

**Інформація про виконання бюджету  
Селидівської міської територіальної громади за 9 місяців 2023 року**

	загальний фонд				спеціальний фонд				РАЗОМ:	
	Коди бюджетної класифікації	Затверджено з урахуванням змін на 2023 рік	Фактичні надходження за 9 місяців 2023	% виконання	Затверджено з урахуванням змін на 2023 рік	Фактичні надходження за 9 місяців 2023	% виконання	Затверджено з урахуванням змін на 2023 рік	Фактичні надходження за 9 місяців 2023	% виконання
<b>ДОХОДИ</b>										
<b>Податкові надходження</b>										
Податок та збір на доходи фізичних осіб	10000000	258 186 656,00	221 897 303,37	85,9	139 000,00	163 489,52	117,6	258 325 656,00	222 060 792,89	86,0
Податок на прибуток підприємств ком.вл.	11010000	237 015 384,00	198 006 977,20	83,5				237 015 384,00	198 006 977,20	83,5
Рентна плата за використання інших природних ресурсів	11020000	27 000,00	27 950,00	103,5				27 000,00	27 950,00	103,5
Внутрішні податки на товари та послуги	13000000	32 500,00	48 033,00	147,8				32 500,00	48 033,00	147,8
Місцеві податки і збори	14000000	3 979 320,00	6 320 738,69	158,8				3 979 320,00	6 320 738,69	158,8
Податок на майно	18000000	17 132 252,00	17 493 604,48	102,1				17 132 252,00	17 493 604,48	102,1
Сланий податок	18010000	8 554 252,00	9 665 544,13	113,0				8 554 252,00	9 665 544,13	113,0
Екологічний податок	18050000	8 578 000,00	7 828 060,35	91,3				8 578 000,00	7 828 060,35	91,3
<b>Неподаткові надходження</b>										
Доходи від власності та підприємницької діяльності	20000000	1 111 500,00	1 317 755,79	118,6	3 100 540,00	163 489,52	117,6	139 000,00	163 489,52	117,6
Адміністративні штрафи та інші санкції	21000000	12 500,00	12 505,00	100,0				12 500,00	12 505,00	100,0
Плата за надання адміністративних послуг	22010000	124 900,00	162 451,21	130,1				124 900,00	162 451,21	130,1
Надходження від оренди плати за користування шілісним майновим комплексом та іншим держмайн	22080000	18 400,00	28 342,94	154,0				18 400,00	28 342,94	154,0
Державне мито	22090000	26 800,00	33 144,91	123,7				26 800,00	33 144,91	123,7
Інші надходження	24060000	16 800,00	25 548,95	152,1				16 800,00	25 548,95	152,1
Власні надходження бюджетних установ	25000000	912 100,00	1 055 762,78	115,8				912 100,00	1 055 762,78	115,8
<b>РАЗОМ доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)</b>	90010100	259 298 156,00	223 215 059,16	86,1	3 100 540,00	6 848 958,15	220,9	3 100 540,00	6 848 958,15	220,9
<b>Офіційні трансферти - всього</b>	40000000	81 982 700,00	62 249 800,00	75,9	3 239 540,00	7 012 447,67	216,5	262 537 696,00	230 227 506,83	87,7
<b>Дотації</b>	41020000	38 627 900,00	28 971 000,00	75,0				81 982 700,00	62 249 800,00	75,9
Базова дотація	41020100	34 475 300,00	25 856 100,00	75,0				38 627 900,00	28 971 000,00	75,0
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 Російської Федерації	41020400	4 152 600,00	3 114 900,00	75,0				34 475 300,00	25 856 100,00	75,0
<b>Субвенції</b>	41030000	43 354 800,00	33 278 800,00	76,8				4 152 600,00	3 114 900,00	75,0
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	41033900	43 354 800,00	33 278 800,00	76,8				43 354 800,00	33 278 800,00	76,8
<b>Усього доходів з урахуванням міжбюджетних трансфертів з державного бюджету</b>	90010200	341 280 856,00	285 464 859,16	83,6	3 239 540,00	7 012 447,67	216,5	43 354 800,00	33 278 800,00	76,8
Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	41040000	472 203,66	168 531,66	35,7				43 354 800,00	33 278 800,00	76,8
<b>Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</b>	41050000	7 904 636,10	6 362 451,10	80,5				344 520 396,00	292 477 306,83	84,9
Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жили приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення	41050600	5 529 963,10	5 075 212,81	91,8				472 203,66	168 531,66	35,7
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення передаєних видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	41051000	885 000,00	727 059,02	82,2				472 203,66	168 531,66	35,7
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41051200	150 900,00	88 801,00	58,8				7 904 636,10	6 362 451,10	80,5
Інші субвенції з місцевого бюджету	41053900	1 338 773,00	471 378,27	35,2						
<b>Всього доходів (з трансфертами)</b>	90010300	349 657 695,76	291 995 841,92	83,5	3 239 540,00	7 012 447,67	216,5	885 000,00	727 059,02	82,2
<b>ВИДАТКИ</b>										
Органи місцевого самоврядування	01000	52 709 492,25	38 766 651,70	73,5				150 900,00	88 801,00	58,8
Осита	1000	120 037 247,63	80 227 094,43	66,8				1 338 773,00	471 378,27	35,2
Охорона здоров'я	2000	37 545 138,20	21 751 031,12	57,9				1 338 773,00	471 378,27	35,2
Соціальний захист і соціальне забезпечення	3000	15 062 583,00	9 535 480,09	63,4				352 897 235,76	299 008 289,59	84,7
Культура і мистецтво	4000	7 818 419,00	5 080 980,39	65,0						
Фізична культура	5000	12 121 638,69	5 750 008,46	47,4						

Житлово-комунальне господарство	6000	60 922 710,76	38 063 699,06	62,5	5 050 120,00	4 798 620,00	95,0	65 972 830,76	42 862 319,06	65,0
Економічна діяльність	7000	453 836,00	219 531,55	48,4	0,00	0,00	0,0	453 836,00	219 531,55	48,4
Інша діяльність	8000	3 929 737,13	2 314 506,14	58,9	17 133 097,36	2 985 157,36	17,4	21 062 834,49	5 299 663,50	25,2
<b>Всього витрат (без трансфертів)</b>		<b>310 600 802,66</b>	<b>201 726 982,94</b>	<b>64,9</b>	<b>37 288 843,07</b>	<b>18 140 264,22</b>	<b>48,6</b>	<b>347 889 645,73</b>	<b>219 867 247,16</b>	<b>63,2</b>
Інші дотації з місцевого бюджету	9150	400 000,00	400 000,00	100,0	0,00	0,00	0,0	400 000,00	400 000,00	100,0
Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету розвитку регіонів	9700	16 186 050,00	8 987 900,00	55,5	0,00	0,00	0,0	16 186 050,00	8 987 900,00	55,5
	9800	14 231 052,00	13 945 046,00	98,0	6 754 048,00	6 554 048,00	97,0	20 985 100,00	20 499 094,00	97,7
<b>Всього витрат (з трансфертами)</b>		<b>341 417 904,66</b>	<b>225 059 928,94</b>	<b>65,9</b>	<b>44 042 891,07</b>	<b>24 694 312,22</b>	<b>56,1</b>	<b>385 460 795,73</b>	<b>249 754 241,16</b>	<b>64,8</b>

*Т. Рогоза*

Начальник фінансового управління

Тетяна РОГОЗА

**Пояснювальна записка**  
**про виконання бюджету Селидівської міської територіальної громади**  
**за 9 місяців 2023 року**

**Результати виконання доходної частини бюджету**

За 9 місяців 2023 року до бюджету міської територіальної громади з урахуванням трансфертів з державного бюджету надійшло 299 008 289,59 грн податків, зборів та інших обов'язкових платежів, що складає 84,7 % показників річного розпису за 9 місяців 2023 року. До бюджету міста надійшло доходів на 106 083 663,13 грн або на 55,0% більше ніж за відповідний період 2022 року.

Без врахування трансфертів з державного бюджету надходження доходів за 9 місяців 2023 року склали 230 227 506,83 грн або 87,7 % до річних показників. Проти відповідного періоду 2022 року надходження до загального фонду збільшились на 120 843 290,51 грн (або в 2,0 рази). Доходи спеціального фонду за звітний період складають 7 012 447,67 грн., що на 1 144 240,57 грн (або на 19,5%) більше ніж за відповідний період 2022 року.

У загальному обсязі доходів, що надійшли до бюджету міської територіальної громади за 9 місяців 2023 року офіційні трансферти складають:

- базова дотація – 25 856 100 грн (75,0 % до річного розпису);
- 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 Російської Федерації – 3 114 900,00 грн (75,0 % до річного розпису);
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 33 278 800 грн (76,8 % до річного розпису);
- інші дотації з місцевого бюджету – 168 531,66 грн (35,7%);
- субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення – 5 075 212,81 грн (91,8 %);
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 727 059,02 грн (82,2 % до річного розпису);
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 88 801 грн (58,8 % до річного розпису);
- інші субвенції з місцевого бюджету – 471 378,27 грн (35,2 % до річного розпису).

Найбільшу питому вагу у загальному фонді місцевого бюджету складає податок на доходи фізичних осіб – 88,7 %. За звітний період надійшло 198 006 977,20 грн зазначеного податку, що складає 83,5 % до річного розпису на 2023 рік.

Надходження по місцевим податкам за 9 місяців 2023 року склали 17 493 604,48 грн (102,1 % до річного розпису на 2023 рік), з яких:

- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки, сплачений

юридичними та фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – 155 956,45 грн (91,3 % до річного розпису), що на 32 812,29 грн менше ніж у відповідному періоді минулого року.

- плата за землю – 9 507 737,68 грн, або 114,3 % до річного розпису на 2023 рік.

До відповідного періоду минулого року спостерігається збільшення надходжень на 1 869 555,87 грн або на 24,5 %;

- транспортний податок – 1 850 грн. (61,7%);

- єдиний податок – 7 828 060,35 грн (91,3 % до річного розпису), що на 733 703,25 грн більше ніж у відповідному періоді минулого року.

Виконання видаткової частини бюджету

Видаткова частина бюджету Селидівської міської територіальної громади за 9 місяців 2023 року виконана у сумі 249 754 241 16 грн на 64,8 % до уточненого плану на рік, у т.ч. по загальному фонду у сумі 225 059 928,94 грн, або 65,9 %, по спеціальному фонду 24 694 312,22 грн, або 56,1 %.

54,4% видатків загального фонду міського бюджету з урахуванням цільових трансфертів спрямовано на утримання установ і здійснення заходів у галузях освіти, охорони здоров'я, соціального захисту, культури, фізичної культури та спорту.

Виконання видаткової частини загального фонду бюджету Селидівської міської територіальної громади по структурі є таким:

- освіта –	80 227 094,43 грн	на 66,8%
- охорона здоров'я –	21 751 031,12 грн	на 57,9%
- соціальний захист –	9 553 480,09 грн	на 63,4%
- культура –	5 080 980,39 грн	на 65,0 %
- фізкультура та спорт –	5 750 008,46 грн	на 47,4 %

На фінансування житлово-комунального господарства спрямовано 38 063 699,06 грн або 62,5 % від уточненого плану на 2023 рік.

Протягом року з місцевого бюджету Селидівської міської громади надавалися субвенції державному бюджету, на виконання програми соціально-економічного розвитку регіонів, військовим частинам, ГУ СБУ, Нацполіції, ГУ ДСНС на покращення матеріально-технічної бази у сумі 20 499 094,00 грн.

Також з бюджету громади до обласного бюджету виділені кошти для надання фінансової підтримки КП "Компанія "Вода Донбасу" на погашення заборгованості та забезпечення здійснення витрат із заробітної плати і нарахувань на неї до кінця 2023 року -9 095 450 грн; на підтримку цивільного населення в умовах воєнного стану шляхом забезпечення додатковим водопостачанням (в тому числі, в якості теплоносія для системи централізованого тепlopостачання) з придбанням та підключенням обладнання до альтернативних водних джерел (розтампонування двох свердловин) та підключенням до мереж живлення та тепло-, водопровідних мереж у м. Селидове Покровського району Донецької області, з метою запобігання виникненню надзвичайних ситуацій під час підготовки та проходження опалювального періоду 2023-2024 років – 4 000 000 грн; на виконання робіт з розконсервації (розтампонування) двох свердловин та визначення ситуації щодо дебіту та якості води в цих свердловинах -200 000 грн.

ОКП «Донецьктеплокомуненерго» для підготовки підприємства до нового опалювального періоду 2023-2024 років та погашення заборгованості станом на 01.04.2023 за розподіл природного газу та із сплати податку на доходи фізичних осіб- 2 890 600 грн.

У структурі видатків загального фонду бюджету Селидівської міської територіальної громади у поточному році найбільшу питому вагу займають видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 59,1 %, оплата за спожиті енергоносії – 5,5 %, продукти харчування та медикаменти – 0,2 %, інші видатки – 35,2 %.

Начальник фінансового управління



Тетяна РОГОЗА