



**Бережанська міська рада
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

Р І Ш Е Н Н Я

від 09 лютого 2023 року

м. Бережани

№ 708

Про внесення на розгляд сесії Бережанської міської ради проекту рішення «Про затвердження звіту про виконання бюджету Бережанської міської територіальної громади за 2022 рік»

Керуючись підпунктом 1 пункту «а» частини першої статті 28, статтями 52, 53, частиною шостою статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статтею 80 Бюджетного кодексу України, на підставі власних повноважень, виконавчий комітет Бережанської міської ради,

В И Р І Ш И В:

1. Звіт про виконання бюджету Бережанської міської територіальної громади за 2022 рік взяти до відома та подати на затвердження сесії Бережанської міської ради з такими показниками:
 - **дохідної частини міського бюджету в сумі 230 188 273,06** грн. (двісті тридцять мільйонів сто вісімдесят вісім тисяч двісті сімдесят три гривні 06 коп.), в тому числі:
 - загального фонду – у сумі **228 214 711,82** грн. (двісті двадцять вісім мільйонів двісті чотирнадцять тисяч сімсот одинадцять гривень 82 коп.);
 - спеціального фонду – у сумі **1 973 561,24** грн. (один мільйон дев'ятсот сімдесят три тисячі п'ятсот шістдесят одна гривня 24 коп.).
 - **видаткової частини міського бюджету в сумі 202 863 984,11** грн. (двісті два мільйони вісімсот шістдесят три тисячі дев'ятсот вісімдесят чотири гривні 11 коп.), в тому числі:
 - загального фонду – у сумі **199 711 897,22** грн. (сто дев'яносто дев'ять мільйонів сімсот одинадцять тисяч вісімсот дев'яносто сім гривень 22 коп.);
 - спеціального фонду – у сумі **3 152 086,89** грн. (три мільйони сто п'ятдесят дві тисячі вісімдесят шість гривень 89 коп.).

2. Погодити та внести на розгляд Бережанської міської ради проєкт рішення «Про затвердження звіту про виконання бюджету Бережанської міської територіальної громади за 2022 рік» (Звіт додається).
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на керуючого справами (секретаря) виконавчого комітету міської ради Петра ГОНЧАРА.

Міський голова

Ростислав БОРТНИК



Бережанська міська рада
VIII скликання
РІШЕННЯ

від лютого 2023 року

м. Бережани

№

*Про затвердження звіту про виконання
бюджету Бережанської міської
територіальної громади за 2021 рік*

Керуючись статтею 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», пунктом 4 статті 80 Бюджетного кодексу України, враховуючи рішення виконавчого комітету від лютого 2023 року № «Про внесення на розгляд сесії Бережанської міської ради проєкту рішення «Про затвердження звіту про виконання бюджету Бережанської міської територіальної громади за 2022 рік», розглянувши пропозиції постійної комісії міської ради з питань бюджету та фінансів, заслухавши інформацію начальника «Фінансового управління», Бережанська міська рада

В И Р І Ш И Л А:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Бережанської міської територіальної громади за 2022 рік з такими показниками:

- **дохідної частини міського бюджету в сумі 230 188 273,06** грн. (двісті тридцять мільйонів сто вісімдесят вісім тисяч двісті сімдесят три гривні 06 коп.), в тому числі:

загального фонду – у сумі **228 214 711,82** грн. (двісті двадцять вісім мільйонів двісті чотирнадцять тисяч сімсот одинадцять гривень 82 коп.);

спеціального фонду – у сумі **1 973 561,24** грн. (один мільйон дев'ятсот сімдесят три тисячі п'ятсот шістдесят одна гривня 24 коп.)

- **видаткової частини міського бюджету в сумі 202 863 984,11** грн. (двісті два мільйони вісімсот шістдесят три тисячі дев'ятсот вісімдесят чотири гривні 11 коп.), в тому числі:

загального фонду – у сумі **199 711 897,22** грн. (сто дев'яносто дев'ять мільйонів сімсот одинадцять тисяч вісімсот дев'яносто сім гривень 22 коп.);

спеціального фонду – у сумі **3 152 086,89** грн. (три мільйони сто п'ятдесят дві тисячі вісімдесят шість гривень 89 коп.).

2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань бюджету та фінансів.

Міський голова

Ростислав БОРТНИК

Довідка про виконання бюджету Бережанської міської територіальної громади за 2022 рік

Виконання бюджету Бережанської міської територіальної громади у поточному році відбувається в умовах запровадженого воєнного стану у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та запровадженням воєнного стану згідно з Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24.02.2022 року № 64/2022, затвердженим Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24 лютого 2022 року № 2102-ІХ та Указом Президента України №341/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», затвердженим Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» від 22 травня 2022 року № 2263-ІХ та прийнятими особливостями функціонування економіки і податкового законодавства, що певною мірою відзначилось на наповненні дохідної частини.

Загальний обсяг дохідної частини бюджету Бережанської міської територіальної громади за 2022 рік склав **230 188,3** тис. грн., в т. ч. доходи загального фонду – **228 214,7** тис. грн., доходи спеціального фонду – **1 973,6** тис. грн.

За звітний період проведено видатків на загальну суму **202 864,0** тис. грн., в т.ч. видатки загального фонду - **199 711,9** тис. грн., при плані 214 986,3 тис. грн., що становить 92,9 відсотків та видатки спеціального фонду – **3 152,1** тис. грн., при плані 9 297,3 тис. грн., що становить 33,9 відсотків.

Доходи

За 2022 рік надходження загального фонду бюджету територіальної громади складають 228 214,7 тис. грн. грн., в т.ч. офіційні трансферти 82 545,7 тис. грн. План по доходах загального фонду бюджету за звітний період з врахуванням трансфертів виконано на 109,5 відсотка.

У порівнянні з 2021 роком надходження загального фонду бюджету територіальної громади за 2022 рік зросли на 36 373,3 тис. грн., або на 19%.

У 2022 році бюджет міської територіальної громади у загальний фонд отримав міжбюджетні трансферти у сумі 82 545,7 тис. грн., з них ;

- з державного бюджету - 78873,0 тис. грн., в т.ч.:
 - ✓ базової дотації – 25 203,0 тис. грн.;
 - ✓ освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 53 670,0 тис. грн.;
- з обласного бюджету – 2565,7 тис. грн.:
 - ✓ інші дотації з місцевого бюджету – 757,2 тис. грн.;
 - ✓ субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 103,7 тис. грн.;
 - ✓ субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 353,3 тис. грн.;

- ✓ інші субвенції з місцевого бюджету – 351,5 тис. грн. (на соціальні допомоги);
- з Саранчуківського сільського бюджету 570,0 тис. грн.:
 - ✓ інші субвенції з місцевого бюджету – 495,0 тис. грн. на галузь медицини, 75,0 тис. грн. на співфінасування ремонтних робіт приміщень загального користування адмінбудівлі відповідно до проекту «Поточний ремонт покрівлі адмінбудинку Березанської міської ради по вул. Шевченка, 15 в м. Березани Тернопільського району Тернопільської області»;
- з Нараївського сільського бюджету - 535,0 тис. грн.:
 - ✓ інші субвенції з місцевих бюджетів – 460,0 тис. грн. на галузь медицини, 75,0. грн. на співфінасування ремонтних робіт приміщень загального користування адмінбудівлі відповідно до проекту «Поточний ремонт покрівлі адмінбудинку Березанської міської ради по вул. Шевченка, 15 в м. Березани Тернопільського району Тернопільської області».

Власних доходів бюджет міської територіальної громади за загальним фондом отримав у сумі 145 669,0 тис. грн., що становить 115,73% виконання плану. Планові показники перевиконані на **19 800,3** тис. гривень.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року, власні надходження збільшилися на 52 277,2 тис. грн. Темп росту становить 56 відсотки.

Основним бюджетоутворюючим платежем у складі власних доходів є податок та збір з фізичних осіб, виконання якого за звітний період склало 110 724,5 тис. грн. або 76% до загальних надходжень. Планові показники даного податку перевиконані на 18 959,1 тис. грн. або 120,7% від планових показників. Порівняно із відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 51 738,1 тис. грн. або на 87,7 відсотки.

Таке збільшення надходжень пояснюється наступними факторами:

- в період воєнного стану значно збільшився податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу. По даному коду надходження збільшено порівняно до планових на 48,65% (+ 16 254,5 тис. грн.); у порівнянні з 2021 роком надходження збільшились на 42 158,9 тис. грн. (або 6,6 рази);

- в зв'язку із підвищенням базового рівня заробітної плати для лікарів та медичних сестер закладів охорони здоров'я (відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 12.01.2022 № 2 «Деякі питання оплати праці медичних працівників закладів охорони здоров'я») та підвищення державою мінімальних соціальних гарантій, збільшено порівняно до планових показників надходження податку на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати на 2 206,8 тис. грн.; в порівнянні з 2021 роком збільшено на 7 738,7 тис. грн. (+16%);

- в зв'язку із сплатою ТОВ «Тернопільелектропостач» ПДФО із доходів, нарахованих фізичним особам за договорами купівлі - продажу електроенергії за «зеленим тарифом» збільшено порівняно до планових показників надходження податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата на 504,2 тис. грн. (+13,63%);

Водночас, надходження податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування менші уточненого плану на 6,3 тис. грн. (при плані 554,0 тис. грн. фактично надійшло 547,7 тис. грн., що становить 98,85 %) і пояснюється зменшенням підприємцями на загальній системі оподаткування декларованих сум податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування. Разом, з тим порівняно з 2021 роком надходження збільшилися на 159,8 тис. грн. або на 41,2 відсотки.

Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності склав 6,9 тис. грн., що складає 101% до уточненого затвердженого плану. У 2021 року планові показники не затверджувалися та надходжень не було.

Рентної плати та плата за спеціальне використання лісових ресурсів надійшло 730,0 тис. грн. що складає 113,3 відсотка до планових призначень звітного періоду (644,5 тис. грн.). В порівнянні до 2021 року даного платежу надійшло менше на 248,0 тис. грн., або на 25,4 відсотки. Це пов'язано із зменшенням надходження рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів від ДП «Бережанське лісомисливське господарство».

Надходження рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення складає 104,2% до уточнених планових призначень звітного періоду (поступило 22,4 тис. грн.), а в порівнянні з 2021 року приріст склав +51,5%.

Надходження рентної плати за користування надрами місцевого значення складає 100,67% до планових призначень, тобто при уточненому плані 191,0 тис. грн., за 2022 рік фактично поступило 192,3 тис. грн. Порівняно з 2021 роком надходження збільшилися на 116,5 тис. грн. або 2,5 рази. Платником цього платежу є ТОВ «Галицька будівельна Кераміка».

По внутрішнім податкам на товари та послуги фактично надійшло 4 941,1 тис. грн., що складає 109,94% до уточненого плану, однак на 1 534,4 тис. грн. або 23,7% менше минулого року, в тому числі:

акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) фактично надійшло 257,8 тис. грн. (становить 128,9 % до уточненого плану), що на 719,3 тис. грн. менше минулого року;

акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів складають (пальне) фактично надійшло 1 571,4 тис. грн. (становить 120,9 % до уточненого плану), що на 1 748,6 тис. грн. менше минулого року. На зменшення надходжень даного податку в порівнянні попереднім роком, перш за все, вплинув факт введення в лютому 2022 року воєнного стану та встановлення тимчасово, на період до припинення або скасування воєнного стану на території України, нульові ставки акцизного податку на бензини та інші нафтопродукти.

Надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів складають 3 111,9 тис. грн., що становить 103,9 % до уточненого плану, та на 933,5 тис. грн., або у 1,4 рази більше від попереднього року.

Одним із важливих джерел доходів бюджетів органів місцевого самоврядування є місцеві податки і збори. В структурі надходжень загального

фонду бюджету громади (без трансфертів) місцеві податки і збори складають 17,5 %, в т.ч.:

- податок на майно – 6,1 %;
- єдиний податок – 11,4%.

При уточненому плані 25 377,3 тис. грн. за 2022 рік фактично надійшло місцевих податків і зборів у сумі 25 497,4 тис. грн., виконання склало 100,5%, понадпланово надійшло 120,1 тис. грн. Порівняно з 2021 роком надходження збільшилися на 1 316,6 тис. грн. або на 5,4%.

Надходження збільшилися за рахунок виконання плану надходження:

податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості - 102,2%, понад план надійшло 15,7 тис. грн.;

земельного податку з юридичних осіб – 100,7%, понад план надійшло 7,4 тис. грн.;

орендної плати з юридичних осіб – 110,1%, понад план надійшло 407,6 тис. грн.;

орендної плати з фізичних осіб – 111,6%, понад план надійшло 137,6 тис. грн.;

єдиного податку з юридичних осіб – 109,4%, понад план надійшло 89,1 тис. грн.

Разом з тим, по 5-ти кодах платежів місцевих податків і зборів фактичні надходження менші за планові на загальну суму 544,0 тис. грн., зокрема:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості - недовиконання складає 57,3 тис. грн. (при плані 255,0 тис. грн. фактично надійшло 197,7 тис. грн., що становить 77,5 %);

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості - недовиконання складає 49,3 тис. грн. (при плані 590,0 тис. грн. фактично надійшло 540,7 тис. грн., що становить 91,6 %);

- земельний податок з фізичних осіб - недовиконання складає 119,2 тис. грн. (при плані 700,0 тис. грн. фактично надійшло 580,8 тис. грн., що становить 83,0 %);

- єдиний податок з фізичних осіб - недовиконання складає 302,1 тис. грн. (при уточненому плані 14 670,0 тис. грн. фактично надійшло 14 367,9 тис. грн., що становить 97,9%);

- єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків - недовиконання складає 16,0 тис. грн. (при плані 1 160,0 тис. грн. фактично надійшло 1 144,0 тис. грн., що становить 98,6%).

Невиконання планових показників по місцевих податках та зборах пояснюється в першу чергу введенням в лютому 2022 року воєнного стану.

Причина невиконання надходження податку на майно полягає в тому, що до 1 липня 2022 року платники мали отримати від податкової служби повідомлення-рішення про сплату майнових зборів, однак через військовий

стан тривалий час доступ до Реєстрів речових прав був заблокований і, у зв'язку з цими факторами, податковою службою формування податкових повідомлень-рішень було відтерміновано до жовтня 2022 року. Фактично податкові повідомлення-рішення платникам були надіслані протягом листопада 2022 року і, відповідно, кінцевий термін сплати податку на майно для платників, настане у січні 2023 року (впродовж 60 календарних днів з дня отримання такого повідомлення).

Невиконання у 2022 році планових показників по єдиному податку з фізичних осіб пояснюється запровадженням ряду пом'якшуючих змін в податковому законодавстві щодо спрощеної системи оподаткування (відсоткова ставка єдиного податку для платників єдиного податку третьої групи встановлюється у розмірі 2 відсотків від обсягу доходу, сплата податку на період дії воєнного стану є добровільною).

Невиконання планових показників по єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків пояснюється зменшенням сплати податку окремими сільськогосподарськими товаровиробниками, зокрема ПП «Агропродревіс», ТОВ «Агро МХП», ТОВ «Галицькі Аграрні інвестиції».

Разом з тим, порівняно до минулого року темп росту надходження єдиного податку до бюджету громади у 2022 році складає +6,7% (+1 040,0 тис. грн.) і відбулося в основному за рахунок росту рівня прожиткового мінімуму та мінімальної зарплати, до якого застосовуються ставки податку по платникам I та II груп, а також збільшення обсягу оподаткованого доходу платників податку III групи, порівняно до аналогічного звітного періоду минулого року.

Неподаткові надходження за звітний період склали 3 526,1 тис. грн., при уточненому плані 3 346,7 тис. грн., виконання становить 105,4%. Порівняно до аналогічного періоду минулого року неподаткові надходження збільшилися на 33% (+876,1 тис. грн.).

Зокрема, надходження адміністративних штрафів та інших санкцій складає 105,6 % до планових призначень, тобто при уточненому плані 573,2 тис. грн., за 2022 рік фактично поступило 605,3 тис. грн. В порівнянні до 2021 року даного платежу надійшло більше на 283,5 тис. грн. або на 88 відсотки.

Надходження плати за встановлення земельного сервіту в звітному періоді становили 318,3 тис. грн., що складає 103,5% до уточнених планових призначень, затверджених в сумі 307,5 тис. грн. У 2021 року планові показники не затверджувалися та надходжень не було.

Надходження від орендної плати за використання майна комунальної власності у 2022 році склали 214,0 тис. грн., плановий показник затверджений в сумі 185,0 тис. грн. виконано на 115,7% (+29,0 тис. грн.). Порівняно до аналогічного періоду минулого року надходження від орендної плати за використання майна комунальної власності до міського бюджету становлять 111% (+22,6 тис. грн.).

Надходження орендної плати за водні об'єкти, що надаються в користування на умовах оренди склали 4,9 тис. грн., грн., уточнений плановий

показник затверджений в сумі 2,4 тис. грн. виконано на 202,5%. , у 2021 року планові показники не затверджувалися та надходжень не було.

Коштів від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі надійшло у сумі 28,4 тис. грн., виконання склало 135,2 %. В порівнянні до 2021 року даного платежу надійшло менше на 2,2 тис. грн. або на 7,2 відсотки.

Надходження плати за надання адміністративних послуг до бюджету громади у 2022 році склали 2 101,0 тис. грн., плановий показник виконано на 103,8%, порівняно до аналогічного періоду минулого року надходження складають 127,7% (+456, тис. грн.), що пояснюється збільшенням вартості плати (адміністративного збору) за адміністративні послуги, що розраховується на підставі розмірів мінімальних соціальних стандартів, які, порівняно рівня звітного періоду минулого року, збільшились.

Разом з тим, порівняно з 2021 роком надходження адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців виконано лише на 41,2%, (-19,9 тис. грн.), адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – на 47,6% (-195,3 тис. грн.), надходження за адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів – на 22,8% (-159,0 тис. грн.), державного мита – на 45,7% (- 31,1 тис. грн.). Факт зменшення надходження даних звітного періоду проти 2021 року пояснюється в першу чергу введенням в лютому 2022 року воєнного стану та, в зв'язку із цим, закриттям доступу до відповідних державних реєстрів.

Обсяг дохідної частини спеціального фонду бюджету громади за 2022 рік становить 1 973,6 тис. грн., що у порівнянні з плановими показниками менше на 1 355,0 тис. грн. або на 40,7%, а порівняно з 2021 роком - менше на 1 011,6 тис. грн., або на 33,9 відсотка.

Екологічного податку надійшло 10,9 тис. грн. при плані 32,0 тис. грн., план виконано лише на 34, відсотка. У співставленні з 2021 роком надійшло на 18,1 тис. грн., або 62,3% менше. Зменшення надходження екологічного податку пов'язано із скороченням суб'єктами господарювання господарської діяльності у зв'язку із військовим станом, зокрема ТОВ «Керамік».

Власні надходження бюджетних установ склали 1 210,5 тис. грн., або 56,4% до плану та на 15,3 % менше проти 2021 року.

В тому числі:

Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 906,3 тис. грн., або 42,3 відсоток до плану. Порівняно з 2021 роком надходження зменшено на 408,5 тис. грн., або на 31,1%, що в основному зумовлено зменшенням діто-днів відвідування дітьми у дитячих дошкільних закладах, загальноосвітніх та мистецьких навчальних закладах (і відповідно із зменшенням надходжень батьківської плати), у зв'язку із військовим станом.

Плата за оренду майна бюджетних установ - 6,6 тис. грн., або в 4 рази більше від планових показників. Порівняно із 2021 роком надходження зменшилися на 5,8 тис. грн., або на 46,8 відсотка.

Благодійні внески, гранти та дарунки – 294,8 тис. грн. Збільшення проти попереднього року на 202,8 тис. грн., або у 3,2 рази.

Коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території міста надійшло у сумі 585,6 тис. грн., виконання планових показників становить 58,6 відсотка (план – 1 000,0 тис. грн.) Невиконання плану обумовлено воєнним станом та призупиненням роботи державних реєстрів. Проти попереднього року надходження зменшилися на 719,7 тис. грн., або на 55,2 відсотка.

Надходження коштів до цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади становить 164,8 тис. грн., план виконано на 109,9% (план 150,0 тис. грн.). Порівняно з 2021 роком надходження збільшилися на 12,0 тис. грн. або на 7,8 відсотка.

Видатки

За звітний рік проведено видатків на загальну суму **202 864,0** тис. гривень.

Пріоритетними у виконанні видаткової частини місцевого бюджету у 2022 році, як і в попередні роки, залишалися питання своєчасної виплати заробітної плати у бюджетній сфері, проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами енергоносії та комунальні послуги, забезпечення інших виплат соціального спрямування.

Із загального обсягу видатків за 2022 рік , питома вага по галузях наступна:

- на державне управління – 12,3 %;
- на освіту – 61,2 %;
- на охорону здоров'я – 4,7 %;
- на соціальний захист населення - 3,2%;
- на культуру – 5,3 %;
- фізичну культуру та спорт – 2,1%;
- на житлово-комунальне та транспортне господарство – 6,3 %;
- на економічну та іншу діяльність – 4,9%.

Протягом 2022 року спрямовано вільних залишків бюджетних коштів, що утворилися станом на 01.01.2022 року, в сумі 12 539,1 тис. грн., з них:

загального фонду - 12 205,1 тис. грн., в т. ч.:

- 6 568,4 тис. грн. – місцеві кошти (*спрямовано на оплату праці – 1225,0 тис. грн., оплату енергоносіїв – 1 200,0 тис. грн., капітальні видатки – 1 375,9 тис. грн., трансферти іншим бюджетам – 100,0 тис. грн., інші поточні видатки – 2 667,5 тис. грн.*);

- 5 636,7 тис. грн. – субвенційні кошти (*освітня субвенція – 3 738,5 тис. грн., субвенція на ІРЦ- 500,0 тис. грн., субвенція на особливі освітні потреби – 269,8 тис. грн., субвенція на соціально-економічний розвиток – 1 128,4 тис. грн.*).

спеціального фонду - 334,0 тис. грн.

Від перевиконання доходної частини загального фонду міського бюджету за 2022 рік спрямовано коштів на видатки в сумі 24 618,7 тис. грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями на неї – 3 577,9 тис. грн., оплату енергоносіїв – 4 631,0 тис. грн., придбання медикаментів – 206,5 тис. грн., капітальні видатки – 1 429,7 тис. грн., інші видатки – 14 773,6 тис. грн. (з них на придбання та встановлення метало-пластикових вікон – 2 300,0 грн.).

Видатки загального фонду бюджету територіальної громади з врахуванням трансфертів з державного бюджету за 2022 року склали 199 711,9 тис. грн., або 92,9 відсотка до уточненого плану (214 986,3 тис. грн.).

В порівнянні з 2021 роком видатки загального фонду бюджету територіальної громади протягом 2022 року збільшилися на 16 566,5 тис. грн., або на 9 відсотка.

Фінансування головних розпорядників коштів у звітному періоді проводилось відповідно до розпису асигнувань в межах зареєстрованих бюджетних зобов'язань та наявних фінансових ресурсів.

Казначейством платежі здійснювалися за дорученнями розпорядників коштів бюджету міської територіальної громади з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка в черговості, що визначена п. 19 постанови Кабінету міністрів України від 09.06.2021 № 590 (із змінами) «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

У розрізі основних галузей бюджетної сфери обсяг видатків по загальному фонду до плану становить:

- органи місцевого самоврядування – 22 307,2 тис. грн. (92,1%);
- освіта – 117 656,0 тис. грн. (95,5%);
- охорона здоров'я – 9 198,5 тис. грн. (97,3%);
- соціальний захист та соціальне забезпечення – 6 247,4 тис. грн. (94,6%);
- культура і мистецтво – 20 717,6 тис. грн. (93,9%);
- фізична культура і спорт – 2 134,5 тис. грн. (98,5%);
- житлово-комунальне господарство – 14 598 100 грн. (78,6%);
- інші – 8 987 100 грн. (86,5%).

До бюджету розвитку (спеціального фонду) передано з загального фонду 2 167,4 тис. грн.

На фінансування першочергових та захищених статей спрямовано кошти в обсязі 166 042,7 тис. грн., тобто 83,1 % всіх видатків, в тому числі на:

- оплату праці і нарахування – 147 288,5 тис. грн., або 73,7 %;
- на оплату за спожиті енергоносії – 18 024,3 тис. грн., або 9,0 %;
- на харчування – 729,9 тис. грн., або 0,4 %.

Найбільша питома вага видатків – 59 відсотків від загального обсягу видатків припадає на **відділ освіти, молоді і спорту міської ради**, а саме 117 656,0 тис. грн. (в т.ч. за рахунок міжбюджетних трансфертів – 58 721,6 тис. грн., міської територіальної громади – 58 934,4 тис. грн.), з них на загальноосвітні заклади освіти – 82 553,9 тис. грн., дошкільну освіту – 22 271,6 тис. грн., позашкільна освіта – 3 666,9 тис. грн., міжшкільний навчально-

виробничий комбінат та централізовану бухгалтерію відділу – 3 032,3 тис. грн., управління відділу освіти, молоді і спорту – 1 530,7 тис. грн., забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру – 992,9 тис. грн., забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників – 840,6 тис. грн., утримання та навчальна робота ДЮСШ – 1 982,9 тис. грн., на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 400,8 тис. грн., інші програми і заходи у сфері освіти, молоді і спорту – 383,3 тис. грн. (здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної соціальної програми «Молодь України» - 99,4 тис. грн. (вишанування переможців олімпіад, конкурсів та змагань, виплата стипендій міського голови обдарованим дітям), проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 79,5 тис. грн., інші програми – 204,4 тис. грн., з них для надання допомоги двом дітям сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 18 років (2 особа) в сумі 3,62 тис. грн. та 200,8 тис. грн. для реалізації місцевих програм (програми розвитку футболу Бережанщини на період 2020-2022 роки – 170,3 тис. грн., програми розвитку фізичної культури і спорту на 2022-2025 роки (змагання з волейболу) – 30,5 тис. грн.).

Із загального фонду міського бюджету профінансовано також:

- на забезпечення управління Бережанської міської ради – 20 390,1 тис. грн.;

- видатки по галузі охорони здоров'я - **9 198,5** тис. грн., з них:

- КНП «Бережанська центральна міська лікарня» профінансовано на оплату енергоносіїв в сумі 5397,3 тис. грн., з них:
 - ✓ 4 797,3 тис. грн. - за рахунок місцевих коштів,
 - ✓ 250,0 тис. грн. - за рахунок іншої субвенції з Нараївської ТГ.
 - ✓ 350,0 тис. грн. - за рахунок іншої субвенції з Саранчуківської ТГ.
- Центр первинної медичної (медико-санітарної) допомоги Бережанської міської ради» профінансовано на оплату енергоносіїв в сумі 1099,0 тис. грн., з них:
 - ✓ 949,0 грн. - за рахунок місцевих коштів,
 - ✓ 50,0,0 тис. грн. - за рахунок іншої субвенції з Саранчуківської ТГ,
 - ✓ 100,0 тис. грн. - за рахунок іншої субвенції з Нараївської ТГ.
- На «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» профінансовано 2 702,2 тис. грн., з них:
 - ✓ 2 497,2 тис. грн. - за рахунок місцевих коштів;
 - ✓ 95,0 тис. грн. - за рахунок іншої субвенції з Саранчуківської ТГ,
 - ✓ 110,0 тис. грн. - за рахунок іншої субвенції з Нараївської ТГ.

Кошти по програмі спрямовано на такі цілі:

- 659,0 тис. грн. на проведення медичних оглядів військовозобов'язаних осіб;
- 50,0 тис. грн. на поточні видатки медицини (придбання пального для санітарного транспорту первинної медицини);
- 496,5 тис. грн. на медикаменти для пільгових категорій населення (326,0 тис. грн. забезпечення лікарськими засобами пільгових категорій населення, згідно Постанови КМУ № 1303 та 170,5 тис. грн. для забезпечення лікарськими засобами дітей з орфанними захворюваннями);

- проведено заходи по енергозбереженню, а саме придбано та замінено віконні конструкції на суму 1496,7 тис. грн.

- по відділу культури, туризму та релігій міської ради видатки склали – **20 717,6** тис. грн., з них на школи естетичного виховання дітей – 9 163,4 тис. грн., забезпечення діяльності бібліотек – 3 306,2 тис. грн., забезпечення діяльності музеїв – 2 112,3 тис. грн., забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів – 4 393,1 тис. грн.; управління відділу культури, туризму та релігій – 746,5 тис. грн., централізованої бухгалтерії – 996,1 тис. грн. На заходи затверджених міських програмах в галузі культури фінансування не проводилося;

- видатки на утримання «Фінансового управління» Бережанської міської ради склали 1 917,1 тис. грн.;

- видатки на утримання КП «СПОРТРЕСУРС» Бережанської міської ради склали 2 134,5 тис. грн.;

- видатки на територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) склали 1 886,7 тис. грн. (на даний час установа знаходиться на стадії ліквідації);

- видатки на новостворену комунальну установу «Бережанський центр надання соціальних послуг – ДОПОМОГА» склали 2 484,5 тис. грн.;

- на компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян профінансовано 480,0 тис. грн.;

- на 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 – 318,5 тис. грн.;

- на надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 20,6 тис. грн.;

- на заходи по реалізації державних політики з питань дітей та їх соціального захисту – 50,0 тис. грн.

- на інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 913,3 тис. грн., з них за рахунок обласної субвенції – 263,4 тис. грн. Дані кошти спрямовані для реалізації міських та обласних програм.

Міські програми:

- "Турбота" в сумі 64,0 тис. грн. (виплати одноразової допомоги самотнім громадянам, які тимчасово потрапили в матеріальну скруту, згідно розпоряджень міського голови на суму 43,5 тис. грн. (45 особам), та виплати одноразової допомоги учасникам ліквідації Чорнобильської катастрофи на суму 20,5 тис. грн. (41 особа);
- по програмі стимулювання громадян до військової служби за контрактом – 5,0 тис. грн. (1 особа);

- Програма надання адресної грошової допомоги жителям с.Павлів Нараївської територіальної громади Бережанського району Тернопільської області на 2021-2023 роки в сумі 349,5 тис. грн.;
- програмі «Ветеран» в сумі 30,2 тис. грн., а саме: для ветеранів ОУН-УПА – 15,2 тис. грн. (3 особам), членам спілки Афганістану – 15,0 тис. грн.;
- 201,2 тис. грн. виплачено на поховання військових та безрідних осіб (з них 120,0 тис. грн. для виплати одноразової допомоги в сумі 10,0 тис. грн. особам, що здійснили поховання загиблих воїнів під час захисту країни від російської агресії).

Обласні програми:

За рахунок „ **Іншої субвенції з місцевого бюджету**” (обласний бюджет) здійснено видатки на реалізацію двох обласних програм:

- «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» – в сумі 25,7 тис. грн. для соціальної допомоги 10 особам;
- «Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування» – в сумі 6,7 тис. грн. виплати проведено для 13 осіб;
- «Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» – видатки в сумі 55,8 тис. грн. для виплати доплати до пенсії ветеранам ОУН-УПА – 35,2 тис. грн. (4 особи) та виплати щомісячної допомоги членам сімей загиблих а Афганістані – 19,2 тис. грн. (2 особи). Оплачено поштовий збір в сумі 1,4 тис. грн.;
- «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» – надання допомоги учасникам антитерористичної операції, операції об'єднаних сил, їх сім'ям, членам сімей Героїв Небесної сотні, сім'ям загиблих (померлих, зниклих безвісти, учасників антитерористичної операції, мобілізованим особам в сумі 263,4 тис. грн., з них 225,0 тис. грн. для виплати одноразової допомоги на поховання загиблих 9 ти воїнів (по 25,0 тис. грн. кожному) та 38,4 тис. грн. для виплати щомісячної допомоги 4х осіб (по 800,0 грн.).

- видатки на заходи із землеустрою склали 34,2 тис. грн. ;

- видатки на розвиток мережі ЦНАП – 79,6 тис. грн.;

- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 26,6 тис. грн.;

- на організацію благоустрою населених пунктів профінансовано 11 794,8 тис. грн., з них КП «Господар» - 10 916,9 тис. грн., міську раду – 877,9 тис. грн.;

- на утримання доріг КП «Господар» профінансовано у сумі 2 425,6 тис. грн.;

- на фінансову підтримку комунальних підприємств за рахунок загального фонду бюджету міської територіальної громади спрямовано 887,7 тис. грн., в т.ч.:

✓ **КП «Добробут»** на виконання «Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Бережанської міської ради на 2022-2025 роки»,

затвердженої рішенням сесії міської ради № 520 від 13.12.2022 року (зі змінами) - 500,0 тис. грн.;

✓ **КП «Майновик»** на виконання Програми фінансової підтримки Комунального підприємства «Майновик» Бережанської міської ради на 2022 рік (на період дії воєнного стану) - 300,0 тис. грн.;

✓ **КП «Проектант»** на виконання Програми фінансової підтримки Комунального підприємства «Проектант» Бережанської міської ради на 2022 рік (на період дії воєнного стану) - 87,7 тис. грн.;

- заходи та роботи з територіальної оборони по «Програмі фінансової підтримки добровольчого формування Бережанської міської територіальної громади на 2022 рік» – 100,0 тис. грн.;

- видатки з **резервного фонду** склали 2 792,4 тис. грн. Кошти спрямовано для поповнення матеріального резерву паливно-мастильними матеріалами та для закупівлі засобів зв'язку, медичних засобів та інвентарю на потреби воєнного стану, забезпечення життєдіяльності територіальної громади, соціального захисту населення, організації територіальної оборони громади, створення матеріальних резервів, підвищення обороноздатності та мобілізаційної готовності військових частин, дислокованих на території громади (забезпечення їх запасними частинами для автомобільної техніки, інструментами для ремонту техніки, придбання будівельних матеріалів).

- передано іншим бюджетам субвенції на суму 1 430,0 грн., а саме:

✓ бюджету Саранчуківської територіальної громади – 680,0 тис. грн.: на спів фінансування утримання геріатричного відділення КУ «Центр надання соціальних послуг Саранчуківської сільської ради» на утримання мешканців міської територіальної громади, які перебувають на обслуговуванні у стаціонарному геріатричному відділенні;

✓ бюджету Нараївській територіальної громади – 450,0 тис. грн.: для фінансування поточних видатків на потреби Курянівського старостинського округу Нараївської територіальної громади відповідно до Додаткової угоди до договору про спільну діяльність від 20 квітня 2022 року – 450,0 тис. грн.;

✓ Тернопільській територіальній громаді – 300,0 тис. грн.: для централізованої закупівлі зимового одягу для особового складу 105 окремої бригади територіальної оборони 300,0 тис. гривень.

✓

- передано **субвенцію державному бюджету** на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів на загальну суму 1 880,0 тис. грн., з них:

✓ Тернопільському обласному територіальному центру комплектування та соціальної підтримки (ремонт покрівлі приміщень, у яких розташований перше відділення Тернопільського районного центру комплектування та соціальної підтримки) – 800,0 тис. грн.;

✓ Військовій частині А 7033 (тероборона) – 100,0 тис. грн.;

✓ Головному Управлінню поліції в Тернопільській обл. (для відділення № 1 в м. Бережани) – 550,0 тис. грн.;

✓ 7 ДПРЧ 2 Держаного пожежно-рятувального загону ГУ ДСУ з надзвичайних ситуацій в Тернопільській обл. (пожежна) – 280,0 тис. грн.;

✓ Державному історико - архітектурному заповіднику в м. Бережани (ДІАЗ) – 150,0 тис. грн.

Видатки **спеціального фонду** міського склали **3 152,1** тис. грн., або 33,9 відсотка до уточненого плану (9 297,3 тис. грн.), з них:

- за рахунок власних надходжень бюджетних установ (платні послуги) – 600,1 тис. грн., в т.ч. :

- по КУ «Бережанський центр надання соціальних послуг – ДОПОМОГА» - 61,5 тис. грн. (спрямовано на придбання оргтехніки);

- по закладах освіти – 478,3 тис. грн. (475,6 тис. грн. спрямовано на продукти харчування, 2,7 тис. грн. – на поточні видатки),

- по закладах культури – 60,3 тис. грн. (52,0 тис. грн. спрямовано на заробітну плату, 8,3 тис. грн. - поточні видатки);

- за рахунок благодійних внесків – 185, 0 тис. грн., в и.ч.;

- по закладах освіти – 149,2 тис. грн. (99,9 тис. грн. - шляхом отримання в натурі 5-и комплектів комп'ютерів, для реалізації проекту «Створення сучасного комп'ютерного класу «Smart» у Шибалинській гімназії; 15,9 тис. грн.. - шляхом отримання в натурі 2-х планшетів для ІРЦ; 33,4 тис. грн. - на поточні видатки МНВК);

- по закладах культури – 35,8 тис. грн. (27,3 тис. грн. - поповнення книжкового фонду в бібліотеці, 8,5 тис. грн. – придбано мікшерський пульт для Посухівського сільського клубу).

Проведено фінансування на капітальні видатки на загальну суму **2367,0** тис. грн., з них:

- на забезпечення управління Бережанської міської ради: на придбання предметів довгострокового користування - 323,2 тис. грн.;

- МКП «Добробут»: на придбання двох резервних насосів для артезіанських свердловин та іншого обладнання – 146,3 тис. грн.;

- на організацію благоустрою: на придбання техніки – 99,0 тис. грн.;

- на виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій проведені видатки за рахунок спрямованого вільного залишку по відповідній субвенції на будівництво з влаштування модульної котельні для поліклінічного відділу комунального некомерційного підприємства «Бережанська центральна міська лікарня Бережанської міської ради» (з виготовленням проектно-кошторисної документації) - 983,1 тис. гривень;

- на заходи міської програми розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Бережанської міської ради 169,5 тис. грн. спрямовано на придбання медичного обладнання для КНП «Бережанська центральна міська лікарня та 100,0 тис. грн. на придбання медичного обладнання для Центр первинної медичної (медико-санітарної) допомоги Бережанської міської ради

- на забезпечення відділу освіти молоді і спорту Бережанської міської ради спрямовано 444,9 тис. грн., в т. ч. :

- на перерахунок кошторису «Капітальний ремонт даху корпусу № 2 Бережанської загальноосвітньої школи I-III ступенів № 1 Бережанської міської ради» - 7,6 тис. грн.;
- на капітальний ремонт приміщення ДНЗ «Ромашка» - 229,8 тис. грн.;
- на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (місцеві кошти) – 156,8 тис. грн., в т.ч. для закладів загальної середньої освіти – 135,4 тис. грн. (придбано два комплекти комп'ютерів для реалізації проекту «Створення сучасного комп'ютерного класу «Smart» у Шибалинській гімназії - 36,7 тис. грн., генератор для Потутоського ліцею – 65,00 тис. грн., електросковорітка для ліцею № 3 - 33,7 тис. грн.), для ДЮСШ – 21,4 тис. грн. (придбано двигун для моторного човна);
- на придбання обладнання і предметів довгострокового користування для підтримки особам з особливими освітніми потребами (за субвенційні кошти) – 50,7 тис. грн. ;
- на забезпечення **відділу культури, релігій і туризму Бережанської міської ради** спрямовано для придбання оргтехніки 101,0 тис. грн., в т. ч. : для забезпечення діяльності бібліотек – 14,0 тис. грн., забезпечення діяльності музеїв – 33,0 тис. грн., забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів – 40,0 тис. грн.; управління відділу культури, туризму та релігій – 14,0 тис. грн..

Кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01.01.2023 року становить 832,6 тис. грн. ; по спеціальному фонду – 591,9 тис. гривень.

Окрім того, кредиторська заборгованість одержувачів коштів з бюджету міської територіальної громади ставить 1753,9 грн., в т.ч. по БМКП «Господар» - 1713,9 тис. грн., по КП «Проектант» - 40,0 тис. гривень.

Виникнення кредиторської заборгованості пов'язане з введенням воєнного стану на території України відповідно до умов Закону України «Про правовий режим воєнного стану», Указу Президента України від 24.02.2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», та по причині обмежень проведення частини платежів Держказначейством відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

За загальним фондом бюджету по відділу культури, туризму та релігій міської ради по захищених статтях видатків міського бюджету, а саме з оплати за природний газ, утворилася кредиторська заборгованість у сумі 35, 8 тис. грн. Заборгованість утворилася у зв'язку із технічною помилкою при передачі системою дистанційного обслуговування «клієнт казначейства-Казначейство» та несвоєчасним інформуванням про відсутність платіжних доручень.

Станом 01.01.2023 року вільні залишки коштів міського бюджету становлять:
(грн.)

Загальний фонд , всього	37 737 083,92
<i>з них:</i>	
<i>субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету</i>	<i>173 653,89</i>
<i>субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій</i>	<i>22 827,42</i>
<i>інші субвенції з місцевого бюджету</i>	<i>150 000,00</i>
<i>власних коштів бюджету</i>	<i>36 981 293,73</i>
<i>Інна дотація на компенсацію за спожиті енергоносії</i>	<i>409 308,88</i>
Спеціальний фонд, всього	1 470 893,16
<i>з них:</i>	
<i>бюджет розвитку</i>	<i>921 232,02</i>
<i>коштів, що надійшли у порядку відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва</i>	<i>11 076,45</i>
<i>коштів фонду охорони навколишнього природного середовища</i>	<i>182 616,87</i>
<i>коштів цільового фонду громади</i>	<i>351 364,82</i>

У додатку до звіту про виконання бюджету Бережанської міської територіальної громади за 2022 рік детально відображено видатки за напрямками їх спрямування та узагальнені дані по доходах міського бюджету.

**Начальник «Фінансового управління»
міської ради**

Олег ТИМАНСЬКИЙ

Звіт про виконання міського бюджету за 2022 року

Доходи

тис.грн.

ККД	Назва	Загальний фонд					Спеціальний фонд					ККД	ЗФ	СФ
		Затверджений план на рік	План на рік з урахуванням змін	План на вказаний період з урахуванням змін	Фактичні надходження за вказаний період	% виконання на вказаний період	Затверджений план на рік	План на рік з урахуванням змін	План на вказаний період з урахуванням змін	Фактичні надходження за вказаний період	% виконання на вказаний період			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	6	11
10000000	Податкові надходження	98 638,0	122 501,0	122 501,0	#####	116,0	32,0	32,0	32,0	10,9	34,2		90 711,3	29,0
11010000	<i>фізичних осіб</i>	65350,00	91765,40	91765,40	110724,50	120,7							58986,4	
11020000	<i>Податок на прибуток підприємств</i>	0,00	6,80	6,80	6,87	101,0								
13000000	<i>використання інших природних ресурсів</i>	1076,00	857,00	857,00	944,70	110,2							1068,5	
14000000	<i>Внутрішні податки на товари та послуги</i>	6400,00	4494,50	4494,50	4941,10	109,9							6475,5	
18000000	<i>Місцеві податки</i>	25812,00	25377,30	25377,30	25497,40	100,5							24180,8	
19000000	<i>Інші податки та збори</i>	0,0	0,0	0,0	0,0		32,00	32,00	32,00	10,94	34,2			29,0
20000000	Неподаткові надходження	2597,00	3346,70	3346,70	3526,07	105,4	2146,60	2146,60	2146,60	1212,26	56,5		2650,0	1443,0
25000000	<i>в т.ч. власні надходження</i>						2146,60	2146,60	2146,60	1210,42	56,4			1428,5
30000000	Доходи від операцій з капіталом	15,00	21,00	21,00	28,40	135,2	1000,00	1000,00	1000,00	585,56	58,6		30,6	1305,3
40000000	Офіційні трансферти	87213,20	82547,20	82547,20	82545,70	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0			98449,6	55,0

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	6	11
	50000000	Цільові фонди	0,0	0,0	0,0	0,0		150,00	150,00	150,00	164,79	109,9		0,0	152,8
		Всього без врахування трансфертів	101 250,0	125 868,7	125 868,7	145 669,0	115,73	3 328,6	3 328,6	3 328,6	1 973,6	59,29		93 391,8	2 930,1
		Всього по доходах	188 463,2	208 415,9	208 415,9	228 214,7	109,50	3 328,6	3 328,6	3 328,6	1 973,6	59,29		191 841,4	2 985,1
Видатки															
Загальний фонд															
Спеціальний фонд															
КВ	КФК	Назва	Затверджений план на рік	План на рік з урахуванням змін	План на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	% виконання на вказаний період	Затверджений план на рік	План на рік з урахуванням змін	План на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	% виконання на вказаний період			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	6	11
01		Міська рада	46 038,0	62 910,2	62 910,2	56 111,2	89,2	1 832,0	4 364,4	4 364,4	1 882,6	43,1	01	42 247,5	3 966,3
		<i>в тому числі:</i>													
		неї	23 335,0	21 353,6	21 353,6	20 911,7	97,9	-	-	-	-			20 382,1	-
		енергоносії	2 195,0	2 200,0	2 200,0	1 197,4	54,4	-	-	-	-			1 047,5	-
		<i>з них:</i>													
01	0150	аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	22 780,0	22 290,9	22 290,9	20 390,1	91,5	-	463,0	463,0	323,2	69,8	0150	18 821,0	72,5
		<i>в тому числі:</i>													
		заробітна плата з нарахуваннями на неї	19 395,0	17 079,0	17 079,0	16 637,8	97,4							16 719,0	-
		енергоносії	2 195,0	2 200,0	2 200,0	1 197,4	54,4							1 034,4	-
01	2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	2800,0	5 500,0	5 500,0	5 397,3	98,1						2010	3 335,0	-

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	6	11
01	2111	населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	250,0	1 099,0	1 099,0	1 099,0	100,0						2111	775,0	-
01	2144	інсулін											2144	1 002,9	-
01	2152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	120,0	2 855,5	2 855,5	2 702,2	94,6	200,0	411,0	411,0	269,5	65,6	2152	629,9	199,9
01	3032	категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	30,0	30,0	30,0	26,2	87,4						3032	36,5	-
01	3033	пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	150,0	480,0	480,0	480,0	100,0						3033	360,0	-
01	3050	обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	25,7	25,7	25,7	25,7	100,0						3050	20,5	-
01	3104	послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	3995,0	1 886,7	1 886,7	1 886,7	100,0						3104	3 708,5	6,1
01	3112	питань дітей та їх соціального захисту	50,0	50,0	50,0	50,0	100,0						3112	49,5	-
01	3160	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	350,0	350,0	350,0	318,5	91,0						3160	311,8	-
01	3171	інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування	6,3	6,7	6,7	6,7	100,0						3171	5,8	-

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	6	11
01	3191	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	57,6	57,3	57,3	55,8	97,4						3191	64,2	-
01	3222	належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо											3222	-	680,9
01	3241	закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	0,0	2 638,3	2 638,3	2 484,5	94,2	-	-	-	61,5	-		-	-
01	3242	захисту і соціального забезпечення	663,4	1 078,4	1 078,4	913,3	84,7						3242	622,0	-
01	5041	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	1700,0	2 168,0	2 168,0	2 134,5	98,5						5041	1 455,6	7,9
01	6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	100,0	500,0	500,0	500,0	100,0	-	347,0	347,0	146,3	42,2	6013	799,5	-
01	6030	Організація благоустрою населених	8510,0	14 706,2	14 706,2	11 794,8	80,2	-	793,0	793,0	99,0	12,5	6030	7 288,9	689,9
01	6083	сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа											6083	-	407,9
01	6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	0,0	427,7	427,7	387,7	90,6						6090	91,0	-
01	7130	Здійснення заходів із землеустро	49,0	74,0	74,0	34,2	46,2						7130	95,7	-
01	7330	Будівництво-1 інших об'єктів комунальної власності						600,0	210,0	210,0	-	-	7330	-	-
01	7350	Розроблення схем планування та забудови територій						100,0	100,0	100,0	-	-	7350	-	19,8
01	7363	проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій						-	1 128,4	1 128,4	983,1	87,1	7363	-	706,0

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	6	11
01	7390	розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг	0,0	80,0	80,0	79,6	99,4						7390	19,2	619,5
01	7461	автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого	4374,0	3 446,0	3 446,0	2 425,6	70,4	700,0	700,0	700,0	-	-	7461	2 634,3	437,9
01	7650	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї						50,0	30,0	30,0	-	-	7650	-	13,0
01	7680	органів місцевого самоврядування	27,0	27,0	27,0	26,6	98,5						7680	27,2	-
01	7691	виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої						150,0	150,0	150,0	-	-	7691	-	50,0
01	7693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю											7693	21,5	-
01	8240	територіальної оборони	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0							-	-
01	8311	використання природних ресурсів											8311	-	55,0
01	8330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів						32,0	32,0	32,0	-	-		-	-
01	8775	Інші заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	0,0	3 033,0	3 033,0	2 792,4	92,1						8775	72,0	-
06		Відділ освіти, молоді та спорт	115 681,6	123 220,0	123 220,0	117 656,0	95,5	3272,2	3646,4	3646,4	1072,4	29,4		112 524,3	2 759,8
		<i>в тому числі:</i>													
		заробітна плата з нарахуваннями на неї	103 868,6	105 697,6	#####	105 185,0	99,5	-	-	-	-	-		101 430,9	-
		енергоносії	7 851,0	12 940,2	12 940,2	9 437,5	72,9	-	-	-	-	-		6 950,8	-

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	6	11
06	0160	відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1 850,0	1 575,0	1 575,0	1 530,7	97,2						0160	1 642,6	-
06	1010	Надання дошкільної освіти	21 626,0	23 942,3	23 942,3	22 271,6	93,0	1 500,0	1739,3	1739,3	638,7	36,7	1010	20 431,2	707,1
06	1021	освіти закладами загальної середньої освіти (<i>місцевий бюджет</i>)	19 900,0	28 479,4	28 479,4	25 145,4	88,3	1 671,6	610,3	610,3	304,7	49,9	1021	19 299,2	93,4
06	1031	освіти закладами загальної середньої освіти (<i>освітня субвенція</i>)	59 633,4	53 670,0	53 670,0	53 670,0	100,0						1031	59 255,6	-
06	1061	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (<i>залишки освітньої субвенції на кін. року</i>)	0,0	3 738,5	3 738,5	3 738,5	100,0	-	500,0	500,0	7,6	1,5	1061	1 100,8	-
06	1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	3 784,0	3 797,1	3 797,1	3 666,9	96,6						1070	3 543,4	-
06	1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	3 819,0	3 083,8	3 083,8	3 032,3	98,3	-	-	-	33,4	-	1141	2 966,6	35,1
06	1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	257,3	208,3	208,3	204,4	98,1						1142	192,5	-
06	1151	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого	80,0	86,8	86,8	80,6	92,8	-	-	-	15,9	-	1151	88,9	-
06	1152	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 231,2	1 103,7	1 103,7	912,3	82,7						1152	626,7	-
06	1160	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1 113,0	878,0	878,0	840,6	95,7						1160	779,5	-

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	6	11
06	1181	реалізуються із субвенції з держбюджету `Нова українська школа`											1181	46,4	41,6
06	1182	Виконання заходів «Нова українська школа» за рахунок субвенції з держбюджету											1182	417,4	374,4
06	1200	субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми	297,0	265,4	265,4	221,8	83,6	100,6	89,9	89,9	-	-	1200	68,2	21,2
06	1210	надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	0,0	179,0	179,0	179,0	100,0	-	90,9	90,9	50,7	55,8	1210	254,2	33,4
06	3131	Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»	50,0	108,0	108,0	99,4	92,1						3131	31,9	-
06	5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	60,0	85,0	85,0	79,5	93,5						5011	45,0	-
06	5012	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	14,7	-	-	-	-						5012	4,0	-
06	5031	утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1 966,0	2 019,6	2 019,6	1 982,9	98,2	-	22,0	22,0	21,4	97,4	5031	1 730,2	-
06	7321	Будівництво освітніх установ та закладів						-	594,0	594,0	-	-	7321	-	907,6

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	6	11
#	0160	відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1 960,0	1 940,0	1 940,0	1 917,1	98,8						0160	1 691,4	-
		<i>в тому числі:</i>												-	-
		<i>заробітна плата з нарахуваннями на неї</i>	1 891,0	1 871,0	1 871,0	1 866,4	99,8							1 634,7	-
		<i>енергоносії</i>	-	-	-	-	-							-	-
#	9750	<i>спорткомплекс</i>											9750	3 500,0	-
#	8710	Резервний фонд місцевого бюджету	683,0	1 547,4	1 547,4	-	-							-	-
#	9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	500,0	1 430,0	1 430,0	1 430,0	100,0						9770	2 977,4	200,0
#	9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	0,0	1 880,0	1 880,0	1 880,0	100,0						9800	502,2	-
		Всього по видатках	185 562,6	214 986,3	214 986,3	199 711,9	92,9	6 229,2	9 297,3	9 297,3	3 152,1	33,9		183 145,4	7495,9

**Керуючий справами
(секретар) виконавчого
комітету міської ради**

Петро ГОНЧАР