



УКРАЇНА
ЗАСТАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
ЧЕРНІВЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
XXIX СЕСІЯ VIII СКЛИКАННЯ
I пленарне засідання
РІШЕННЯ

№ 440/29-I-2022

від 07 липня 2022 року

м. Заставна

Про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за I квартал 2022 року

Заслухавши звіт про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за I квартал 2022 року, керуючись п. 23 ст. 26 і ст. 61 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Бюджетним кодексом України та змінами до них, міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за I квартал 2022 року по доходах загального фонду в сумі 17 059,1 тис. грн і спеціального фонду 577,5 тис. грн, по видатках загального фонду в сумі 17 115,1 тис. грн та спеціального фонду 258,1 тис. грн, що додається.

2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань соціально-економічного розвитку, бюджету, фінансів, цін, інвестицій, підприємництва та регуляторної політики.



Василь РАДИШ

ЗАТВЕРДЖЕНО
рішення XXIX сесії VIII скликання
I пленарне засідання
Заставнівської міської ради
від 07.07. 2022 року № 440/29- I-2022

Звіт
про виконання бюджету Заставнівської міської територіальної громади за
I квартал 2022 року

Основні показники виконання доходної частини
бюджету Заставнівської міської територіальної громади

Виконання доходної частини бюджету Заставнівської міської територіальної громади (далі – міського бюджету) за I квартал 2022 року склало 17 636,6 тис. грн, із них до загального фонду надійшло 17 059,1 тис. грн, та до спеціального фонду – 577,5 тис. грн (додаток № 1).

До загального і спеціального фондів (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітній період надійшло доходів у сумі 8 966,3 тис. грн, що більше аналогічних показників минулого року на 1 390,7 тис. грн.

Доходна частина загального фонду виконана на 128,5 відсотка, надходження склали 8 388,8 тис. грн, що на 1 861,3 тис. грн більше плану звітнього періоду, або більше минулорічних надходжень на 1 333,3 тис. грн.

Найбільшу питому вагу по власних надходженнях до міського бюджету складає податок та збір на доходи з фізичних осіб – 4 935,8 тис. грн, що становить 58,8 відсотка до власних надходжень та більше минулорічних показників на 1 031,9 тис. грн.

Податку на прибуток надійшло до міського бюджету за звітній період 0,2 тис. грн, що менше минулорічних показників на 1,4 тис. грн.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів надійшло 36,0 тис. грн, що більше в порівнянні з минулорічними надходженнями на 9,9 тис. грн.

Надходження акцизного збору склали 400,0 тис. грн, що менше надходжень I кварталу 2021 року на 49,3 тис. грн.

Місцевих податків та зборів за звітний період міським бюджетом отримано в сумі 2 507,7 тис. грн, що більше плану на 707,2 тис. грн та минулорічних показників на суму 221,2 тис. грн.

Неподаткових надходжень за звітній період поступило 509,1 тис. грн, що більше в порівнянні з плановими показниками на 125,2 тис. грн та більше минулорічних надходжень на 121,0 тис. грн.

Виконання доходної частини спеціального фонду за I квартал 2022 року становить 577,5 тис. грн, що більше минулорічних надходжень на 57,4 тис. грн. Із загальної суми надходжень поступило: податкових надходжень (екологічний податок) - 9,9 тис. грн, що менше минулорічних надходжень на 2,2 тис. грн; неподаткових надходжень (надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва) – 15,0 тис. грн, що більше минулорічних надходжень на 15,0 тис. грн; власних надходжень

бюджетних установ – 266,3 тис. грн, що менше показників минулого року на 241,7 тис. грн; кошти від продажу землі – 286,3 тис. грн, у звітному періоді минулого року дані кошти не поступали.

Основні показники виконання видаткової частини міського бюджету

Протягом звітнього періоду 2022 року з бюджету Заставнівської міської територіальної громади (далі – міського бюджету) проведено видатки на загальну суму 17 373,2 тис. грн, що більше минулорічних показників на 1 693,6 тис. грн. По загальному фонду за звітній період виконання становить 17 115,1 тис. грн, що більше минулорічних показників на 1 935,8 тис. грн, по спеціальному фонду – 258,1 тис. грн, або менше минулого року на 242,2 тис. грн. (додаток № 2).

Видатки міського бюджету по загальному фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів) за звітний період профінансовані в сумі 16 976,8 тис. грн, при уточненому плані 19 401,2 тис. грн, або 87,5 відсотка, в тому числі по галузях:

- **державне управління (0100)**, виконання склало 1 699,0 тис. грн, або 84,1 відсотка до уточненого плану на звітний період (2 019,6 тис. грн), із них на:

утримання апарату при планових показниках 1 739,5 грн спрямовано 1 476,3 тис. грн, що більше минулорічних показників на 101,8 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам міської ради 1 376,2 тис. грн; на оплату за спожиті енергоносії – 18,3 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 81,8 тис. грн (придбано канцтовари, та дизпаливо – 73,9 тис. грн, оплачено абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії – 1,0 тис. грн, оплачено послуги програмного забезпечення – 4,9 тис. грн, оплачено послуги навчання з охорони праці працівників апарату міської ради – 2,0 тис. грн);

утримання служби у справах дітей – 42,6 тис. грн при уточненому плані 53,9 тис. грн, які спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями;

утримання виконавчого органу (фінансового відділу) при планових показниках 210,8 грн виконання склало 168,3 тис. грн, що більше минулорічних показників на 4,8 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями 159,5 тис. грн; інші видатки профінансовано в сумі – 8,8 тис. грн (оплачено послуги програмного забезпечення);

фінансування Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської ради на 2020-2022 роки спрямовано кошти в сумі 11,8 тис. грн, що менше минулорічних показників на 1,1 тис. грн. Кошти спрямовано на сплату земельного податку;

- **освіта (1000)**, при уточненому плані 13 958,7 тис. грн, виконання склало 12 447,2 тис. грн, (89,2 відсотка) в порівнянні з минулим роком видатки збільшились на 1 232,9 тис. грн. Із загальної суми видатків передбачених на освіту спрямовано на утримання закладів: дошкільної освіти – 1 836,8 тис. грн, загальної освіти – 9 346,6 тис. грн, надання спеціальної освіти мистецькою школою – 1 007,7 тис. грн, забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 208,8 тис. грн, інші програми у сфері освіти – 1,8 тис. грн, надання

державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 45,5 тис. грн. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам галузі освіти спрямовано 10 417,5 тис. грн, що складає 85,6 відсотка до загальної суми видатків на галузь; на харчування дітей в освітніх закладах спрямовано – 135,4 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 1 770,0 тис. грн; інші видатки склали 124,3 тис. грн (придбано дизпаливо – 99,8 тис. грн, канцелярське приладдя – 1,1 тис. грн, здійснено відомчу підписку – 5,8 тис. грн, оплачено абонплату телекомунікаційних послуг інтернету та телефонії – 6,0 тис. грн, оренду котельні – 6,0 тис. грн, послуги з прочищення каналізації – 1,8 тис. грн, регенерацію та перезарядку картриджів – 2,0 тис. грн, виплачено одноразову матеріальну допомогу при досягненні 18 років, як дитині позбавленій батьківського піклування – 1,8 тис. грн);

- **охорона здоров'я** виконання за I квартал 2022 року склало 134,8 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 155,2 тис. грн, або 86,9 відсотка. Дані кошти спрямовано на виконання міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2021-2023 роки (відшкодовано вартість 246 пільгових рецептів для 73 жителів);

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** – виконання за I квартал 2022 року склало 306,5 тис. грн, при уточненому плані на звітний період 361,5 тис. грн, що більше минулорічних показників на 34 тис. грн. Дані кошти спрямовано на:

фінансування Програми призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальну послугу з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2022 рік спрямовано 19,6 тис. грн при планових показниках – 19,9 тис. грн;

фінансування Програми організації суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт по Заставнівській ОТГ на 2022 рік передбачено 5,0 тис. грн, касові видатки за звітний період відсутні;

утримання Центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради в сумі 250,5 тис. грн, при плані на звітний період – 291,1 тис. грн, що більше минулорічних показників на 2,6 тис. грн. Із загальної суми видатків спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями – 248,5 тис. грн, інші видатки склали 2,0 тис. грн (оплата послуг програмного забезпечення);

фінансування міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення "Турбота" профінансовано кошти в сумі 36,4 тис. грн, або 80,0 відсотка до плану на звітний період 45,5 тис. грн, що більше минулорічних показників на 11,8 тис. грн.

культура (4000), виконання за I квартал 2022 року становить – 851,3 тис. грн при уточненому плані на звітний період 1 023,1 тис. грн, або 83,2 відсотка, що більше минулорічних показників на 129,9 тис. грн. Дані кошти спрямовано на утримання комунального закладу «Палац культури та мистецтв». Із загальної суми видатків спрямовано на: оплату праці з нарахуваннями – 344,7 тис. грн, оплата комунальних послуг – 504,8 тис. грн, інші видатки – 1,8 тис. грн (оплачено послуги інтернету – 1,8 тис. грн);

- **фізична культура і спорт (5000)**, виконання за I квартал 2022 року склало 550,9 тис. грн або 92,4 відсотка при уточненому плані 596,3 тис. грн та

більше минулорічних показників на 156,6 тис. грн. З загальної суми видатків спрямовано на: виплату заробітної плати з нарахуваннями 424,6 тис. грн; оплату за спожиті енергоносії – 125,4 тис. грн, інші видатки склали 0,9 тис. грн (оплачено послуги інтернету);

- **житлово-комунальне господарство (6000)** - виконання за I квартал 2022 року склало 987,1 тис. грн, або 76,7 відсотка при уточненому плані звітного періоду 1 286,8 тис. грн та більше видатків минулого року на 75,0 тис. грн. Дані кошти спрямовано як дотацію КП ЗМР «Благоустрій плюс» на оплату праці з нарахуваннями – 774,6 тис. грн, оплата електроенергії – 9,2 тис. грн, придбання паливно-мастильних матеріалів, матеріалів для проведення поточного та капітального ремонту, обладнання, оплата послуг та інше – 203,3 тис. грн).

Видатки міського бюджету по спеціальному фонду за I квартал 2022 року склали 258,1 тис. грн, (поточні видатки – 227,0 тис. грн, капітальні видатки – 31,1 тис. грн) при уточненому плані на рік 1 481,8 тис. грн, або 17,4 відсотка, та менше показників минулого року на 242,2 тис. грн, в тому числі, по галузях:

- **освіта (1000)** – за звітний період видатки склали 230,9 тис. грн при уточненому плані на рік 1 360,3 тис. грн. Поточні видатки становлять 199,8 тис. грн, які спрямовано на: оплату праці педагогічним працівникам мистецької школи 93,2 тис. грн, забезпечення харчування дітей у закладах освіти – 89,8 тис. грн, інші видатки склали 16,8 тис. грн (оприбутковано вогнегасники - 5,4 тис. грн, телевізор – 1,4 тис. грн, комп'ютер – 2,5 тис. грн, дизельне пальне – 7,5 тис. грн). Капітальні видатки становлять 31,1 тис. грн оприбутковано навчальну літературу надану комунальним підприємством «Чернівецький обласний бібліотечний колектор», як допомогу у натуральній формі.

- **соціальний захист та соціальне забезпечення (3000)** виконання становить 7,6 тис. грн, або 40,4 відсотка до уточненого плану на рік (18,8 тис. грн), дані кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями соціальним робітникам центру надання соціальних послуг Заставнівської міської ради;

- **культура і мистецтво (4000)** виконання становить 18,7 тис. грн, або 18,4 відсотка до уточненого плану на рік (101,8 тис. грн), дані кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями працівника комунального закладу «Палац культури та мистецтв» - 16,8 тис. грн та оприбутковано стільці – 1,0 тис. грн та вогнегасник – 0,9 тис. грн;

- **фізична культура і спорт (5000)** – за звітний період поточного року видатки склали 0,9 тис. грн або 100 відсотків до уточненого плану, оприбутковано вогнегасники.

Стан дебіторської та кредиторської заборгованостей міського бюджету

По загальному фонду кредиторська заборгованість станом на 01.04.2022 становить 19,5 тис. грн (оренда котельні – 9,9 тис. грн, судовий збір – 1,8 тис. грн, придбані електротовари для опорного закладу - 4,9 тис. грн, послуги облбібколектора – 2,2 тис. грн, страховка автобуса – 0,7 тис. грн.) Дебіторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По спеціальному фонду дебіторська заборгованість станом на 01.04.2022 р. становить 7,7 тис. грн за рахунок недоплати батьківської плати за

навчання дітей в мистецькій школі Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2022 р. становить 3,63 грн у зв'язку із заокругленням сум по платежах за надання соціальних послуг.

Трансферти, отримані міським бюджетом та направлені з міського бюджету

Протягом I кварталу 2022 року міським бюджетом по загальному фонду отримано міжбюджетних трансфертів на загальну суму 8 670,3 тис. грн, у тому числі:

- базова дотація з держаного бюджету місцевим бюджетам в сумі 1 934,4 тис. грн;

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 142,8 тис. грн;

- 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 240,6 тис. грн;

- освітня субвенція з державного бюджету – 6 246,6 тис. грн;

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 28,1 тис. грн;

- інші субвенції з місцевих бюджетів – 77,8 тис. грн

За звітний період з міського бюджету по загальному фонду направлено міжбюджетних трансфертів на загальну суму 138,3 тис. грн Кіцманському міському бюджеті на відшкодування за проживання одиноких громадян 38,3 тис. грн, та Чернівецькому обласному бюджету 100,0 тис. грн на співфінансування регіональної Програми забезпечення проведення заходів територіальної оборони, підготовки населення до участі в русі національного спротиву та підтримки діяльності військових частин (установ) Чернівецького гарнізону в Чернівецькій області на період 2022-2024 років.

За I квартал 2022 року по спеціальному фонду міським бюджетом міжбюджетні трансферти не отримувались та не надавались.

Фінансування міських програм

Протягом I кварталу 2022 року з міського бюджету по загальному та спеціальному фондах на фінансування програм, спрямовано кошти в сумі 1 416,7 тис. грн, у тому числі на фінансування:

➤ Програми розвитку місцевого самоврядування Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки – 11,8 тис. грн;

➤ Міської Програми соціальної підтримки малозабезпечених верств населення «Турбота» на 2021-2023 роки профінансовано кошти – 36,4 тис. грн;

➤ Міської Програми фінансової підтримки закладів охорони здоров'я та відшкодування вартості пільгових рецептів аптечним закладам на 2021-2023 роки – 134,8 тис. грн;

- Програми благоустрою та дорожнього фонду Заставнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020-2022 роки спрямовано кошти – 987,1 тис. грн;
- Програми "Про організацію харчування дітей у закладах загальної середньої та дошкільної освіти Заставнівської міської ради на 2021 рік" (за рахунок коштів передбачених на галузь освіти по загальному та спеціальному фондах) – 225,2 тис. грн;
- Програма виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку на 2021-2023 роки – 1,8 тис. грн;
- Програма призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальну послугу з догляду на непрофесійній основі Заставнівської міської територіальної громади на 2022 рік – 19,6 тис. грн.



Василь РАДИШ