



Україна

**НОВОТРОЇЦЬКА СЕЛИЩНА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ
ГЕНІЧЕСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ
РОЗПОРЯДЖЕННЯ**

від 05.02.2024

Станіслав

№ 42

Про звіт про виконання бюджету
Новотроїцької селищної територіальної
громади за 2023 рік

Розглянувши звіт про виконання бюджету Новотроїцької селищної територіальної громади за 2023 рік, встановлено наступне.

До бюджету селищної територіальної громади за 2023 рік надійшло 171993,9 тис грн., в тому числі доходів загального фонду в сумі 171210,8 тис грн. і спеціального фонду в сумі 783,1 тис грн.

Доходи загального фонду з урахуванням одержаних з бюджетів вищого рівня трансфертів виконані на 99,8 відсотка (уточнені призначення складають 171545,8 тис грн., надійшло 171210,8 тис грн.).

З державного бюджету у повному обсязі отримано базову дотацію у сумі 71522,7 тис. грн., додаткову дотацію з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 57921,5 тис грн, освітню субвенцію – 2828,3 тис. грн.

З обласного бюджету у повному обсязі за рахунок відповідних трансфертів з державного бюджету бюджетом селищної територіальної громади отримано субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти - 24172,8 тис грн.

З бюджету Терешківської сільської територіальної громади Полтавської області отримано коштів іншої субвенції у сумі 438,5 тис грн.

До спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади надійшло 783,1 тис грн.: екологічного податку – 0,1 тис. грн., власні надходження бюджетних установ – 783,0 тис. грн.: з них надходження від плати за послуги – 3,4 тис. грн та інші джерела власних надходжень – 779,6 тис. грн.

Видатки загального фонду бюджету селищної територіальної громади освоєно на 35,6 відсотка, при планових показниках 179029,8 тис грн., спрямовано – 63801,5 тис грн, з них на освіту – 40177,0 тис грн., державне управління – 16677,3 тис грн., соціальний захист та соціальне забезпечення – 3710,5 тис грн., культуру і мистецтво – 1166,1 тис грн., охорону здоров'я – 1070,6 тис грн., трансферти місцевим бюджетам – 1000,0 тис грн.

У порівнянні з 2022 роком видатки бюджету скоротилися на 118978,9 тис грн, або у 2,9 рази.

Видатки спеціального фонду бюджету за звітний період проведені в сумі 1815,4 тис грн., в тому числі за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 834,1 тис грн., видатки розвитку – 981,3 тис грн.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01 січня 2024 року становить 61,4 тис грн, яка утворилась у минулих періодах. Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду на звітну дату відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету селищної територіальної громади станом на 01 січня 2024 року становить 2767,9 тис. грн. Вся кредиторська заборгованість станом на 01 січня 2024 року по спеціальному фонду рахується простроченою та становить 5,3 тис грн.

Керуючись Бюджетним кодексом України (зі змінами), п. 1 частини другої статті 10, п. 8 частини шостої статті 15 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», указом Президента України від 19.09.2022 р. №658/2022 «Про утворення військових адміністрацій населених пунктів у Херсонській області», розпорядження Президента України від 19.09.2022 р. №184/2022-рп, враховуючи укази Президента України від 24.02.2022 р. №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24.02.2022 р. № 2102-IX, від 17.05.2022 р. №341/2022, від 12.08.2022 р. № 573/2022, від 07.11.2022 р. №757/2022, від 06.02.2023 р. № 58/2023, від 01.05.2023 р. №254/2023, від 26.07.2023 р. №451/2023 та від 06.11.2023 р. «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», затверджених Законами України від 22.05.2022 р. №2263-IX, від 15.08.2022 р. № 2500-IX, від 16.11.2022 р. №2738-IX, від 07.02.2023 р. №2915-IX, від 02.05.2023 р. №3057-IX, від 17.08.2023 р. №3275-IX та від 08.11.2023 р. №3429-IX відповідно, на підставі, Постанови Верховної Ради України від 03.11.2022 р. №2706-IX «Про здійснення начальниками військових адміністрацій населених пунктів у Бериславському, Генічеському, Каховському, Скадовському, Херсонському районах Херсонської області повноважень, передбачених частиною другою статті 10 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», подання фінансового управління Новотроїцької селищної ради від 05.02.2024 року № 02/15-32:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Новотроїцької селищної територіальної громади за 2023 рік:

- по доходах загального фонду в сумі 192325,5 тис.грн. та видатках загального фонду 64782,8 тис.грн. з перевищенням доходів над видатками 127542,7 тис.грн. згідно з додатками 1-3 до цього розпорядження;

- по доходах спеціального фонду в сумі 3351,8 тис.грн. та видатках загального фонду 1815,4 тис.грн. з перевищенням доходів над видатками 1536,4 тис.грн. згідно з додатком 4 до цього розпорядження.

2. Контроль за виконанням цього розпорядження покласти на фінансове управління Новотроїцької селищної ради.

Начальник селищної
військової адміністрації



Сергій ПЕРЕТЯТЬКО

Аналіз виконання доходів загального фонду бюджету Новотроїцької селищної територіальної громади

тис грн					
ККД	Доходи	Уточнений план на звітний період	Факт	Відхилення, +/-	% виконання плану
10000000	Податкові надходження	14,595.1	14,321.6	-273.5	98.1
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	10,492.4	10,170.1	-322.3	96.9
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	10,492.4	10,170.1	-322.3	96.9
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	9,609.1	9,286.8	-322.3	96.6
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	811.6	811.6	0.0	100.0
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	56.7	56.7	0.0	100.0
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	15.0	15.0	0.0	100.0
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	0.3	0.3	0.0	100.0
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	0.3	0.3	0.0	100.0
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	0.3	0.3	0.0	100.0
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	4,102.4	4,151.2	48.8	101.2
18010000	Податок на майно	250.0	258.9	8.9	103.6
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	4.6	4.5	-0.1	97.8
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	0.3	0.3	0.0	100.0
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	0.0	-4.7	-4.7	0.0
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	31.4	31.3	-0.1	99.7
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	14.2	14.2	0.0	100.0
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	199.0	215.3	16.3	108.2
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	0.5	0.5	0.0	100.0
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	0.0	-2.5	-2.5	0.0
18050000	Єдиний податок	3,852.4	3,892.3	39.9	101.0
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	3,187.0	3,224.9	37.9	101.2
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	665.4	667.4	2.0	100.3
20000000	Неподаткові надходження	5.4	5.4	0.0	100.0
24000000	Інші неподаткові надходження	5.4	5.4	0.0	100.0
24060000	Інші надходження	5.4	5.4	0.0	100.0
24060300	Інші надходження	5.4	5.4	0.0	100.0
40000000	Офіційні трансферти	156,945.3	156,883.8	-61.5	100.0
41000000	Від органів державного управління	156,945.3	156,883.8	-61.5	100.0
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	129,444.2	129,444.2	0.0	100.0
41020100	Базова дотація	71,522.7	71,522.7	0.0	100.0
41021400	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією	57,921.5	57,921.5	0.0	100.0
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	2,828.3	2,828.3	0.0	100.0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	2,828.3	2,828.3	0.0	100.0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	24,672.8	24,611.3	-61.5	99.8
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	24,172.8	24,172.8	0.0	100.0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	500.0	438.5	-61.5	87.7
	Усього (без урахування трансфертів)	14,600.5	14,327.0	-273.5	98.1
	Усього	171,545.8	171,210.8	-335.0	99.8

Начальник фінансового управління

Дієпрба

Оксана ПЕРЕПВА

Узагальнені показники виконання бюджету Новотроїцької селищної територіальної громади за 2023 рік

тис.грн

Найменування	Уточнений план	Виконано (касові видатки)	% виконання до плану	Відхилення (+,-)
ДОХОДИ				
Загальний фонд доходів	14,600.5	14,327.0	98.1	-273.5
Базова дотація	71,522.7	71,522.7	100.0	0.0
Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією	57,921.5	57,921.5	100.0	0.0
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	2,828.3	2,828.3	100.0	0.0
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	24,172.8	24,172.8	100.0	0.0
Інші субвенції з місцевого бюджету	500.0	438.5	87.7	-61.5
ВСЬОГО ДОХОДІВ	171,545.8	171,210.8	99.8	-335.0
Залишки коштів на 01.01.2023 року	x	22004.1	x	x
Перераховано коштів до державного бюджету		-889.4	x	x
ВСЬОГО ДОХОДІВ з урахуванням залишку	171,545.8	192,325.5	112.1	20779.7
ВИДАТКИ				
Видатки бюджету по головних розпорядниках коштів	179,029.8	63,801.5	35.6	-115228.3
Кошти, що передаються до спеціального фонду бюджету за рахунок надходжень загального фонду	9,890.0	981.3	9.9	-8908.7
РАЗОМ з урахуванням міжбюджетних розрахунків	188,919.8	64,782.8	34.3	-124137.0
Залишки коштів на 01.01.2024 року	x	127,542.7	x	x

залишок на кінець року

Начальник фінансового управління

Оксана ПЕРЕПВА

Оксана ПЕРЕПВА

Додаток 3

до розпорядження начальника селищної
військової адміністрації
від 05.02.2024 р №42

**Відомості про фінансування головних розпорядників коштів бюджету Новотроїцької селищної територіальної громади по загальному фонду
за 2023 рік**

тис.грн.

Найменування	Видатки - всього					заробітна плата					в тч енергоносії					інші				
	План затвердже ний	Профінансовано		% фінансув ання до плану	% виконанн я до плану	План затвердже ний	Профінансовано		% фінансув ання до плану	% виконання до плану	План затвердже ний	Профінансовано		% фінансув ання до плану	% виконан ня до плану	План затвердж ений	Профінансовано		% фінансува ння до плану	% виконан ня до плану
		фактично	касові				фактично	касові				фактичн о	касові				фактичн о	касові		
Новотроїцька селищна рада	8801.0	8738.9	8738.9	99.3	99.3	6094.6	6094.6	6094.6	100.0	100.0	413.7	413.7	413.7	100.0	100.0	2292.7	2230.6	2230.6	97.3	97.3
Управління гуманітарної політики Новотроїцької селищної ради	59462.5	48861.9	48861.9	82.2	82.2	38013.3	36726.6	36726.6	96.6	96.6						21449.2	12135.3	12135.3	56.6	56.6
Відділ житлово-комунального господарства, комунальної власності та благоустрою Новотроїцької селищної ради	10056.6	910.5	910.5	9.1	9.1	1159.8	744.8		64.2	0.0						8896.8	165.7	910.5	1.9	10.2
Фінансове управління Новотроїцької селищної ради	3336.7	3330.5	3330.5	99.8	99.8	1908.5	1908.5	1908.5	100.0	100.0						1428.2	1422.0	1422.0	99.6	99.6
Військова адміністрація	2183.7	1959.7	1959.7	89.7	89.7	1775.7	1613.9	1613.9	90.9	90.9						408.0	345.8		84.8	
Всього профінансовано установ	83840.5	63801.5	63801.5	76.1	76.1	48951.9	47088.4	46343.6	96.2	94.7	413.7	413.7	413.7	100.0	100.0	34474.9	16299.4	16698.4	47.3	48.4
Резервний фонд	95189.3			0.0	0.0				x	x										
Кошти, що передаються до спеціального фонду районного бюджету за рахунок надходжень загального фонду	9890.0	981.3		9.9	0.0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Разом видатки районного бюджету	188919.8	64782.8	63801.5	34.3	33.8	48951.9	47088.4	46343.6	96.2	94.7	413.7	413.7	413.7	100.0	100.0	34474.9	16299.4	16698.4	47.3	48.4

Начальник фінансового управління

Оксана ПЕРЕРВА

Оксана ПЕРЕРВА

**Звіт про виконання спеціального фонду бюджету Новотроїцької селищної територіальної громади
за 2023 рік**

(тис.грн.)

Найменування	Уточнений план на рік	План на звітний період	Виконано (касові видатки)	% виконання до плану	Відхилення (+,-)
ДОХОДИ					
Спеціальний фонд					
Екологічний податок			0.1	#DIV/0!	0.1
Власні надходження бюджетних установ і організацій	782.9	x	782.9		
Бюджет розвитку, в тч:	9890.0	9890.0	981.3	9.9	-8908.7
-надходження з загального фонду районного бюджету	9890.0	9890.0	981.3	9.9	-8908.7
Всього спеціальний фонд доходів	10672.9	x	1764.3	16.5	
Залишок на 01.01.2023 р.	X	X	1587.5	X	X
Всього доходів спеціального фонду з урахуванням залишку	X	X	3351.8	x	x
ВИДАТКИ					
Спеціальний фонд					
Видатки бюджетних установ (за рахунок власних надходжень)	834.1	x	834.1	x	x
Бюджет розвитку, в тому числі:	9890.0	9890.0	981.3	9.9	-8908.7
Новотроїцька селищна рада	990.0	990.0	981.3	99.1	-8.7
Відділ житлово-комунального господарства, комунальної власності та благоустрою Новотроїцької селищної ради	8900.0	8900.0		0.0	-8900.0
Видатки спеціального фонду, всього	10724.1	x	1815.4	16.9	
Залишок на 01.01. 2024 р.	X	X	1536.4	X	X

Начальник фінансового управління



Оксана ПЕРЕПВА