

Інформація про хід виконання бюджету Обухівської міської територіальної громади у 2023 році

Доходи

На наповнення бюджету Обухівської територіальної громади впливають податкові рішення, ухвалені на рівні держави.

З 1 серпня 2023 року набрав чинності Закон України від 30 червня 2023 року №3219-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей оподаткування у період дії воєнного стану» яким скасовується ставка єдиного податку у розмірі 2 відсотки доходу для платників третьої групи.

Платники єдиного податку третьої групи, які використовували особливості оподаткування із ставкою 2 відсотки та які станом на 31 липня 2023 року не відмовилися від їх використання самостійно, з 1 серпня 2023 року автоматично вважаються такими, що застосовують систему оподаткування, на якій вони перебували до обрання таких особливостей оподаткування.

Крім того, для ФОП - платників єдиного податку I та II груп відновлюється обов'язок сплати єдиного податку, крім тих, податкова адреса яких знаходиться на територіях бойових дій або на тимчасово окупованих територіях України.

Згідно Закону України від 08.11.2023 року №3428-IX «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо забезпечення підтримки обороноздатності держави та розвитку оборонно-промислового комплексу України» з 1 жовтня 2023 року по 31 грудня року, в якому припинено чи скасовано воєнний стан, як виняток з положень пунктів 1 і 1¹ частини першої статті 64 та пункту 1 частини першої статті 66 цього Кодексу частина податку на доходи фізичних осіб від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу, що сплачується (перераховується) згідно з Податковим кодексом України на відповідній території України та згідно із зазначеними нормами цього Кодексу належить до доходів загального фонду відповідних місцевих бюджетів, зараховується в повному обсязі до Державного бюджету України.

План доходів загального фонду бюджету Обухівської міської територіальної громади на 2023 рік з урахуванням змін затверджений у сумі 706 109 127,19 грн. Фактичні надходження до загального фонду очікуються в сумі 755 658 607,19 грн, в тому числі офіційні трансферти 146 845 627,19 грн, з них:

- дотація з державного бюджету місцевим бюджетам – 6 564 300 грн;
- субвенції з державного бюджету – 123 999 100 грн, в тому числі освітня субвенція -123 999 100 грн;

- дотація з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам – 2 387 200 грн (на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету);
- субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам - 13 895 027,19 гривень.

План доходів загального фонду бюджету громади (без урахування офіційних трансфертів) на 2023 рік з урахуванням змін затверджений у сумі 559 263 500 грн.

На 01 листопада поточного року до загального фонду бюджету громади надійшло податкових та неподаткових надходжень у сумі 507 040 335 грн, що становить 111 відсотків до планових показників на звітну дату та 90,7 відсотків до затверджених показників на 2023 рік.

Порівняно з минулим роком надходження зросли на 66 918 572,34 грн або на 15,2 відсотків (фактичні надходження за відповідний період минулого року – 440 121 728,66 грн).

За попередніми обрахунками очікувані надходження доходів загального фонду бюджету громади за 2023 рік (без урахування трансфертів) складуть у сумі 608 812 980 грн, що становитиме 108,9 відсотків до плану затвердженого на 2023 рік.

Основним дохідним джерелом, як і у минулих роках, є податок та збір на доходи фізичних осіб відрахування якого становить 64 відсотки від сум сплачених на території громади (ст. 23 Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік» визначено, як виняток з положень, що податок на доходи фізичних осіб, який сплачується (перераховується) згідно з Податковим кодексом України, зараховується до загального фонду державного бюджету в розмірі 21 відсоток, та до загального фонду бюджетів сільських, селищних, міських територіальних громад - у розмірі 64 відсотки).

Питома вага даного податку у звітному періоді становить 67,7 відсотків у доходах загального фонду. Станом на 01.11.2023 року до бюджету громади надійшло 343 007 886,74 грн цього податку, що становить 107,6 відсотків до плану на звітну дату та 89,1 відсотків до затвердженого плану на рік.

Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 29 711 729,07 грн, або на 9,5 відсотків (станом на 01.11.2022 року надійшло – 313 296 157,67 грн).

Очікувані надходження податку на доходи фізичних осіб за 2023 рік складуть 410 958 100 грн, що становитиме 106,7 відсотків до плану затвердженого на рік (план - 385 030 300 грн).

Друге місце за обсягом надходжень доходів бюджету громади належить місцевим податкам. Питома вага цих податків станом на 01.11.2023 року складає 23,1 відсотків обсягу загального фонду (без урахування трансфертів).

Надходження місцевих податків за звітний період становлять у сумі 116 961 272,10 грн, або 119,5 відсотків планових показників на звітну дату. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження місцевих податків збільшилося на 20 398 914,17 грн (за відповідний період 2022 року надійшло – 96 562 357,93 грн). Збільшення надходження за рахунок:

- єдиному податку на 8 566 783,57 грн;
- земельного податку та оренди на 6 446 027,51 грн;
- податку на нерухоме майно на 5 462 279,42 грн.

Крім того, зменшилися надходження до транспортного податку на 57 208,33 грн та туристичного збору на 18 968 грн.

По єдиному податку проти минулого року надходження станом на 01.11.2023 збільшилися на 8 566 783,57 грн, в тому числі:

- єдиний податок з фізичних осіб – збільшення на 5 187 077,83 грн,
- єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників –

збільшення на 4 718 109,80 грн.

По єдиному податку з юридичних осіб – зменшення на 1 338 404,06 грн.

Збільшення надходжень єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників пов'язано за рахунок запровадження податкового мінімального зобов'язання (Закон України від 30 листопада 2021 року №1914 «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень»).

Очікувані надходження місцевих податків за 2023 рік складуть 141 714 700 грн, що становитиме 115,7 відсотків до плану на рік (план 122 456 100 грн), з них:

єдиний податок – 91 810 200 грн, що становитиме 119,8 відсотків до плану затвердженого на рік (план -76 621 000 грн);

земельний податок та оренда – 37 093 300 грн, або 108,5 відсотків до плану на рік (план – 34 201 500 грн);

податок на нерухоме майно – 12 626 200 грн, що становитиме 110,9 відсотків до річного плану (план – 11 384 500 грн);

транспортний податок – 168 800 грн, або 84,4 відсотків річного плану (план - 200 000 грн);

туристичний збір – 16 200 грн, або 33 відсотки до річного плану (план– 49 100 грн).

Станом на 01.11.2023 року до бюджету громади надійшло акцизного податку у сумі 39 492 723,73 грн, що становить 114,3 відсотків до плану звітного періоду (план – 34 540 300 грн) та 89,9 відсотків затвердженого плану на 2023 рік (план 43 951 100 грн).

Акцизного податку з пального за відповідний період надійшло 19 300 999,31 грн, що становить 125,7 відсотків до плану (при плані 15 360 300 грн).

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів - 20 191 724,42 грн, що становить 105,3 відсотків до плану (при плані 19 180 000 грн).

Проти минулого року поступлення акцизного податку збільшилося на 17 179 918,63 грн, в тому числі:

- по акцизному податку з пального на 13 283 388,69 грн (на початку повномасштабної війни, тимчасово на території України було встановлено нульову ставку акцизного податку на пальне);
- по акцизному податку з тютюнових виробів на 4 974 189,84 (з 1 травня 2022 року змінено механізм зарахування акцизного податку з тютюнових виробів);
- зменшення проти відповідного періоду 2022 року на 1 077 659,90 по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів.

Очікувані надходження акцизного податку у 2023 році складатимуть 47 492 700 грн, що становитиме 108,1 відсотків плану на рік, з них:

- акцизний податок з пального – 23 101 000 грн, або 109,2 відсотків плану на рік (план 21 151 100 грн);
- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів – 24 391 700 грн, або 107 відсотків річного плану (план 22 800 000 грн).

Неподаткові надходження в сукупній сумі надходжень до загального фонду бюджету громади (без урахування трансфертів) за звітний період складають 1,4 відсотків.

Станом на 01.11.2023 року надійшло неподаткових надходжень у сумі 7 208 654,37 грн, що становить 134,6 відсотків плану звітного періоду та 98,5 відсотків плану на рік (план на рік – 7 322 000 грн).

Проти минулого року неподаткові надходження збільшилися на 648 800,21 грн.

Найбільшу питому вагу в неподаткових надходження складає плата за надання адміністративних послуг – 62,8 відсотків, або в сумі 4 525 367,87 грн.

Проти минулого року надходження плати за надання адміністративних послуг збільшилась на 670 860,89 грн.

Очікувані неподаткові надходження у 2023 році складатимуть у сумі 8 165 880 грн, що становитиме 111,5 відсотка затвердженого плану на рік, з них плата за надання адміністративних послуг – 5 360 200 грн.

За 10 місяців 2023 року до загального фонду бюджету Обухівської міської територіальної громади надійшло офіційних трансфертів у сумі 124 941 921,58 грн, з них:

- дотація з державного бюджету місцевим бюджетам – 5 470 000 грн;
- освітня субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 104 872 400 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 1989340 грн;

- субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам – 12 610 181,58 грн.

Очікується надходження офіційних трансфертів в 2023 році у сумі 146 845 627,19 грн (таблиця очікуваного виконання доходів загального фонду в розрізі податкових, неподаткових надходжень та офіційних трансфертів додається).

До спеціального фонду бюджету Обухівської міської територіальної громади за 10 місяців 2023 року надійшло коштів у сумі 29 805 488,36 грн. Уточнений річний план на 2023 рік - 49 785 565,65 грн (без урахування трансфертів 30 736 803,65 грн).

Виконання доходної частини спеціального фонду станом на 01.11.2023 року до уточнених річних планових показників становить 82,7 відсотків (без урахування трансфертів – 160,5 відсотків).

Складовою частиною спеціального фонду бюджету є бюджет розвитку, питома вага якого – 62,8 відсотків. Фактичне надходження -18 478 615,18 грн, в тому числі:

- кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим в сумі –15 273 191,51 грн;
- надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 2 421 852,57 грн;
- кошти від відчуження майна, що належить Автономної Республіки Крим та майна, що перебуває в комунальній власності – 783 571,10 грн.

Власні надходження бюджетних установ – 87 відсотків, або 10 187 362,24 грн.

Також до спеціального фонду бюджету громади за 10 місяців 2023 року надійшли:

- екологічний податок в сумі 402 708,99 грн, що становить 120,2 відсотків річного плану;
- кошти цільового фонду в сумі 300 773,11 грн, що становить 136,7 відсотків річного плану;
- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності в сумі 47 220,84 грн.

За попередніми обрахунками очікуються надходження до спеціального фонду (без урахування трансфертів) у 2023 році у сумі 32 632 500 грн, що більше надходжень за минулий рік на 19 989 554,65 грн. надходження в 2022 році - 12 642 945,35 грн. (таблиця очікуваного виконання доходів спеціального фонду додається).

Виконання видаткової частини бюджету

Виконання видаткової частини бюджету Обухівської міської територіальної громади у 2023 році проводилось в умовах воєнного стану, введеного згідно із Указом Президента України від 24 лютого 2022 року №64 «Про введення воєнного стану в Україні»(зі змінами),затвердженням Законом України від 24.02.2022 №2102- IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», постанови КМУ № 590 (зі змінами), відповідно до норм Бюджетного та Податкового кодексів України (з урахуванням внесених змін), Закону України «Про державний бюджет на 2023 рік», рішення Обухівської міської ради від 22.12.2022 № 718-36-VIII «Про бюджет Обухівської міської територіальної громади на 2023 рік», інших нормативно-правових актів.

Планові показники видаткової частини бюджету затверджено у сумі 956 634 493,09 гривень, в тому числі по загальному фонду – 712 340 525,63 грн. та спеціальному фонду – 244 293 967,46 грн.

Виконання планових річних показників, затверджених Обухівською міською радою, за 10 місяців 2023року становить 627 687 400,49 грн., або 65,6 відсотків , в т.ч.:

по загальному фонду бюджету - 527 540 127,14 грн. (74,1%),
по спеціальному – 100 347 273,35 грн. (41,1%).

Структура видатків бюджету за 10 місяців 2023 року за програмною класифікацією характеризується такими даними :

(грн.)

Назва галузей	Уточнені річні признач. на 2023 рік	Касові видатки за 10 місяців 2023 року	Відхил. касових видатків від річних призначень	Вдсоток виконання
1	2	3	4	5
Державне управління	78 665 508,28	57 801 808,15	-20 863 700,13	73,5
Освіта	343 202 623,92	258 707 041,35	-84 495 582,57	75,4
Охорона здоров'я	52 050 000,44	36 159 100,32	-15 890 900,12	69,5
Соціальний захист та соц. забезпечення	43 361 675,44	33 356 224,16	-10 005 451,28	76,9
Культура і мистецтво	24 274 377,64	16 102 398,70	-8 171 978,94	66,3
Фізична культура і спорт	13 473 201,37	9 459 265,38	-4 013 935,99	70,2
Житлово-комунальне господарство	45 779 045,04	27 982 340,23	-17 796 704,81	61,1
Будівництво і регіональний розвиток	45 668 035,70	5 942 271,72	-39 725 763,98	13,0

Транспорт	22 539 000	10 851 249,54	-11 687 750,46	48,1
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	150 913 372	68 626 597,36	-82 286 774,64	45,5
Захист населення від надзвичайних ситуацій	12 672 159,85	5 185 713,55	-7 486 446,30	40,9
Громадський порядок	8 241 072	6 348 371,48	- 1 892 700,52	77,0
Заходи та роботи з територіальної оборони	6 975 106,10	5 193 218,55	-1 781 887,55	74,4
Охорона навколишнього природного середовища	720 200	0,0	-720 200	0
Резервний фонд	10 000 065,31			0
Разом видатків	858 535 443,09	541 715 600,49	-316 819 842,60	63,1
Міжбюджетні трансферти	98 099 050	86 171 800	-11 927 250	87,8
Всього видатків	956 634 493,09	627 887 400,49	-328 747 092,60	65,6

Більшість видатків бюджету спрямовано на функціонування і розвиток закладів освіти. У звітному періоді сукупна частка цих видатків в структурі видатків бюджету склала 41,2 відсотка.

На здійснення заходів у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України на території Обухівської міської територіальної громади, пов'язаних із введенням воєнного стану, спрямовано кошти у сумі 39 231 204,88 гривень, що становить 6,2 відсотків видатків звітного періоду.

Структура видатків бюджету за 10 місяців за економічною класифікацією.

Найменування показника	Код економічної класифікації видатків	Уточнені річні признач. на 2022 рік	Касові видатки за 10 місяців 2023 року	Відсоток виконання
1	2	3	4	5
Поточні видатки		721 649 398,79	530 439 595,18	73,5
Заробітна плата	2111	285511260	234479263,04	82,1
Нарахування на оплату праці	2120	63045403,71	50982699,05	80,9
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	24411968,46	14775529,41	60,5
Медикаменти	2220	276800	154781,88	55,9
Продукти харчування	2230	26138635,58	13591902,64	52,0
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	57970675,83	32002150,30	55,2

Видатки на відрядження	2250	144200	87804,64	60,9
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	57248310	30047877,54	52,5
ослідження і розробка, окремі заходи	2280	1417110	169220	11,9
Поточні трансферти	2600	165455184	131720324,87	79,6
Соціальне забезпечення	2730	28251400	21243870,13	75,2
Інші поточні видатки	2800	1778385,90	1184171,68	66,6
Нерозподілені видатки	9000	1000065,31		0
Капітальні видатки	3000	234 985 094,30	97 447 805,31	41,5
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	3110	7534655,64	4984085,19	66,1
Капітальне будівництво(придбання)	3120	34663700	5933727,72	17,1
Капітальний ремонт	3130	41572248	6179144,12	14,9
Реконструкція та реставрація	3140	4208000	0	0
Капітальні трансферти	3200	147006490,66	80350848,28	54,6
Всього видатків		956634493,09	627887400,49	65,6

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

- на оплату праці з нарахуваннями, у сумі 285461962,09 грн., що складає 45,5 відсотків від видатків звітного періоду;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 30047877,54 грн., або 4,6 відсотків від видатків звітного періоду;
- на соціальне забезпечення – 21243870,13 грн,

У п р а в л і н н я

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

Касові видатки по загальному фонду склали – 57310493,45 грн., з яких:

- організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне - забезпечення діяльності структурних підрозділів – 55373812,01 грн.,
- іншу діяльність у сфері державного управління – 1936681,44грн., з них :

Програма відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, видатків на представництво та співробітництво, заохочення за заслуги перед містом на 2021-2025 роки,

Програма «Розумне місто» на території Обухівської міської територіальної громади на 2021-2025 роки,

Програма інформування громадськості щодо діяльності органів місцевого самоврядування на території Обухівської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, для висвітлення життєдіяльності та актуальних проблем громади.

Крім того, сплачено судовий збір, з метою відстоювання інтересів Обухівської міської ради та Виконавчого комітету у всіх судових інстанціях, у сумі 293620 грн.

По спеціальному фонду за звітний період касові видатки склали 491 314,70 грн., в тому числі погашена кредиторська заборгованість за 2022 рік у сумі 314576 грн, отримана благодійна допомога на загальну суму 90297 грн у вигляді генераторів та пального для ДФТГ (КПКВ 0180), по виконанню програм «Розумне місто», Програма забезпечення діяльності депутатів Обухівської міської ради восьмого скликання на послуги з обслуговування програмного забезпечення та комплексної системи автоматизованого відеозапису і онлайн відео трансляції засідань ради; 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 та Програма відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, видатків на представництво та співробітництво, заохочення за заслуги перед містом на 2021-2025 роки.

Освіта

У звітному періоді 2023 року 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 2023 рік” за 10 місяців 2023 року з державного бюджету надійшло:

- освітньої субвенції 104 872 400 грн, при цьому використання коштів склало 102837976,43 грн, що складає 98,1 відсотка до надходжень субвенції за звітний період;
- субвенції на підтримку осіб з особливими потребами 751900 грн., касові видатки – 575182,34 грн. по загальному фонду, або 76,5 відсоток до звітних призначень 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 – 1 387 870 грн, касові видатки склали – 1385529,60 грн., або 99,8 відсотка до призначень звітнього періоду.

В цілому по загальному фонду бюджету міської громади на видатки в галузі освіти за звітний період 2023 року спрямовано кошти у сумі 249 778 983,35 грн., з них кошти бюджету громади – 144 479 246,70 грн., в тому числі на :

- надання дошкільної освіти – 64 573 264,88 грн., або 25,9 відсотка до загальної суми видатків на освіту;
- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції та бюджету громади – 162 605 892,46 грн., або 65,1 відсотка, з них кошти громади складають 59 767 916,03 грн. ;
- на всі інші бюджетні програми в галузі освіти спрямовано кошти 22 599 826,01 грн., з них на:
 - надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 3023238,22 грн.;
 - забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 8307676,37.;
 - забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів освітньої субвенції та бюджету громади – 2 312 537,68 грн;
 - забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників – 809 024,21 грн.,
 - надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 1 076 230,73 грн.;
 - надання спеціальної освіти дитячими школами мистецтв – 7071118,91 грн. (головний розпорядник бюджетних коштів – відділ культури, національностей та релігій).

Протягом звітнього періоду на забезпечення основної діяльності установ та закладів освіти за рахунок власних надходжень та благодійних внесків по спеціальному фонду спрямовано видатки в сумі 3 959 546,54 грн..

Крім того, за рахунок бюджету розвитку на заклади освіти спрямовано кошти у сумі 11550000 грн, касові видатки за 10 місяців склали 4968512,35 грн, в тому числі на капітальні ремонти укріплень - 3 280 805,35 грн.

Охорона здоров'я

За рахунок коштів бюджету громади за 10 місяців 2023 року на галузь «Охорона здоров'я» спрямовано кошти в сумі 93 623 921,90 грн., в т.ч.:

- за рахунок загального фонду 35 832 567,46 грн, з них 2 985 552,79 грн. субвенції з Козинської ТГ ,
- спеціального фонду (бюджету розвитку) – 57 791 354,44 грн., з них поповнення статутного капіталу - 57 266 817 грн.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв профінансовано кошти у сумі 9 114 701,68 грн., при плані 14 166 000,0 грн., в т.ч.:

7465012,82 грн. - Обухівська багатoproфільна лікарня інтенсивного лікування;

1240052,23 грн - Обухівський міський центр первинної медико-санітарної допомоги;

409636,63 грн - Обухівська стоматологічна поліклініка.

На виконання програми розвитку та фінансової підтримки закладів охорони здоров'я, що надають медичну допомогу, передбачено кошти у сумі 88 579 860,44 гривень, в тому числі:

комунальному некомерційному підприємству Обухівської міської ради “Обухівський міський центр первинної медико-санітарної допомоги” – 1 011 900 гривень,

комунальному некомерційному підприємству Обухівської міської ради “Обухівська багатoproфільна лікарня інтенсивного лікування” – 83 580 460,44 гривень,

комунальному некомерційному підприємству Обухівської міської ради “Обухівська стоматологічна поліклініка” – 3 987 500 гривень.

На Програму місцевих стимулів для працівників комунальних некомерційних підприємств Обухівської міської ради у галузі охорони здоров'я на 2023-2025 роки передбачено кошти у сумі 28 872 040 гривень, в тому числі :

- 27 661 740 гривень – на виплату стримуючих працівникам Обухівської багатoproфільної лікарні інтенсивного лікування,

- 1 030 200 гривень – працівникам КНП “Обухівський міський центр первинної медико-санітарної допомоги”,

- 180 100 гривень – КНП “Обухівська стоматологічна поліклініка” .

Соціальний захист та соціальне забезпечення

На соціальний захист та соціальне забезпечення населення у 2023 році спрямовано загальний ресурс у сумі - 43 361 675,44 грн., касові видатки за 10 місяців склали – 33 356 224,16 грн., що становить 76,9% річний призначень.

Найбільшу питому вагу становлять видатки на виконання заходів міських цільових програм, що спрямовано на забезпечення власних повноважень у сфері соціального захисту населення.

На реалізацію заходів міських цільових програм у звітному періоді витрачено 19 596 963,82 грн., що становить 78,2 % від загальної суми видатків на соціальний захист. Зокрема, в межах міської цільової програми «Турбота» , на здійснення додаткових заходів щодо підтримки різних категорій соціально вразливих громадян у звітному періоді використано 20 637 441,63 гривень, з них спрямовано :

- надання пільг на оплату послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за

пільговий проїзд окремих категорій громадян у сумі 17 992,97 грн., при плані – 55 000,0 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 374504,19 грн.,

- видатки на поховання військовослужбовців Збройних Сил України та інших військових формувань України, які загинули внаслідок військової агресії російської федерації проти України – 417220 грн.,

- пільгове перевезення пасажирів – 1331624 грн,

- на виплату різних видів матеріальної допомоги – 18 319 740,47 гривень (малозабезпеченим громадянам, особам з інвалідністю, на лікування, відшкодування пільг з оплати житлово-комунальних послуг членам сімей загиблих (померлих) учасників АТО , військовослужбовцям ЗСУ та інших військових формувань, які приймають учас у бойових діях - 2740000грн, добровольцям ДФОМТГ, які приймають участь у підготовці та виконанні завдань по територіальній оборони в межах ТОМТГ – 2077000грн, та інші виплати).

Забезпечено фінансування 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 загальну суму 5 712 570,04. (план – 7 760 065,96 грн.).

У відділенні стаціонарного догляду постійно проживає 22 мешканці, у відділенні денного перебування (Університет третього віку) працювало 5 факультетів, надавались послуги соціальної адаптації та соціальної реабілітації, 202 особи отримали соціальну допомогу вдома.

Для забезпечення діяльності міського центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді у звітному періоді профінансовані видатки у сумі 645772,84 грн, на заробітну плату з нарахуваннями та комунальні послуги, при планових річних призначеннях – 879800 гривень.

По програмі фінансової підтримки громадським організаціям на 2023 рік передбачено кошти у сумі 242200,0 грн., касові видатки за 10 місяців склали 138258,09 грн., в т.ч. міська рада ветеранів – 58358,09 грн; громадська організація «Материнське серце» - 23 000 грн; «Червоний хрест» – 13 400 грн; громадська організація «Об'єднання сімей загиблих (померлих) воїнів АТО “Ми пам'ятаємо Обухівщина” – 13 400 грн; громадська організація «об'єднання майстрів «Творча спадщина» - 20 100 грн.

Відповідно до комплексної Програми підтримки сім'ї та забезпечення прав дітей «Назустріч дітям» на території Обухівської міської територіальної громади на 2021-2025 роки за звітний період проведено видатки на загальну суму 1 620 660,08 грн, в т.ч. 180 660,08 грн. - придбання продуктових наборів сім'ям загиблих військовослужбовців та учасників бойових дій, 1 050 000,0 грн

– оздоровлено 50 дітей, 390 000,0 грн. – виплачено матеріальну допомогу дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування.

Культура та мистецтво

На фінансування закладів та заходів культури за рахунок коштів загального фонду бюджету передбачено 22 376 300 грн. проведені видатки – 15 725 386,56 грн, що складає 70,3 % річних призначень.

На фінансування бюджетних установ культури за 10 місяців поточного року використано 15 481 783,56 грн., в тому числі:

на забезпечення діяльності бібліотек з бюджету громади використано у сумі 3039599,42 грн., при планових річних призначеннях – 4478000 грн., в тому числі на оплату праці і нарахування на заробітну плату; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв,

на забезпечення діяльності музеїв в загальному фонді бюджету передбачено кошти у сумі 1225100 грн., профінансовано видатки у сумі 812941,70 грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями, оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

на утримання будинків культури, клубів, центру культури та дозвілля передбачено кошти загального фонду міського бюджету у сумі 14 254 800 грн., спрямовано 10156225,20 грн., або 71,2 відсотків. Видатки на оплату праці з нарахуваннями склали 7786982,56 грн., що складає 76,7% від загальної суми видатків, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1545174,44 грн або 46,3 % до річних призначень .

Видатки спеціального фонду бюджету за 10 місяців 2023 року склали 377 012,14 гривень при планових призначеннях 1 898077,64 грн., в тому числі за рахунок власних надходжень проведені касові видатки у сумі 353 138,14 грн, які спрямовані на придбання предметів, матеріалів, обладнання, малоцінного інвентарю, на оплату послуг та енергоносіїв (від надходжень, отриманих як плата за послуги).

По інших закладах в галузі культури кошти загального фонду спрямовані на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії відділу культури, національностей та релігій у сумі 1473017,24 грн., що складає 76,4% від річного призначення.

На фінансування Програми культурно-мистецьких заходів Обухівської міської територіальної громади передбачено кошти в сумі 490 000,0 грн., профінансовано – 243603 грн., або 49,7% річних призначень.

Фізична культура і спорт

На фінансування фізичної культури та спорту за 10 місяців 2023 року спрямовано кошти загального фонду міського бюджету у сумі 9 245 401,72 грн., що становить 70,0 відсотків від річних планових призначень (13 199 017,51 грн).

На утримання дитячо-юнацької спортивної школи (КПКВ 5031) передбачено кошти у сумі 5 623 300,0грн. профінансовано видатки у сумі 4 287 019,62 грн.. Кошти направлено на оплату праці з нарахуваннями, на оплату за спожиті енергоносії. У дитячо-юнацькій спортивній школі Обухівської міської територіальної громади працює 7 спортивних відділень, у яких займається 247 вихованців.

Видатки комунального закладу Центру фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" у 2023 році заплановано у сумі 6 028 387,80грн., профінансовано та проведено касові видатки у сумі 4 026 033,50 грн., або 66,8%, в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями, на оплату енергоносіїв. Даний заклад обслуговує 4 футбольні поля, 18 спортивних та 2 ігрові майданчики, 2 спортивні зали, які знаходяться на території міської територіальної громади.

Згідно міської цільової програми молодіжної політики та розвитку фізичної культури і спорту на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань спрямовано 899 968 грн., при планових призначеннях 1 492 050 грн.

Житлово-комунальне господарство

Найбільшою складовою видатків на комунальне господарство є благоустрій територіальної громади, які проводяться відповідно до програми з питань благоустрою території Обухівської міської територіальної громади на 2021-2025 роки. У загальному фонді бюджету громади на 2023 рік плановий річний обсяг поточних видатків за бюджетною програмою «Організація благоустрою населених пунктів» становить 39 670 700 гривень. За 10 місяців із загального фонду бюджету спрямовано 23 362 753,93 грн.(58,9 % річного плану).

Кошти спрямовані на виконання робіт з догляду та утримання зелених насаджень загального користування, оплата електроенергії вуличного освітлення, технічне обслуговування та поточний ремонт світлофорів, придбання піщано-сольової суміші, благоустрій кладовищ, на заходи пов'язані з моніторингом та регулюванням чисельності безпритульних тварин гуманними методами, та інш..

Відповідно до Програми енергозбереження і енергоефективності та реформування і розвитку житлово-комунального господарства Обухівської міської ОТГ на 2021-2025 за рахунок коштів міського бюджету передбачено кошти у сумі 50 610 300 грн, в тому числі на поповнення статутного капіталу 50 250 800 грн, з них :

- 44 163 400 грн – на поповнення статутного капіталу комунальному підприємству «Обухівтеплотрансбуд» на придбання машини МДКЗ-33-06 на самоскиді, реконструкцію КТЕП №9, №7, реконструкцію теплових магістральних трубопроводів, капітальний ремонт адмінприміщення.;
- 5 335 000 грн – поповнення статутного капіталу комунальному підприємству «Обухівське водопровідно - каналізаційне підприємство» на капітальний ремонт артезіанських свердловин №8 та №45 Таценківського водозабору, придбання та встановлення частотних перетворювачів, придбання насосно-силового обладнання, виготовлення ПКД на реконструкцію водоочисних споруд насосної станції II підйому.;
- 752 400,0 грн – поповнення статутного капіталу комунальному підприємству «Обухіврайтепломережа» на придбання генераторів, труб, арматури та інших супутніх товарів, ПКД та експертиза на реконструкцію споруди бойлерної на мрн.Яблуневий. ,

За 10 місяців проведено видатки у сумі 50 353 318,30 грн., , в тому числі передано кошти комунальним підприємствам у сумі 50250800 грн та оплачено технічне обслуговування та поточний ремонт свердловин - 102618,30 грн.

Відповідно до Програми відшкодування різниці між розміром тарифу на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, що застосовується та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво Обухівському водопровідно-каналізаційному підприємству на території Обухівської міської територіальної громади Обухівського району Київської області для населення на 2023 рік, передбачено кошти у сумі 1 832 700 гривень. За 10 місяців профінансовано видатки у сумі 885280,86 грн.

Програма співфінансування робіт з реконструкції, капітального ремонту та технічного переоснащення багатоквартирних житлових будинків виконана у сумі 1 136 382,79 грн, в т.ч. оплачена кредиторська заборгованість за 2022 рік у сумі 341 945,48 грн., при планових річних призначеннях – 1257145,04 грн.

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 2023 рік передбачено кошти в сумі 22 539 000,0 грн., проведені видатки по поточному ремонту вулиць і доріг комунальної власності на суму 10 064 841,65 грн.. та капітальний ремонт доріг комунальної власності у сумі 786 407,89 грн.

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" за звітний період профінансовано видатки у звітному періоді у сумі 6348371,48 грн., при планових призначеннях 8 241 072 грн., що становить 77,0 відсотків до річних призначень, проведені видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями; обслуговування системи відео спостереження; придбання пального, по спеціальному фонду проведено видатки у сумі 779950 грн. , в тому числі придбання службового автомобіля .

Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру

Відповідно до заходів міської цільової Програми захисту населення і територій Обухівської міської ради від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2023 рік за звітний період проведені касові видатки у сумі 5 185 713,55 грн. , в тому числі отримана благодійна допомога на суму 2663159,85 грн.

Територіальна оборона

В умовах воєнного стану пріоритетними є видатки, спрямовані на заходи та роботи з територіальної оборони. На виконання заходів цільової Програми про участь Обухівської міської територіальної громади у підготовці та виконанні завдань національного спротиву на 2022 – 2024 роки ,затвердженої рішенням сесії Обухівської міської ради від 28.07.2022 р. № 586-28- VIII , передбачено кошти у сумі 30 188 156,10 грн, за 10 місяців проведені видатки на заходи з оборони у сумі 5193218,55 грн та передано субвенцію до обласного бюджету Київської області для забезпечення фінансування заходів Обласної цільової програми оперативного та сталого забезпечення формувань, що забезпечують обороноздатність держави на території Київської області, на 2023-2025 роки у сумі 22349800 грн та до районного бюджету Обухівського району у сумі 400000 гривень.

Резервний фонд

При формуванні бюджету на 2023 рік резервний фонд бюджету Обухівської міської територіальної громади затверджений у розмірі 17 199 700 гривень, в т.ч. 10 000 000 - непередбачені видатки, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проєкту бюджету, що становить 1,63 відсотка видатків загального фонду бюджету та нерозподілені видатки на виконання бюджетних, міських та регіональних програм у сумі 7 199 000 гривень.

Враховуючи економічну ситуацію, яка склалася через російську агресію, введення воєнного стану в державі та з урахуванням особливостей Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого Постановою КМУ від 09 червня 2021р. № 590 (зі змінами), станом на 1 січня 2023 року по бюджету Обухівської міської територіальної громади виникла кредиторська заборгованість по виконанню як бюджетних так і міських цільових програм.

Для забезпечення бюджетними призначеннями у 2023 році розрахунків за виконані роботи, придбанні матеріальні цінності та надані послуги у 2022 році, було проведено перерозподіл коштів нерозподілених видатків резервного фонду у сумі 2 710 234,69 гривень.

Також, враховуючи події, які відбуваються на території нашої громади у поточному році, проведено перерозподіл нерозподілених видатків резервного фонду у сумі 2 000 000 гривень та спрямовано:

- 1 000 000 гривень на виплату допомоги населенню Обухівської міської територіальної громади для ліквідації наслідків військової агресії російської федерації, пов'язаних із пошкодженнями майна по міській цільовій програмі «Турбота»,
- 1 000 000 гривень на заходи з усунення наслідків військової агресії російської федерації по бюджетних установах та інших об'єктах, по міській Програмі захисту населення і територій Обухівської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру (КПКВ 8110).

Крім того, перерозподілено кошти нерозподілених видатків резервного фонду у сумі 2 489 400 грн на виконання міських цільових програм.

Станом на 1 листопада 2023 року, з урахуванням перерозподілу нерозподілених видатків, резервний фонд становить 10 000 065,31 грн.

Міжбюджетні відносини

За 10 місяців 2023 року до державного бюджету передано реверсну дотацію у сумі 57 322 000 гривень, що становить 83,3 відсотка до річних призначень (67 786 000 грн).

З метою покращення протипожежного захисту територіальної громади, відповідно до звернення Обухівського районного управління ГУ ДСНС України у Київській області щодо виділення коштів у сумі 2 500 000 грн на будівництво приміщення для розміщення аварійно-рятувальної техніки та особового складу 16 ДПРЧ 4 ДПРЗ ГУ ДСНС України у Київській області.

Також, рішенням сесії Обухівської міської ради передбачено та профінансовано кошти в сумі 400 000 грн для забезпечення перевезення призваних до складу ЗСУ військовозобов'язаних з числа жителів нашої громади до місць проходження військової служби.

Крім того, відповідно до рішення сесії Обухівської міської ради для потреб Обухівського районного управління поліції передбачено та профінансовано субвенцію в сумі 1 100 000,0 гривень.

Рішенням сесії Обухівської міської ради, відповідно до листа Київської обласної військової адміністрації від 18.05.2023 № 4863/02/32.05/2023, на засадах співфінансування у розмірі 30 % передбачено та профінансовано 1 800 000 грн на придбання 2 шкільних автобусів.

Відповідно до рішення сесії Обухівської міської ради від 29.05.2023 року на придбання спеціального легкового транспортного засобу для територіального сервісного центру №3244 (РСЦ ГСЦ МВС в Київській області) передано кошти у сумі 700 000 гривень.

Для забезпечення фінансування заходів Обласної цільової програми оперативного та сталого забезпечення формувань, що забезпечують обороноздатність держави на території Київської області, на 2023-2025 роки, відповідно до цільової Програми про участь Обухівської міської територіальної громади у підготовці та виконанні завдань національного спротиву на 2022-2024 роки, до обласного бюджету Київської області передано субвенцію у сумі 22349800 грн.

Начальник фінансового управління

Ніна МЕДВІДЧУК