

**Доповідна записка
про виконання бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за I
квартал 2023 року**

**ДОХОДИ ІРКЛІЇВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА I
КВАРТАЛ 2023 РОКУ**

1. Загальний та спеціальний фонди в цілому

Згідно аналізу виконання плану по доходах бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за I квартал 2023 року уточнені планові показники бюджету сільської територіальної громади на період по доходній частині становили в сумі 42032758 грн, в тому числі по загальному фонду – 40387279 грн, по спеціальному фонду – 1645479 грн. Фактично надійшло доходів за I квартал 2023 року всього в сумі 47244687,71 грн, в тому числі по загальному фонду – 46451413,07 грн, що становить 115 % до уточненого плану за період враховуючи трансферти, по спеціальному фонду – 793274,64 грн, що становить 48,2 % до уточненого плану з початку року.

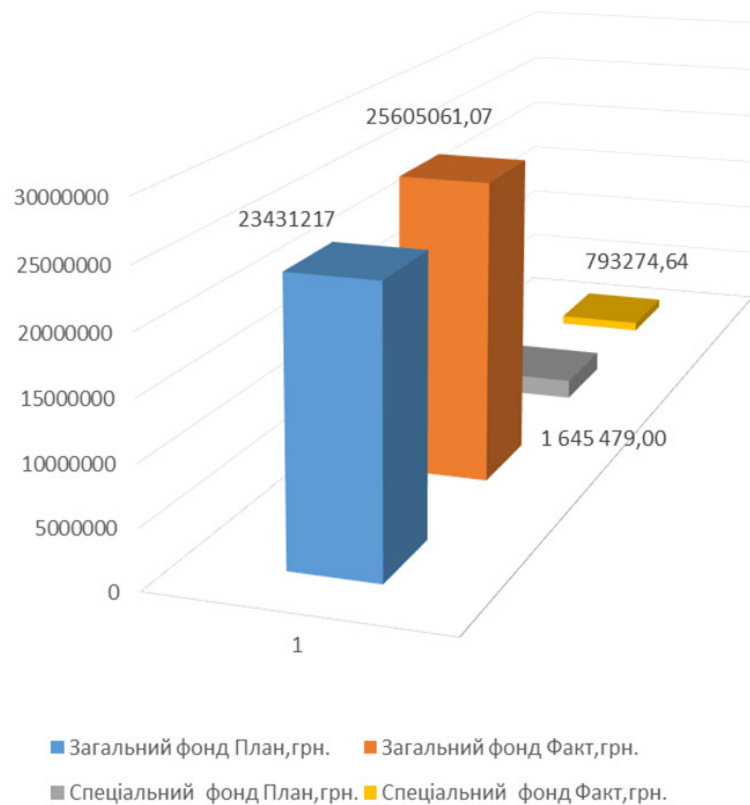
1.1. Власні надходження, фонди в цілому

Планові показники на період власних надходжень бюджету Іркліївської сільської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах, без врахування трансфертів, за I квартал 2023 року разом склали 25076696 грн. в тому числі по загальному фонду – 23431217 грн., по спеціальному фонду – 1645479 грн.

Фактично надійшло власних надходжень за I квартал 2023 року всього в сумі 26398335,71 грн., в тому числі по загальному фонду – 25605061,07 грн., що становить 109,3 % до уточненого плану, по спеціальному фонду – 793274,64 грн., що становить 48,2 % до уточненого річного плану.

Питома вага фактичних власних надходжень у бюджеті по обох фондах за I квартал 2023 року склала 55,9%.

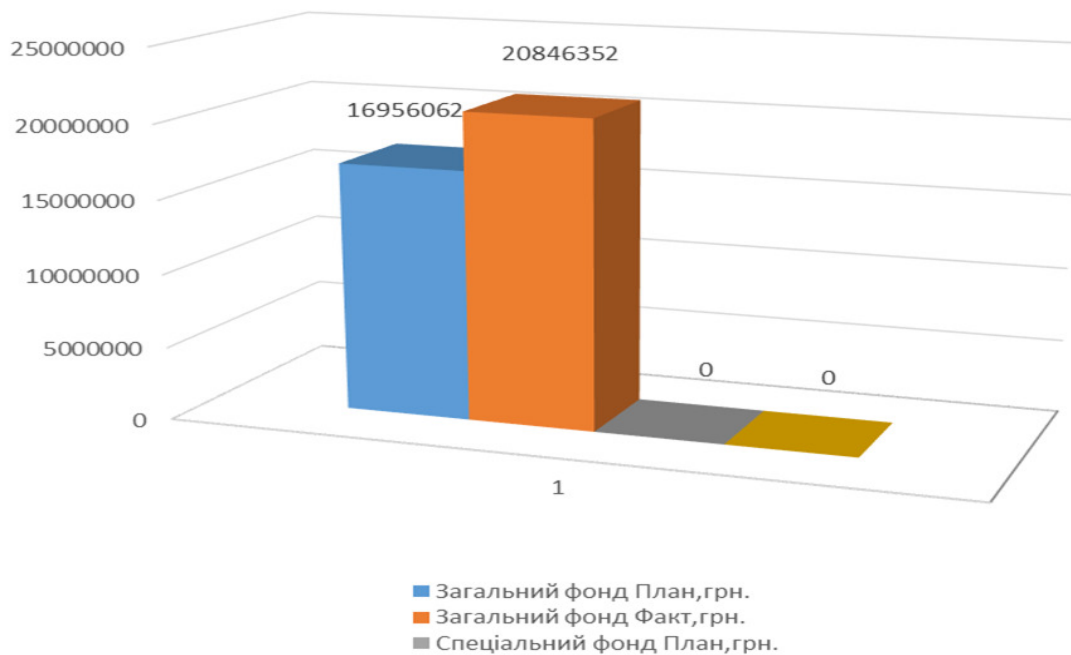
Виконання плану по власних надходженнях бюджету
Іркліївської сільської територіальної громади за I квартал 2023
року, грн.



1.2. Міжбюджетні трансфери, фонди в цілому

Міжбюджетні трансфери бюджету Іркліївської сільської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах за I квартал 2023 року склали 20846352 грн., виконання по міжбюджетних трансфертах по фондах в цілому за I квартал 2023 року відносно уточнених планових показників (план на період – 16956062 грн) становить 122,94 %. Питома вага фактично отриманих міжбюджетних трансфертів за I квартал 2023 року у бюджеті по обох фондах в цілому склала 44,1 %.

**Виконання плану по міжбюджетних трансфертах
бюджету Іркліївської сільської територіальної громади
за I квартал 2023 року, грн.**

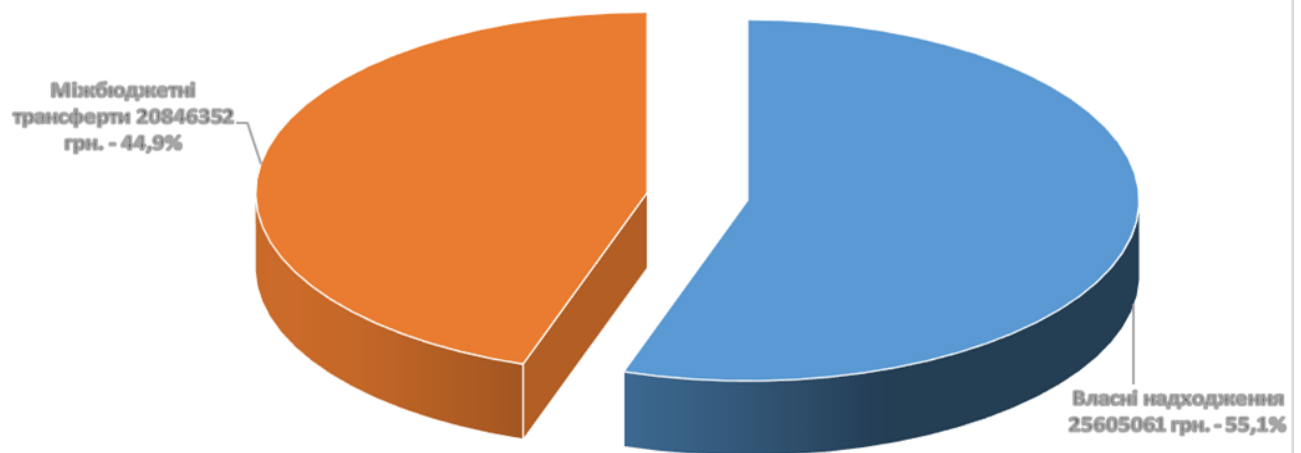


Загальний фонд

За I квартал 2023 року до загального фонду бюджету територіальної громади надійшло доходів всього в сумі 46451413,07 грн., що становить 115,01 % до уточненого плану на період 40387279,00 грн. враховуючи трансферти в тому числі:

- власні надходження в сумі 25605061,07 грн, виконання відносно уточненого плану 109,28% (уточнений план на період становив 23431217,00 грн; питома вага фактичних власних надходжень у надходженнях загального фонду становить 55,1 %;
- міжбюджетні трансферти в сумі 20846352 грн, виконання відносно уточненого плану 122,9% (уточнений план на період становив 16956062 грн, відхилення від уточненого плану по міжбюджетних трансфертах загального фонду становить 3890290 грн) питома вага у надходженнях загального фонду 44,9 %.

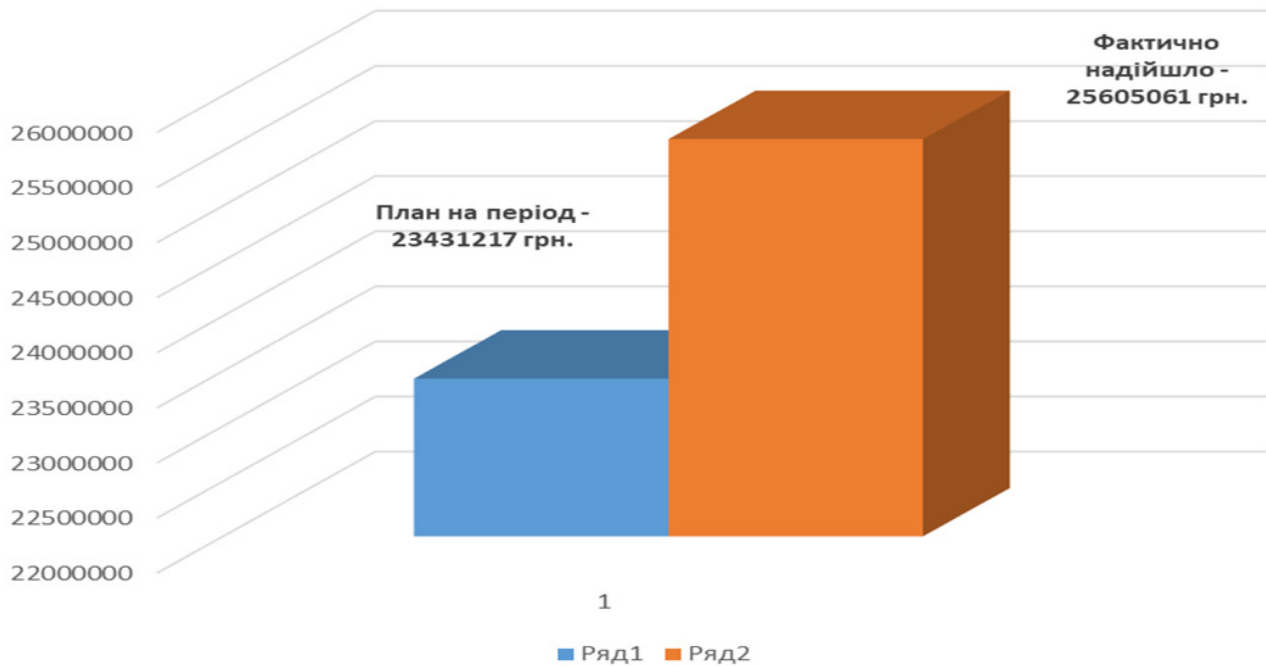
Структура доходної частини бюджету загального фонду Іркліївської сільської територіальної громади за I квартал 2023 року (грн.%)



2.1. Власні та закріплені надходження загального фонду

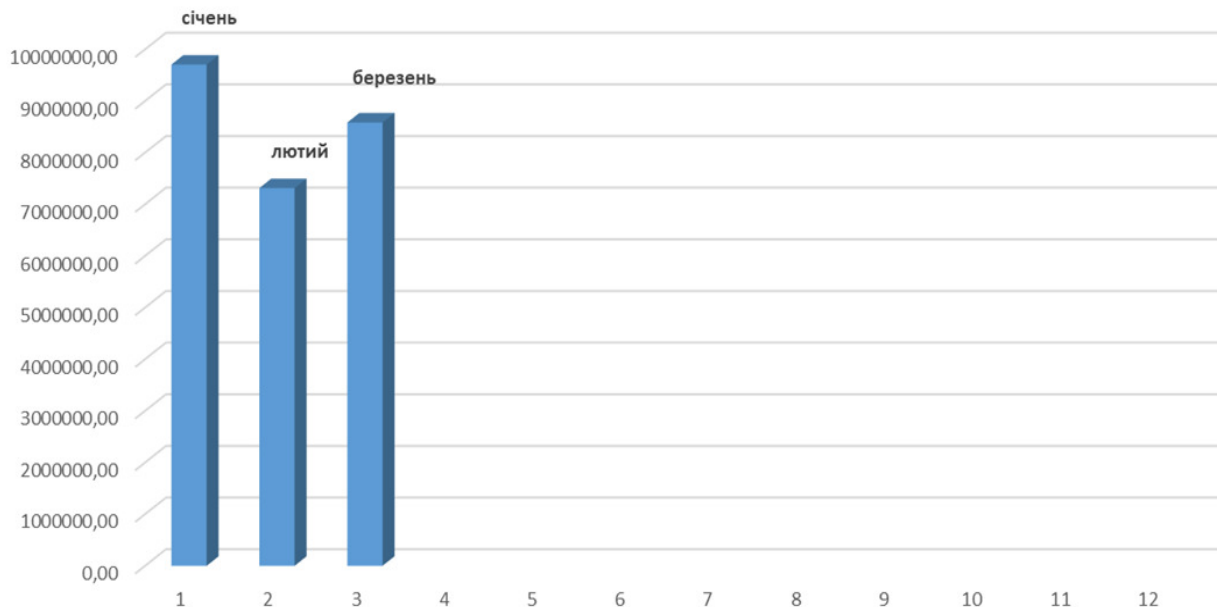
За I квартал 2023 року до загального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади надійшло власних та закріплених надходжень всього в сумі 25605061,07 грн. при уточнених планових показниках на період 23431217,00 грн. виконання становить 109,28%.

**Виконання дохідної частини бюджету станом на
01.04.2023 року(загального фонду, без урахування
трансфертів),грн.%**



Надійшло за січень-березень 2023 року (без врахування трансфертів) в розрізі місяців коштів: січень – 9705380,65 грн.; лютий – 7315115,76 грн.; березень – 8584564,66 грн.

**Виконання дохідної частини бюджету помісячно за I квартал 2023 року
(загального фонду без урахування трансфертів)**

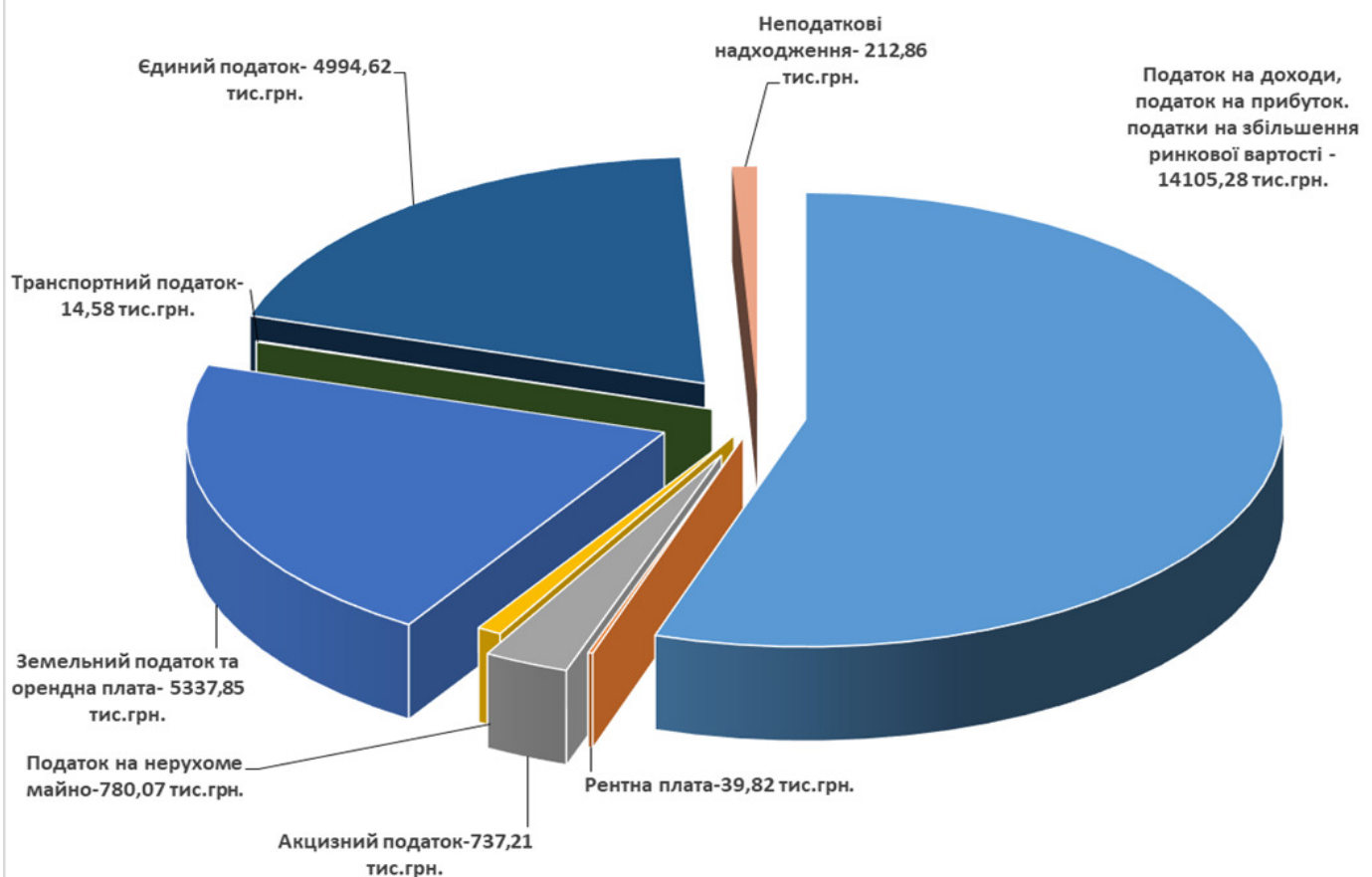


Фактично отримані до бюджету власні та закріплені надходження за I квартал 2023 року включають:

- Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості склали 14 105,28 тис. грн., що становить 109,73 відс. виконання до уточненого плану на період, питома вага у структурі фактичних власних надходжень становить 55,09% .
- Надходження від рентної плати склали 39,82 тис. грн. що становить 96,12 відс. виконання до уточненого плану на період, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 0,16%, .
- Надходження від акцизного податку склали 737,21 тис. грн. що становить 119,57 відс. виконання до уточненого плану на період, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 2,88 %.
- Надходження від податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки склали 212,83 тис. грн. що становить 184,1 відс. виконання до уточненого плану на період, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 0,83%.
- Надходження земельного податку та орендної плати склали 5 337,85 тис. грн. що становить 114,68 відс. виконання до уточненого плану на період, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 20,85%.
- Надходження транспортного податку склали 14,58 тис. грн. що становить 271,32 відс. виконання до уточненого плану на період, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 0,06%.
- Надходження єдиного податку склали 4 944,62 тис. грн. що становить 97,6 відс. виконання до уточненого плану на період, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 19,31%.
- Неподаткові надходження склали 212,86 тис. грн. що становить 712,84 відс. виконання до уточненого плану на період, питома вага у структурі фактичних власних надходжень 0,83%.

	фактично надійшло І квартал 2023 р.	питома вага, %	% виконання до уточненог о плану
Податки на доходи, податки на прибуток, Рентна плата	14 105,28	55,09	109,73 %
Акцизний податок	737,21	2,88	119,57 %
Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки	212,83	0,83	18410,50 %
Земельний податок та орендна плата	5 337,85	20,85	11468,10 %
Транспортний податок	14,58	0,06	2713,20 %
Єдиний податок	4 944,62	19,31	97,60 %
Неподаткові надходження	212,86	0,83	712,84 %
Усього	25 605,06	100%	109,30 %

Структура власних та закріплених надходжень загального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за І квартал 2023 року, тис.грн.



2. Міжбюджетні трансферти загального фонду

За I квартал 2023 року до загального фонду бюджету сільської територіальної громади надійшло міжбюджетних трансфертів всього в сумі 20846352 грн, при уточненому плані на період 16956062 грн виконання становить 122,94%, в тому числі:

- Базова дотація надійшла у сумі 6 351 900 грн, виконання при уточненому плані на період 1958400,00 грн становить 100%, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 30,47 %;
- Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією російської федерації надійшла в сумі 3 840 600 грн., питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 18,42 %;
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам надійшла у сумі 10 397 800,00 грн, виконання становить 100%, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 49,88 %;
- Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету надійшла в сумі 95100 грн, виконання при уточненому плані становить 100%, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 0,46%;
- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету надійшла в сумі 34 176 грн, виконання при уточненому плані становить 100 %, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 0,16%;
- Інші субвенції з місцевого бюджету надійшли з Черкаського обласного бюджету в сумі 126 776,00 грн. виконання при уточненому плані на період 84209,00 грн становить 164,46 %, питома вага у фактичних надходженнях міжбюджетних трансфертів 0,61%.

Найменування	Фактично надійшло	Питома вага
Офіційні трансферти	20 846,35	100,00
Базова дотація	6 351,90	30,47
Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	3 840,60	18,42
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	10 397,80	49,88
Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	95,10	0,46
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	34,18	0,16
Інші субвенції з місцевого бюджету	126,78	0,61



3. Спеціальний фонд

За I квартал 2023 року до спеціального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади надійшло доходів всього в сумі 793274,64 грн, виконання становить 48,21% (відносно уточненого плану на період 40387279 грн., а в частині власних надходжень відносно річного плану), у тому числі:

- надходжень міжбюджетних трансфертів по спеціальному фонду за I квартал 2023 року не було та не планувалось.

3.1. Надходження спеціального фонду без врахування трансфертів

Надходження спеціального фонду за I квартал 2023 року складають 793274,64 грн, виконання відносно уточненого плану 48,21% (в частині власних надходжень відносно річного плану), питома вага власних надходжень у надходженнях спеціального фонду за I квартал 2023 року становить 100,0%, у тому числі:

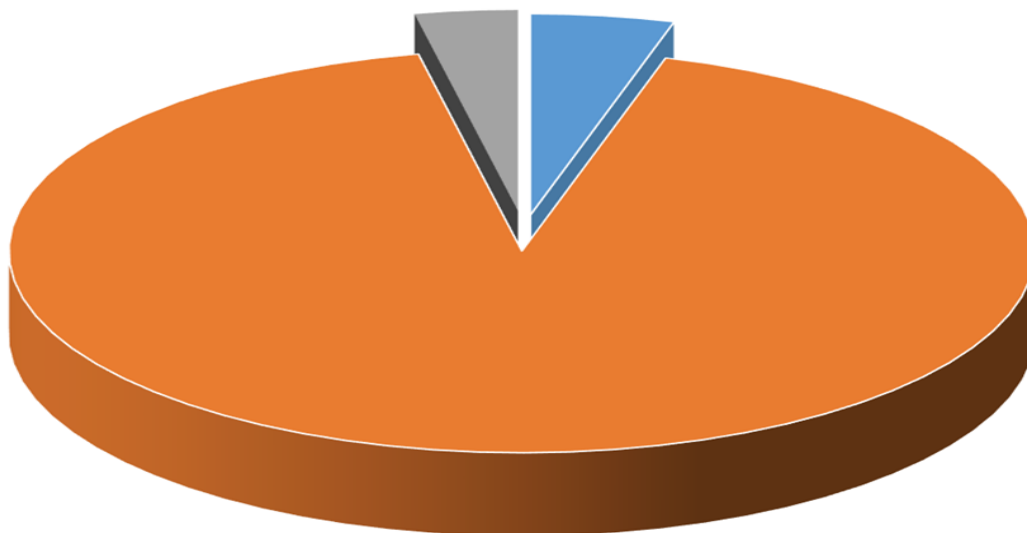
- Екологічний податок та грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності складають 35 882,46 грн, виконання 88,86% відносно уточненого плану на період , питома вага у фактичних надходженнях спеціального фонду становить 4,67%;

- Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством та інші джерела власних надходжень бюджетних установ(благодійні внески, гранти та дарунки) складають 731 720,08 грн, виконання 45,59% відносно уточненого річного плану, питома вага у фактичних надходженнях спеціального фонду становить 95,33%;

- Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади складають 25 672,10 грн, питома вага у фактичних надходженнях спеціального фонду становить 3,34%

	фактично надійшло I квартал 2023 р.	питома вага, %	% виконання до уточненого річного плану
Екологічний податок та грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	35,88	4,67%	88,90%
Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством та інші джерела власних надходжень бюджетних установ(благодійні внески, гранти та дарунки)	731,72	95,33%	45,59%
Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	25,67	3,34%	
Усього	767,60	100,00%	48,21%

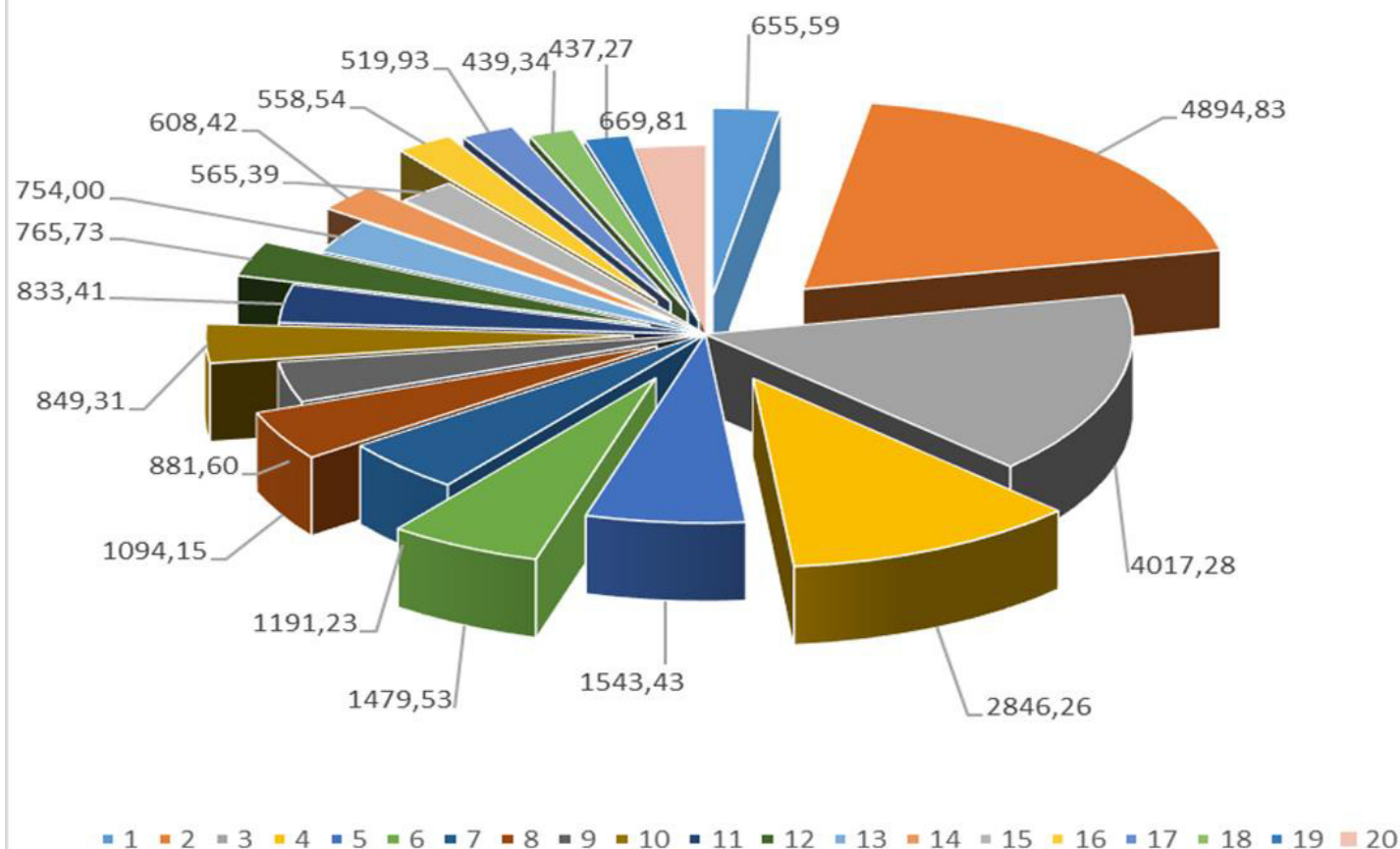
Структура власних та закріплених надходжень спеціального фонду
бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за I квартал 2023
року, тис. грн.



4. Надходження до бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за I квартал 2023 року в розрізі найбільших платників.

Назва платника	Сума, тис.грн	Питома вага в власних надходженнях загального фонду за I квартал 2023 р.. відс.
Чехівський Пні	655,59	2,6
Стов "Агроко"	4894,83	19,1
СТОВ "Дніпро"	4017,28	15,7
Відділ освіти ВК Іркліївської с/ради	2846,26	11,1
Військова частина	1543,43	6,0
Стов "Лан"	1479,53	5,8
СТОВ "Старий Коврай"	1191,23	4,7
СТОВ "Кліщинське"	1094,15	4,3
Виконком Іркліївської Сільської Ради	881,60	3,4
СТОВ ім. Щорса	849,31	3,3
ТОВ "Чорнобай м"ясо"	833,41	3,3
ТОВ ім. Шевченка	765,73	3,0
СТОВ ІМ. ЧКАЛОВА	754,00	2,9
Стов "лящівка"	608,42	2,4
СТОВ "Придніпровське"	565,39	2,2
СТОВ Вереміїв ка	558,54	2,2
ТОВ "СП Довіра"	519,93	2,0
ТОВ Летол	439,34	1,7
ДП "Іркліївський риборозплідник"	437,27	1,7
Інші платники	669,81	2,6
власні надходження загального фонд	25605,06	100,0

Найбільші платники



ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

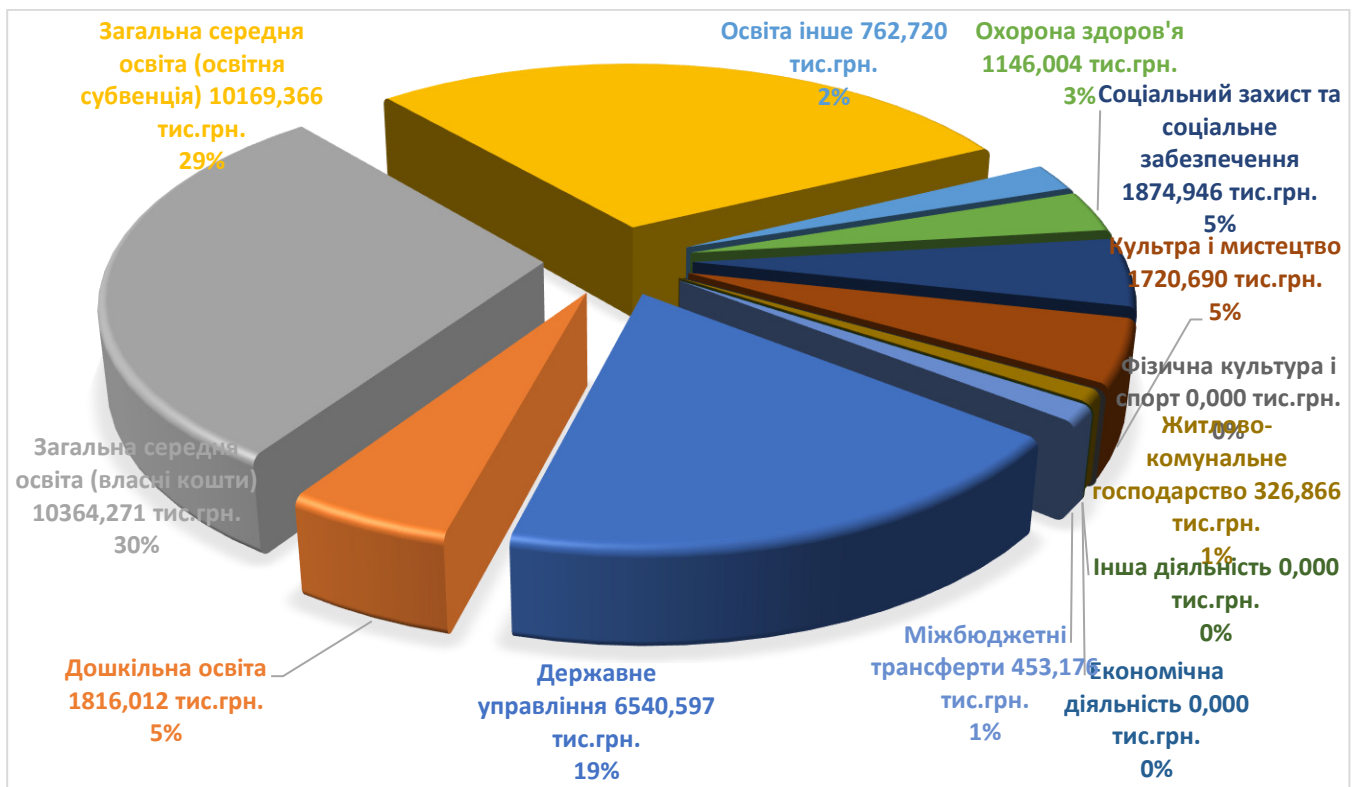
Видатки в цілому

Видатки бюджету Іркліївської сільської територіальної громади виконані в сумі 36 485 566,95 грн. Із загального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади на утримання установ, фінансування програм та заходів спрямовано 35 174 647,94 грн, передано міжбюджетних трансферів іншим бюджетам – 453 176,00 грн.

На фінансування закладів освіти використано – 23 112 369,09 грн. (65,7% загального обсягу видатків), охорона здоров'я – 1 146 003,97 грн. (3,3%), соціального захисту та соціального забезпечення населення – 1 874 946,11 грн. (5,3%), культури та мистецтва – 1 720 689,83 грн. (4,9%), державне управління – 6 540 596,57 грн. (18,6%), фізкультура і спорт – 0,00 грн. (0,0%), житлово-комунальне господарство – 326 866,37 грн. (1,0%), економічна діяльність – 0,00 грн. (0,0%), інші видатки (з урахуванням міжбюджетних трансферів) – 453 176,00 грн. (1,2%), інша діяльність – 0,00 грн. (0,0%).

Детальний аналіз виконання плану по видатках загального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за I квартал 2023 року наводиться у аналізі фінансування установ до звіту про виконання бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за I квартал 2023 року.

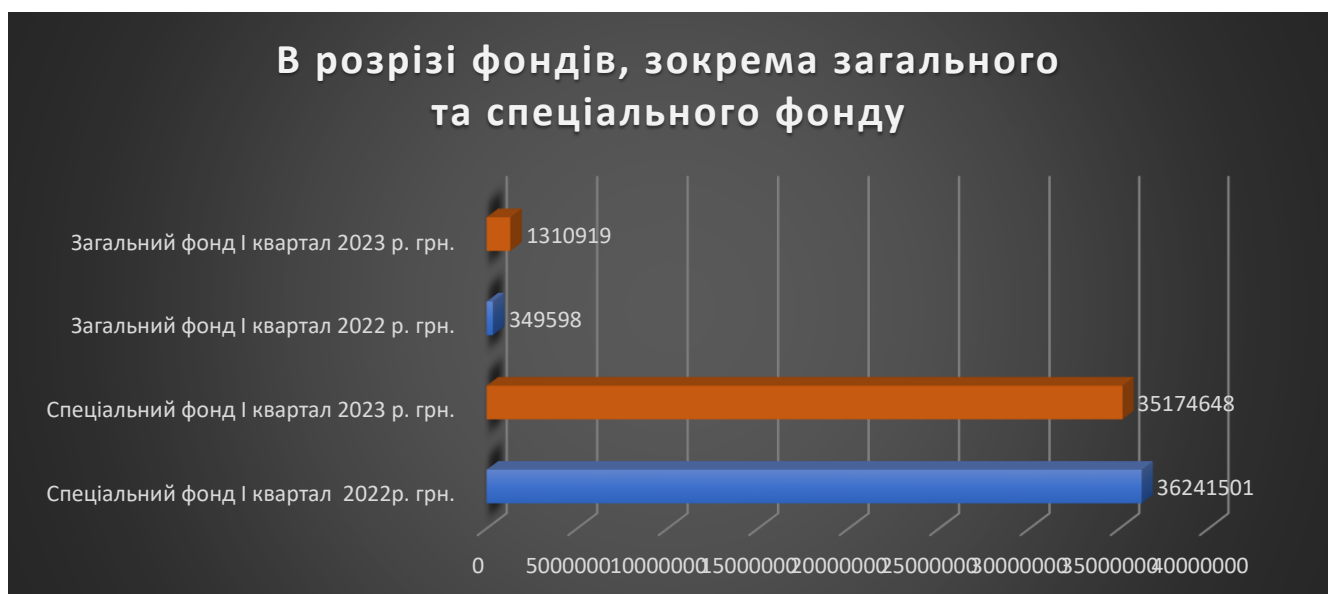
Видатки загального фонду бюджету за функціональною структурою за I квартал 2023 року, тис.грн



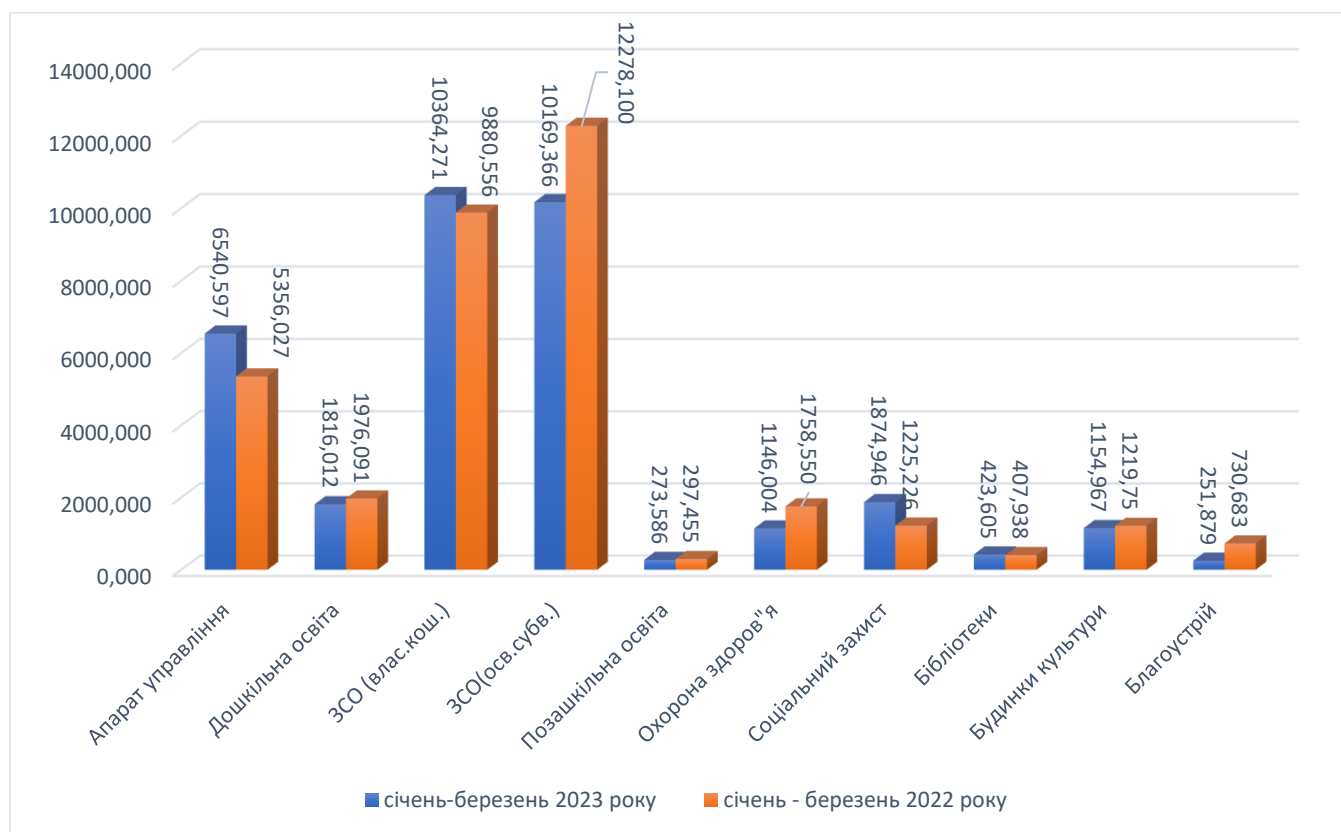
Із спеціального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади на утримання установ, фінансування програм та заходів спрямовано 1 310 919,01 грн. На фінансування закладів освіти використано – 1 310 919,01 грн. (100% загального обсягу видатків).

Детальний аналіз виконання плану по видатках спеціального фонду бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за I квартал 2023 року наводиться у аналізі фінансувань спеціального фонду до звіту про виконання бюджету Іркліївської сільської територіальної громади за I квартал 2023 року.

Обсяг видатків загального та спеціального фондів бюджету громади

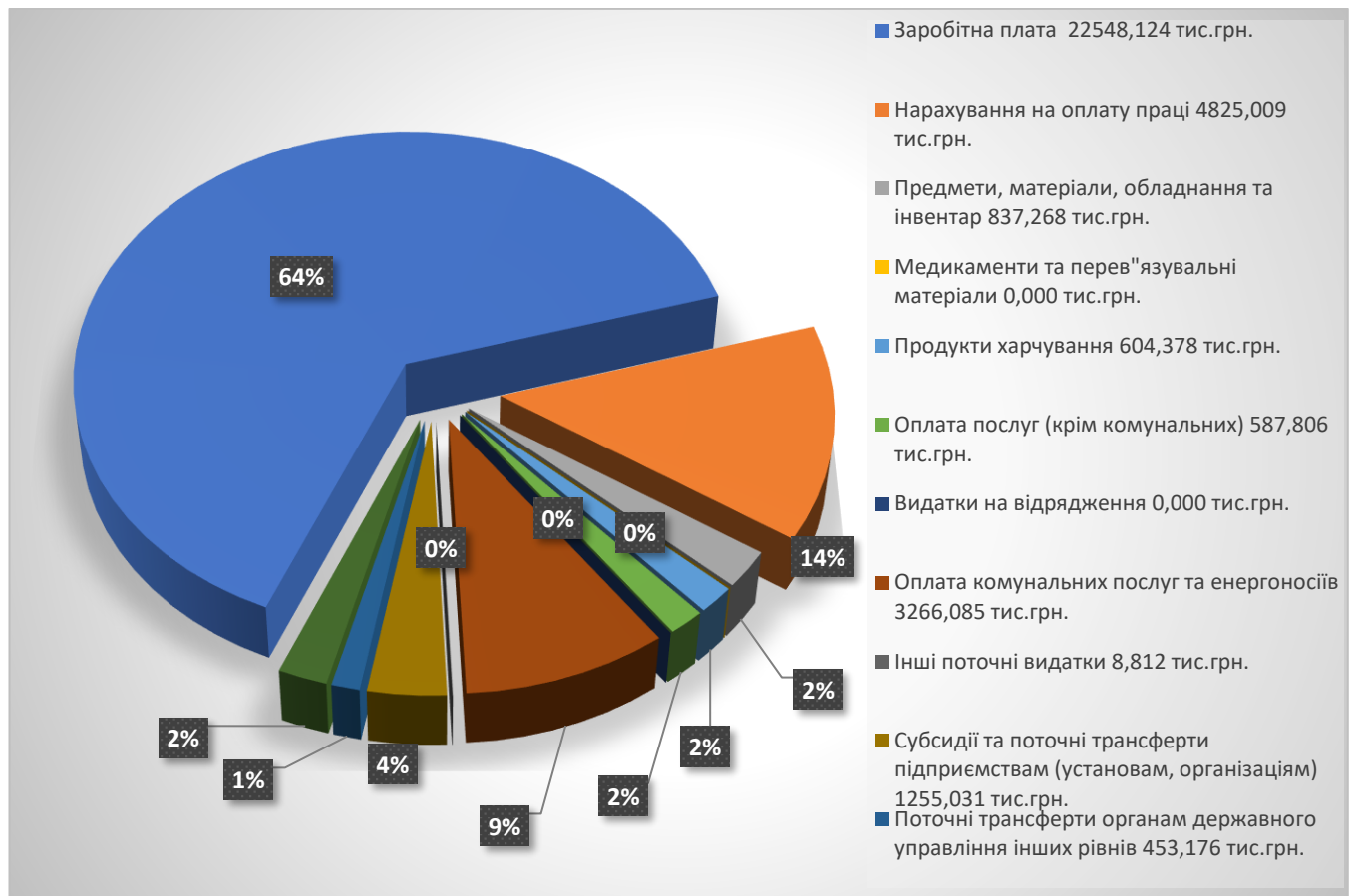


Динаміка видатків загального фонду бюджету у розрізі основних галузей,
тис.грн



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

- видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 27 373 133,09 грн або 87,79%;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 3 266 085,25 грн, або 23,62%;
- інші виплати населенню – 781 305,88 грн або 44,98%;
- трансфerti органам державного управління інших рівнів – 453 176,00 грн. або 21,15%;
- інші поточні видатки (медикаменти, продукти харчування, дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм) – 3 300 947,72 грн або 20,48%.



Видатки за економічною класифікацією за I квартал 2023 року **тис.грн.**

На захищені видатки із загального фонду бюджету сільської територіальної громади за звітний період спрямовано 31 243 596,34 грн, що в цілому становить 68,03 % до уточнених призначень на період.

На заробітну плату з нарахуваннями із загального фонду використано 27 373 133,09 грн, що становить 87,79 % до уточнених призначень на період.

На оплату продуктів харчування використано 604 378,00 грн, що становить 65,69 % до уточнених призначень на період.

Видатки з оплати енергоносіїв та комунальних послуг профінансовано у сумі 3 266 085,25 грн, виконання склало 23,62 % до уточнених призначень на період.

КПКВКМБ 0100 «Державне управління»

Видатки на утримання апарату управління: фактично використано за I квартал 2023 року – 6 540 596,57 грн, виконання плану становить 41,47 % до призначень на період з урахуванням змін, з них:

Видатки за I квартал 2023 року по головному розпоряднику коштів Виконавчий комітет Іркліївської сільської ради склали 5 967 470,41 грн.;

по головному розпоряднику коштів Відділу освіти виконавчого комітету Іркліївської сільської ради склали 202 508,64 грн.;

по головному розпоряднику коштів Відділу культури, молоді та спорту виконавчого комітету Іркліївської сільської ради склали 83 914,50 грн.

по головному розпоряднику коштів Фінансовий відділ Іркліївської сільської ради склали 286 703,02 грн.

На захищені видатки за звітний період спрямовано 6 257 318,31 грн, що складає 57,82 % видатків за звітний період, з них:

- на оплату праці – 4 530 180,49 грн, нарахування – 920 054,67 грн, виконання 70,21 %. Фактично зайнята чисельність станом на 01.04.2023 року склала 99,5 од. при плановій чисельності 120 од., вакансій – 20,5 од.

- на оплату електроенергії – 179 236,77 грн, виконання 12,43 %;

- на оплату природного газу – 627 846,38 грн, виконання 40,34 %;

- на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 0,00 грн., виконання 0,00 %;

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 120 846,36 грн., виконання 12,88 %, на оплату послуг (крім комунальних) – 162 431,90 грн, виконання 4,07 %, інші поточні видатки – 0,00 грн., виконання 0,00 %.

Оплачено придбання запасних частин до службових автомобілів, придбання бензину, оливи моторної, мишка, клавіатура, погашення кредиторської заборгованості яка виникла станом на 01.01.2023 рік (господарські товари). Оплачено телекомунікаційні послуги, послуги з обслуговування та супроводу ПЗ "Дебет Плюс", послуги по супроводженню та обслуговуванню ПК "Місцевий бюджет", постачання КП "Програмний комплекс "Варта" з правом використання до закінчення терміну дії кваліфікованого сертифікату електронного підпису, послуги постачання примірника та пакетів оновлень (компонент) КП "М.Е.Дос", послуги заправки та відновлення картриджів лазерного друку принтера, послуги доступу до інтернету, послуги обов'язкового страхування цивільно-правової відповідальності власників транспортних засобів, послуги з розміщення інформації в засобах масової інформації, поточний ремонт внутрішньої електромережі в громадському будинку, погашення кредиторської заборгованості яка виникла станом на 01.01.2023 рік (поточний ремонт покрівлі громадського будинку).

КПКВКМБ 1000 «Освіта»

На утримання закладів освіти та позашкільної освіти у бюджеті Іркліївської територіальної громади за I квартал 2023 року заплановані кошти на звітний період в сумі 33 159 506,00 грн, використано – 23 112 369,09 грн, що становить 69,70 % до уточнених призначень. За рахунок освітньої субвенції видатки проведені на суму 10 169 366,05 грн. при її надходженні в сумі 10 397 800,00 грн.

Станом на 01.04.2023 року мережа закладів дошкільної освіти становить 4 установи, кількість дітей які відвідують заклади дошкільної освіти становить 128 дитини, планова чисельність працівників дошкільних навчальних закладів становить 53,5 од., фактично зайнято 51,7 од., вакансій – 1,8 од.

На утримання дошкільних навчальних закладів: фактично використано – 1 816 012,28 грн, при уточненому плані 2 941 545,00 грн, виконання плану становить 61,74 %, з них:

- на оплату праці – 1 217 532,53 грн, виконання 87,30 %;

- нарахування на оплату праці – 280 649,92 грн, виконання 91,46 %;

- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 0,00 грн, виконання 0,00 %;

- на придбання продуктів харчування – 57 343,87 грн, виконання 47,79 %;

- на оплату послуг – 15 159,00 грн, виконання 6,22 %;
- на оплату водопостачання та водовідведення – 5 000,00 грн., виконання 66,67 %;
- на оплату електроенергії – 51 912,99 грн, виконання 44,36 %;
- на оплату природного газу – 187 659,81 грн, виконання 54,86 %;
- на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 754,16 грн, виконання 0,20%.

На захищені видатки за звітний період спрямовано 1 800 853,28 грн, що складає 67,60 % видатків за звітний період.

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

КЕКВ	ЗДО«Веселка» с. Іркліїв	ЗДО «Віночок» с.Скородистик	ЗДО «Калинка» с.Воронинці	ЗДО «Чебурашка» с.Старий Коврай	Разом
2111	468126,43	291399,84	166031,19	291975,07	1217532,53
2120	122910,33	64494,34	36526,86	56718,39	280649,92
2210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2230	18396,24	11002,23	14084,29	13861,11	57343,87
2240	4114,00	6345,00	144,00	4556,00	15159,00
2272	3050,00	1950,00	0,00	0,00	5000,00
2273	24199,72	17819,77	0,00	9893,50	51912,99
2274	136888,06	0,00	0,00	50771,75	187659,81
2275	377,08	377,08	0,00	0,00	754,16
2282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2800	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
разом	778061,86	393388,26	216786,34	427775,82	1816012,28

Станом на звітну дату зареєстрована дебіторська заборгованість 49317,24 грн. за передоплату природного газу за грудень 2022 року з постачальником ТОВ ГК «Нафтогаз Трейдинг».

Кредиторська заборгованість становить 26407,88 грн. проведення медичних оглядів з ТОВ «Профконтроль» в сумі 15782,60 грн., проведення бактеріологічних обстежень з ТОВ «Профконтроль» в сумі 8625,28 грн, оформлення карт умов праці, проведення вимірів робочої зони з ТОВ НТЛЦ «ТРІМЕКО» в сумі 2000,00 грн.

Станом на 01.04.2023 року мережа закладів середньої загальної освіти складає 1 опорний заклад (з 3 філіями), 3 ліцея, 6 гімназій та 3 початкові школи де навчаються 1616 учнів у 124 класах, фактична чисельність працівників станом на 01.04.2023 року становить 504,58 од., при плані 513,47 од., вакансій – 8,89 од.

На утримання закладів освіти за рахунок коштів місцевого бюджету фактично використано – 10 364 270,77 грн, виконання 55,23%, при уточненому плані 18 766 464,00 грн, з них:

- на оплату праці – 5 620 846,43 грн, виконання 94,99% ;
- нарахування на оплату праці – 1 244 628,35 грн, виконання 95,61%;
- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 674 555,34 грн, виконання 48,77%;
- на придбання продуктів харчування – 547 034,13 грн, виконання 68,38%;
- на оплату послуг – 183 859,47 грн, виконання 13,47%;
- на оплату водопостачання та водовідведення – 6750,00 грн., виконання 51,92%;

- на оплату електроенергії – 1 116 326,91 грн, виконання 55,78%;
- на оплату природного газу – 960 732,34 грн, виконання 64,60%;
- на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 1 885,40 грн, виконання 0,04%;
- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 7 652,40 грн, виконання 42,51%.

В розрізі закладів освіти проведені видатки по КЕКВ, грн.

КЕКВ	Іркліївський опорний заклад (3 філії)	Мельниківський ліцей	Васютинський ліцей	Васютинська гімназія	Вереміївська гімназія
2111	1571019,38	306608,40	3695,32	693016,83	435228,07
2120	350107,46	64446,58	812,97	155457,50	95969,16
2210	231715,00	114767,06	0,00	0,00	108613,28
2230	196398,78	46422,80	0,00	31059,42	36739,02
2240	56962,60	44897,59	0,00	4634,00	10112,70
2272	6750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2273	726454,67	49926,77	0,00	55014,77	35160,81
2274	462927,22	264557,94	0,00	0,00	0,00
2275	1885,40	264557,94	0,00	0,00	0,00
2282	2295,72	0,00	0,00	0,00	1530,48
2800	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
разом	3606516,23	891627,14	4508,29	939182,52	723353,52

КЕКВ	Кліщинська гімназія	Крутьківська гімназія	Лихолітська гімназія	Лящівська початкова школа	Москаленківська гімназія
2111	460418,16	423752,27	319718,24	159007,29	438806,50
2120	101307,90	87839,40	73296,74	37109,43	96485,13
2210	1080,00	52380,00	0,00	0,00	0,00
2230	51430,22	69024,75	19180,48	6667,10	47845,31
2240	7924,00	11326,86	3792,00	4630,00	3772,00
2273	47809,31	45164,71	30003,09	17938,00	40429,08
2274	0,00	0,00	0,00	153549,81	0,00
2275	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2282	765,24	0,00	765,24	765,24	765,24
разом	670734,83	689487,99	446755,79	379666,87	628103,26

КЕКВ	Жовнинська початкова школа	Ревбинська початкова школа	Староковрайський ліцей	разом
2111	284454,78	137496,03	387625,16	5620846,43
2120	60064,91	39948,93	81782,24	1244628,35
2210	0,00	0,00	166000,00	674555,34
2230	20402,10	0,00	21864,15	547034,13
2240	5485,00	4460,00	25862,72	183859,47
2272	0,00	0,00	0,00	6750,00
2273	0,00	0,00	0,00	1116326,91
2274	27046,44	5470,45	35908,81	960732,34
2275	0,00	58972,57	20724,80	1885,40
2282	0,00	0,00	765,24	7652,40
2800	0,00	0,00	0,00	0,00

разом	397453,23	246347,98	740533,12	10364270,77
-------	-----------	-----------	-----------	-------------

На захищені видатки за звітний період спрямовано 9 505 855,96 грн, що складає 59,34% видатків за звітний період.

Станом на звітну дату зареєстрована дебіторська заборгованість по загальному фонду на суму 218 051,88 грн. (переплата природного газу за грудень 2022 року з постачальником ТОВ ГК «Нафтогаз Трейдинг»).

Кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 621 922,84 грн. (кухонне приладдя з ФОП Сіренко в сумі 1383,50 грн., бойлер водонагрівний з ФОП Лукашенко в сумі 5750,00 грн., господарче приладдя з ФОП Сіренко в сумі 267,00 грн., проведення медичних оглядів, бактеріологічних обстежень з ТОВ «Профконтроль» на загальну суму 207739,47 грн., поточний ремонт їдальні Лихолітської гімназії з ФОП Лукашенко в сумі 64000,00 грн., поточний ремонт кімнати №11 КЗ «Іркліївський ліцей» з ФОП Лукашенко в сумі 99992,82 грн., ремонт даху, фронтона Староковрайського ліцею з ФОП Лукашенко в сумі 75841,80 грн., поточний ремонт опорної стіни Вереміївської гімназії з ФОП Лукашенко в сумі 78405,43 грн., послуги із зберігання, комплектування та доставки підручників з ФОП Тесля в сумі 4542,82 грн., перевезення вантажів трактором з КП «Іркліївський ККП» в сумі 6000,00 грн., оформлення карт умов праці, проведення вимірів робочої зони з ТОВ НТЛЦ «ТРІМ ЕКО» в сумі 78000,00 грн.).

На утримання закладів освіти за рахунок субвенції з державного бюджету фактично використано – 10 169 366,05 грн, виконання 97,80%, при уточненому плані 10 397 800,00 грн, з них:

- на оплату праці – 8 426 402,24 грн, виконання 98,87%;
- нарахування на оплату праці – 1 742 963,81 грн., виконання 92,96%.

На забезпечення діяльності комунального закладу позашкільної освіти «Центр дитячої та юнацької творчості»: фактична чисельність працівників станом на 01.04.2023 року становить 8,78 од., при плані 10,65 од., вакансій – 1,87 од., фактично використано – 273 585,80 грн, при уточненому плані 375 169,00 грн, виконання плану становить 72,92%, з них:

- на оплату праці – 226 876,50 грн, виконання 76,53%;
- нарахування на оплату праці – 46 709,30 грн, виконання 71,62%.

На утримання централізованої бухгалтерії відділу освіти виконавчого комітету Іркліївської сільської ради фактична чисельність працівників станом на 01.04.2023 року становить 8 од., при плані 8 од., фактично використано – 457 439,22 грн, при уточненому плані 613 557,00 грн, виконання плану становить 74,56%, з них:

- на оплату праці – 337 249,11 грн, виконання 94,13%;
- нарахування на оплату праці – 68 045,11 грн, виконання 86,33%;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 52 145,00 грн. виконання 32,27%.

На інші програми та заходи сфері освіти виплату переможцям всеукраїнських та міжнародних конкурсів, фестивалів, турнірів та чемпіонатів України за звітний період фактично використано 30 255,00 грн., при уточненому плані 30 795,00 грн., виконання становить 98,25%.

Видатки за I квартал 2023 року здійсненні за кошти бюджету Іркліївської сільської територіальної громади в сумі 12 941 563,07 грн, за рахунок субвенції з державного бюджету на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі 1 439,97 грн, за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 10 169 366,05 грн (виплата заробітної плати педагогічним працівникам).

КПКВКМБ 2000 «Охорона здоров'я»

На фінансування охорони здоров'я у бюджеті Іркліївської територіальної громади на I квартал 2023 року заплановані кошти в сумі 2 545 428,00 грн, використано – 1 146 003,97 грн, що становить 45,02% до уточнених призначень.

На фінансову підтримку комунального некомерційного підприємства «Чорнобаївська багатoproфільна лікарня» Чорнобаївської селищної ради фактично використано 67 099,28 грн., при уточненому плані 688 933,00 грн. виконання плану становить 9,74%.

На розвиток та фінансову підтримку комунального некомерційного підприємства «Чорнобаївський ЦПМСД» фактично використано 1 047 418,69 грн., при уточненому плані 1 798 451,00 грн. виконання плану становить 58,24%.

На розвиток та фінансову підтримку комунального некомерційного підприємства «Іркліївський ЦПМСД» фактично використано 32 696,00 грн., при уточненому плані 49 044,00 грн. виконання плану становить 66,67%.

Код	Найменування	Уточнений план		Профінансовано за I квартал 2023 року, грн	Залишки асигнувань до кінця періоду, грн	% виконання до плану з початку року
		Річний план, грн	I квартал 2023 року, грн			
2000	Охорона здоров'я	5936677,00	2545428,00	1146003,97	1399424,03	45,02%
0212010	Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню	1107133,00	688933,00	67099,28	621833,72	9,74%
2610	Субсидії та поточні трансфери підприємствам (установам, організаціям)	1107133,00	688933,00	67099,28	621833,72	9,74%

0212111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	4819544,00	1847495,00	1078904,69	768590,31	58,40%
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	4819544,00	1847495,00	1078904,69	768590,31	58,40%
0212152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	10000,00	9000,00	0,00	9000,00	0,00%
2730	Інші виплати населенню	10000,00	9000,0	0,00	9000,00	0,00%

Динаміка видатків загального фонду бюджету порівнянні з минулим роком, грн.



КПКВКМБ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

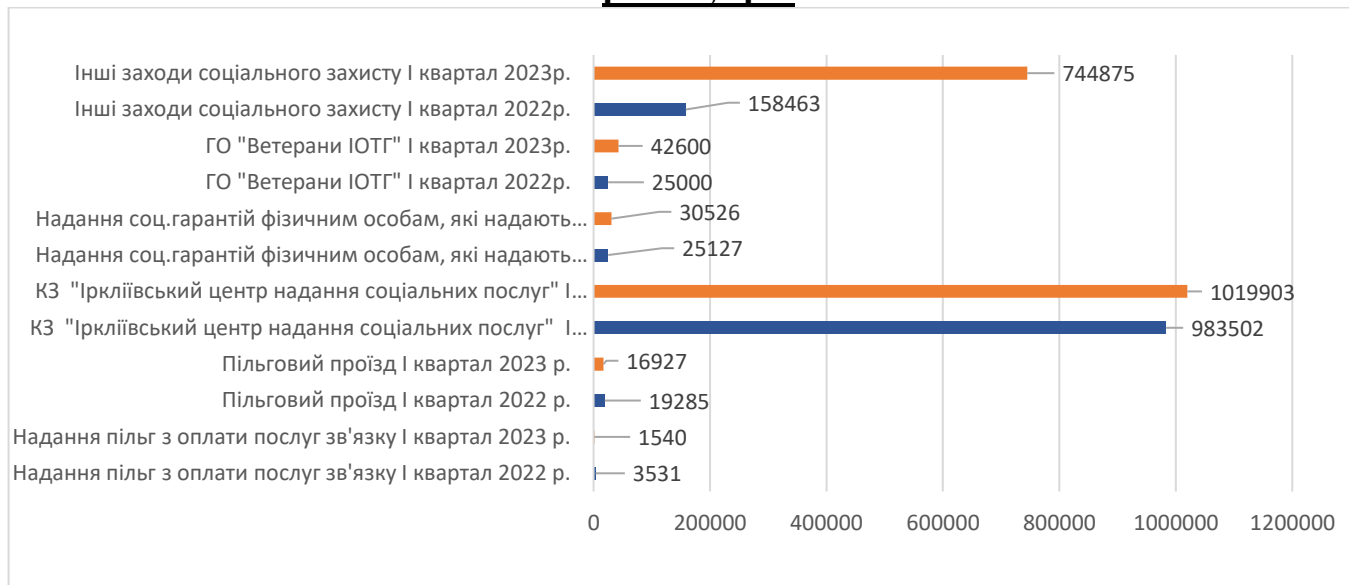
На фінансування соціального захисту і соціального забезпечення у бюджеті Іркліївської територіальної громади на І квартал 2023 року заплановані кошти в сумі 3 316 269,00 грн, використано 1 874 946,11 грн, що становить 56,54% до уточнених призначень.

На утримання Центру надання соціальних послуг Іркліївської сільської ради заплановані видатки в сумі 1 181 288,00 грн, профінансовано 1 019 903,23 грн, що становить 86,34% до уточнених призначень.

Код	Найменування	Уточнений план		Профінансовано	Залишки асигнувань до кінця періоду, грн	% виконання до плану з початку року
		Річний план, грн	I квартал 2023 року, грн	за I квартал 2023 року, грн		
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	11123103,00	3316269,00	1874946,11	1441322,89	56,54 %
0213032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	11000,00	11000,00	1539,57	9460,43	14,00%
0213033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	60000,00	40000,00	16927,00	23073,00	42,32%
0213050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	96478,00	24117,00	15765,90	8351,10	65,37%
0213090	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	11248,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0213104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	4704144,00	1181288,00	1019903,23	161384,77	86,34%
0213160	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	134400,00	45000,00	30526,06	14473,94	67,84%
0213171	Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування	5938,00	2969,00	2658,15	310,85	89,53%
0213180	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	1000,00	300,00	151,20	148,80	50,40%

0213191	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	2000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0213192	Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	170400,00	42600,00	42600,00	0,00	100%
0213242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	5926495,00	1968995,00	744875,00	1224120,00	37,83%

Динаміка видатків загального фонду бюджету порівнянні з минулим роком, грн.



КПКВКМБ 4000 «Культура і мистецтво»

По галузі «Культура і мистецтво» видатки за звітний період використані в сумі 1 720 689,83 грн. при уточненому плані 3 187 645,00 грн, що становить 53,98%. За рахунок цих коштів утримується 1 центральна публічна бібліотека, 2 бібліотеки філії, 18 сільських бібліотек, 1 комунальний заклад «Центр культури та дозвілля», 4 структурних підрозділів, 13 сільських будинків культури, 5 сільських клубів, 2 музеї. Фактична чисельність працівників станом на 01.04.2023 року становить 56 од., при штатній чисельності – 59,75 од. вакансій – 3,75 од.

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

- Іркліївська центральна публічна бібліотека;
- Бібліотека-філія Скородистицька сільська бібліотека;
- Бібліотека-філія Мельниківська сільська бібліотека;
- Васютинська сільська бібліотека;
- Вереміївська сільська бібліотека;
- Жовнинська сільська бібліотека;
- Кліщинська сільська бібліотека;
- Крутьківська сільська бібліотека;
- Чехівська сільська бібліотека;

- Журавлинська сільська бібліотека;
- Степівська сільська бібліотека;
- Лихолітська сільська бібліотека;
- Лящівська сільська бібліотека;
- Москаленківська сільська бібліотека;
- Першотравневська сільська бібліотека;
- Придніпровська сільська бібліотека;
- Коврайська сільська бібліотека;
- Ревбинська сільська бібліотека;
- Староковрайська сільська бібліотека;
- Мирненська сільська бібліотека;
- Тимченківська сільська бібліотека.

На утримання бібліотек за I квартал 2023 року використано коштів – 423 604,94 грн, виконання становить 78,32% при уточненому плані 540 860,00 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	I квартал 2023 року	За I квартал 2023 року		
2111	Заробітна плата	1419061,00	342600,00	321103,44	21496,56	93,73%
2120	Нарахування на оплату праці	354765,00	85800,00	78575,16	7224,84	94,58%
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10460,00	10460,00	0,00	10460,00	0,00%
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	21600,00	21600,00	4190,77	17409,23	19,40%
2273	Оплата електроенергії	228512,00	80400,00	19735,57	60664,43	24,55%

За бюджетною програмою «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 I квартал 2023 року використано коштів – 13 295,22 грн, виконання становить 48,92% при уточненому плані 27 175,00 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	I квартал 2023 року	За I квартал 2023 року		
2111	Заробітна плата	63367,00	15840,00	10050,00	5790,00	63,45 %

2120	Нарахування на оплату праці	13941,00	3480,00	3245,22	234,78	93,25 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	4855,00	4855,00	0,00	4855,00	0,00 %
2273	Оплата електроенергії	3000,00	3000,00	0,00	3000,00	0,00%

За бюджетною програмою «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;
- Структурний підрозділ Скородистицький сільський клуб;
- Структурний підрозділ Мельниківський сільський будинок культури;
- Структурний підрозділ Воронинський сільський клуб;
- Структурний підрозділ 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 I квартал 2023 року використано коштів 1 154 966,77 грн, при уточненому плані 2 465 410,00 грн, що становить 46,85%, в тому числі:

Код	Найменування	Уточнений план, грн		Профінансовано, грн	Залишки асигнувань до кінця періоду, грн	% виконання до плану з початку року
		Річний план	I квартал 2023 року	За I квартал 2023 року		
2111	Заробітна плата	3760778,00	918000,00	843114,71	74885,29	92,11 %
2120	Нарахування на оплату праці	940195,00	232000,00	232000,00	0,00	100,00 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	108845,00	92895,00	0,00	92895,00	0,00 %

2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1079120,00	981840,00	6236,99	975603,01	0,64 %
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2700,00	675,00	450,00	225,00	66,67%
2273	Оплата електроенергії	706221,00	240000,00	73165,07	166834,93	30,49 %

На утримання централізованої бухгалтерії відділу культури, молоді та спорту виконавчого комітету Іркліївської сільської ради фактична чисельність працівників станом на 01.04.2023 року становить 3 од., при плані 3,5 од., вакансій 0,5 од., фактично використано – 123 822,90 грн, при уточненому плані 149 200,00 грн, виконання плану становить 82,99%, з них:

- на оплату праці – 107 140,04 грн, виконання 99,20%;
- нарахування на оплату праці – 12 682,86 грн, виконання 53,51%;
- оплата послуг (крім комунальних) – 4000,00 грн, виконання 26,67%.

На інші заходи в галузі культури і мистецтва в бюджеті передбачено кошти в сумі 5 000,00 грн. використано за звітний період 5 000,00 грн. на виконання програми відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, заохочення за заслуги перед громадою, забезпечення проведення культурно-масових заходів, здійснення представницьких та інших заходів виконавчим комітетом Іркліївської сільської ради на 2021-2025 роки.

КПКВКМБ 6000 «Житлово-комунальне господарство»

По галузі «Житлово-комунальне господарство» видатки за звітний період використані в сумі 326 866,37 грн. при уточненому плані 4 263 077,00 грн, що становить 7,67%.

В бюджеті передбачаються по КТКВКМБ 0216013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» всього в сумі 49 500,00 грн. на I квартал 2023 року, профінансовано 49 500,00 грн, що становить 100,00%.

По КТКВКМБ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» для виконання робіт благоустрою населених пунктів за звітний період використані кошти в сумі 251 879,28 грн. при уточненому плані 4 142 086,00 грн, що становить 6,08%.

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

- на заробітну плату – 67 000,00 грн, виконання 33,33%;
- нарахування на оплату праці – 14 740,00 грн, виконання 33,33%;

Придбання запчастин до бензопили, мотокосяки, придбання паливно-мастильних матеріалів (олива) на загальну суму 36 866,00 грн., виконання 5,67%;

На оплату послуг з перевезення вантажів, подрібнення гілок, прибирання стихійних сміттєзвалищ, поточний ремонт вуличного освітлення, послуги з обслуговування електромереж, обслуговування систем відеоспостереження, послуги з утримання мережі зовнішнього освітлення, послуги з благоустрою території на загальну суму 114 882,52 грн, виконання 7,21%.

На оплату електроенергії (вуличного освітлення) – 9 578,36 грн, виконання 0,60%.

Інші поточні видатки 8 812,40 грн, виконання 13,99%.

По КТКВКМБ 6060 «Утримання об'єктів соціальної сфери підприємств, що передаються до комунальної власності» використано 25 487,09 грн, в тому числі:

- на оплату послуг (крім комунальних) – 435,60 грн, виконання 8,01%;
- на оплату природного газу – 25 051,49 грн, виконання 37,93%.

КПКВКМБ 7000 «Економічна діяльність»

По галузі «Економічна діяльність» видатки за звітний період використані в сумі 0,00 грн. при уточненому плані 97 000,00 грн, що становить 0,00%.

По КТКВКМБ 7130 «Здійснення заходів із землеустрою» в бюджеті передбачаються кошти в сумі 97 000,00 грн., фінансування не проводилося.

По КТКВКМБ 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» всього в сумі 0,00 грн. на I квартал 2023 року, профінансовано 0,00 грн, виконання становить 0,00%.

КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність»

По галузі «Інша діяльність» видатки за звітний період використані в сумі 0,00 грн. при уточненому плані 522 574,00 грн., що становить 0,00%.

По КТКВКМБ 8120 «Заходи з організації рятування на водах» в бюджеті передбачаються кошти в сумі 6 233,00 грн., фінансування не проводилося.

По КТКВКМБ 8130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони» в бюджеті передбачаються кошти в сумі 116 341,00 грн., фінансування не проводилося.

По КТКВКМБ 8710 «Резервний фонд місцевого бюджету» в бюджеті передбачаються кошти в сумі 400 000,00 грн., фінансування не проводилося.

КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансфери»

Впродовж I квартала 2023 року з бюджету Іркліївської сільської територіальної громади іншим бюджетам перераховано 453 176,00 грн. міжбюджетних трансферів.

Інші субвенції з місцевого бюджету перераховані:

- на утримання КУ «Центр надання соціальних послуг Чорнобаївської селищної ради» - 271 804,00 грн;
- на утримання Чорнобаївського трудового архіву – 33 286,00 грн;
- на утримання Чорнобаївської селищної дитячо-юнацької спортивної школи – 80 786,00 грн;
- на утримання Чорнобаївської школи мистецтв – 67 300,00 грн.

Бюджет розвитку

Станом на 01.01.2023 року залишки коштів на спеціальному рахунку бюджету по бюджету розвитку становив 65 949,68 грн. Впродовж I квартала 2023 року до бюджету розвитку фактично надійшло 3 808 755,00 грн, за рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку спеціального фонду.

Сільський голова

Анатолій ПИСАРЕНКО

Начальник фінансового відділу

Надія ДАНИЛЕВСЬКА