

- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря видатки склали 1000,00 грн. при уточненому плані 1000,00 грн., виконання склало 100%;

- на оплату послуг (крім комунальних) видатки склали 41 900,00 грн. при уточненому плані 45 900,00 грн., виконання склало 91,29%.

### **КПКВКМБ 5000 «Фізична культура і спорт»**

Видатки на галузь «Фізична культура і спорт» в бюджеті передбачаються по КТКВКМБ 5061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» всього в сумі 10000,00 грн. за 12 місяців 2022 року видатки не проводилися і склали 0,0%, в тому числі:

| Код  | Найменування                     | Уточнений план |                 | Профінансовано          | Залишки асигнувань до кінця періоду, грн | % виконання до плану з початку року |
|------|----------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|
|      |                                  | Річний план    | 12 місяців 2022 | За 12 місяців 2022 року |                                          |                                     |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 10000,00       | 10000,00        | 0,00                    | 10000,00                                 | 0,0 %                               |

### **КПКВКМБ 6000 «Житлово-комунальне господарство»**

По галузі «Житлово-комунальне господарство» видатки за звітний період використані в сумі 3 829 107,10 грн. при уточненому плані 4 147 045,00 грн, що становить 92,33%.

В бюджеті передбачаються по КТКВКМБ 0216013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» всього в сумі 228 000,00 грн. на 12 місяців 2022 року, профінансовано 228 000,00 грн, що становить 100%.

По КТКВКМБ 0216020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» використані кошти в сумі 45 100,00 грн. при уточненому плані 45 100,00 грн, що становить 100%.

По КТКВКМБ 0216030 «Організація благоустрою населених пунктів» для виконання робіт благоустрою населених пунктів за звітний період використані кошти в сумі 3 423 741,09 грн. при уточненому плані 3 738 680,00 грн, що становить 91,58%.

Серед напрямків фінансування оплата праці та нарахування робітників робочої групи з благоустрою зокрема:

- на заробітну плату – 940 525,00 грн, виконання 99,50%;

- нарахування на оплату праці – 206 915,50 грн, виконання 99,98%;

На придбання запчастин, мастильних матеріалів використано кошти в сумі 326 790,34 грн, виконання 97,55%;

Отримано послуги з прибирання снігу, посипання протиожеледною сумішшю, перевезення вантажів, косіння трави, заміна приладів обліку електроенергії, подрібнення гілок, поточний ремонт вуличного освітлення, обслуговування вуличного освітлення в сумі 1 066 268,33 грн, виконання 97,82%;

На оплату електроенергії (вуличного освітлення) – 853 918,89 грн, виконання 77,74%;

На інші поточні видатки – 29 323,03 грн. виконання 46,54%.

На утримання об'єктів соціальної сфери підприємств, що передаються до комунальної власності використано – 132 266,01 грн, в тому числі:

- на оплату послуг (крім комунальних) – 12 001,20 грн., виконання 80,01%;
- на оплату природного газу – 120 264,81 грн, виконання 100%.

### **КПКВКМБ 7000 «Економічна діяльність»**

На здійснення заходів із землеустрою за звітний період використано коштів в сумі 45 000,00 грн. при уточненому плані 94 900,00 грн, що становить 47,42%.

На реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкоформатного доступу до Інтернету в сільській місцевості за звітний період використано коштів в сумі 766 049,00 грн., виконання 88,31% за рахунок субвенції з державного бюджету.

### **КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність»**

На реалізацію заходів з організації рятування на водах за звітний період використано коштів в сумі 17 810,50 грн. при уточненому плані 17811,00 грн, що становить 100%.

### **КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансфери»**

Впродовж 12 місяців 2022 року з бюджету Іркліївської сільської територіальної громади іншим бюджетам перераховано 2459404,00 грн. міжбюджетних трансферів. при уточненому плані 2560550,00 грн. що становить 96,0 відс., а саме:

- Іншої субвенції з місцевого бюджету перераховано 2016404,00 грн. при уточненому плані 2051550,00 грн. що становить 98,2 відс.

В т.ч. до бюджету Чорнобаївської селищної територіальної громади - 1771857,00 грн. в т.ч.:

а) на виконання програми «Турбота» та утримання КУ «Центр надання соціальних послуг Чорнобаївської селищної ради» - 998360,00 грн;

б) на виконання програми розвитку культурно-освітньої спадщини Іркліївської сільської територіальної громади та утримання Чорнобаївської Дитячої Школи Мистецтв – 433190,00 грн;

в) на виконання програми розвитку фізичної культури, спорту та туризму Іркліївської сільської територіальної громади та утримання Чорнобаївської селищної дитячо-юнацької спортивної школи – 276200,00 грн;

г) на виконання програми забезпечення зберігання архівних документів, які не належать до Національного архівного фонду та утримання Чорнобаївського трудового архіву – 64107,00 грн.

В т.ч. до бюджету Новодмитрівської сільської територіальної громади - 4550,00 грн. зокрема послуги Інклюзивно-ресурсного центру.

В т.ч. до обласного бюджету Черкаської області - 239997,00 грн. зокрема на співфінансування придбання шкільного автобуса.

- Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм перераховано 443000,00 грн., що становить 88,8 відс. планових призначень.,

а саме:

а) на виконання комплексної програми функціонування та розвитку системи цивільного захисту, забезпечення пожежної та техногенної безпеки надання субвенції 6-й пост ДСНС – 58000,00 грн.;

б) на виконання програми протидії тероризму на території Іркліївської сільської територіальної громади надання субвенції службі безпеки України – 50000,00 грн.;

в) на виконання програми "Про підтримку Золотоніського батальйону територіальної оборони в/ч А7323" надання субвенції – 220000,00 грн.;

г) на виконання програми підтримки Збройних Сил України, інших військових та добровольчих формувань надання субвенції для в/ч А1402 – 85000,00 грн.;

д) на виконання програми поліпшення матеріально-технічної бази управління Державної казначейської служби України у Чорнобаївському районі Черкаської області, надання субвенції для УДКСУ – 30000,00 грн.

### **Бюджет розвитку**

Станом на 01.01.2023 залишки коштів на спеціальному рахунку місцевого бюджету по бюджету розвитку становили 65950,00 грн.

Коштів, переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку надійшло в сумі 2662625,00 грн.

Касові видатки бюджету розвитку – 2116484,00 грн., у тому числі за рахунок:

1. власних коштів бюджету громади – 943954,00 грн.;
2. субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 63000,00 грн.;
3. коштів субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 1109530,00 грн.

За рахунок коштів бюджету розвитку видатки проведені на суму - 2116484,00 грн., із них:

1. Освіта – 1312975,00 грн.( в т.ч. за рахунок власних коштів бюджету - 203445,00 грн., кошти субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 1109530,00 грн.)
2. Будівництво та регіональний розвиток – 63000,00 грн. (в т.ч. за рахунок субвенції з державного бюджету - 63000,00 грн.);
3. Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 232512,00 грн. ( в т.ч. за рахунок власних коштів бюджету 232512,00 грн.);
4. Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіону – 268000,00 грн. (в т.ч. за рахунок власних коштів бюджету 268000,00 грн.);
5. Міжбюджетні трансферти місцевим бюджетам – 239997,00 грн. (в т.ч. за рахунок власних коштів бюджету 239997,00 грн.).

### **Заборгованість бюджетних установ**

Згідно даних казначейського звіту про бюджетну заборгованість по загальному фонду (форма №7мб):

-дебіторська заборгованість на початок звітного року, усього становила 1177121,49 грн. на кінець звітного року становить 1124413,77 грн.

- кредиторська заборгованість на початок звітного періоду відсутня, на кінець звітного року станом на 01.01.2023 р. становить 976099,94 грн., з неї прострочена 9346,00 грн., термін оплати якої не настав відсутня.в т.ч.:

а) по головному розпоряднику коштів виконавчому комітету Іркліївської сільської ради станом на 01.01.2023 р. в сумі 344501,20 грн.

КПКВК 0210160 КЕКВ 2210 -33 336,80 грн. ;

КПКВК 0210160 КЕКВ 2240 – 248 733,80 грн. ;

КПКВК 0210160 КЕКВ 2800 – 8 000 грн. ;

КПКВК 0213242 КЕКВ 2210 -4 995 грн ;

КПКВК 0217130 КЕКВ 2240 -49 000 грн;

КПКВК 0216060 КЕКВ 2240 -435,60 грн.

б) по головному розпоряднику коштів Відділу освіти виконавчого комітету Іркліївської сільської ради станом на 01.01.2023 р в сумі 573164,40 грн.

КПКВК 0611010 КЕКВ 2240- 24 407,88 грн.;

КПКВК 0611021 КЕКВ 2210 – 7 400,50 грн., КЕКВ 2240 – 525 979,52 грн.;

КПКВК 0611070 КЕКВ 2210 – 7 740,00 грн., КЕКВ 2240 – 2 766,50;

КПКВК 0611141 КЕКВ 2210 – 4 870,00 грн.

в) по головному розпоряднику коштів Відділу культури, молоді та спорту виконавчого комітету Іркліївської сільської ради станом на 01.01.2023 р в сумі 58434,34 грн.

КПКВК 1010160 КЕКВ 2282- 3000,00 грн.

КПКВК 1014030 КЕКВ 2210-2460,00 грн.

КПКВК 1014060 КЕКВ 2210- 5094,34 грн. КЕКВ 2240-43880,00 грн.

КПКВК 1014081 КЕКВ 2240- 4000,00 грн.

Дана заборгованість виникла відповідно до пункту 19 Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою України в особливому режимі воєнного стану, затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 зі змінами із встановленою черговістю витрат з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка.

Станом на 01.01.2023 небюджетна кредиторська заборгованість, яка відображена у довідці про дебіторську та кредиторську заборгованість за операціями, яку невідображено у формі № 7д, № 7м відсутня.

Станом на 01.01.2023 року прострочена кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 9346,00 грн.; по спеціальному фонду станом на 01.01.2023 року складає 54418,00 грн. в т.ч. загальний фонд по головному розпоряднику коштів Виконавчому комітету Іркліївської сільської ради – КПКВК 0210160 КЕКВ 2210-1606,00 грн.; по головному розпоряднику коштів Відділу освіти КПКВК 0611070 КЕКВ 2210-7740,00 грн.; спеціальний фонд по головному розпоряднику коштів Відділу освіти КПКВК 0611021 КЕКВ 2210 - 54418,00 грн.

Дана прострочена кредиторська заборгованість виникла відповідно до Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою України в особливому режимі воєнного стану, із встановленою черговістю витрат з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунку.

Згідно даних казначейського звіту про бюджетну заборгованість по спеціальному фонду (форма №7мб) станом на 01.01.2023 р.:

По головному розпоряднику коштів Відділу освіти виконавчого комітету Іркліївської сільської ради дебіторська заборгованість спеціального фонду відсутня. Станом на 01.01.2023р. кредиторська заборгованість спеціального фонду становить 427808,99 грн. в т.ч.:

- кредиторська заборгованість по доходах спеціального фонду по сплаті за харчування дітей в закладах дошкільної освіти в сумі 8278,54 грн. (КПКВК 0611010-8278,64 грн.);

- кредиторська заборгованість по доходах спеціального фонду по сплаті за харчування дітей в закладах загальної середньої освіти в сумі 41652,97 грн. (КПКВК 0611021- 41652,97 грн.);

- кредиторська заборгованість по видатках становить: КЕКВ 2210 – 72842,80 грн., КЕКВ 3110 – 87452,00 грн., КЕКВ 3132 -188022,00 грн. КЕКВ 3142 – 29560,58 грн.

Дана заборгованість виникла відповідно до пункту 19 Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою України в особливому режимі воєнного стану, затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 зі змінами із встановленою черговістю витрат з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка.

По головному розпоряднику коштів Виконавчому комітету Іркліївської сільської ради станом на 01.01.2023р. кредиторська заборгованість становить 173059 грн. по спеціальному фонду, яка зареєстрована та відображена в формі №7:

КПКВК 0213104 КЕКВ 2210 - 11059,00 грн. придбання канцтоварів.

КПКВК 0218312 КЕКВ 2240 - 162 000,00 грн. обвалування, нагортання ґрунтово-глинистих присипок.

Сільський голова

Анатолій ПИСАРЕНКО

Начальник фінансового відділу

Надія ДАНИЛЕВСЬКА