Додаток до рішення

 виконавчого комітету

 Степанківської сільської ради

 №111 від«28»жовтня2022року

**Звіт**

**про виконання бюджету Степанківської сільської територіальної громади за 9 місяців 2022 року**

ДОХОДИ СТЕПАНКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА

 9 МІСЯЦІВ 2022 РОКУ

**1. Загальний та спеціальний фонди в цілому**

Згідно аналізу виконання плану по доходах бюджету Степанківської сільської територіальної громади за 9 місяців 2022 року уточнені планові показники бюджету сільської територіальної громади на період по доходній частині становили в сумі 59202921 грн, в тому числі по загальному фонду – 56692594 грн, по спеціальному фонду – 2510327грн.

Фактично надійшло доходів за 9 місяців 2022 року всього в сумі 40476410,42 грн, в тому числі по загальному фонду – 85597544,37 грн, що становить 150,99% до уточненого плану враховуючи трансферти, по спеціальному фонду – 615913,32 грн, що становить 24,54 % до уточненого плану.

**1.1. Власні надходження, фонди в цілому**

Власні надходження бюджету Степанківської сільської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах, без врахування трансфертів, за 9 місяців 2022 року разом склали 69857150,69 грн, виконання власних надходжень по фондах в цілому становить 163,04% (відносно уточнених планових показників по фондах в цілому, що склали 42846614 грн). Питома вага фактичних власних надходжень у бюджеті по обох фондах за 9 місяців 2022році склала 81,03%.

**1.2. Міжбюджетні трансферти, фонди в цілому**

Міжбюджетні трансферти бюджету Степанківської сільської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах за 9 місяців 2022року склали 16356307 грн, виконання по міжбюджетних трансфертах по фондах в цілому за 9 місяців 2022 року відносно уточнених планових показників (план на період – 16356307грн) становить 100 %.

Питома вага фактично отриманих міжбюджетних трансфертів за 9 місяців 2022 року у бюджеті по обох фондах в цілому склала 18,97 %.

СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ БЮДЖЕТУ СТЕПАНКІВСЬКОЇ

СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА ФОНДАМИ В ЦІЛОМУ

ЗА 9 МІСЯЦІВ 2022 РОКУ

2. Загальний фонд

За 9 місяців 2022 року до загального фонду бюджету територіальної громади надійшло доходів всього в сумі 85 597 544,37 грн, в тому числі:

* власні надходження в сумі 69241237,37грн, виконання відносно уточненого плану 171,66% (уточнений план на період становив 40336287 грн, перевиконання по власних надходженнях загального фонду склалось у сумі 28904950,37грн); питома вага фактичних власних надходжень у надходженнях загального фонду становить 80,9%, порівняно з надходженнями за 9 місяців 2021 року власні надходження загального фонду збільшились на 42090302,18грн, або ж на 255,02%;
* міжбюджетні трансферти в сумі 16356307грн, виконання відносно уточненого плану 100% (уточнений план на період становив 16356307 грн), питома вага у надходженнях загального фонду 19,1%, порівняно з надходженнями за 9 місяців 2021 року міжбюджетні трансферти загального фонду зменшились на 131768 грн, або ж на 0,8%.

НАДХОДЖЕННЯ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ СТЕПАНКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА 9 МІСЯЦІВ ЗА РОКАМИ

|  |  |
| --- | --- |
| Власні надходження | Міжбюджетні трансферти |
|  |  |

2.1. Власні та закріплені надходження загального фонду

За 9 місяців 2022 року до загального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади надійшло власних та закріплених надходжень всього в сумі 69241237,37 грн, виконання становить 171,66%. Фактично отримані до бюджету власні та закріплені надходження за 9 місяців 2022 року включають:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Найменування | Виконання з початку року |
| Уточнений план на період | Фактично надійшло | (+/-)відхилення до уточненого плану | %виконання до уточненого плану |
| **11010000** | **Податок та збір на доходи фізичних осіб** | **28 775 450,00** | **59 472 534,25** | **30 697 084,25** | **206,68 %** |
| 11010100 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 18 919 700,00 | 21 663 461,83 | 2 743 761,83 | 114,50 % |
| 11010200 | Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами | 9 080 280,00 | 36 798 292,70 | 27 718 012,70 | 405,26 % |
| 11010400 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 593 470,00 | 844 739,23 | 251 269,23 | 142,34 % |
| 11010500 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування | 182 000,00 | 166 040,49 | -15 959,51 | 91,23 % |
| **13000000** | **Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів** | **140 850,00** | **124 142,00** | **-16 708,00** | **88,14 %** |
| 13010000 | Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів | 51 600,00 | 27 050,40 | -24 549,60 | 52,42 % |
| 13030000 | Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення | 89 250,00 | 97 091,60 | 7 841,60 | 108,79 % |
| **14000000** | **Внутрішні податки на товари та послуги** | **2 490 450,00** | **1 356 265,77** | **-1 134 184,23** | **54,46 %** |
| 14021900 | Пальне | 358 750,00 | 99 511,44 | -259 238,56 | 27,74 % |
| 14030000 | Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)  | 1 440 200,00 | 342 600,59 | -1 097 599,41 | 23,79 % |
| 14040000 | Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів | 691 500,00 | 914 153,74 | 222 653,74 | 132,20 % |
| 14040100 | Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України | 195 000,00 | 328 995,27 | 133 995,27 | 168,72 % |
| 14040200 | Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) | 496 500,00 | 585 158,47 | 88 658,47 | 117,86 % |
| **18000000** | **Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України** | **8 756 134,00** | **7 953 574,36** | **-802 559,64** | **90,83 %** |
| 18010100 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 2 550,00 | 2 968,37 | 418,37 | 116,41 % |
| 18010200 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової нерухомості | 7 350,00 | 248,15 | -7 101,85 | 3,38 % |
| 18010300 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 10 050,00 | 1 107,00 | -8 943,00 | 11,01 % |
| 18010400 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об`єктів нежитлової нерухомості | 1 381 500,00 | 989 607,83 | -391 892,17 | 71,63 % |
| 18010500 | Земельний податок з юридичних осіб | 633 150,00 | 685 052,45 | 51 902,45 | 108,20 % |
| 18010600 | Орендна плата з юридичних осіб | 2 993 700,00 | 2 992 896,31 | -803,69 | 99,97 % |
| 18010700 | Земельний податок з фізичних осіб | 183 000,00 | 8 688,94 | -174 311,06 | 4,75 % |
| 18010900 | Орендна плата з фізичних осіб | 209 970,00 | 126 371,38 | -83 598,62 | 60,19 % |
| **18050000** | **Єдиний податок** | **3 334 864,00** | **3 146 633,93** | **-188 230,07** | **94,36 %** |
| 18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб  | 150 000,00 | 183 311,69 | 33 311,69 | 122,21 % |
| 18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб  | 2 581 914,00 | 2 339 107,75 | -242 806,25 | 90,60 % |
| 18050500 | Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків | 602 950,00 | 624 214,49 | 21 264,49 | 103,53 % |

СТРУКТУРА ВЛАСНИХ ТА ЗАКРІПЛЕНИХ НАДХОДЖЕНЬ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ СТЕПАНКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2022 РОКУ

2.2. Міжбюджетні трансферти загального фонду

За І півріччя 2022 року до загального фонду бюджету сільської територіальної громади надійшло міжбюджетних трансфертів всього в сумі 12911793 грн, при уточненому плані на період 12918678 грн виконання становить 100%, в тому числі:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Найменування | Виконання з початку року |
| Уточнений план на період | Фактично надійшло | (+/-)відхилення до уточненого плану | %виконання до уточненого плану |
| **40000000** | **Офіційні трансферти** | **16 356 307,00** | **16 356 307,00** | **0,00** | **100,00 %** |
| 41020000 | Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам | 993 600,00 | 993 600,00 | 0,00 | 100,00 % |
| 41020100 | Базова дотація | 993 600,00 | 993 600,00 | 0,00 | 100,00 % |
| 41030000 | Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам | 13 006 200,00 | 13 006 200,00 | 0,00 | 100,00 % |
| 41033900 | Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам | 13 006 200,00 | 13 006 200,00 | 0,00 | 100,00 % |
| 41040000 | Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам | 356 353,00 | 356 353,00 | 0,00 | 100,00 % |
| 41040200 | Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров`я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету | 100 053,00 | 100 053,00 | 0,00 | 100,00 % |
| 41040500 | Дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету | 256 300,00 | 256 300,00 | 0,00 | 100,00 % |
| 41050000 | Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам | 2 000 154,00 | 2 000 154,00 | 0,00 | 100,00 % |
| 41051200 | Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 46 476,00 | 46 476,00 | 0,00 | 100,00 % |

3. Спеціальний фонд

За 9 місяців 2022 року до спеціального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади надійшло доходів всього в сумі 615913,32 грн, виконання становить 24,54% (відносно уточненого плану на період 2510327грн, а в частині власних надходжень відносно річного плану), у тому числі:

- надходження без трансфертів становлять 615913,32 грн, виконання відносно уточненого плану 24,54%, питома вага у надходженнях спеціального фонду 100%, надходження порівняно з 9 місяців 2021 року зменшились на 168605,40грн, або ж на 21,49%.

- надходжень міжбюджетних трансфертів по спеціальному фонду за 9 місяців 2022 року не було та не планувалось.

3.1. Надходження спеціального фонду без врахування трансфертів

Надходження спеціального фонду за 9 місяців 2022 року складають 615913,32 грн, виконання відносно уточненого плану 24,54% (в частині власних надходжень відносно річного плану), питома вага власних надходжень у надходженнях спеціального фонду за 9 місяців 2022 року становить 100,0%, у тому числі:

- податкові надходження за 9 місяців 2022 року складають 154370,99грн, виконання 112,47% відносно уточненого плану на період 137250 грн, перевиконання становить в сумі 17120,99 грн, в тому числі по надходженнях екологічного податку в сумі 59346,34 грн, питома вага податкових надходжень у фактичних надходженнях спеціального фонду становить 25,06%.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Порівняно з періодом 9 місяців 2021 року податкові надходження по спеціальному фонду збільшились на 11676,48 грн, або ж на 108%. |

- неподаткові надходження за 9 місяців 2022 року надійшли в сумі 460842,33 грн, виконання відносно уточненого річного плану 19,45%, в тому числі:

- надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю за 9 місяців 2022 року становлять 269563,78 грн, питома вага у фактичних надходженнях спеціального фонду 43,77%, надходження порівняно з періодом 9 місяців 2021 року зменшились на 206243,91грн.

Надходження до цільових фондів за 9 місяців 2022 року склали 700,00 грн, виконання відносно уточненого плану на період складає 19,18%, питома вага фактичних надходжень до спеціального фонду становить 0,11%.

|  |  |
| --- | --- |
| Фактичні надходженняцільових фондів порівняноз періодом 9 місяців2021 року зменшились на437 грн або ж на 38% |  |

СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ ДО СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ БЮДЖЕТУ СТЕПАНКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2022 РОКУ

4. Надходження до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за 9 місяців 2022 року в розрізі платників

Надходження протягом 9 місяців 2022 року забезпечено суб’єктами господарювання, а зокрема:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| * НЕК "УКРЕНЕРГО"
 | * ПП "ЦЕНТУРIЯ"
 | * ТОВ "ІНТЕРСТЕЛЛАР"
 |
| * АТ "ЧЕРКАСИГАЗ"
 | * ТОВ "ГОЛОВ'ЯТИНСЬКЕ"
 | * ТОВ "ДЕЛIКАТ МIНI"
 |
| * СТОВ "СТЕПАНКИ"
 | * ТОВ "МАЛО-БУЗУКІВСЬКІЙ КАМІНЬ"
 | * ТОВ "ОПТІМУСАГРО ТРЕЙД"
 |
| * Виконком Степанківської сільської ради
 | * СТОВ "Залевківське"
 | * ТОВ "АП "ВІДДІЛ КАДРІВ 2"
 |
| * ПРАТ "ЧЕРКАСИ-АВТО"
 | * ТОВ "КАБЕСТ"
 | * ТОВ "ВУД-ПРОМIНВЕСТ"
 |
| * ПРАТ "МАЛО-БУЗУКІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"
 | * ПП "АЛЬФА-ТРЕЙД"
 | * ПП "СІРІУС ПЛЮС 2020"
 |
| * ТОВ "АВТОГАЗСЕРВIС"
 | * ТОВ "ІНФО КАР"
 | * КЗ "ЦНСП" Степанківської сільської ради
 |
| * ТОВ "АВТОГАЗЦЕНТР"
 | * ФГ "ПРОМIНЬ 2013 "
 | * КУ "ЦПРПП" Степанківської сільської ради
 |
| * ТОВ "ЧЕРКАСИГАЗIНВЕСТ"
 | * СТОВ "АГРОФІРМА "ЗАЛЕВКИ""
 | * АТ "УКРЗАЛІЗНИЦЯ"
 |
| * ТОВ "ВКФ"Радикал-Ротанія"
 | * СТОВ "АГРОФІРМА "ПЛЕСКАЧІВКА"
 | * Фінансовий відділ Степанківської сільської ради
 |
| * СТОВ "СМІЛЯНСЬКИЙ АГРОСОЮЗ"
 | * ТОВ "ГРОСДОРФ"
 | * ТОВ "РЕАЛІЗАТОР-2021"
 |
| * ТОВ НВФ "УРОЖАЙ"
 | * ЧЕРКАСЬКИЙ РАЙОННИЙ ЦЕНТР ПМСД
 | * ПРАТ"ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО"
 |
| * СТ "ВІТОЛ"
 | * КНП "Центр ПМСД" Тернівської сільської ради
 | - ПП "ХАЦЬКИ-АГРО" |
| * ТОВ "Національна горілчана компанія"
 | * АТ " ПТАХОФАБРИКА "ПЕРШЕ ТРАВНЯ"
 | * тощо
 |

Структура сплати податків на 01 січня 2022 року характеризувалась:

Основними представниками аграрного сектору, що здійснюють свою діяльність на території Степанківської сільської територіальної громади є

ПП «Хацьки-Агро», СТОВ «Степанки», Філія «Птахофабрика «Перше Травня» ПАТ «Агрохолдинг Авангард», ТОВ «Нікопольська зернова компанія», ТОВ «Оптімусагро Трейд», СТОВ «Смілянський агросоюз», СТОВ «Залевківське», ТОВ «Голов’ятинське», СТОВ «Агрофірма «Залевки», СТОВ «Агрофірма «Плескачівка», ТОВ «Агропромислова компанія «Маїс», ТОВ «НВФ «Урожай».

Надходження від основних платників аграрного сектору за 9 місяців звітного року характеризуються:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | ПП «Хацьки-Агро» | СТОВ «Степанки» | Філія «Птахофабрика «Перше Травня» | ТОВ «Нікопольська зернова компанія» | ТОВ «Оптімусагро Трейд» | СТОВ «Смілянський агросоюз» | ТОВ «Голов'ятинське» | ТОВ «Агропромислова компанія «Маїс» |
| Всього зарахованих надходжень, грн, в тому числі: | **223734** | **1352062** | **530008** | **805195** | **526907** | **321486** | **1187971** | **106238** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 59968 | 600606 | 458457 |  | 526063 | 191428 | 294472 |  |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата |  | 376466 |  |  |  | 40331 | 168733 |  |
| податок на нерухоме майно | 5904 | 32438 |  | 331691 |  | 1156 |  |  |
| орендна плата з юридичних осіб | 75991 | 102378 |  | 473504 |  |  | 664023 | 106238 |
| єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників | 81871 | 231954 |  |  |  | 88065 | 60676 |  |
| екологічний податок |  |  |  |  | 844 | 37 | 67 |  |
| адміністративний збір |  | 8220 |  |  |  |  |  |  |
| земельний податок з юридичних осіб |  |  | 71551 |  |  | 469 |  |  |

Основними представниками промислового сектору, що здійснюють свою діяльність на території Степанківської сільської територіальної громади є ТОВ «Національна горілчана компанія», ТОВ «Інфо Кар», ТОВ «Гросдорф», ПРАТ «Черкаси Авто», ПРАТ «Мало-Бузуківський гранітний кар’єр», ТОВ «Мало-Бузуківський камінь»

Надходження від основних платників промислового сектору за 9 місяців звітного року характеризуються:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | ТОВ«Національна горілчанакомпанія» | ТОВ«Інфо Кар» | ТОВ«Гросдорф» | ПРАТ«Черкаси Авто» | ПРАТ «Мало-Бузуківський гранітний кар'єр» | ТОВ «Мало-Бузуківський камінь» |
| Всього зарахованих надходжень, грн, в тому числі: | **6466127** | **379467** | **5227820** | **860094** | **1622266** | **74188** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати та інших ніж заробітна плата | 6261534 | 250329 | 5227820 | 555368 | 1128267 | 33254 |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів (одноразові платежі) |  |  |  | 2304 |  |  |
| податок на нерухоме майно | 91358 | 41423 |  | 228800 | 17325 |  |
| орендна плата з юридичних осіб | 86348 | 85524 |  |  | 380115 |  |
| єдиний податок з юридичних осіб  |  |  |  |  |  | 40934 |
| екологічний податок | 400 | 1879 |  | 637 | 1789 |  |
| рентна плата за користування надрами | 1757 | 312 |  |  | 94770 |  |
| земельний податок з юридичних осіб | 24730 |  |  | 72985 |  |  |

Також надходження за 9 місяців звітного року від інших платників характеризуються:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Найменування | Виконавчийкомітет Степанківської сільськоїради | В/ч \* |
| Всього зарахованих надходжень, грн, в тому числі: | **3163119** | **8447440** |
| ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати та інших ніж заробітна плата | 3153397 |  |
| ПДФО, з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами |  | 8447440 |
| рентна плата за користування надрами | 29 |  |
| екологічний податок | 9693 |  |

Надходження від основних платників за 9 місяців звітного року та 9 місяців попередніх бюджетних періодів характеризуються:

- ПП «ХАЦЬКИ-АГРО» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 223734грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року менше на 416889грн, оскільки не здійснювались розрахунки за оренду земельних часток (паїв). |  |

- СТОВ «СТЕПАНКИ» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 1352062грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року більше на 105007грн. |  |

- ТОВ «ПЕРШЕ ТРАВНЯ КОМБІКОРМОВИЙ ЗАВОД» (виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах), ФІЛІЯ «ПТАХОФАБРИКА «ПЕРШЕ ТРАВНЯ»:

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 530008грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року більше на 314894грн, але менше на 820635 у порівнянні з аналогічним періодом 2020 року, у зв’язку із створенням відокремленого підрозділу та скороченням сплати ПДФО, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати. |  |

- ТОВ «НІКОПОЛЬСЬКА ЗЕРНОВА КОМПАНІЯ» (оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 805195грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року більше на 28989грн. |  |

- ТОВ «ОПТІМУСАГРО ТРЕЙД» (оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 526907грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року більше на 21779грн. |  |

- СТОВ «СМІЛЯНСЬКИЙ АГРОСОЮЗ» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 321486грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року менше на 75154грн. |  |

- ТОВ «ГОЛОВ'ЯТИНСЬКЕ» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 1187971грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року більше на 100506грн. |  |

- ТОВ «АГРОПРОМИСЛОВА КОМПАНІЯ «МАЇС» (вирощування зернових культур, бобових культур і насіння олійних культур, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 165996грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року менше на 20596грн. |  |

- ТОВ «НАЦІОНАЛЬНА ГОРІЛЧАНА КОМПАНІЯ» (виробництво спиртних напоїв, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 6466127грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року більше на 1011880грн. |  |

- ТОВ «ІНФО КАР» (виробництво добрив і азотних сполук):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 379467грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року менше на 118207грн. |  |

- ТОВ «ГРОСДОРФ» (виробництво добрив і азотних сполук, виробництво пестицидів та іншої агрохімічної продукції):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 389420грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року більше на 148842грн. |  |
| Також від платника були зараховані надходження - податок з доходiв найманих працiвникiв на виплату премії за грудень 2021року (одноразовий платіж) в сумі 4838400 грн. |

- ПРАТ «ЧЕРКАСИ-АВТО» (торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами, технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 860094грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року менше на 72521грн. |  |

- ПРАТ «МАЛО-БУЗУКІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» (добування піску, гравію, глин і каоліну, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 1622266грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року менше на 262806грн. |  |

- ТОВ «МАЛО-БУЗУКІВСЬКИЙ КАМІНЬ» (оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням, тощо):

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 74188грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року більше на 42783грн. |  |

- Виконавчий комітет Степанківської сільської ради :

|  |  |
| --- | --- |
| від платника зараховані надходження до бюджету по фондах в цілому в сумі 3163119грн, що порівняно з надходженнями зарахованими від платника за 9 місяців 2021 року більше на 218514грн. |  |

Основні бюджетоутворюючі платники по надходженнях до бюджету Степанківської сільської територіальної громади за фондами в цілому за 9 місяців 2022 року забезпечили надходження всього в сумі 31353880 грн, що становить 45% від власних та закріплених доходів бюджету за фондами в цілому, в тому числі з них:

* основні сільськогосподарські підприємства забезпечили надходження в сумі 5113359 грн, що становить 7,4% від власних та закріплених доходів бюджету за фондами в цілому;
* основні промислові підприємства забезпечили надходження в сумі 14629962грн, що становить 21% від власних та закріплених доходів бюджету за фондами в цілому.

Крім того на території громади здійснюють свою діяльність інші суб'єкти господарювання, фізичні особи підприємці, діють автозаправні станції, надходження від фізичних осіб, що сплачують податки і збори, тощо. Такі платники забезпечили надходження бюджету за фондами в цілому за 9 місяців 2022 року в сумі 37887357грн, що становить 55% від власних та закріплених доходів бюджету за фондами в цілому.

**ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ**

Видатки в цілому

Видатки бюджету Степанківської сільської територіальної громади виконані в сумі 48000442,03 грн. Із загального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади на утримання установ, фінансування програм та заходів спрямовано 42186101,03 грн, передано міжбюджетних трансферів іншим бюджетам– 5814341,00 грн.

На фінансування закладів освіти використано – 27107405,34 грн (56,47% загального обсягу видатків), охорона здоров’я – 547763,19 грн (1,1%), соціального захисту та соціального забезпечення населення – 1420093,67 грн (2,96%), культури та мистецтва – 1793346,34 грн (3,74%), державне управління – 8110760,27 грн. (16,9%), житлово-комунальне господарство – 1471727,21 грн (3,06%), захист населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру (діяльність місцевої пожежної охорони) – 1735005,01 грн. (3,61%), інші видатки (з урахуванням міжбюджетних трансферів) – 5814341 грн. (12,11%).

 Детальний аналіз виконання плану по видатках загального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади за дев’ять місяців 2022 року наводиться у додатку 5 до звіту про виконання бюджету Степанківської сільської територіальної громади за дев’ять місяців 2022 року.

**Видатки загального фонду бюджету за функціональною структурою**

 **за дев’ять місяців 2022 року, тис.грн**

Із спеціального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади на утримання установ, фінансування програм та заходів спрямовано 1825123,84 грн. На фінансування закладів освіти використано – 347601,19 грн (19,04% загального обсягу видатків), культура і мистецтво – 24388,65 грн (1,34%), захист населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру (діяльність місцевої пожежної охорони) – 46134,00 грн. (2,53%) міжбюджетні трансферти – 1407000,00 грн (77,09%).

Детальний аналіз виконання плану по видатках спеціального фонду бюджету Степанківської сільської територіальної громади за дев’ять місяців 2022 року наводиться у додатку 6 до звіту про виконання бюджету Степанківської сільської територіальної громади за дев’ять місяців 2022 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 Степанківської сільської територіальної громади та фінансування програм, заходів характеризуються наступними показниками:

- видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 35138945,51 грн або 73,2%;

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 4222342,40 грн, або 8,8%.

- інші виплати населенню – 539755,70 грн або 1,1%;

- трансферти органам державного управління інших рівнів – 5814341,00 грн або 12,1%;

- інші поточні видатки 2285057,42 грн або 4,8%.

 На захищені видатки із загального фонду бюджету сільської територіальної громади за звітний період спрямовано 45880396,43 грн, що в цілому становить 95,58% загального обсягу видатків.

 На заробітну плату з нарахуваннями із загального фонду використано 35138945,51 грн, що становить 84,65% до уточнених призначень на період.

 На оплату продуктів харчування використано 165011,82 грн, що становить 24,48% до уточнених призначень на період.

 Видатки з оплати енергоносіїв та комунальних послуг профінансовано у сумі 4222342,40 грн, виконання склало 64,14% до уточнених призначень на період.

**КПКВКМБ 0100 «Державне управління»**

Видатки на утримання апарату управління, служби у справах дітей: фактично використано за дев’ять місяців 2022 року – 8110760,27 грн, виконання плану становить 81,36% до призначень на період з урахуванням змін, з них:

- апарат управління - 7917541,09 грн;

- служба у справах дітей – 193219,18 грн;

Видатки за дев’ять місяців 2022 року по головному розпоряднику коштів Виконавчий комітет Степанківської сільської ради склали 7666289,25 грн, по головному розпоряднику коштів Фінансовий відділ Степанківської сільської ради склали 444471,02 грн.

На захищені видатки за звітний період спрямовано 7713898,68 грн, що складає 16,07% видатків за звітний період, з них:

- на оплату праці – 6197360,09 грн, нарахування – 1202995,63 грн, виконання 83,89%. Фактично зайнята чисельність станом на 01.10.2022 року склала 43 од. при плановій чисельності 49,25од.;

 - на оплату електроенергії – 237119,87 грн, виконання 73,81%;

- на оплату природного газу – 76423,09 грн, виконання 57,65%;

 На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 255730,99 грн, виконання 64,97%, на оплату послуг (крім комунальних) – 131724,53 грн, виконання 63,7%, на інші поточні видатки – 9406,07 грн, виконання 14,47%.

Оплачено послуги публікації інформаційних матеріалів, послуги з обслуговування та супроводу ПЗ "Дебет Плюс", послуги по супроводженню та обслуговуванню ПК "Мiсцевий бюджет", послуги оновлення до комп'ютерної програми "IS-prо", послуги постачання примiрника та пакетiв оновлень (компонент) КП "M.E.Doc", юридичні послуги із супроводу процедури відкритих торгів, обов’язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів, обробка данних та видача сертифікатів КЕП, ремонт та техобслуговування комп’ютерної техніки, телекомунікаційні послуги та доступ до мережі Інтернет, технічне обслуговування систем газопостачання, утримання, техексплуатація та обслуговування електроустановок.

**КПКВКМБ 1000 «Освіта»**

 На утримання закладів освіти та центру професійного розвитку у бюджеті Степанківської територіальної громади за дев’ять місяців 2022 року заплановані кошти на звітний період в сумі 34226263,00 грн, використано – 27107405,34 грн, що становить 79,20% до уточнених призначень. За рахунок освітньої субвенції видатки проведені на суму 12154637,30 грн при її надходженні в сумі 13006200,00 грн, залишок поточного року на кінець періоду складає 851562,70 грн.

Станом на 01.10.2022 року мережа дошкільних навчальних закладів становить 3 установи, планова чисельність працівників дошкільних навчальних закладів становить 62,25 од., фактично зайнято 46,5 од., вакансій – 15,75 од.

На утримання дошкільних навчальних закладів: фактично використано – 6047143,14 грн, при уточненому плані 8533712,00 грн, виконання плану становить 70,86%, з них:

- на оплату праці – 4453167,54 грн, виконання 76,46%;

- нарахування на оплату праці – 918793,84 грн, виконання 71,70%;

- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 23389,82 грн, виконання 15,16%;

- на придбання продуктів харчування – 46282,01 грн, виконання 18,47%;

- на оплату послуг – 67893,32 грн, виконання 35,77%;

- на оплату електроенергії – 163517,58 грн, виконання 51,72%;

- на оплату природного газу – 15660,92 грн, виконання 40,16%;

- на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 340888,84 грн, виконання 78,91%;

- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 5694,20 грн, виконання 27,52%;

- на інші поточні видатки – 11855,07 грн, виконання 59,28%;

На захищені видатки за звітний період спрямовано 5938310,73 грн, що складає 72,87% видатків за звітний період.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **КЕКВ** | **ЗДО «Яблунька» с.Степанки** | **ЗДО «Берізка» с.Хацьки** | **ЗДО "Веселка" с.Залевки** | **разом** |
| **2111** | 1873331,55 | 2103598,3 | 476237,69 | **4 453 167,54** |
| **2120** | 403651,59 | 414782,44 | 100359,81 | **918 793,84** |
| **2210** | 6618,14 | 9933,51 | 6838,17 | **23 389,82** |
| **2230** | 22382,42 | 21471,84 | 2427,75 | **46 282,01** |
| **2240** | 26384 | 26581,3 | 14928,02 | **67 893,32** |
| **2273** | 89718,6 | 53131,83 | 20667,15 | **163 517,58** |
| **2274** |   | 15660,92 |   | **15 660,92** |
| **2275** |   | 249999,84 | 90889 | **340 888,84** |
| **2282** | 2371,2 | 2057,83 | 1265,17 | **5 694,20** |
| **2800** | 3614,33 | 5391,89 | 2848,85 | **11 855,07** |
| **разом** | **2428071,83** | **2902609,7** | **716461,61** | **6 047 143,14** |

Станом на 01.10.2022 року мережа закладів освіти становить 3 заклади загальної середньої освіти, фактична чисельність працівників станом на 01.10.2022 року становить 130,6 од., при плані 151,45 од., вакансій 20,85 од.

На утримання закладів освіти фактично використано – 20094883,30 грн, виконання 83%, при уточненому плані 24208524,00 грн, з них:

- на оплату праці – 14272002,97 грн, виконання 90,73%;

- нарахування на оплату праці – 3010097,92 грн, виконання 86,98%;

- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю –70486,38 грн, виконання 18,46%;

- на придбання продуктів харчування – 118729,81 грн, виконання 28,04%;

- на оплату послуг – 156215,26 грн, виконання 31,75%;

- на оплату електроенергії – 532212,23 грн, виконання 52,04%;

- на оплату природного газу – 218898,53 грн, виконання 57,08%;

- на оплату інших енергоносіїв (придбання пеллетів) – 1648630,17 грн, виконання 76,73%;

- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 11725,04 грн, виконання 48,20%;

- на інші виплати населенню – 29584,00 грн, виконання 29,58 %;

 - на інші поточні видатки – 26300,99 грн, виконання 97,41%.

В розрізі закладів освіти проведені видатки по КЕКВ, грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **КЕКВ** | **Степанківський ліцей** | **Хацьківський ліцей** | **Голов'ятинська гімназія** | **разом** |
| **2111** | 5650719,65 | 5442590,8 | 3178692,52 | **14 272 002,97** |
| **2120** | 1241432,35 | 1137891,09 | 630774,48 | **3 010 097,92** |
| **2210** | 15438,6 | 12267,13 | 42780,65 | **70 486,38** |
| **2230** | 41826,12 | 59495,99 | 17407,7 | **118 729,81** |
| **2240** | 64009,06 | 33854,68 | 58351,52 | **156 215,26** |
| **2273** | 306345,53 | 106372,99 | 119493,71 | **532 212,23** |
| **2274** | 119323,56 | 99574,97 |  | **218 898,53** |
| **2275** | 700999,24 | 616499,48 | 331131,45 | **1 648 630,17** |
| **2282** | 4699,28 | 3803,89 | 3221,87 | **11 725,04** |
| **2730** | 29584 |  |  | **29 584,00** |
| **2800** | 13907,22 | 9062,06 | 3331,71 | **26 300,99** |
| **разом** | **8188284,61** | **7521413,08** | **4385185,61** | **20094883,3** |

На захищені видатки за звітний період спрямовано 19830155,63 грн, що складає 85,17% видатків за звітний період.

На забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників: фактично використано – 925984,20 грн, при уточненому плані 1403998,00 грн, виконання плану становить 65,95%, з них:

- на оплату праці – 742183,76 грн, виконання 73,05%;

- нарахування на оплату праці – 146535,84 грн, виконання 65,55%;

- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю –

1390,00 грн, виконання 5,58%;

- на оплату послуг – 21026,68 грн, виконання 23,96%;

- на оплату теплопостачання – 7280,96 грн, виконання 64,72%;

- на оплату водопостачання та водовідведення – 746,80 грн, виконання 19,81%;

- на оплату електроенергії – 6598,23 грн, виконання 19,79%;

- на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 221,93 грн, виконання 22,19%.

Видатки за дев’ять місяців 2022 року здійсненні за кошти бюджету Степанківської сільської територіальної громади в сумі 41645,54 грн, за рахунок іншої субвенції бюджетів територіальних громад в сумі 884338,66 грн.

Дебіторська заборгованість по галузі «Освіта» станом на 01.10.2022 року становить 6671,76 грн (передплата періодичних видань), кредиторська заборгованість становить 40495,57 грн (придбання, оплата послуг (крім комунальних), інші виплати населенню).

**КПКВКМБ 2000 «Охорона здоров’я»**

На фінансування охорони здоров’я у бюджеті Степанківської територіальної громади на дев’ять місяців 2022 року заплановані кошти в сумі 790599,00 грн, використано – 547763,19 грн, що становить 69,28% до уточнених призначень.

На фінансування первинної медичної допомоги населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги заплановані кошти в сумі 560599,00 грн, касові видатки – 363333,19 грн, що становить 64,81% виконання до планових показників за відповідний період.

На відшкодування лікарських засобів за рецептами лікарів на пільговій основі жителям Степанківської сільської територіальної громади за дев’ять місяців 2022 року профінансовано 184430,00 грн шляхом фінансування договорів на відшкодування з аптеками.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений план** | **Профінансо-вано** | **Залишки асигнувань до кінця періоду, грн** | **% виконання до плану з початку року** |
| **Річний план, грн** | **За дев’ять місяців 2022, грн** | **За дев’ять місяців 2022 року, грн** |
| **2000** | **Охорона здоров’я** | **917270,00** | **790599,00** | **547763,19** | **240786,74** | **69,28 %** |
| **0212111** | **Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги** | **667270,00** | **560599,00** | **363333,19** | **197265,81** | **64,81 %** |
| 2610 | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 667270,00 | 560599,00 | 363333,19 | 197265,81 | 64,81 % |
| **0212152** | **Інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я** | **250000,00** | **230000,00** | **184430,00** | **43520,93** | **80,19 %** |
| 2730 | Інші виплати населенню | 250000,00 | 230000,00 | 184430,00 | 43520,93 | 80,19 % |

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

На фінансування соціального захисту і соціального забезпечення у бюджеті Степанківської територіальної громади на дев’ять місяців 2022 року заплановані кошти в сумі 1682539,00 грн, використано – 1420093,67 грн, що становить 84,40% до уточнених призначень.

На утримання Центру надання соціальних послуг Степанківської сільської ради заплановані видатки в сумі 997974,00 грн, профінансовано – 944119,35 грн, що становить 94,55% до уточнених призначень.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений план** | **Профінансо- вано** | **Залишки асигнувань до кінця періоду, грн**  | **% виконання до плану з початку року** |
| **Річний план, грн** | **За дев’ять місяців 2022, грн** | **За дев’ять місяців 2022 року, грн** |
| **3000** | Соціальний захист та соціальне забезпечення | **2127554,00** | **1682539,00** | **1420629,91** | **261909,99** | **84,40 %** |
| **0213032** | Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку | **14100,00** | **10575,00** | **6641,68** | **3933,32** | **62,81 %** |
| **0213033** | Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян | **168000,00** | **126000,00** | **111708,00** | **14292,00** | **88,66 %** |
| **0213035** | Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті | **80000,00** | **80000,00** | **65745,62** | **14254,38** | **82,18 %** |
| **0213050** | Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи | **65336,00** | **51881,00** | **43571,11** | **8309,89** | **83,91** |
| **0213090** | Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни | **4326,00** | **2163,00** | **2163,00** | **0,00** | **100,00 %** |
| **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 | **60000,00** | **45000,00** | **24775,73** | **20224,27** | **55,06 %** |
| **0213171** | Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування | **4946,00** | **4946,00** | **4905,42** | **40,58** | **99,18 %** |
| **0213241** | Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | **1300846,00** | **997974,00** | **944119,35** | **53854,65** | **94,55 %** |
| 2111 | Заробітна плата | 1050006,00 | 807002,00 | 762587,03 | 44414,97 | **94,50 %** |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 238740,00 | 178872,00 | 176074,32 | 2797,68 | **98,44%** |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 7100,00 | 7100,00 | 2960,00 | 4140,00 | **41,69 %** |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 5000,00 | 5000,00 | 2498,00 | 2502,00 | **40,00 %** |
| **0213242** | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | **430000,00** | **364000,00** | **217000,00** | **147000,00** | **59,62 %** |

**КПКВКМБ 4000 «Культура і мистецтво»**

По галузі «Культура» за звітний період здійснено видатки в сумі 1793346,34 грн при уточненому плані 3213687,00 грн, що становить 55,80%.

За бюджетною програмою КПКВКМБ 0214030 «Забезпечення діяльності бібліотек» передбачається надання бібліотечних послуг такою мережею закладів:

* КЗ «Степанківська центральна публічна бібліотека»;
* Бібліотека-філія КЗ «Степанківська центральна публічна бібліотека»;
* Голов’ятинська сільська бібліотека;
* Малобузуківська сільська бібліотека;
* Залевківська сільська бібліотека.

На утримання бібліотек за дев’ять місяців 2022 року використано коштів – 339593,01 грн, виконання становить 56,31% при уточненому плані 603030,00 грн, в тому числі:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений план, грн** | **Профінансо-вано, грн** | **Залишки асигнувань до кінця періоду, грн** | **% виконання до плану з початку року** |
| **Річний план** | **За дев’ять місяців 2022 року** | **За дев’ять місяців 2022 року** |
| 2111 | Заробітна плата | 554457,00 | 415845,00 | 297446,04 | 118398,96 | 64,12 % |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 121980,00 | 91485,00 | 66885,21 | 24599,79 | 73,11 % |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 87900,00 | 87900,00 | 1255,00 | 86645,00 | 1,43 % |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 9000,00 | 7800,00 | 4809,00 | 2991,00 | 61,65 % |

За бюджетною програмою КПКВКМБ 0214060 «Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та iнших клубних закладів» передбачається надання послуг з організації культурного дозвілля населення такою мережею закладів:

* Будинок культури с. Степанки;
* Будинок культури с. Хацьки;
* Голов’ятинський сільський будинок культури;
* Малобузуківський сільський клуб;
* Залевківський сільський клуб.

На утримання будинків культури, сільських клубів за дев’ять місяців 2022 року використано коштів – 1453753,33 грн,при уточненому плані 2610657,00 грн, що становить55,69%, в тому числі:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений план, грн** | **Профінансо-вано, грн** | **Залишки асигнувань до кінця періоду, грн** | **% виконання до плану з початку року** |
| **Річний план** | **За дев’ять місяців 2022 року** | **За дев’ять місяців** **2022 року** |
| 2111 | Заробітна плата | 1565030,00 | 1173780,00 | 842690,48 | 331089,52 | 70,44 % |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 344307,00 | 258237,00 | 189550,05 | 68686,95 | 72,81 % |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 25700,00 | 24200,00 | 14611,14 | 9588,86 | 31,45 % |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 588700,00 | 583700,00 | 34320,19 | 549379,81 | 5,10 % |
| 2273 | Оплата електроенергії | 709966,00 | 465090,00 | 315074,99 | 150015,01 | 66,34 % |
| 2274 | Оплата природного газу | 11650,00 | 11650,00 | 11086,00 | 564,00 | 0,03 % |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 88000,00 | 88000,00 | 88000,00 | 0,00 | 100,00 % |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 1000,00 | 1000,00 | 0,00 | 1000,00 | 0,00 % |
| 2800 | Інші поточні видатки | 5000,00 | 5000,00 | 5000,00 | 0,00 | 100,00 % |

В розрізі закладів культури проведені видатки по КЕКВ, грн.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **КЕКВ** | **Будинок культури с.Степанки** | **Будинок культури с.Хацьки** | **Будинок культури с.Голов’ятине** | **Залевківський сільський клуб** | **Мало-бузуківський сільський клуб** | **Разом** |
| 2111 | 307187,01 | 291909,96 | 153246,28 | 48492,16 | 26000 | **826 835,41** |
| 2120 | 66969,38 | 60251,12 | 41578,07 | 13499,23 | 5720 | **188 017,80** |
| 2210 | 1136,02 | 5150,12 | 662,5 | 662,5 |   | **7 611,14** |
| 2240 | 9594,58 | 10594,86 | 6805,45 | 1504 | 1248 | **29 746,89** |
| 2273 | 176352,74 | 112208 | 19547,81 |   | 430,56 | **308 539,11** |
| 2274 |   | 2,98 |   |   |   | **2,98** |
| 2275 |   | 88000 |   |   |   | **88 000,00** |
| 2800 |   | 5000 |   |   |   | **5 000,00** |
| Разом | **561239,73** | **573117,04** | **221840,11** | **64157,89** | **33398,56** | **1 453 753,33** |

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

Видатки на галузь «Фізична культура і спорт» в бюджеті передбачаються по КТКВКМБ 0215061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» заплановані в сумі 34000,00грн на дев’ять місяців 2022 року, профінансовано 0,00 грн, що становить0,00%, з них:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код** | **Найменування** | **Уточнений план** | **Профінансовано** | **Залишки асигнувань до кінця періоду, грн** | **% виконання до плану з початку року** |
| **Річний план** | **За дев’ять місяців 2022** | **За дев’ять місяців** **2022 року** |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 10000,00 | 10000,00 | 0,00 | 10000,00 | **0,00 %** |
| 2800 | Інші поточні видатки | 24000,00 | 24000,00 | 0,00 | 24000,00 | **0,00 %** |

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

Для виконання робіт благоустрою населених пунктів за звітний період використані кошти в сумі 1257441,32 грн при уточненому плані 2125793,00 грн, що становить 59,15%.

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

 - на заробітну плату – 473251,96 грн, виконання 97,04%;

- нарахування на оплату праці – 104244,10 грн, виконання 97,16%;

 - на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю –86355,47 грн, виконання 41,06% ( придбання бензину, оливи, поліетеленових мішків та пакетів для сміття, матеріалів, запчастин до інструментів);

- на оплату послуг (крім комунальних) – 204909,90 грн, виконання 38,80% (отримано послуги з поточного ремонту та техобслуговування мережі вуличного освітлення, послуги з благоустрою населенних пунктів громади, зокрема вивіз сміття та послуги автогрейдера, встановлено однофазний електролічильник);

- на оплату електроенергії (вуличного освітлення) – 388679,89 грн, виконання 50,32%.

 На утримання об’єктів соціальної сфери підприємств, що передаються до комунальної власності використано – 214285,89 грн, в тому числі:

- на оплату послуг (крім комунальних) – 24757,80 грн, виконання 11,90%;

- на оплату електроенергії – 55577,21 грн, виконання 31,59%;

- на оплату природного газу – 109854,06 грн, виконання 54,69%;

- на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 23490,00, виконання 97,88%;

-на інші поточні видатки – 606,82 грн, виконання 40,45%.

**КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність»**

За бюджетною програмою КПКВКМБ 0218130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони» за дев’ять місяців 2022 року на утримання Місцевої пожежної охорони фактично проведенні видатки в сумі 1545105,61 грн, виконання плану становить 80,81% до призначень на період з урахуванням змін, а саме:

- на оплату праці – 1087317,80 грн, нарахування – 231278,79 грн, виконання 80,39%. Фактична чисельність працівників становить 12 од. при плановій чисельності 14 од.

- на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 191074,74 грн (зокрема дизельного палива, запчастин для ремонту автотранспорту, придбання канцтоварів, засобів пожежогасіння) виконання 81,57%;

- на оплату послуг (крім комунальних) – 35434,28 грн, виконання 62,02 % (послуги по обов’язковому страхуванню цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів, послуги автомобільного транспорту (екскаватора);

Фінансування видатків по КПКВКМБ 0218130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони» здійснюється за рахунок коштів бюджету Степанківської сільської територіальної громади та за рахунок іншої субвенції з бюджету Білозірської сільської територіальної громади.

За дев’ять місяців 2022 року з бюджету Білозірської сільської територіальної громади на утримання Місцевої пожежної команди в бюджет Степанківської сільської територіальної громади надійшли кошти в сумі 787500,00 грн.

Видатки на утримання Місцевої пожежної охорони забезпечені за рахунок субвенції з бюджету Білозірської сільської територіальної громади в сумі 745064,33 грн, за рахунок власних коштів бюджету громади в сумі 800041,28 грн.

На виконання програми «Інші заходи громадського порядку та безпеки» за звітний період використані кошти в сумі 39900,00 грн при уточненому плані 139900,00 грн, що становить 28,52%, зокрема на придбання бензину.

За бюджетною програмою КПКВКМБ 0218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» заплановані кошти в сумі 150000,00 грн, використано – 149999,40 грн, що становить 100% до уточнених призначень (матеріально-технічне забезпечення добровольчого формування).

**КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансфери»**

Впродовж дев’яти місяців 2022 року з бюджету Степанківської сільської територіальної громади іншим бюджетам перераховано 5814341,00 грн міжбюджетних трансферів.

Інші субвенції з місцевого бюджету перераховані:

* на оплату праці працівників позашкільного закладу Центру дитячої та юнацької творчості в сумі - 101912,00 грн;
* на оплату праці інструктора з фізкультури КЗ «Спорт для всіх» в сумі – 134508,00 грн;
* на підтримку КНП «Черкаська центральна районна лікарня» в сумі –741300,00 грн;
* на утримання КУ «Інклюзивно-ресурсний центр» Червонослобідської сільської ради в сумі – 15210,00 грн;
* на підтримку у 2022 році КНП «Смілянська багатопрофільна лікарня ім. Софії Бобринської» в сумі – 576311,00 грн;
* на оплату праці викладачів КЗ «Червонослобідська дитяча музична школа» Червонослобідської сільської ради, які працюють на території Степанківської сільської територіальної громади в сумі – 447800,00 грн;
* на підтримку у 2022 році КНП «Черкаський районний центр первинної медико-санітарної допомоги» в сумі – 324300,00 грн;
* на забезпечення діяльності поліцейського офіцера громади, а зокрема придбання паливо-мастильних матеріалів – 30000,00 грн;
* на виконання Програми підтримки діяльності органів виконавчої влади на 2021-2024 роки в сумі – 200000,00 грн;
* на підтримку Збройних Сил України в сумі – 3128000,00 грн;
* на вдосконалення інформаційно-аналітичного забезпечення розвитку матеріально-технічної бази Головного управління ДПС у Черкаській області – 50000,00 грн;
* на підтримку 2-го Державного пожежно-рятувального загону Головного управління ДСНС України у Черкаській області – 65000,00 грн.

**Бюджет розвитку**

Станом на 01.01.2022 року залишки коштів на спеціальному рахунку бюджету по бюджету розвитку становив 3866,84 грн. Впродовж дев’яти місяців 2022 року до бюджету розвитку фактично надійшло 1918805,12 грн, за рахунок коштів переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку спеціального фонду.

За рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду протягом дев’яти місяців 2022 року видатки проведені на суму 1504285,92 грн, з них: 1218000,00 грн на підтримку Збройних Сил України, 189000,00 грн на проведення капітального ремонту системи подачі кисню до лікувального корпусу КНП «Черкаська центральна районна лікарня» та на капітальний ремонт системи киснепостачання КНП «Черкаська центральна районна лікарня», 51151,92 грн на виготовлення проектно-кошторисної документації та проведення експертиз, 46134,00 грн на придбання генераторної установки.

 Сільський голова Ігор ЧЕКАЛЕНКО