

Звіт

про виконання бюджету Обухівської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року

Бюджет Обухівської міської територіальної громади на 2022 рік затверджений рішенням сесії Обухівської міської ради від 17.12.2021 № 519-18-VIII „ Про бюджет Обухівської міської територіальної громади на 2022 рік ” у загальному обсязі по доходах і видатках у сумі 722 160 923 грн, в тому числі по :

доходах загального фонду у сумі 703 845 023 грн, по доходах спеціального фонду у сумі 18 315 900 грн;

по видатках загального фонду у сумі 636 997 705 грн та видатках спеціального фонду у сумі 85 163 128 грн.

Бюджет Обухівської міської територіальної громади 2022 року збалансований із профіцитом по загальному і дефіцитом по спеціальному фонду на 66 847 318 грн – кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду із спрямуванням до бюджету розвитку.

Протягом звітнього періоду до бюджету громади вносилися зміни.

З врахуванням змін, що вносилися на протязі звітнього періоду, уточнений план 2022 року по бюджету Обухівської міської територіальної громади станом на 01.10.2022 року у загальному обсязі становить по доходах в сумі 708 465 980,47 грн, по видатках в сумі 758 465 923,56 грн, в тому числі:

- по загальному фонду:

по доходах – 687 996 885 грн,

по видатках – 661 092 123 грн;

- по спеціальному фонду:

по доходах – 20 469 095,47 грн, і

по видатках – 97 373 800,56 грн.

ДОХОДИ

Доходна частина загального фонду бюджету Обухівської міської територіальної громади (із урахуванням трансфертів) за 9 місяців 2022 року виконана на 99,4 відсотків. При плані, затвердженому у сумі 506 056 958 грн, фактичні надходження складають 502 791 852,53 грн.

Всього доходів загального фонду (без урахування трансфертів) за звітний період до бюджету громади надійшло в сумі 392 995 594,53 грн, що становить 99,2 відсотків до плану (план 396 260 700 грн), не виконання плану складає у сумі 3 265 105,47 грн. За відповідний період минулого року надходження до загального фонду бюджету громади становили у сумі 359 138 185,02 грн, тобто доходи громади по загальному фонду проти минулого року збільшилися на 33 857 409,51 грн, темп приросту становить 9,4 відсотків.

Проти минулого року найбільше збільшилися податкові надходження – на 33 086 973,96 грн, а саме :

по податку та збору на доходи фізичних осіб на 39 846 307,73 грн;

по єдиному податку на 1 386 067,82 грн.

Значно зменшилися проти минулого року надходження акцизного податку з пального на 6 632 928,33 грн та податку на майно на 5 067 619,99 грн. На

зменшення зазначених податків вплинула військова агресія Росії та введення режиму воєнного стану в Україні.

У структурі доходів загального фонду бюджету Обухівської міської територіальної громади (без урахування трансфертів) податкові надходження складають 98,5 відсотків, що у сумі становить 387 073 618,86 грн. За 9 місяців 2022 року податкові надходження виконано на 98,8 відсотків (план – 391 791 400 грн).

Базовим джерелом наповнення загального фонду бюджету громади є податок та збір на доходи фізичних осіб, питома вага якого складає 72 відсотки до обсягу доходів загального фонду бюджету Обухівської міської територіальної громади (без урахування трансфертів). Найвагомішою складовою структури податку на доходи фізичних осіб у звітному періоді 2022 року залишається сплачений податковими агентами податок із доходів у вигляді заробітної плати – 88,1 відсотків, або у сумі – 249 063 936,8 грн.

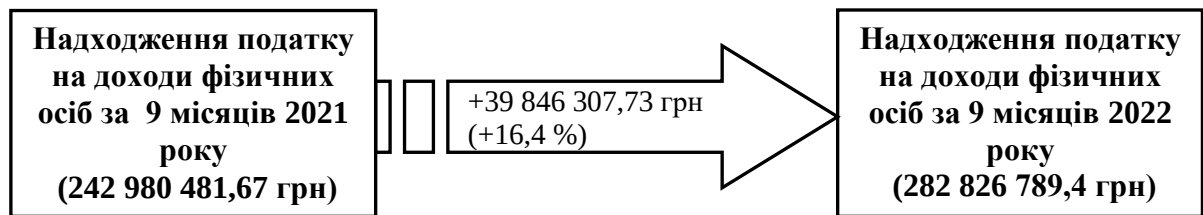
Податку та збору на доходи фізичних осіб за звітний період надійшло 282 826 789,4 грн, що становить 101,7 відсотків планових показників (план – 278 132 000 грн).

У звітному періоді 2022 року найбільшими бюджетоутворюючими платниками, які складають більше 50 відсотків надходжень до бюджету громади податку та збору на доходи фізичних осіб, є:

Назва платника	Сплачено ПДФО за за 9 місяців 2022 року (тис. грн)	Питома вага в загальній сумі надходжень ПДФО за 9 місяців 2022 року (%)
ПРАТ «КИЇВСЬКИЙ КПК»	67406,3	23,8
ТОВ «СПЕКТР – АГРО»	28092,2	9,9
ТОВ «КОМПАНІЯ МАЙ УКРАЇНА»	8487,2	3,0
ТОВ «АЕРОК»	7502,2	2,7
ТОВ «АЛЕАНА»	5678,1	2,0
ПРАТ «ОБУХІВСЬКИЙ МОЛОКОЗАВОД»	4372,8	1,5
ТОВ «АВТОСПЕЦТРАНС КПК»	4052,4	1,4
ТОВ «РЕНУС ФРАЙТ ЛОГІСТИКС»	3708,4	1,3
ПРАТ «ЕНЕРГІЯ»	3328,1	1,2
ТОВ «М-КВАДРО»	2685,1	0,9
ТОВ «ТОРГГРУП»	2669,8	0,9
ТОВ «ЗОЛОТОЙ МАНДАРИН КВАДРО»	2297,4	0,8
ПП «ОБУХІВМІСЬКВТОРРЕСУРСИ»	2342,1	0,8
ТОВ «МЖЦ»	2015,0	0,7

Найбільшим платником податку та збору на доходи фізичних осіб по бюджетних установах є Управління освіти виконавчого комітету Обухівської міської ради. За 9 місяців 2022 року управлінням освіти сплачено податку – 15 877,1 тис. грн, що становить 5,6 відсотків надходжень зазначеного податку до бюджету громади та 1 110 тис. грн більше проти відповідного періоду минулого року (за 9 місяців 2021 року -14 767,1 грн).

Проти відповідного періоду минулого року надходження податку та збору на доходи фізичних осіб до бюджету громади збільшилися на 39 846 307,73 грн, темп приросту становить 16,4 відсотків.



Основними чинниками, які вплинули на зростання надходжень податку на доходи фізичних осіб:

- збільшення нормативу зарахування до бюджету громади (з 60% у 2021 році до 64% у 2022 році)
- зростання мінімальної заробітної плати (6000 грн на 01.01.2021 року – 6500 грн на 01.01.2022 року);

За збільшення поступлення податку до бюджету громади завдячуємо таким платникам, як:

Назва платника	Сплачено ПДФО за 9 місяців 2021 року (тис.грн)	Сплачено ПДФО за 9 місяців 2022 року (тис.грн)	Відхилення (тис.грн)
ПРАТ «КИЇВСЬКИЙ КПК»	57308,8	67406,3	10097,5
ТОВ «СПЕКТР – АГРО»	18717,4	28092,2	9374,8
ТОВ «КОМПАНІЯ МАЙ УКРАЇНА»	7472,0	8487,2	1015,2
ТОВ «РЕНУС ФРАЙТ ЛОГІСТИКС»	2779,5	3708,4	928,9
СВК «ДОЛИНА ПЛЮС»	1209,7	1804,8	595,1
ПРАТ «ОБУХІВСЬКИЙ МОЛОКОЗАВОД»	3809,9	4372,8	562,9
КП «ОБУХІВВОДОКАНАЛ	1257,3	1804,3	547,0
ТОВ «ОЛБРИЗСЕРВІС»	1143,8	1647,0	503,2
ТОВ «ТОРГГРУП»	2232,1	2669,8	437,7

Друге місце за обсягом доходів до бюджету громади належить місцевим податкам та зборам. Питома вага цих податків складає 21,6 відсотків обсягу надходжень до загального фонду бюджету громади (без урахування трансфертів) за 9 місяців 2022 року.

Надходження місцевих податків за звітний період становлять у сумі 85 079 132,77 грн, або 100,1 відсотків планових показників (план – 85 004 000 грн). Проти відповідного періоду минулого року надходження місцевих податків зменшилися на 3 708 296,6 грн (за 9 місяців 2021 року – 88 787 429,37грн).

(грн)

Назва податку	Фактичні надходження по місцевим податкам і зборам за 9 місяців		Абсолютне відхилення до відповідного виконання минулого року (+, -)	Відносне відхилення до відповідного виконання минулого року (%)
	2021 рік	2022 рік		
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	9 185 285,43	4 90 5800,95	-4 279 484,48	-46,6

Земельний податок та орендна плата	23 207 619,7	22 455 317,52	-752 302,18	-3,2
Транспортний податок	198 333,33	162 500	-35 833,33	-18,1
Туристичний збір	60 649,43	33 905	-26 744,43	-44,1
Єдиний податок	56 135 541,48	57 521 609,3	+1 386 067,82	+2,5
ВСЬОГО	88 787 429,37	85 079 132,77	-3 708 296,6	-4,2

Основним джерелом наповнення місцевих податків є єдиний податок.

Питома вага єдиного податку в місцевих податках складає 67,6 відсотків, в надходженнях до загального фонду (без урахування трансфертів) – 14,6 відсотків.

Відповідно до статті 293 Податкового кодексу України ставки єдиного податку для платників першої групи встановлюються у відсотках до прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого Законом на 01 січня податкового (звітного) року (по громаді встановлена ставка у розмірі 10%), другої групи – у відсотках до розміру мінімальної заробітної плати (ставка податку для II групи платників по громаді встановлена в розмірі 15% від мінімальної заробітної плати) . У зв'язку з цим, ставка єдиного податку у 2022 році для першої групи збільшилась на 21,1 грн, та становить 248,1 грн (прожитковий мінімум для працездатних осіб – 2481 грн); для другої групи ставка збільшилася на 75 грн та для платників другої групи, які здійснюють господарську діяльність на території більш як однієї громади на 100 грн, у зв'язку зі збільшенням розміру мінімальної заробітної плати з 6000 грн до 6500 грн.

Виконання планових показників за 9 місяців 2022 року по єдиному податку забезпечено на 106 відсотків (надійшло 57 521 609,3 грн, при плані – 54 254 000грн). У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходженнями до бюджету громади збільшилися на 1 386 067,82 грн. Темп приросту податку становить 2,5 відсотків.

Збільшення надходжень єдиного податку виникло за рахунок значних надходжень у 1 кварталі поточного року. Так, надходження єдиного податку за 1 квартал становлять 44,2 відсотків надходжень податку в цілому за 9 місяців поточного року.

З 24 лютого 2022 року, відповідно до Закону України «Про правовий режим воєнного стану», в Україні введено режим воєнного стану.

15 березня 2022 року прийнято Закон України № 2120-IX "Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану", відповідно до якого передбачаються особливості справлення податкових зобов'язань.

З 1 квітня 2022 року ФОП та юридичні особи, в яких упродовж минулого календарного року дохід не перевищує 10 мільярдів гривень, можуть перейти на сплату єдиного податку III групи за ставкою 2 % із урахуванням відповідних умов, встановлених законодавством.

З прийняттям вищезазначених змін до Податкового кодексу України, надходження єдиного податку у II та III кварталах поточного року значно

зменшилися як проти I кварталу поточного року, так і відповідних кварталів минулого року.

Починаючи з 2015 року плата за землю, яка справляється у формі земельного податку і орендної плати за земельні ділянки державної та комунальної власності, є складовою частиною податку на майно та входить до складу місцевих податків і зборів (стаття 265 Податкового кодексу України).

Земельний податок та орендна плата за землю в загальному обсязі надходжень (без урахування трансфертів) складають 5,7 відсотків. Питома вага в місцевих податках становить 26,4 відсотків. Виконання планових показників за 9 місяців 2022 року по орендній платі за землю та земельному податку становить 99,9 відсотків (надійшло 22 455 317,52 грн, при плані 22 479 100 грн). Проти відповідного періоду минулого року надходження зменшилися на 752 302,18 грн (за 9 місяців 2021 року – 23 207 619,7 грн). Найбільше зменшилися надходження по земельному податку з фізичних осіб – на 1704625,16 грн.

У структурі надходжень земельного податку та орендної плати найбільшу питому вагу складають надходження від юридичних осіб – 93,6 відсотків.

За звітний період 2022 року до бюджету громади найвагоміші суми земельного податку та орендної плати за землю (більше 55 відсотків) надійшли від :

Назва платника	Сума сплаченого земельного податку та орендної плати за 9 місяців 2022 року (тис. грн)	Питома вага в загальних надходженнях за 9 місяців 2022 рік плати за землю та орендної плати (%)
ПРАТ «КИЇВСЬКИЙ КПК»	6626,4	29,5
ТОВ «МЕЖРЕГІОНАЛЬНИЙ ФАКТОРІНГОВИЙ СОЮЗ»	2465,4	11,0
ПАТ «УКРТЕЛЕКОМ»	1828,0	8,1
ТОВ «ОБУХІВЖИТЛОІНВЕСТ»	666,0	3,0
ТОВ «СТИРОЛОПТФАРМТОРГ»	656,5	2,9
ТОВ «АЛЬМА - 2»	416,7	1,9
ТОВ «РОЗА Л»	278,1	1,2
ТОВ «АЕРОБЕТОН - 32»	265,61	1,2
ТОВ «СУНІЧНА ПОЛЯНА»	214,3	1,0
ПРАТ «ЕНЕРГІЯ»	213,7	1,0

За 9 місяців 2022 року виконання плану по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки по юридичних та фізичних особах становить 61,8 відсотків, при плані 7 942 200 грн, фактично надійшло – 4 905 800,95 грн. Проти відповідного періоду минулого року надходження зменшилися на 4 279 484,48 грн (за 9 місяців 2021 року – 9 185 285,43 грн). Зменшилися надходження податку на нерухоме майно, як по об'єктах житлової так і по об'єктах нежитлової нерухомості по фізичних особах на 3 718 265,95 грн, по юридичних особах на 561 218,53 грн.

На зменшення зазначених податків вплинула агресія Російської Федерації та введення режиму воєнного стану в Україні.

Найбільшу питому в загальній сумі податку на нерухоме майно займає податок на нерухоме майно, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 82,7 відсотків, що у сумі становить 4 058 072,78 грн.

Найбільшими платниками податку на нерухоме майно, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості за звітний період 2022 року (більше 60%) є:

ТОВ «СТИРОЛОПТФАРМТОРГ» сплачено податку – 734,2 тис.грн;
 ТОВ «РЕНУС ФРАЙТ ЛОГІСТИКС» сплачено – 372 тис. грн;
 ДП ІІ «УКРПЛАСТАВТОМАТ» сплачено – 237,1 тис. грн;
 МПП «СПЕКТР» сплачено – 146,3 тис. грн;
 ТОВ «СОБІ» сплачено – 137,5 тис. грн.;
 ТОВ «РОМСТАЛ УКРАЇНА» сплачено – 135,9 тис. грн;
 ПРАТ «КИЇВСЬКИЙ КПК» сплачено – 128,6 тис.грн;
 СТОВ «СНОВИЧ» сплачено – 127,6 тис. грн;
 ТОВ «АКВАДОР» сплачено -125,2 тис. грн;
 ТОВ «АГРОПРОМ КАПІТАЛ» сплачено – 124,7 тис. грн;
 ТОВ «РІАЛ КЕПІТАЛ 2» сплачено – 118,5 тис. грн;
 ТОВ «РЕНІ ТРАНС СЕРВІС» сплачено – 114,1 тис. грн.

За 9 місяців 2022 року виконання планових показників по інших місцевих податках становить :

- транспортний податок виконано на 59,4 відсотків (надійшло – 162 500грн, при плані 273 500 грн), проти минулого транспортного податку надійшло менше на на 35 833,33 грн ;
- туристичний збір виконано на 61,4 відсотків (надійшло – 33 905 грн, при плані – 55 200грн), проти минулого року менше на 26 744,43 грн.

За звітний період планові показники по акцизному податку виконано на 63,2 відсотків. При плані 28 150 000 грн, фактично надійшло – 17 777 520,37 грн, не виконання плану становить 10 372 479,63 грн.

Проти минулого року поступлення акцизного податку зменшилося на 4 242 627,91 грн, в тому числі по акцизному податку з пального надходження зменшилися на 6 632 928,33 грн, по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів надходження збільшилися – на 2 390 300 грн.

Зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального у першому півріччі 2022 року до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування проводилося згідно Постанови Кабінету Міністрів України № 246 від 09.03.2022 року «Про внесення змін до Порядку зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування».

Так, як Порядок, відповідно до якого визначено частки акцизного податку для зарахування до місцевих бюджетів у другому півріччі 2022 року, затверджено Постановою Кабінету Міністрів України № 1059

27 вересня 2022 року, поступлення акцизного податку з пального у третьому кварталі становили лише 126 010,57 грн.

З 1 травня 2022 року змінено механізм зарахування акцизного податку з тютюнових виробів. Так, відповідно до змін до Бюджетного кодексу України, з 1 травня 2022 року застосовується новий механізм зарахування акцизного податку з роздрібного продажу тютюнових виробів. До бюджетів місцевого самоврядування він зараховується автоматично відповідно до часток, що визначаються щомісячно, як співвідношення вартості реалізованих тютюнових виробів на відповідній території за звітний місяць до загальної вартості реалізованих тютюнових виробів за звітний місяць в цілому по Україні.

Виконання плану по податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів в цілому становить 127,0 відсотків, при плані – 11 020 000 грн, фактично надійшло – 13 995 276,53 грн, в тому числі акцизного податку з тютюну надійшло 4 082 635,52 грн та акцизного податку з реалізації підакцизних товарів – 9912641,01 грн, перевиконання в цілому по зазначеному податку складає у сумі 2 975 276,53 грн. Проти минулого року поступлення збільшилися на 2 390 300,42 грн.

Найбільші суми податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів за звітний період надійшли від :

ТОВ «ФУДКОМ» , сплачено 3 639,3 тис. грн;
 ТОВ «АТБ-МАРКЕТ», сплачено 1 651,9 тис. грн;
 ТОВ «ОМЕЛА», сплачено 1 346,4 тис. грн;
 ТОВ «СІЛЬПО-ФУД», сплачено 667,3 тис. грн;
 ТОВ «ЄВРО СМАРТ ПАУЕР», сплачено 434,1 тис. грн.

Податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності за звітний період до бюджету громади надійшло у сумі 756 258,7 грн. З загальної суми надходжень податку на прибуток – 749 454 грн сплачено КП «ОБУХІВРАЙТЕПЛОМЕРЕЖА».

Рентної плати за використання інших природних ресурсів за 9 місяців 2022 року надійшло у сумі 633 917,62 грн, при плані 500 400 грн, проти минулого року більше на 439 104,39 грн, в тому числі :

- рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів надійшло – 79 592,78 грн, при плані 102 000, менше проти минулого року на 15 748,04 грн;
- рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення – 43 595,22 грн, при плані 43 400 грн, проти минулого року більше на 2 066,03 грн;
- рентної плати за користування надрами місцевого значення – 510 729,62 грн, при плані 355 000 грн, проти минулого року більше на 452 816,12 грн.

Основним і єдиним платником відповідного платежу є ТОВ «СОБІ», що займається видобутком глини на території Копачівського старостинського округу.

Неподаткові надходження в сукупній сумі надходжень до загального фонду бюджету Обухівської міської територіальної громади (без

врахування трансфертів) за 9 місяців 2022 року складають 1,5 відсотків. Надійшло неподаткових надходжень у сумі 5 921 975,67 грн. Проти минулого року неподаткові надходження збільшилися на 770 435,55 грн.

Найбільшу питому вагу в неподаткових надходженнях складають :

- плата за надання адміністративних послуг – 58,8 відсотків, або в сумі 3 484 024,02 грн. До бюджету громади надходження плати за надання адміністративних послуг забезпечують:

- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань – 23 120 грн;
- плата за надання інших адміністративних послуг – 3 362 884,02 грн;
- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 98 020 грн.

Проти відповідного періоду минулого року надходження по платі за надання адміністративних послуг зменшилися на 69 792,24 грн (за 9 місяців 2021 року – 3 553 816,26 грн);

- надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності складає 13,1 відсотків, або у сумі 773 414,17 грн, проти минулого року більше на 84 634,72;

- адміністративні штрафи та штрафні санкції - складають 9,2 відсотків, або в сумі 542 725,63 грн, що на 271 383,78 грн більше ніж у відповідному періоді минулого року;

- частина чистого прибутку комунальних унітарних підприємств у неподаткових надходженнях становить 8,9 відсотків, або у сумі 524 621 грн, у відповідному періоді минулого року таких надходжень не було. Основний платник - КП «ОБУХІВРАЙТЕПЛОМЕРЕЖА», яким за звітний період сплачено 517 814 грн.

- державне мито в неподаткових надходженнях складає 2,1 відсотків або в сумі 123 225,9 грн, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшилися на 122 321,04 грн;

- плата за встановлення земельного сервітуту – 0,9 відсотків, або в сумі 54 217,58 грн, проти минулого року менше на 32 831,69 грн;

Інші неподаткові надходження за звітний період складають в сумі 419 747,37 грн, з яких:

- повернення коштів минулого періоду – 349 624,76 грн;
- утримання по рішенням суду – 53 215 грн;
- відновна вартість дерев – 9 320,41 грн;
- перерахування реєстраційного внеску – 3 250 грн;
- інші надходження – 4 337,2грн.

В цілому виконання неподаткових надходжень за звітний період становить 132,5 відсотків (план 4 469 300 грн, факт – 5 921 975,67 грн).

Детальніше інформація про виконання доходів загального фонду в розрізі податкових та неподаткових надходжень наведена у таблиці № 1.

За 9 місяців 2022 року до загального фонду бюджету Обухівської міської територіальної громади у повному обсязі надійшло офіційних трансфертів у сумі 109 796 258 грн, з них:

- субвенції з державного бюджету – 102 005 300 грн, в т.ч. освітня субвенція – 102 005 300 грн,
- 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 в сумі 1 651 806 грн ;
- субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам – 6 139 152 грн, в т.ч.
- субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти – 1 356 378 грн;
- субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 909 174 грн;
- інші субвенції з місцевого бюджету – 3 873 600 грн.

До спеціального фонду бюджету Обухівської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року надійшло коштів у сумі 8 832 734,33 грн (уточнений річний план - 20 469 095,47 грн).

Виконання доходної частини спеціального фонду до уточнених річних планових показників становить 43,2 відсотків (таблиця 2 до звіту).

Найбільшу питому вагу в доходах спеціального фонду складають власні надходження бюджетних установ – 60,2 відсотків, або 5 318 909,88 грн, з них надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами – 2 928 155,42 грн та інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 2 390 754,46 грн.

Бюджет розвитку в доходах спеціального фонду становить у сумі – 2 919 050,05 грн, що складає 33 відсотки від загальних надходжень до спеціального фонду. Бюджет розвитку у звітному періоді складають кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення – 2 748 050,05 грн та кошти від відчуження майна у сумі 171 000 грн.

Також, до спеціального фонду бюджету громади за 9 місяців 2022 року надійшли :

- екологічний податок в сумі 316 439,15 грн, що становить 95,9 відсотків річного плану;
- кошти цільового фонду в сумі 181 080,08 грн, що становить 39,4 відсотків річного плану;
- кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва 97 255,17 грн.

В И Д А Т К И

Виконання видаткової частини бюджету Обухівської міської територіальної громади (далі – бюджет громади) проводилось відповідно до норм Бюджетного та Податкового кодексів України (з урахуванням внесених змін), Закону України «Про державний бюджет на 2022 рік», рішення Обухівської міської ради від 17.12.2021 № 519-18-VIII «Про бюджет Обухівської міської територіальної громади на 2022 рік», розпоряджень міського голови, інших нормативно-правових актів.

Необхідно зазначити, що на виконання видаткової частини бюджету як по загальному фонду так і спеціальному у звітному періоді вплинули об'єктивні та суб'єктивні причини. Так, у першому кварталі установи та заклади громади працювали не у повному обсязі через карантинні обмеження з метою запобігання та поширення гострої респіраторної хвороби, спричиненої коронавірусом COVID-19. З 24.02.2022 року у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та введенням воєнного стану на всій території України всі заклади та установи Обухівської міської територіальної громади працюють та фінансуються відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 №590 (лише видатки на здійснення заходів правового режиму воєнного стану, на оплату праці, енергоносії, комунальні послуги, видатки на ремонти підвальних приміщень в закладах освіти).

Бюджет Обухівської громади по видатках за 9 місяців 2022 року виконаний у сумі 387 037 578,87 грн., в т.ч.:

по загальному фонду бюджету на 73,3 відсотки (уточнені планові призначення 500 482 624,0 грн., касові видатки 367 095 526,58 грн.);

по спеціальному фонду видаткова частина бюджету виконана на 20,5 відсотки до уточнених річних призначень (уточнені річні призначення 97 373 800,56 грн., касові видатки – 19 942 052,29 грн.).

В розрізі галузей міського бюджету використання коштів загального фонду характеризується такими даними :

(грн.)

Назва галузей	Уточнені річні призначення на 2022 р.	Уточнений план на 1 півріччя 2022 р.	Касові видатки за 1 півріччя 2022 р.	Відхил. касових видатків від плану	Відсоток вико нання
1	2	3	4	5	6
Державне управління	72231920	55028600	46907175,41	-8121424,59	85,2
Освіта	318499985	231993258	198629189,18	-33364068,82	85,6
Охорона здоров'я	37574956	28884756	14381407,79	-14503348,21	49,8
Соціальний захист та соц. забезпечення	35849000	32073800	22339353,33	-9734446,67	69,6
Культура і мистецтво	22604700	16403700	13500854,34	-2902845,66	82,3
Фізична культура і спорт	13159600	10120400	6077941,14	-4042458,86	60,1
Житлово-комунальне господарство	60447000	50730410	36706918,30	-14023491,70	72,4
Економічна діяльність	4230600	4230600	824133,58	-3406466,42	19,5
Захист населення від надзвичайних ситуацій та громадський порядок	7628700	5784900	4190803,58	-1594096,42	72,4

Резервний фонд	8097462	0	0	0	0
Інші заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	18024800	18024800	14306749,93	-3718050,07	79,4
Міжбюджетні трансфери	62743400	47207400	9231000	-37976400	19,6

(виконання видаткової частини загального фонду міського бюджету за програмною класифікацією наведено у таблиці 3 до звіту; спеціального фонду – в таблиці 5 до звіту).

Найбільшу питому вагу у видатках загального фонду бюджету за звітний період 2022 року займають видатки на галузь «Освіта» - 54,1 відсотків.

Використання коштів по бюджету за економічною класифікацією загального фонду бюджету наведено у таблиці 4 до звіту.

Із приведених даних видно, що найбільшу питому вагу у видатках міського бюджету за економічною класифікацією, займають видатки:

- на оплату праці з нарахуваннями, у сумі 236 241 711,41 грн., що складає 66 відсотків від видатків звітного періоду без урахування коштів, що передаються до державного бюджету;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 28 201 966,81 грн., або 7,9 відсотків від видатків звітного періоду без урахування коштів, що передаються до державного бюджету;
- на соціальне забезпечення – 17 380 321,20 грн.

Органи місцевого самоврядування

По галузі «Державне управління» фінансуються видатки на утримання структурних підрозділів виконавчого комітету та інша діяльність державного управління.

За звітний період 2022 року на утримання органів місцевого самоврядування за рахунок коштів загального фонду при планових призначеннях 52 400 880 грн. касові видатки склали у сумі 46 260 143,57 грн, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями – 43 030 134,90 грн.

За рахунок коштів бюджету розвитку видатки не проводились.

По КПК 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління» проводились видатки по виконанню програм на загальну суму 647 031,84 грн., в т.ч.:

- Програма відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, видатків на представництво та співробітництво, заохочення за заслуги перед містом на 2021-2025 роки, заплановано на 2022 рік кошти в сумі 923 800 грн., касові видатки склали 365 477,75 грн. на придбання почесних грамот, подяк, сувенірної продукції, державної атрибутики (в т.ч. в третьому кварталі – 302 196,52 грн. видатки до дня міста);
- Програма «Розумне місто» - 13 600,0 грн. на придбання ліцензії на використання комп'ютерних програм (план на 2022 рік – 580 000,0грн);

- Програма інформування громадськості щодо діяльності органів місцевого самоврядування на території Обухівської міської територіальної програми на 2021-2025 роки для висвітлення життєдіяльності та актуальних проблем громади у третьому кварталі по загальному фонду використано кошти у сумі 267 954,0 грн. при плані 1 283 800,0 грн, в т.ч. на висвітлення діяльності міської ради в пресі – 148 654,0 грн, обслуговування сайту Обухівської міської ради – 10 000 грн., створення відеоролика – 109 300 грн.

О с в і т а

З бюджету Обухівської міської територіальної громади фінансується 39 установ та закладів освіти.

Відповідно до Бюджетного кодексу України фінансування установ освіти проводиться з різних джерел надходжень до бюджету громади:

- за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету фінансуються видатки закладів загальної середньої освіти на заробітну плату педагогічним працівникам;
- з обласного бюджету за рахунок освітньої субвенції проводиться фінансування заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру;
- за рахунок коштів бюджету Обухівської міської територіальної громади - видатки по всіх бюджетних програмах в галузі освіти.

Відповідно до Закону України “ Про Державний бюджет на 2022 рік” за звітний період з державного бюджету надійшло:

- освітньої субвенції 102 005 300,00 грн, при цьому використання коштів склало 95 041 995,54 грн, що складає 93,2 відсотки до надходжень субвенції за звітний період;
- субвенції на підтримку осіб з особливими потребами 909 174,00 грн, касові видатки – 271 577,62 грн по загальному фонду, або 29,9 відсотка до надходжень субвенції. Використання коштів відбувалось відповідно до наданих освітніх послуг та проведених занять для осіб з особливими потребами в дошкільних закладах та закладах загальної середньої освіти.

У звітному періоді надійшло субвенції з місцевого (обласного) бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок освітньої субвенції для забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру – 1 356 378,0 грн, касові видатки склали – 1 229 629,91 грн, або 90,7 відсотки до надходжень відповідно.

По загальному фонду бюджету громади на видатки в галузі освіти за звітний період 2022 року спрямовано кошти у сумі 102 085 986,11 грн, в тому числі на :

- надання дошкільної освіти – 50 533 564,72 грн;
- надання загальної середньої освіти закладами – 35 655 277,23 грн,
- надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 2 140 882,28 грн;
- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 6 209 233,75 грн;

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів бюджету громади – 819 845,37 грн;
- забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників – 702 736,50 грн,
- надання спеціальної освіти дитячими школами мистецтв – 6 024 446,26 грн. (головний розпорядник бюджетних коштів – відділ культури, національностей та релігій).

По дошкільних закладах освіти на 9 місяців 2022 року передбачено кошти в сумі 61 050 500,0грн. касові видатки склали 50 533 564,72 грн, що становить 82,8%; з них на оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 42 952 521,13 грн.

На харчування дітей у дошкільних закладах використано коштів бюджету громади у сумі 1 350 357,74 грн. (486 809,54 грн – третій квартал), що становить 48,6% від плану (план 2 776 400 грн.). У червні та липні відкрито два дитячих садки в Обухові. У вересні відкрито ще 6 садочків по селах.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано кошти у сумі 5 275 475,98 грн, що становить 53,7%, (план 9 832 300 грн.), на оплату всіх інших послуг (крім комунальних) використано 635 834,54 грн.

За рахунок власних надходжень по дошкільних закладах освіти у звітному періоді проведено касові видатки у сумі 731 135,79 грн, які спрямовані на продукти харчування для дітей.

За рахунок коштів бюджету розвитку проведено видатки на капітальні ремонти підвальних приміщень дитячих садочків «Дударик», «Калинка» та «Золотий ключик» на загальну суму 209 446,20 грн.

У звітному періоді 2022 року по закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату педагогічних працівників та вихователів груп продовженого дня склали 95 041 995,54 грн.

За рахунок коштів бюджету громади з метою створення належних умов надання загальної середньої освіти за звітний період на фінансування закладів загальної середньої освіти направлено кошти у сумі 35 655 277,23 грн, в тому числі на заробітну плату обслуговуючого персоналу та всі поточні видатки, або 75,3% від запланованої суми (план 47 357 306 грн.).

На харчування дітей пільгових категорій 1-11 класів та учнів 1-4 класів використано кошти на загальну суму 349 615,55 грн., що складає 10% від плану (план 3 490 000,0 грн). У третьому кварталі проводились лише видатки на харчування по навчально-виховних комплексах.

На комунальні послуги використана сума складає 12 813 841,91 грн., або 78% від плану (план 16 408 706,0 грн.).

За рахунок власних надходжень у звітному періоді проведено касові видатки у сумі 19 059,25 грн, які спрямовані на продукти харчування для дітей.

За рахунок коштів бюджету розвитку проведено видатки на капітальні ремонти підвальних приміщень шкіл на загальну суму 2 633 452,95 грн. та придбано теплолічильник для Деревянської гімназії на суму 28203,96 грн. А також, придбано 5 дефібриляторів для шкіл на загальну суму 326 750,0 грн.

За рахунок коштів загального фонду бюджету Обухівської громади на надання позашкільної освіти передбачено кошти в сумі 3 223 800,0 грн., використано – 2 140 882,28 грн., або 66,4%. Кошти спрямовані на фінансування Центру творчості дітей, юнацтва та молоді у сумі 1 903 687,25 грн та позашкільного закладу - Центр військово-патріотичного виховання – 237 195,03 грн. Вищезазначені заклади почали працювати у новому навчальному році з 15 вересня дистанційно.

На звітний період для двох шкіл мистецтв передбачено кошти 6 977 700 грн., профінансовані видатки за рахунок загального фонду бюджету громади у сумі 6 024 446,26 грн., що складає 86,3 відсотків від плану, з них на оплату праці з нарахуваннями – 5 718 554,31 грн.

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами, склали за звітний період 676 660,0 грн. та використані на заробітну плату з нарахуваннями.

Для забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії передбачено кошти загального фонду у сумі 4 709 000,0 грн, використано - 3 997 595,25 грн, в тому числі на оплату праці з нарахуваннями – 3 840 004,15 грн.

За звітний період профінансовано видатки господарчої групи у сумі 2 211 638,50 грн, при плані 2 788 700,0грн, в тому числі на оплату праці з нарахуваннями – 1 366 646,76 грн. та на придбання пального для шкільних автобусів – 619 102,40 грн.

За рахунок коштів бюджету громади на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру у звітному періоді спрямовано 819 845,37 грн, або 93% від плану, з них 713 746,16 грн - на заробітну плату з нарахуваннями обслуговуючого персоналу. У зв'язку із обставинами, що склались центр працює не на повну потужність.

На оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру для дітей з особливими потребами використано освітньої субвенції з обласного бюджету у сумі 1 229 629,91 грн.

Для забезпечення діяльності Центру професійного розвитку педагогічних працівників заплановано 734 400,0 грн., використано кошти у сумі 702 736,50 грн, або 95,7%, в тому числі на оплату праці з нарахуваннями – 639 423,70 грн.

З державного бюджету використано кошти субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами по загальному фонду в сумі 271 577,62 грн. Кошти профінансовано на заробітну плату з нарахуваннями вчителям-логопедам, дефектологам та

практичним психологам, які проводили корекційно-розвиткові заняття з дітьми з особливими потребами, по ліцях та дошкільних закладах.

Охорона здоров'я

За рахунок коштів бюджету громади за 9 місяців 2022 року на виконання програми розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають медичну допомогу та на оплату комунальних послуг використано кошти в сумі 15 089 020,79 грн., в т.ч. за рахунок загального фонду 14 381 407,79 грн та спеціального фонду (бюджету розвитку) – 707 613,0 грн.

Комунальне некомерційне підприємство Обухівської міської ради “Обухівський міський центр первинної медико-санітарної допомоги” профінансовано у сумі 4 653 772,74 грн. За рахунок коштів загального фонду міського бюджету проведено видатки на суму 2 326 397,61 грн., що складає 56,6% від плану (план - 4 107 500,0 грн.), а саме: на оплату праці з нарахуваннями водіїв чергового кабінету та преміювання до Дня медичного працівника у сумі 680 832,95 грн., придбано 1000 літрів бензину – 32 910,0 грн.; 1 360 750,63 грн. – оплата комунальних послуг та енергоносіїв; 249 996,03 грн – відшкодування рецептів для надання паліативної допомоги важкохворим пацієнтам. За рахунок субвенції з Козинської селищної територіальної громади кошти загального фонду використано кошти в сумі 2 327 375,13 грн., або 74,4% від плану (план – 3 127 200 грн.), в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями – 1 852 801,72 грн, медикаменти – 209 755,84 грн, 243 603,27 грн. – оплата комунальних послуг та енергоносіїв та безкоштовний відпуск лікарських препаратів для надання паліативної допомоги – 19 733,30 грн.

Також, рішеннями Виконавчого комітету Обухівської міської ради з резервного фонду бюджету відповідно до протоколів засідань комісії з питань техногенно-екологічної безпеки та надзвичайних ситуацій виконавчого комітету Обухівської міської ради виділено кошти у сумі 650 000,0 грн. Кошти використані у сумі 325 083,73 грн на придбання медикаментів.

Комунальне некомерційне підприємство Обухівської міської ради “Обухівська багатопрофільна лікарня інтенсивного лікування” за рахунок коштів загального фонду міського бюджету профінансовано у сумі 8 364 544,0 грн., що складає 42,4% від плану (план – 19 716 956,0 грн), в т.ч.: 6 911 166,46 грн. на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, виплати пенсій – 143 700,0 грн., а також 1 112 640,0 грн – виплата премії до Дня медичного працівника. Рішеннями Виконавчого комітету Обухівської міської ради з резервного фонду бюджету відповідно до протоколів засідань комісії з питань техногенно-екологічної безпеки та надзвичайних ситуацій виконавчого комітету Обухівської міської ради виділено кошти у сумі 2 050 000,0 грн. Кошти використані у сумі 1 754 586,06 грн на придбання медикаментів, пального та продуктів харчування. По бюджету розвитку використано 707 613,0 грн, а саме: придбано систему водоочистки на суму 299 900 грн. та проведено капітальний ремонт системи киснезабезпечення на суму 357 713,0 грн. Також, відповідно до Програми

реалізації громадського бюджету проведено видатки в сумі 50 000,0 грн. на придбання фетального монітору для кардіотокографії.

Комунальне некомерційне підприємство Обухівської міської ради “Обухівська стоматологічна поліклініка” профінансовано у сумі 1 363 091,05 грн; за рахунок коштів загального фонду міського бюджету проведено видатки в сумі 901 661,35 грн. при плані 971 200,0 грн, а саме: на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, оплату праці з нарахуваннями працівників двох стоматологічних кабінетів на мікрорайоні Яблуневий та в селі Германівка; за рахунок субвенції з Козинської селищної територіальної громади кошти у сумі 461 429,67 грн. (план 686 400,0 грн.) спрямовано на оплату праці з нарахуваннями, комунальні послуги та медикаменти. Рішеннями Виконавчого комітету Обухівської міської ради з резервного фонду бюджету відповідно до протоколів засідань комісії з питань техногенно-екологічної безпеки та надзвичайних ситуацій виконавчого комітету Обухівської міської ради виділено кошти у сумі 300 000,0 грн. Кошти використані у сумі 299 973,40 грн на матеріальне стимулювання та придбання медикаментів.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

На звітний період 2022 року по соціальному захисту та соціальному забезпеченню передбачено видатки у сумі 32 073 800,0 грн, касові видатки склали 22 339 353,33 грн.

Основною частиною видатків по соціальному захисту є комплексна програма «Турбота» із запланованою сумою на 2022 рік 27 341 000,0 грн. Видатки за звітний період склали 17 407 955,10 грн., з них на:

- надання пільг на оплату послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян у сумі 913 594,97 грн.;
- 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 у сумі 399 920,60 грн.

Також, відповідно до програми “Турбота”, надавалась матеріальна допомога на загальну суму 15 841 555 грн., в тому числі 2 179 200 грн. виплачено допомогу учасникам військових дій та сім'ям, члени яких приймають участь у військових діях, сім'ям загиблих воїнів, 128 000 грн. – учасникам бойових дій в Афганістані та вдовам учасників, добровольцям ДФТГ та військовослужбовцям ЗСУ – 6 409 000,0 грн. Крім того, по зверненню малозахищених верств населення міської ради, виплачувалася матеріальна допомога на лікування, операції, гемодіаліз, поховання та у зв'язку з скрутним матеріальним становищем.

На відшкодування пільг з оплати житлово-комунальних послуг членам сімей загиблих (померлих) учасників АТО профінансовано 144 566,31 грн.

На утримання територіального центру соціального обслуговування, який складається з трьох відділень: відділення денного перебування (гурткова робота Університету третього віку), відділення соціальної допомоги вдома по обслуговуванню пенсіонерів та одиноких

непрацездатних громадян і відділення стаціонарного догляду на звітний період заплановано кошти в сумі 5 059 200 грн, касові видатки склали 4 226 574,77 грн. в тому числі на оплату праці і нарахування на заробітну плату – 3 922 420,26 грн. В період воєнного стану відділення денного перебування не працювало. Починаючи з 15 вересня відкрито 6 факультетів та відновлено заняття.

Для забезпечення діяльності міського центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді у звітному періоді заплановано кошти у сумі 669 400,0 грн., профінансовані видатки у сумі 526 423,46 грн, на заробітну плату з нарахуваннями та комунальні послуги.

За звітний період по програмі фінансової підтримки громадським організаціям передбачено кошти у сумі 351 000,0 грн., касові видатки склали 178 400,0 грн., в т.ч. спілка ветеранів Афганістану - 39 000,0 грн.; громадська організація «Материнське серце» – 21 000,0 грн.; громадська організація «Спілка учасників антитерористичної операції міста Обухів та Обухівського району» – 19 500,0 грн., міська організація ветеранів – 44 900,0 грн, громадська організація «Творча спадщина Обухівщини» - 19 000,0 грн., УВП УТОС – 35 000,0грн.

Культура та мистецтво

За рахунок коштів загального фонду бюджету на фінансування закладів та заходів культури у звітному періоді передбачено 16 403 700,0 грн. профінансовано - 13 500 854,34 грн, що складає 82,3 %; в т.ч. на оплату праці і нарахування на заробітну плату – 10 395 138,99 грн, що складає 71,7 відсотків до загальної суми видатків на галузь культури.

На утримання бібліотек у звітному періоді з бюджету громади передбачено 3 514 700,0 грн., використано у сумі 2 842 744,78 грн, або 80,9%, в тому числі на оплату праці і нарахування на заробітну плату - 2 229 663,29 грн, або 86,8 відсотка загальної суми видатків на забезпечення діяльності бібліотек; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 490 571,87 грн.

На забезпечення діяльності музеїв за звітний період із загального фонду бюджету передбачено кошти у сумі 849 900,0 грн., профінансовано видатки у сумі 660 733,89 грн, що складає 77,7%, в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями - 568 580,28 грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 81 253,61 грн.

У звітному періоді на забезпечення діяльності будинків культури, клубів, центру культури та дозвілля передбачено кошти загального фонду міського бюджету у сумі 9 992 400,0 грн., спрямовано - 8 520 870,99 грн., або 85,3 відсотки. Видатки на оплату праці з нарахуваннями склали 6 424 191,68 грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 868 069,35 грн.

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами, склали за звітний період 150 758,35 грн. та використані на заробітну плату з нарахуваннями, оплату послуг та поточний ремонт автомобіля.

По інших закладах в галузі культури кошти загального фонду використані на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії відділу культури, національностей та релігій у сумі 1 307 998,88 грн., що складає 90,4% від плану.

Культурно-мистецькі заходи на території Обухівської громади у зв'язку із військовою агресією, були обмежені і загальна сума видатків склала 168 505,80 грн. В третьому кварталі видатки по даній програмі не проводились.

Фізична культура і спорт

У звітному періоді 2022 року на фінансування фізичної культури та спорту спрямовано кошти загального фонду міського бюджету у сумі 6 077 941,14 грн., що становить 60,1 відсотків від плану (план – 10 120 400 грн.).

На утримання дитячо-юнацької спортивної школи (КПКВ 5031) заплановано кошти у сумі 4 029 900,0грн. профінансовано видатки у сумі 2 989 844,09 грн., або 74,2 відсотки. На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 1 962 562,01 грн., на оплату за енергоносії – 836 227,14 грн.

Видатки комунального закладу Центру фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" у звітному періоді заплановано у сумі 4 585 000 грн., профінансовано 3 085 809,55 грн., або 67,3%, в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями – 2 437 284,88 грн., на оплату енергоносіїв – 233 576,72 грн.

Згідно міської цільової програми молодіжної політики та розвитку фізичної культури і спорту на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань спрямовано 2287,50 грн., при плані 1 897 500,0 грн., а саме: на придбання нагородної атрибутики (zareєстровані в казначействі перед початком воєнних дій в Україні, касові видатки проведені в червні):

- олімпійські види спорту – 1080,0 грн.;
- неолімпійські види спорту – 1207,50 грн.

Житлово-комунальне господарство

Використання коштів по житлово-комунальному господарству за звітний період 2022 року проводилось відповідно до міських цільових програм, а саме:

- Програма з питань благоустрою на території Обухівської міської територіальної громади використана на суму 20 146 961,37 грн (план 42 844 188 грн.), в тому числі:
 - 3 824 733,96 грн. – оплата електроенергії вуличного освітлення;
 - 3 086 172,17 грн. – експлуатація та поточний ремонт вуличного освітлення;
 - 4 611 539,05 грн. – послуги по благоустрою території міста (прибирання території);
 - 3 248 859,80 грн. – послуги по благоустрою території міста (озеленення);
 - 293 993,77 грн. – технічне обслуговування та поточний ремонт світлофорів;

- 128 100,0 грн. – стерилізація безпритульних тварин;
- 693 337,0 грн – послуги з обрізання та кронування дерев;
- 299 997,60 грн. – придбання піщано-сольової суміші.

В тому числі на проведення заходів, передбачених програмою благоустрою, профінансовані виконавці послуг в сумі 3 740 406,02 грн., а саме:

- комунальне підприємство «Міське господарство» за послуги з прибирання снігу, ліквідації стихійних сміттєзвалищ, послуги з благоустрою кладовищ – 1 050 113,05 грн.;
 - комунальне підприємство «Обухівтеплотрансбуд» за послуги з зимового утримання доріг, ліквідації стихійних сміттєзвалищ, послуги з благоустрою кладовищ, технічне обслуговування дитячих ігрових майданчиків – 2 413 792,54 грн.;
 - комунальне підприємство «Обухівське водопровідно-каналізаційне підприємство» за послуги з технічного обслуговування бювету та ливневих каналізацій – 276 500,43 грн.
- Міська цільова Програма енергозбереження і енергоефективності та реформування ЖКГ Обухівської міської територіальної громад виконана в сумі 7 610 540,0 грн при плані 10 105 700,0 грн.:
 - 13 440 грн. – лабораторні дослідження питної води;
 - 2 902 500 – комунальному підприємству «Обухівське водопровідно-каналізаційному підприємство», а саме на погашення заборгованості за спожиту електроенергію (1 800 000 грн), капітальний ремонт покрівлі станції водопідготовки та насосної станції III підйому (1 102 500 грн);
 - 4 694 600 – комунальному підприємству «Обухівтеплотрансбуд», а саме: придбання теплообмінника (109 200 грн), капітальні ремонти КТЕП №2,3,5,7,11 (4 585 400 грн).
 - Програма співфінансування робіт з реконструкції, капітального ремонту та технічного переоснащення багатоквартирних житлових будинків, план на 2022 рік складає 2 800 000,0 грн., використано:
 - 216 433,69 грн. – реконструкція внутрішньої системи тепlopостачання по вул.Миру 8. Роботи виконані ще в другому кварталі, але у зв'язку з обмеженим фінансуванням видатки пройшли лише в серпні.
 - На виконання «Програми відшкодування різниці в тарифах на послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води для споживачів категорії «населення» на території Обухівської міської територіальної громади за рахунок міського бюджету профінансовано кошти в сумі 16 540 108,93 грн., виконано на 100%. Кошти перераховані підприємствам – надавачам послуг, а саме:
 - 12 699 850,17 грн - ПАТ «Енергія»;
 - 726 155,33 грн - ТОВ «Теплоенергопостач»;
 - 3 114 103,43 грн – КП «Обухіврайтепломережа».

Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

По міській цільовій програмі утримання та розвитку вулиць і доріг комунальної власності населених пунктів Обухівської міської територіальної громади з бюджету громади на 2022 рік заплановано кошти в сумі 30 488 700,0 грн., профінансовано - 824 133,58 грн на поточний ремонт доріг, в т.ч. за третій квартал – 780 033,58 грн та 6408,0 грн на влаштування дорожньої розмітки.

Інша діяльність

- Громадський порядок та безпека

Відповідно до Міської цільової програми із забезпечення громадського порядку на території Обухівської міської ради на 2021-2025 роки на утримання комунального підприємства "Обухівська міська варта" профінансовано видатки у звітному періоді у сумі 3 600 335,04 грн., при плані 3 959 900,0 грн., що становить 91 відсоток, в т.ч.: 3 109 297,57 грн. – виплата заробітної плати з нарахуваннями; 243 636,40 грн. – обслуговування системи відео спостереження; 188 200,0 грн. – придбання пального; 30 000,0 грн. – ремонт автомобіля.

- Територіальна оборона

На виконання заходів цільової Програми про участь Обухівської міської територіальної громади у підготовці та виконанні завдань національного спротиву на 2022 – 2024 роки передбачено кошти у сумі 2 471 000 грн, у звітному періоді використано коштів у сумі 590 468,54 грн. на заходи з оборони та придбання пального.

Також, у звітному періоді надійшла гуманітарна допомога на загальну суму 1 710 295,37 грн., а саме:

- продукти харчування від населення – 1 152 809,37 грн.;
- 2 генератори відповідно до Програми «U-LEAD з Європою» – 109 486,0 грн.;
- 56 захисних жилетів від міста Радебойля (Німеччина) – 448 000,0 грн.

Резервний фонд

При формуванні бюджету резервний фонд бюджету Обухівської міської територіальної громади затверджений у розмірі 7 622 262 грн, в т.ч. 3 490 000 непередбачені видатки, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проєкту бюджету, що становить 0,55 відсотка видатків загального фонду бюджету, визначених цим пунктом та нерозподілені видатки на виконання бюджетних, міських та регіональних програм у сумі 4 132 262 гривні.

У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, яка розпочалася 24 лютого 2022 року та в умовах воєнного стану, для здійснення заходів по забезпеченню охорони територіальної цілісності Обухівської громади та для захисту України від російського агресора,

направлено до резервного фонду вільний залишок бюджетних коштів загального фонду міського бюджету, який склався станом на 1 січня 2022 року, кошти у сумі 25 000 000 грн., відповідно до абз.4 ч.1 п.22 розділу VI «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України.

За звітний період 2022 року, рішеннями Виконавчого комітету Обухівської міської ради з резервного фонду бюджету громади спрямовано кошти у сумі 24 524 800 грн., в т.ч. за другий квартал – 10 100 800 гривень, з них :

*10 000 000 грн. – на придбання:

- військового обладнання, спорядження та одягу ;
- будівельних матеріалів для влаштування фортифікаційних споруд;
- пакувальних товарів для фасування продуктових наборів для цивільного населення;
- господарських та канцелярських товарів, бланків посвідчень;
- послуг з підготовки укриттів цивільного захисту для мешканців громади, облаштування військових блокпостів на пунктах укріплення.

*100 800 грн. – на оплату праці працівників КП Обухівської міської ради «Обухівтеплотрансбуд», які залучалися до робіт з організації оборони на зовнішньому та внутрішньому рубежах та підступах до населених пунктів Обухівської громади, обладнанні блокпостів, фортифікаційних споруд, бліндажів, а також, які залучалися до заходів з відновлення функціонування життєво важливих об'єктів інфраструктури звільненого від тимчасової окупації селища міського типу Бородянка.

Касові видатки за рахунок коштів резервного фонду проведено на загальну суму 17 528 808,18 гривень.

Протягом третього кварталу зміни до резервного фонду не вносились.

Станом на 01.10.2022 резервний фонд становить 8 097 462 грн., в т.ч. 3 965 200,0 грн. - непередбачені видатки, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання бюджету та 4 132 262,0 грн. - нерозподілені видатки.

Міжбюджетні відносини

За звітний період 2022 року до державного бюджету передано реверсну дотацію у сумі 8 631 000 грн. при запланованих 46 607 400,0 грн. Після введення Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 воєнного стану в Україні, відповідно до абз.5 п.22 постанови КМУ від 09.06.2021 №590, перерахування реверсної дотації до державного бюджету не здійснюється. Станом на 1 жовтня 2022 року до державного бюджету не передано кошти у сумі 37 976 400 гривень.

Рішенням сесії Обухівської міської ради від 22.09.2022 № 626-31-VIII, згідно звернення Обухівського ВП ГУНП в Київській області було передано субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програми соціально-економічного розвитку регіонів за рахунок коштів вільного залишку у сумі 600 000 грн., в т.ч. на:

- капітальний ремонт приміщень Обухівського ВП ГУНП - 200 000 грн.,
- придбання паливно-мастильних матеріалів для службового автотранспорту - 200 000грн.,
- ремонт службового автотранспорту - 200 000грн.

Бюджет Обухівської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року виконаний по доходах у сумі 511 624 587 (п'ятсот одинадцять мільйонів шістсот двадцять чотири тисячі п'ятсот вісімдесят сім) гривень і по видатках у сумі 387 037 579 (триста вісімдесят сім мільйонів тридцять сім тисяч п'ятсот сімдесят дев'ять) гривень, в тому числі

по загальному фонду міського бюджету:

по доходах у сумі 502 791 853 (п'ятсот два мільйони сімсот дев'яносто одна тисяча вісімсот п'ятдесят три) гривні і по видатках у сумі 367 095 527 (триста шістдесят сім мільйонів дев'яносто п'ять тисяч п'ятсот двадцять сім) гривень;

по спеціальну фонду міського бюджету:

по доходах у сумі 8 832 734 (вісім мільйонів вісімсот тридцять дві тисячі сімсот тридцять чотири) гривні і по видатках у сумі 19 942 052 (дев'ятнадцять мільйонів дев'ятсот сорок дві тисячі п'ятдесят дві) гривні.

Відповідно до п.4 ст.80 Бюджетного кодексу України, звіт про виконання бюджету Обухівської міської об'єднаної територіальної громади за 9 місяців 2022 року, подається до розгляду та до відома.

**Начальник фінансового управління
виконавчого комітету
Обухівської міської ради**

Ніна МЕДВІДЧУК