



**СКАЛАТСЬКА МІСЬКА РАДА
ТЕРНОПІЛЬСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВОСЬМЕ СКЛИКАННЯ
_____ СЕСІЯ**

РІШЕННЯ

Від _____ 2023 року

№ПРОЄКТ

**Про підсумки виконання
міського бюджету
за 2022 рік.**

Відповідно до пункту 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статті 28, пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України, рішення виконавчого комітету від 14 березня 2023 року №29, враховуючи пропозиції постійної комісії Скалатської міської ради з питань планування фінансів, бюджету та соціально-економічного розвитку, міська рада –

В И Р І Ш И Л А:

1. Інформацію про підсумки виконання міського бюджету за 2022 рік взяти до відома.

2. Затвердити звіт про виконання міського бюджету

- по доходах міського бюджету за 2022 рік у сумі 109 783 789,76 гривні, в тому числі доходи загального фонду міського бюджету 107 516 077,57 гривня, доходи спеціального фонду міського бюджету 2 267 712,19 гривня, згідно з додатком.

- по видатках міського за бюджету за 2022 рік в сумі 106 950 241,40 гривні, в тому числі видатки загального фонду міського бюджету 105 068 678,91 гривень, спеціального фонду бюджету 1 949 029,49 гривень, згідно з додатком.

Міський голова

Петро Савончак

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до виконання річного звіту за 2022 рік

I. «Загальна характеристика виконання бюджету»

За 2022 рік до бюджету міської територіальної громади надійшло **доходів загального та спеціального фонду** (без урахування міжбюджетних трансфертів) 60 455,65 тис. грн., що складає 107,7% до плану. Доходів загального фонду надійшло 58 187,9 тис. грн.

Доходів спеціального фонду надійшло 2 267,7 тис. грн., при плані 1 145,9 грн..

По видатках загального фонду бюджет Скалатської міської територіальної громади за 2022 рік виконаний на 95,2% до уточненого річного призначення, або недовиконано на 5 252,5 тис. грн. (призначено по бюджету на рік з урахуванням змін 110 321,2 тис. грн., використано протягом звітного періоду 105 068,9 грн.

Кредиторська заборгованість по видатках за рахунок коштів місцевих бюджетів станом на 01.01.2022 року відсутня, проте станом на 01.01.2023 року утворилась кредиторська заборгованість в сумі -84,1 тис. грн .

По видатках спеціального фонду бюджет Скалатської міської територіальної громади за 2022 виконаний на 3,6 відсотка до річного призначення, або недовиконано на 1378,0 тис. грн.

Субвенції та дотації надійшли в обсязі 49 328,1 тис. грн. та роз приділені за цільовим призначенням.

II. «Доходи»

За 2022 рік до бюджету міської територіальної громади надійшло **доходів загального та спеціального фонду** (без урахування міжбюджетних трансфертів) 60 455,6 тис. грн., що складає 107,7% до плану. Доходів загального фонду надійшло 58 187,9 тис. грн., спеціального фонду надійшло 2 267,7 тис. грн.

Виконання бюджету громади в розрізі податків і зборів характеризується наступним:

Податок на доходи фізичних осіб є основним бюджетоутворюючим джерелом доходів місцевого бюджету і його частка в структурі власних доходів загального фонду складає – 49% загального фонду бюджету. Приріст надходжень проти минулого року склав 415,0 тис. грн. що зумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати . Виконання за 2022 рік відносно планових показників становить 25 422,5 тис. грн., або 94,1% .

Серед підприємств громади найбільша питома вага в надходженнях податку на доходи фізичних осіб у 2022 році належить :

ПОЛУПАНІВСЬКА ФІЛІЯ ТОВ ВИРОБНИЧОЇ КОМПАНІЇ – 1 615,2 тис. грн., ТОВ "АГРО-МЛИН"-871,8 тис. грн., ТОВ "Тернопільоблгаз збут"-869,1 тис. грн., ДП "УКРСПИРТ"-631,7 тис. грн., ФГ "Щедра Нива "-603,1 тис. грн., ДАРИ ЛАНІВ ПП -542,5 тис. грн., ТОВ АГРОТЕХПРОД-482,0 тис. грн. , КАР'ЄР ГОРОДНИЦЯ ТОВ-480,5 тис. грн, ТОВ "АГРОПРОДСЕРВІС ІНВЕСТ"-460,7 тис. грн., ШУСТОВ-СПИРТ ТДВ-426,3 тис. грн., ТзОВ " Скала-Дар"-421,4 тис. грн.

Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата (паю) –

19% загального фонду бюджету. Приріст надходжень проти минулого року склав 1664,9 тис. грн.). Виконання за 2022рік відносно планових показників становить 10 168,6тис. грн., або 161,4% .

Таке перевиконання забезпечено за рахунок збільшення нарахованого розміру орендної плати при укладанні договорів оренди з громадянами.

Значне зростання податку від надання в оренду земельної частки (паю) за рахунок збільшення надходжень по :

ТОВ «МРІЯ ФАРМІНГ ТЕРНОПІЛЬ», ПП "Дари ланів", ФГ "Щедра Нива", СГ ТзОВ «Новосілка», ТОВ ПОДІЛЛЯ-АГРО, АГРОТЕХПРОД ТОВ.

Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування відносно планових показників становить 192,0тис. грн., або 63,9%. Надходжень відносно минулого року зменшились 56,0 тис. грн. за рахунок зменшення кількості декларантів.

Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності виконаний на 2 953,5% та становить 17,7тис. грн. за рахунок прибутковості МКП «Комунальник». У 2021році такий податок поступав в обсязі 0,6тис.грн.

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування надійшла 89,3% та становить 31,3тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшились на 2,1 тис. грн..

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) надійшла відносно планових показників в сумі 14,0тис. грн., або 93,3%. Надходження відносно минулого року збільшилися на 3,7 тис. грн.

Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення. Виконання за 2022рік відносно планових показників становить 152,6 тис. грн., або 43,6%. Надходження відносно минулого року зменшилися на 128,3 тис. грн., за рахунок зменшення видобування корисних копалин у податковому (звітному) періоді за рахунок тимчасового припинення діяльності кар'єрів на території громади через ситуацію, що склалася в державі.

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення виконано відносно планових показників на 349,9% і становить 17,5тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилися на 345,5тис. грн..

Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) виконано відносно планових показників на 22,8% і становить 41,1тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилися на 110,0тис. грн.

Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) виконано відносно планових показників на 39,5% і становить 256,9тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилися на суму 256,8тис. грн.

Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 виконано відносно планових показників на 87,3% і становить 523,7 тис. грн.. Найбільшими платниками акцизного податку з реалізації алкогольних і тютюнових виробів по громаді є: ТОВ Модест -21,1 тис. грн ТОВ «Люкс» - сплачено 10,0 тис. грн., ТОВ «Теко Трайд» - 10,0 тис. грн.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості виконано відносно планових показників на 75,6% і становить 256,9 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось на 68,9 тис. грн.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості виконано відносно планових показників на 97% і становить 609,9 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилась на 49,9 тис. грн.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості виконано відносно планових показників на 72,3% і становить 1 012,9 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилися на 330,2 тис. грн.

Земельний податок з юридичних осіб виконано відносно планових показників на 97,5% і становить 760,5 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилось в сумі – 68,0 тис. грн.

Орендна плата з юридичних осіб виконано відносно планових показників на 162% і становить 5671,5 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилася на 2152,6 тис. грн. За рахунок проведення нормативно – грошової оцінки.

Земельний податок з фізичних осіб - виконано відносно планових показників на 86% і становить 864,8 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилася на 61,1 тис. грн., у зв'язку з несплатою податку населенням.

Орендна плата з фізичних осіб – виконання за 2022 рік відносно планових показників зі змінами становить 600,3 тис. грн., або 131%. Надходження відносно минулого року збільшилось на суму 233,7 тис. грн., у зв'язку із переукладанням договорів оренди.

Єдиний податок з юридичних осіб виконано відносно планових показників на 69% і становить 1 181,9 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилася на 353,3 тис. грн.

Єдиний податок з фізичних осіб виконано відносно планових показників на 117% і становить 4 695,3 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилася на 725,6 тис. грн.

Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків виконано відносно планових

показників на 90% і становить 4 499,7 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилось на суму – 129,2 тис. грн..

Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю) виконано відносно планових показників на 96% і становить 81,8 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось на 2,5 тис. грн.

Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти виконано відносно планових показників на 89% і становить 0,8 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось на 0,1 тис. грн.

Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини не виконано відносно планових показників на 20% і становить 1,6 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось на 0,5 тис. грн.

Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету відносно планових показників поступив в сумі 14,4 тис. грн. По даному податку надходження від попереднього року збільшилось на 11,5 тис. грн.

Адміністративні штрафи та інші санкції не виконано відносно планових показників на 18% і становить 8,8 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось 66,6 тис. грн.

Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів виконано відносно планових показників на 500% і становить 260,0 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилася на 160,0 тис. грн. Перевиконання відбулось за рахунок сплати штрафів відповідно до складених адміністративних протоколів.

Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України `Про оренду державного та комунального майна`, які підлягають перерахуванню оператором електронного відносно планових показників поступив стовідсотково в сумі 7,1 тис. грн. По даному податку надходження попереднього року збільшилось на 6,5 тис. грн.

Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань виконано відносно планових показників на 184% і становить 37,0 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилася на 18, тис. грн.

Плата за надання інших адміністративних послуг виконано відносно планових показників на 140% і становить 352,0 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилася на 126,5 тис. грн., у зв'язку із збільшенням кількості звернень громадян в порівнянні з 2021 роком.

Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень не виконано відносно планових показників на 63% і становить 93,4 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшились на 168,8 тис. грн.

Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг не виконано відносно планових показників і становить 4,9 тис. грн (99%). Надходження відносно минулого року збільшилось на 3,8 тис. грн.

Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності не виконано відносно планових показників на 21% і становить 55,7 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось на 7,8 тис. грн.

Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування виконано відносно планових показників і становить 1,9 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилася на 1,5 тис. грн.

Державне мито, не віднесене до інших категорій не виконано відносно планових показників на 95% і становить 0,03 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось на 0,4 тис. грн.

Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України не виконано відносно планових показників і становить 1,2 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось, за рахунок зменшення кількості звернень, що пов'язане із видачею та оформленням закордонних паспортів та паспортів громадян України по Скалатській МТГ.

Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності не виконано відносно планових показників на 29% і становить 29,9 тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось на 70,1 тис. грн., або 70,1%.

Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого ґрунту) не поступали, планових показників не було.

Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю виконано відносно планових показників становить 326,1 тис. грн., невиконання зумовлене карантинними нормами. Надходження відносно минулого року зменшилося на 125,7 тис. грн.

Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України `Про оренду державного та комунального майна` виконано відносно планових показників становить 32,0 тис. грн., невиконання зумовлене карантинними нормами (не орендувалися зали). Надходження відносно минулого року збільшилось на 4,8 тис. грн..

Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – планових показників не було, про те надходження становлять 10,1 тис. грн. Надходження відносно минулого року збільшилось на 6,4 тис. грн..

Благодійні внески, гранти та дарунки – планових показників не було, про те надходження становлять 1 692,7тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилося на 175,7 тис. грн.

Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення до розмежування земель державної та комунальної власності з розстроченням платежу виконано відносно планових показників на 52,8% і становить 105,6тис. грн. Надходження відносно минулого року зменшилось на 140,3тис. грн.. Надійшли кошти минулого року після сплати авансового внеску. Продаж земельних ділянок в 2022 році не здійснювався.

III. «Видатки та заборгованість»

При уточненому плані за 2022 рік – 111 750,9тис. грн., видатків виконано на суму – 107 017,7тис.грн., що складає 96% виконання.

У першочерговому порядку по загальному фонду бюджету здійснювалось фінансування видатків по захищених статтях на заробітну плату працівникам бюджетних установ та нарахування на заробітну плату, оплата енергоносіїв, поточні трансферти населенню та поточні трансферти місцевим бюджетам. По спеціальному фонду видатки здійснювались за рахунок надходжень грантів та дарунків отриманих в натуральній формі.

ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

По КПКВКМБ 0110150 “Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради, міської, селищної сільської рад ” видатки затверджені у сумі 10 398,9тис.грн., по загальному фонду

видатки по спеціальному фонду становлять

- 320,7тис.грн. - за рахунок надходжень грантів та дарунків отриманих в натуральній формі (генератори, продуктові набори в пункт незламності).

Станом на 01.01.2023 року утворилась кредиторська заборгованість в сумі-63,6тис.грн

Штатна чисельність працівників органів місцевого самоврядування за 2022 рік затверджена в кількості 51 одиниць.

На 2022 рік по Скалатській ТГ затверджено три підрозділи КПКВКМБ 0110160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві), селах, об'єднаних територіальних громадах» затверджено три коди відомчої класифікації видатків та кредитування бюджету.

- 0610160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві), селах, територіальних громадах» орган з питань освіти і науки затверджені видатки на 2022 рік в сумі 1 320,8тис.гривень . До апарату відділу освіти Скалатської міської ради ,всього по управлінню затверджено 7,5 штатні одиниці.

- 0810160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві), селах, територіальних громадах» відділ соціального захисту населення Скалатської міської ради створено 04 жовтня 2022 року. Видатки затверджені в сумі 127,9тис.гривень та 4 штатні одиниці.

- 1010160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві), селах територіальних громадах» орган з питань

культури, національностей та релігій затверджені видатки на суму 347,7 тис. грн

-3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селах, територіальних громадах»- орган з питань фінансів, фінансовий відділ Скалатської міської ради. Видатки затверджені в сумі 646,6 тис. гривень, та 4 штатні одиниці.

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

Із закладів охорони здоров'я, що знаходяться на території Скалатської ТГ, Комунальне Некомерційне Підприємство «Скалатська комунальна районна лікарня» та Некомерційне Комунальне Підприємство «НКП СМЦ» спрямовані кошти з місцевого бюджету, в сумі 2594,1 тис. грн.

КПКВКМБ 0112010 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню включає в себе видатки із урахуванням змін по КНП «Скалатській комунальній районній лікарні» за рахунок коштів місцевого бюджету в сумі -1581,0 тис. грн.

КЕКВ	Загальний фонд, тис. грн..	Спеціальний фонд, тис. грн..
2272	124,5	
2273	697,7	
2274	242,7	
2275	516,1	
	1581,0	

КПКВКМБ 0112111 Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги включає в себе видатки із урахуванням змін «НКП СМЦ», з місцевого бюджету в сумі 385,9 тис. грн.

КЕКВ	Загальний фонд, тис. грн..	Спеціальний фонд, тис. грн..
2210	6,0	
2272	4,3	
2273	121,7	
2274	253,9	
всього	385,9	

КПКВКМБ 0112152 Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я затверджені видатки в сумі 677,3 тис. гривень, з них на 121,1 тис. грн. закуплено медикаментів, а на суму 506,0 тис. грн.-технічні засоби (памперси, кало приймачі, тощо).

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ

НАДАННЯ ПІЛЬГ ОКРЕМИМ КАТЕГОРІЯМ ГРОМАДЯН З ОПЛАТИ ПОСЛУГ ЗВ'ЯЗКУ

По КПКВКМБ 0113032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» за 2022 рік виконано в сумі 5 тис. грн., коштів з місцевого бюджету.

ПІЛЬГОВЕ МЕДИЧНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ОСІБ, ЯКІ ПОСТРАЖДАЛИ ВНАСЛІДОК ЧОРНОБИЛЬСЬКОЇ КАТАСТРОФИ

По КПКВКМБ 0113050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» використано 29,0 тис.

грн..коштів із іншої субвенції з місцевого бюджету (Тернопільський обласний бюджет), невикористаний залишок(2,8тис.грн)повернутий до бюджету.

НАДАННЯ СОЦІАЛЬНИХ ГАРАНТІЙ ФІЗИЧНИМ ОСОБАМ ,ЯКІ НАДАЮТЬ СОЦІАЛЬНІ ПОСЛУГИ ГРОМАДЯНАМ ПОХИЛОГО ВІКУ, ОСОБАМ З ІНВАЛІДНІСТЮ, ДІТЯМ З ІНВАЛІДНІСТЮ, ХВОРИМ З ІНВАЛІДНІСТЮ ЯКІ НЕ ЗДАТНІ ДО САМООБСЛУГОВУВАННЯ І ПОТРЕБУЮТЬ СТОРОННЬОЇ ДОПОМОГИ.

По КПКВКМБ 0113160 «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» за 2022 рік виконано в сумі 220,2тис.грн., коштів з місцевого бюджету.

КОМПЕНСАЦІЙНІ ВИПЛАТИ ОСОБАМ З ІНВАЛІДНІСТЮ НА БЕНЗИН, РЕМОНТ, ТЕХНІЧНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛІВ, МОТОКОЛЯСОК І НА ТРАНСПОРТНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ

По КПКВКМБ 0113171 «Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування» в 2022 році використано 3,0тис. гривень коштів із іншої субвенції з місцевого бюджету(Тернопільський обласний бюджет).

ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ІНШИХ ЗАКЛАДІВ У СФЕРІ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ І СОЦІАЛЬНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

По КПКВКМБ 0113241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення». Відповідно до рішення виконавчого комітету від 10.08.2022 №125 було здійснено перепланування планових показників та касових видатків з КПКВКМБ 0113242 на КПКВКМБ 0113241, на утримання ЦНСП Скалатської ТГ видатки склали – 4 545,8тис. грн., в тому числі 32,0тис.гривень коштів з «іншої субвенції з місцевого бюджету» наданої Підволочиською селищною радою для закупівлі дизпального для перевезення хворих на гемодіаліз, невикористаний залишок повернутий до бюджету селищної ради.

По спеціальному фонду використано - 255,0тис.гривень, видатки за рахунок надходжень отриманих в натуральній формі.

Штатна чисельність за 2022 рік по установі затверджена в кількості 39,5 штатних одиниць.

ІНШІ ЗАХОДИ У СФЕРІ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ І СОЦІАЛЬНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

По КПКВКМБ 0113242 «Інші видатки на соціальний захист населення» використано 420,0тис гривень, для виплат одноразових грошових допомог за рішенням місцевого органу влади , для лікування громадянам громади, допомоги на поховання особам ,які на час смерті ніде не працювали і не перебували на пенсії, допомоги учасникам ООС, надання допомоги учасникам антитерористичної операції , ООС, їх сім'ям, членам сімей Героїв Небесної сотні, сім'ям, загиблих (померлих, зниклих безвісти) учасників АТО, мобілізованим особам-75,0тис.грн., коштів за рахунок коштів іншої субвенції з місцевого бюджету(Тернопільський обласний бюджет).

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ
ПРОВЕДЕННЯ НАВЧАЛЬНО-ТРЕНУВАЛЬНИХ ЗБОРІВ І
ЗМАГАНЬ З ОЛІМПІЙСЬКИХ ВИДІВ СПОРТУ

По КПКВКМБ 0115011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» касові видатки за вказаний період становлять у сумі 143,1 тис. гривень, на виконання Програми здійснення заходів з фізичної культури та спорту в населених пунктах Скалатської ТГ, участі та проведенню спартакіад в 2022 році.

КЕКВ	Загальний фонд, тис. грн..
2210	117,6
2240	15,8
2250	9,7
всього	143,1

УТРИМАННЯ ТА НАВЧАЛЬНО-ТРЕНУВАЛЬНА РОБОТА
КОМУНАЛЬНИХ ДИТЯЧО ЮНАЦЬКИХ СПОРТИВНИХ ШКІЛ

По КПКВКМБ 0115031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» касові видатки за 2022 рік становлять 1587,0 тис. грн. Скалатську ДЮСШ відвідують 237 вихованців, діють три види спортивних секцій (футбол, волейбол, важка атлетика) працюють 8 тренерів на 4,55 ставки, штатна чисельність на 2022 рік затверджена і становить 11 штатних одиниць. станом на 01.01.2023 року утворилась кредиторська заборгованість в сумі-10,0 тис. грн

ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ВОДОПРОВІДНО -
КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА

По КПКВКМБ 0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» використано 855,4 тис. грн., це заробітна плата та нарахування на з/п працівників, оплата електроенергії КНС та очисних споруд.

КЕКВ	Загальний фонд, тис. грн..
2111	393
2120	79,2
2210	24,5
2240	25,7
2273	333,0
всього	855,4

ОРГАНІЗАЦІЯ БЛАГОУСТРОЮ НАСЕЛЕНИХ ПУНКТИВ

По КПКВКМБ 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» використані кошти в сумі 2 839,8 тисяч гривень, на виконання «Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою населених пунктів Скалатської ОТГ на 2022 рік».

КЕКВ	Загальний фонд, тис. грн..
2111	1971,4
2120	545,0
2210	316,2
2240	7,2
всього	2839,8

ЗДІЙСНЕННЯ ЗАХОДІВ ІЗ ЗЕМЛЕУСТРОЮ

По КПКВКМБ 0117130 «Здійснення заходів із землеустрою» затверджено видатки по загальному фонду в сумі 10,5тис. гривень за проведення комплексу геодезичних та проектних робіт з метою виготовлення топографічного плану місцевості земельної ділянки м.Скалат по проспекту Шевченка,вулиці Грушевського,і с.Остап'є. Станом на 01.01.2023 року утворилась кредиторська заборгованість в сумі-10,5тис.грн

УТРИМАННЯ ТА РОЗВИТОК АВТОМОБІЛЬНИХ ДОРІГ ТА ДОРОЖНЬОЇ ІНФРАСТРУКТУРИ ЗА РАХУНОК КОШТІВ МІСЦЕВОГО БЮДЖЕТУ

По КПКВКМБ 0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» за 2022 рік по загальному та спеціальному фондах в громаді використано 106,3тис. гривень на поточний ремонт доріг населених пунктів. За рахунок надходжень грантів та дарунків отриманих в натуральній формі видатки спеціального фонду місцевого бюджету становлять – 7,3тис.грн.

ЗАХОДИ ІЗ ЗАПОБІГАННЯ ТА ЛІКВІДАЦІЇ НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ ТА НАСЛІДКІВ СТИХІЙНОГО ЛИХА

По КПКВКМБ 0118110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» затверджено видатки з загального фонду в сумі 239,8тис. грн., на виконання:

- ✓ «Програми із запобігання поширенню коронавірусної інфекції COVID-19 на території Скалатської ТГ» та закуплено медикаменти, які згідно акта передачі передано установам охорони здоров'я;
- ✓ «Програми сприяння територіальної оборони в Скалатській територіальній громаді на 2022-2024 роки» на потреби ТО закуплено дизпаливо, бензин, посвідчення добровольців.

ЗАХОДИ ТА РОБОТИ З МОБІЛІЗАЦІЙНОЇ ПІДГОТОВКИ МІСЦЕВОГО ЗНАЧЕННЯ

По КПКВКМБ 0118220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» в сумі 67,5тис. грн.. по «Програмі сприяння територіальної оборони в Скалатській територіальній громаді на 2022-2024 роки».

ІНШІ СУБВЕНЦІЇ З МІСЦЕВОГО БЮДЖЕТУ

Інші субвенції з місцевого бюджету фінансуються з органу з питань фінансів, де головним розпорядником є фінансовий відділ Скалатської міської ради.

По КПКВКМБ 37109770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» використано 597,0 тис. гривень трансфертів органам державного управління інших рівнів в тому числі:

- за утримання одиноких престарілих людей громади в закладі соціального обслуговування, Скориківську сільську раду профінансовано в сумі- 497,0тис. гривень ;

- утримання районного архіву профінансовано Підволочиську селищну раду в сумі 100,0 тис. гривень.

ОРГАН З ПИТАНЬ ОСВІТИ І НАУКИ, МОЛОДІ ТА СПОРТУ

В мережу по галузі «Освіта» на 2022 рік включено 23 заклади, в тому числі 10 – ДНЗ: Скалатський ДНЗ, Староскалатський ДНЗ, Новосілківський ДНЗ, Полупанівський ДНЗ, Кривенський ДНЗ, Городницький ДНЗ,Зарубинецький ДНЗ ,Остап'ївський ДНЗ,Магдалівський ДНЗ, Колодіївський ДНЗ і 10- шкіл: Скалатська ЗОШ I – III ступенів (ОПОРНА), Староскалатська ЗОШ I-III ступенів, Магдалівська ЗОШ I-III ступенів, Колодіївська ЗОШ I-III ступенів, Остап'ївська ЗОШ I-III ступенів, Городницька ЗОШ I-II ступеня, Кривенська ЗОШ I-II ступеня, Новосілківська ЗОШ I-II ступеня, Полупанівська ЗОШ I-II ступеня, НВК Подільський ЗОШ I-II ступенів-ДНЗ, Зарубинецька ЗОШ I ступеня (філія опорної школи), Митницька ЗОШ I ступеня (філія опорної школи), Текліївська ЗОШ I ступеня (філія опорної школи)- закрито з 01.09.2022року у зв'язку із відсутністю дітей, 1 позашкільний заклад освіти – Міський Будинок Школяра, Скалатська школа естетичного виховання та забезпечення діяльності інших закладів освіти(бухгалтерія).

Вказані установи фінансуються з бюджету ТГ з 1 січня 2022 року.

На утримання шкіл фінансування проводиться за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в сумі 36303,3тис, грн., залишку освітньої субвенції, що утворився на 01.01.2022 року в сумі - 406,7 тис. грн..місцевого бюджету в сумі 1847,2 тис. гривень, а також 19,7 тис. гривень « Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету».

За рахунок базової дотації – 11252,4тис. гривень та коштів з місцевого бюджету в сумі 21320,3тис, гривень фінансуються управління у відповідній сфері, надання загальної освіти загальноосвітніми закладами, дошкільна освіта, позашкільна освіта, централізована бухгалтерія,

Штатна чисельність на 2022 рік по установах освіти затверджена в кількості 477 штатна одиниць. Видатки на школу естетичного виховання становлять 3895,6 тис.грн ., штатна чисельність-28 штатних одиниць.

НАДАННЯ ДОШКІЛЬНОЇ ОСВІТИ

По КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» у 2022 році використано з місцевого бюджету кошти в сумі – 10 637,6тис. гривень, По спеціальному фонду за даним кодом програмої класифікації видатків використано 235,0тис. грн.,з них: надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством(батьківська плата), та за рахунок направленою залишку коштів станом на 01.01.2022 (опорна школа) в сумі 22,4тис.грн (Скалат ЗОШ приладдя на кухню),

НАДАННЯ ЗАГАЛЬНОЇ СЕРЕДНЬОЇ ОСВІТИ ЗАГАЛЬНООСВІТНІМИ НАВЧАЛЬНИМИ ЗАКЛАДАМИ(в. т .ч. школою-дитячим садком, інтернатом школі) СПЕЦІАЛІЗОВАНИМИ,ЛІЦЕЯМИ,ГІМНАЗІЯМИ,КОЛЕГІУМАМИ

По КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком,інтернатом при школі), фінансування проводилось в 2022 році по загальному фонду -18 925,9тис. гривень . По спеціальному фонду в 2022 році використано надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством(батьківська плата)-221,1тис.грн.

НАДАННЯ ЗАГАЛЬНОЇ СЕРЕДНЬОЇ ОСВІТИ ЗАКЛАДАМИ СЕРЕДНЬОЇ ОСВІТИ

Видатки по КПКВКМБ0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» проводились за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в сумі 36303,3гривень, та залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01.01.2022 року в сумі-406,7тис. гривень,а також місцевого бюджету в сумі 1847,2 тис. гривень.

НАДАННЯ ПОЗАШКІЛЬНОЇ ОСВІТИ ПОЗАШКІЛЬНИМИ ЗАКЛАДАМИ ОСВІТИ ЗАХОДИ ІЗ ПОЗАШКІЛЬНОЇ РОБОТИ З ДІТЬМИ

Видатки по КПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти,заходи із позашкільної роботи з дітьми» виконані із місцевого бюджету в сумі-1274,1 гривень.

НАДАННЯ СПЕЦІАЛЬНОЇ ОСВІТИ ШКОЛАМ ЕСТЕТИЧНОГО ВИХОВАННЯ (МУЗИЧНИМИ, ХУДОЖНИМИ, ХОРЕОГРАФІЧНИМИ, ТЕАТРАЛЬНИМИ, ХОРОВИМИ, МИСТЕЦЬКИМИ)

По КПКВКМБ 1011080 «Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)» виконано видатки в місцевому бюджеті в сумі – 3 895,6тис.гривень із загального фонду та 135,3тис.гривень власних надходжень спеціального фонду (батьківська плата).

ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ІНШИХ ЗАКЛАДІВ У СФЕРІ ОСВІТИ

КПКВКМБ 0611141 « Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти», по даній програмі фінансується бухгалтерія виконано видатків в сумі 1487,2тис.гривень з місцевого бюджету.

ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ ТА ОХОРОНИ КУЛЬТУРНОЇ СПАДЩИНИ

Видатки бюджету ТГ (без власних коштів спеціального фонду) на утримання установ культури в 2022 році виконані в сумі 4 241,1тис. гривень .

Мережа по галузі складає 18 установи, в тому числі: Центральна Бібліотечна Система в яку ввійшло 11 сільських бібліотек, 5 будинків культури, 11 сільських клубів .

Штатна чисельність по установах культури затверджена на 2022 рік в кількості 33 одиниць.

ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ БІБЛІОТЕК

По КПКВКМБ 1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек» становлять за рахунок коштів місцевого бюджету видатки становлять 1017,1 тис.гривень.

Із надходжень в натуральній формі, допомоги від благодійних організацій , по спеціальному фонду оприбутковано книжкового фонду на суму 72,0тис. гривень.

ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ПАЛАЦІВ І БУДИНКІВ КУЛЬТУРИ, КЛУБІВ, ЦЕНТРІВ ДОЗВІЛЛЯ ТА ІНШИХ КЛУБНИХ ЗАКЛАДІВ

Видатки по КПКВКМБ 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» складають 2618,2 тис. гривень з коштів загального фонду місцевого бюджету. За платні послуги, що надійшли до спеціального фонду відділу культури здійснено закупки господарських товарів по даній установі на суму 53,7 тис. гривень та проведено оплату послуг (крім комунальних) в сумі 4,8 гривень, а також за рахунок надходжень в натуральній формі оприбутковано пам'ятний знак в с. Колодіївка на прилеглий території сільського будинку культури.

ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ІНШИХ ЗАКЛАДІВ В ГАЛУЗІ КУЛЬТУРИ І МИСТЕЦТВА

По КПКВКМБ 104181 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» використано кошти місцевого бюджету в 2022 році в сумі - 603,8 тис. гривень.

ІНШІ ЗАХОДИ В ГАЛУЗІ КУЛЬТУРИ І МИСТЕЦТВА

По КПКВКМБ 104182 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» за 2022 рік виконано 2 тис. гривень на оплату послуг по проведенню культурно-мистецьких заходів :

- День Незалежності України 2 тис. грн.

Начальник відділу

Галина ДАЦКІВ

ЗВІТ
про виконання міського бюджету за 2022 рік

грн.

Код	Доходи	Загальний фонд		Спеціальний фонд		Разом	
		Найменування доходів згідно із бюджетною класифікацією	Затверджено по бюджету на рік з урахуванням змін	Виконано за 2022 рік	Затверджено по бюджету на рік з урахуванням змін	Виконано за 2022 рік	Затверджено по бюджету на рік з урахуванням змін
10000000	Податкові надходження	54292750,00	57340953,83	87900,00	84212,54	54287750,00	57323407,85
11010000	Податок на доходи фізичних осіб	33600000,00	35783147,20			33600000,00	35783147,20
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ	600,00	17721,00			600,00	17721,00
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	50000,00	45247,07			50000,00	45247,07
13030000	Рентна плата за користування надрами	350000,00	152632,37			350000,00	152632,37
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	5000,00	17494,98			5000,00	17494,98
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	1430000,00	1171090,54			1430000,00	1171090,54
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	180000,00	41126,71			180000,00	41126,71
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	650000,00	256809,31			650000,00	256809,31
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	600000,00	873154,52			600000,00	873154,52
18000000	Місцеві податки	18857150,00	20153569,67			18857150,00	20153569,67
18010000	Податок на майно	8157150,00	9776662,97			8157150,00	9776662,97
18050000	Єдиний податок	10700000,00	10376906,70			10700000,00	10376906,70
19000000	Інші податки та збори		51,00				51,00
19010000	Екологічний податок			87900,00	84212,54	87900,00	84212,54
19090000	Податки і збори, не віднесені до інших категорій, та кошти, що передаються (отримуються) відповідно до бюджетного законодавства		51,00				51,00
20000000	Неподаткові надходження	707950,00	846981,86	858000,00	2077949,06	1565950,00	2924930,92
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	109600,00	300418,73			109600,00	300418,73
21010000	комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна	5000,00	14355,00				
21080000	Інші надходження	104600,00	286063,73			104600,00	286063,73
21110000	Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва						
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	525000,00	487211,56			525000,00	487211,56
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	70000,00	55701,11			70000,00	55701,11
22090000	Державне мито	3350,00	3118,42			3350,00	3118,42
24060000	Інші надходження		532,04	100000,00	29901,88	100000,00	30433,92
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності			100000,00	29901,88	100000,00	29901,88
24060300	Інші надходження		532,04				532,04
25000000	Власні надходження бюджетних установ			758000,00	2048047,18	758000,00	2048047,18
30000000	Доходи від операцій з капіталом			200000,00	105550,59	200000,00	105550,59
33010400	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим			200000,00	105550,59	200000,00	105550,59
50000000	Цільові фонди						
50110000	Цільові фонди утворені Верховною радою Автономною Республіки Крим органами місцевого самоврядування а місцевими органами виконавчої влади						
	Разом доходів	55000700,00	58187935,69	1145900,00	2267712,19	56146600,00	60455647,88
40000000	Офіційні трансферти	49344303,30	49328141,88			49344303,30	49328141,88
41020000	Дотації з державного бюджету	11252400,00	11252400,00			11252400,00	11252400,00
41020100	Базова дотація	11252400,00	11252400,00			11252400,00	11252400,00
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	36303300,00	36303300,00			36303300,00	36303300,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	36303300,00	36303300,00			36303300,00	36303300,00
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	1570563,30	1570563,30			1570563,30	1570563,30
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	1570563,30	1570563,30			1570563,30	1570563,30
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	21804,00	201878,58			21804,00	201878,58
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	62730,00	62730,00			62730,00	62730,00
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	155310,00	139148,58			155310,00	139148,58
Всього доходів		104345003,30	107516077,57	1145900,00	2267712,19	105490903,30	109783789,76

Код	Видатки бюджету за програмною класифікацією	Видатки загального фонду							Видатки спеціального фонду						Виконано за 2022 рік
		Затверджено по бюджету на рік з урахуванням змін	Виконано за 2022 рік	поточні (код 2000)	з них: оплата праці (код 2110)	оплата комунальних послуг та енергоносіїв (код 2270)	інші виплати населенню (код 2730)	капітальні видатки (код 3000)	Затверджено по бюджету на рік з урахуванням змін	Виконано за 2022 рік	поточні (код 2000)	з них: оплата праці (код 2110)	оплата комунальних послуг та енергоносіїв (код 2270)	капітальні (код 3000)	
0100	Державне управління	14423942,58	12854193,88	12854193,88	9410715,90	674445,04		400000,00	867751,90	625817,79			241934,11	13721945,78	
1000	Освіта	74932613,80	73724438,51	73724438,51	53727229,33	6893473,26	3620,00	809746,93	613822,96	562156,58	110887,70	28605,60	51666,38	74338261,47	
2000	Охорона здоров'я	2640671,00	2594083,94	2594083,94										2594083,94	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	5262549,99	5226481,61	5226481,61	3590844,66	14998,24	677283,18		255026,79	255026,79				5481508,40	
4000	Культура і мистецтво	4458740,00	4241008,71	4241008,71	2988971,20	359487,42		32000,00	205086,40	130486,40			74600,00	4446095,11	
5000	Фізична культура і спорт	1901610,00	1730047,35	1730047,35	1174797,50	127291,71								1730047,35	
6010	Житлово-комунальне господарство	3711096,95	3695154,69	3695154,69										3695154,69	
7130	Здійснення заходів із землеустрою	10500,00													
7363	Виконання інвестиційних проєктів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій														
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	98940,48	98940,48	98940,48					7341,44	7341,44				106281,92	
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків	1763049,00	239859,30	239859,30										239859,30	
8220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	67500,00	67467,00	67467,00											
8311	Охорона та раціональне використання природних ресурсів							187900,00							
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	950000,00	597003,44	597003,44										597003,44	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	100000,00													
	Разом видатків	110321213,80	105068678,91	105068678,91	70892558,59	8069695,67	1307975,94	1429646,93	1949029,49	1580829,00	110887,70	28605,60	368200,49	106950241,40	

Секретар ради

Г.Б.Дацків

Софія МАГМЕТ