**ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ**

**ЗА 1 ПІВРІЧЧЯ 2022 РОКУ**

**І. ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ**

Структуру бюджету Чорноморської міської територіальної громади складає **один бюджет громади.**

Відповідно до статті 77 Бюджетного кодексу України 23.12.2021р. Чорноморською міською радою Одеського району Одеської області прийнято рішення № 146 - VІII "Про бюджет Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік" **за доходами та видатками в сумі 927 474 263** **грн.**

Відповідно до розпорядження Одеської обласної державної адміністрації Одеської обласної військової адміністрації від 19.03.2022 № 111/А-2022 «Про внесення змін до рішення обласної ради від 17 грудня 2021 року № 344-VIII "Про обласний бюджет Одеської області на 2022 рік"», враховуючи наявність вільного залишку коштів бюджету Чорноморської міської територіальної громади станом на 01.01.2022 року, на підставі частини 4 статті 14, статті 72 та частини 8 статті 78 Бюджетного кодексу Чорноморською міською радою Одеського району Одеської області прийняті рішення «Про внесення змін та доповнень до рішення Чорноморської міської ради Одеської області від 23 грудня 2021 року № 146 – VІII "Про бюджет Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік"»:

- від 04.02.2022р. № 163-VIII;

- від 01.03.2022р. № 194-VIII;

- від 10.03.2022р. № 196-VIII.

Відповідно до абзацу четвертого підпункту 2 пункту 22 розділу VI "Прикінцеві та перехідні положення" Бюджетного кодексу України та підпункту 2) пункту 1 постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2022 № 252 "Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану", виконавчим комітетом Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області прийняті рішення «Про внесення змін та доповнень до рішення Чорноморської міської ради Одеської області від 23 грудня 2021 року № 146 – VІII "Про бюджет Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік"»:

від 22.03.2022р. № 50;

від 30.03.2022р. № 69;

від 06.04.2022р. № 76;

від 21.04.2022р. № 86;

від 20.05.2022р. № 106;

від 01.06.2022р. № 137;

від 28.06.2022р. № 152.

На підставі прийнятих рішень показники бюджету Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік (зі змінами та доповненнями) визначено:

з***а доходами - у сумі 958 462 203,79 грн,*** у тому числі за загальним фондом - 895 061 106,00 грн, за спеціальним – 30 401 097,79 грн;

***за видатками - у сумі 1 094 228 603,70 грн,*** в тому числі за загальним фондом - 963 767 531,87 грн, за спеціальним – 130 461 071,83 грн.

Дефіцит бюджету Чорноморської міської територіальної громади **у сумі 135 766 399,91 грн** покривається за рахунок вільного залишку коштів, який сформувався на рахунках бюджету станом на 01 січня 2022 р.

**Основні показники виконання бюджету Чорноморської міської територіальної громади за 1 півріччя 2022 року**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | План 2022 р.  (зі змінами), тис. грн | План на період  (зі змінами),  тис. грн | Факт 1 півріччя 2022 р.,  тис. грн | *%*  *виконання за період* | *Відхилення за період*  *(факт-план),*  *тис. грн* | Факт  1 півріччя 2021 р.,  тис. грн | *Темп росту 2022/2021, %* |
| **Доходи** | **958 462,2** | **456 324,4** | **428 611,2** | ***93,9%*** | * ***27 713,2*** | **438 230,2** | ***97,8 %*** |
| в тому числі: |  |  |  |  |  |  |  |
| Загальний фонд  (без субвенцій) | 741 086,6 | 343 385,4 | 317 992,1 | *92,6 %* | * *25 393,3* | 340 406,1 | *93,4 %* |
| Спеціальний фонд  (без субвенцій) | 28 781,1 | 16 865,3 | 15 035,3 | *89,1 %* | * *1 830,0* | 10 530,7 | *142,8 %* |
| Субвенції | 188 594,5 | 96 073,7 | 95 583,8 | *99,5 %* | * *489,9* | 87 293,4 | *109,5 %* |
| **Видатки** | **1 094 228,6** | **576 447,0** | **378 580,0** | ***65,7 %*** | * ***197 867,0*** | **367 028,5** | ***103,1 %*** |
| в тому числі : |  |  |  |  |  |  |  |
| Загальний фонд | 963 767,5 | 509 215,3 | 375 385,4 | *73,7 %* | * *133 829,9* | 357 411,8 | *105,0 %* |
| Спеціальний фонд | 130 461,1 | 67 231,7 | 3 194,6 | *4,8 %* | * *64 037,1* | 9 616,7 | *33,2 %* |
| *в т.ч. бюджет розвитку* | *68 144,5* | *52 109,1* | *1 562,7* | *3,0 %* | * *50 546,4* | *4 350,1* | *35,9 %* |

**ІІ. ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО РОЗВИТКУ РЕГІОНУ**

До складу Чорноморської міської територіальної громади Одеського району Одеської області входять: місто Чорноморськ, селище Олександрівка, село Малодолинське і село Бурлача Балка. Загальна площа території Чорноморської міської ради становить 2,6 тис. га.

Чисельність населення на території Чорноморської міської територіальної громади (м.Чорноморськ, сел.Олександрівка, с. Малодолинське, с. Бурлача Балка) станом 01.01.2022р. становить **70 675 осіб** (розраховано згідно з середнім приростом/скороченням населення за січень-жовтень 2021 року).

**Інформація щодо питомої ваги бюджетоутворюючих підприємств в надходженнях до загального фонду бюджету Чорноморської міської територіальної громади за 1 півріччя 2022 року**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Назва платника** | **Сума податків, сплачених платником до загального фонду, тис. грн** | **Питома вага сплаченого платником в загальній сумі по громаді, %** |
| ДП МТП "Чорноморськ" | 20 924,9 | 6,6 |
| Чорноморська філія ДП АМПУ (Адміністрація морських портів України) | 13 794,3 | 4,3 |
| ТОВ "Чорноморський рибний порт" | 10 844,5 | 3,4 |
| СП ТОВ "Трансбалктермінал" | 8 568,2 | 2,7 |
| ПРАТ "АДМ Іллічівськ" | 5 605,8 | 1,8 |
| ТОВ "ІЗТ" | 4 953,5 | 1,6 |
| ПРАТ "Синтез ОЙЛ" | 4 680,0 | 1,5 |
| ТОВ "Портінвест Лоджистік" | 2 976,7 | 0,9 |
| ТОВ "Аквафрост" | 2 325,0 | 0,7 |
| ТОВ "СП Рисоїл Термінал" | 2 254,4 | 0,7 |
| ТОВ "Транс-сервіс" | 2 162,5 | 0,7 |
| ПРАТ "Іллічівський судноремонтний завод" | 1 715,7 | 0,5 |
| **Разом по зазначених підприємствах** | **80 805,5** | **25,4** |
| **Всього надійшло до загального фонду бюджету Чорноморської міської територіальної громади (без міжбюджетних трансфертів)** | **317 922,2** | **100,0** |

Відповідно до Закону України «Про захист інтересів суб’єктів подання звітності та інших документів у період дії воєнного стану або стану війни» за інформацією Державної служби статистики України у період дії воєнного стану або стану війни, а також протягом трьох місяців після його завершення, органи державної статистики призупиняють оприлюднення статистичної інформації. У зв’язку з цим, інформація щодо показників економічного розвитку Чорноморської міської територіальної громади з поясненням характеристики промисловості громади, малого підприємництва, транспортного комплексу, будівництва, соціально-трудових відносин, торгівлі та побутового обслуговування підприємств Чорноморської міської територіальної громади за звітний період відсутня.

**ІІІ. ДОХОДИ**

**Планові показники доходів бюджету Чорноморської міської територіальної громади,** які затверджені в розписі бюджету громади на січень-червень 2022 року, виконані на 93,9 %, тобто при плані на зазначений період 456 324 413 грн, фактично надійшло – 428 611 238 грн. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження до бюджету міської громади зменшились на 2,2 % або на 9 619 009 гривень.

Власних доходів (без врахування міжбюджетних трансфертів) надійшло у сумі 333 027 433 грн, що становить 92,4 % планового показника на відповідний період, який затверджено у сумі 360 250 655 грн. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року власні доходи зменшились на 17 909 382 грн, або на 5,1 %.

**В загальних обсягах надходжень до бюджету міської громади у звітному періоді 28,7 % або 95 583 805 грн складають надходження субвенцій з бюджетів різних рівнів, а саме:**

* 94 203 145 грн - субвенції освітньої галузі.
* 1 380 660 грн - інші субвенції з місцевого бюджету, із яких:

- 193 610 грн – субвенція з обласного бюджету Одеської області для надання інших пільг окремим категоріям громадян;

- 100 000 грн – субвенція з бюджету Дальницької сільської ТГ для надання фінансової підтримки Комунальному некомерційному підприємству "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області на оплату частини комунальних послуг та енергоносіїв;

- 1 087 050 грн – субвенція з бюджету Великодолинської селищної ТГ, в тому числі 587 250 грн на фінансування комунальної установи "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області" для надання соціальних послуг у 2022 році за місцем проживання жителям Великодолинської селищної ради та 499 800 грн для надання фінансової підтримки Комунальному некомерційному підприємству "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області на оплату частини комунальних послуг та енергоносіїв.

**До загального фонду** бюджету Чорноморської міської територіальної громади надійшло доходів (без врахування міжбюджетних трансфертів) у сумі 317 992 152 грн, що становить 92,6 % до затвердженого розпису доходів на січень-червень 2022 р.

В наслідок збройної агресії Російської Федерації проти України, введення воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 та продовження строку його дії відповідно до Указів Президента від 14 березня 2022 року № 133/2022, 18 квітня 2022 року № 259/2022 та 17 травня 2022 року № 341/2022, невиконання надходжень до загального фонду бюджету Чорноморської міської територіальної громади до уточнених планових показників становить 25 393 248 грн. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження також зменшились на 22 413 956 грн або на 6,6 %.

Основними джерелами наповнення бюджету громади залишається податок на доходи фізичних осіб та плата за землю, питома вага яких складає в надходженнях загального фону без врахування міжбюджетних трансфертів відповідно 65,3 % та 14,5 %.

Відповідно до ст. 28 Закону України "Про Державний бюджет України на 2022 рік" **податок на доходи фізичних осіб** зараховуються до доходів загального фонду бюджету міської територіальної громади – у розмірі **64 відсотки.**

Так, за січень-червень 2022 року податку на доходи фізичних осіб до бюджету міської територіальної громади зараховано 207 613 262 грн, що становить 99,1 % затверджених уточнених планових показників на відповідний період. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження збільшились на 9,3%, або на 17 685 173 грн.

**Місцевих податків і зборів** надійшло за звітний період у сумі 87 292 888 грн, що становить 82,6 % скорегованого плану на січень-червень 2022 року.

До відповідного періоду минулого року надходження від місцевих податків і зборів зменшились на 37 825 062 грн або на 30,2 %. На зменшення надходжень місцевих податків в першу чергу вплинуло блокування роботи порту та зміни до Податкового кодексу України, які передбачають несплату єдиного податку, плати за землю та нерухомого майна в період дії воєнного стану.

З них:

* **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки** за січень-червень 2022 року надійшло до бюджету міської громади у сумі 7 127 715 грн, що на 30,3% менше планового показника звітного періоду. В порівнянні з аналогічним періодом 2021 року надходження зменшились на 2 261 471 грн або на 24,1 %.
* **плати за землю** за звітний період надійшло 46 082 919 грн, що становить 77,3% скорегованих планових показників, затверджених в розписі на січень-червень 2022 року.

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження від плати за землю зменшились на 37 232 817 грн або майже у два рази.

Зменшення надходжень плати за землю у звітному періоді пояснюється в першу чергу блокуванням роботи порту в умовах воєнного стану, в акваторії якого здійснюють діяльність найбільші платники податків.

В результаті за ДП ІМТП «Чорноморськ» станом на 01.07.2022 року рахується заборгованість по податку на землю у сумі 10 039 813,92 грн.

З цих же причин не сплачує орендну плату за землю ПРАТ «ІСРЗ», заборгованість якого станом на 01.07.2022 р. складає 9 480 439,53 грн.

Також не сплачують орендну плату за землю СП «Саншайн термінал» (заборгованість – 568 907,16 грн), ТОВ «Саймон» (заборгованість – 431 390,53 грн), ТОВ «КОМПАНІЯ І.Т.Т.» (заборгованість – 491 318,70 грн), СП «РИСОЇЛ С.А.» (заборгованість – 1 163 639,70 грн) та інші, які скористалися ще нормами Закону України № 2120-ІХ "Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану", а саме тим, що у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, тимчасово на період з 1 березня 2022 року по 31 грудня року, наступного за роком, у якому припинено або скасовано воєнний, надзвичайний стан, не нараховується та не сплачується плата за землю (земельний податок та орендна плата за земельні ділянки державної та комунальної власності).

* **транспортного податку** за звітний період надійшло 104 150 грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року такі надходження зменшились на 107 637 грн або майже у 2 рази у зв’язку зі зменшенням об’єктів оподаткування.
* **туристичного збору** за звітний період надійшло 59 879 грн, що становить 68,2 % уточненого плану, затвердженого в розписі на січень-червень. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження збільшились на 11 928 грн або майже у 2 рази.
* **єдиного податку** за січень-червень 2022 р. надійшло 33 918 225 грн, що на 1 764 936 грн або на 5,5% більше надходжень аналогічного періоду минулого року, проте уточнений план шести місяців поточного року виконано на 95,4 %. Невиконання плану обумовлено тим, що більшість фізичних осіб – підприємців - платників єдиного податку першої та другої груп не працюють в умовах воєнного стану та скористалися нормою абзацу першого п.п. 9.1 п. 9 підрозділу 8 розділу ХХ «Перехідні положення» Податкового кодексу України в частині права не сплачувати єдиний податок тимчасово з 01 квітня 2022 року до припинення або скасування воєнного стану на території України. Про що свідчить наявність податкового боргу по єдиному податку станом на 01.07.2022 р. у сумі 6 205 587 грн, який збільшився на 3 523 333 грн у порівнянні з 01.01.2022р.

**Акцизного податку** за звітний період надійшло 10 844 236 грн. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження акцизного податку зменшились на 6 861 590 грн та становлять 61,2 % відповідного показника. Таке зменшення пояснюється зменшенням частки зарахування до загального фонду бюджету громади частини з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального (постанова КМУ від 9 березня 2022 року № 246) та зменшенням обсягів реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів в умовах воєнного стану, який введено з 24 лютого 2022 року.

**Податку на прибуток підприємств комунальної власності** за січень-червень 2022 року до бюджету надійшло 5 265 152 грн. Планові показники виконані на 101,3%. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження збільшились на 4 894 519,9 грн.

**Інших надходжень ККДБ 21080000** (Адміністративні штрафи та інші санкції, адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів,  кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України `Про оренду державного та комунального майна`, які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету) у звітному періоді надійшло до бюджету в сумі 280 760 грн, що на 338 139 грн менше таких надходжень за відповідний період минулого року. Зменшення надходжень обумовлено тим, що на період до припинення або скасування воєнного стану відповідно до Закону України від 03.03.2022 № 2118-IX "Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо особливостей оподаткування та подання звітності у період дії воєнного стану" введено мораторій на проведення всіх податкових перевірок, за винятком проведення фактичних перевірок та камеральних перевірок, у разі бюджетного відшкодування.

**Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності** **ККДБ 22080400** за січень-червень 2022 року до бюджету склали 1 595 384 грн, у порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження зменшились на 309 860 грн. В умовах воєнного стану зменшення надходжень спостерігається від найбільших платників орендної плати: ТОВ "Меблі Іллічівськ", ТОВ "Рішельє", ТОВ "Фірма Медхолдінг" та інших.

**Плати за надання адміністративних послуг ККДБ 22010000** за звітний період2022 року надійшло в обсязі 3 098 847 грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 1 108 399 грн.

**Державного мита ККДБ 22090000** за січень - червень поточного року надійшло 11 153 грн.

**За кодом класифікації доходів бюджету 24060300 "Інші надходження"** за звітний періоднадійшло до бюджету міської громади коштів у сумі 678 637 грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 1 576 426 грн за рахунок зменшення надходжень від плати за право користування чужою земельною ділянкою для забудови (суперфіцій) та від розміщення зовнішньої реклами, які містили в аналогічному періоді минулого року погашення заборгованості минулих років.

Структуру інших надходжень у звітному періоді складають:

* повернення видатків минулих років – 264 724 грн;
* стягнуті збитки (по оренді землі) за рішенням суду – 119 641 грн;
* надходження від плати за право користування чужою земельною ділянкою для забудови (суперфіцій) - 36 791 грн;
* надходження від розміщення зовнішньої реклами – 117 818 грн.
* оплата за тимчасове користування місцем, що перебуває в комунальній власності для розміщення тимчасових споруд (в т.ч. пересувних) – 2 283 грн.
* повернення коштів за завищення вартості та обсягів робіт (дог. № 305 від 10.09.2017р., № 393 від 01.07.2020р.) – 73 588 грн
* повернення коштів у зв’язку з неможливим використанням за цільовим призначенням – 63 702 грн.

**До спеціального фонду бюджету Чорноморської міської територіальної громади** (без врахування міжбюджетних трансфертів)за звітний період надійшло 15 035 281 грн. Планові показники звітного періоду виконані на 89,1 %. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 4 504 573 грн у зв’язку з тим, що 07 лютого 2022 р. Державним підприємством «Морський торговельний порт "ЧОРНОМОРСЬК"» відповідно до УГОДИ (ДОГОВІР) пайової участі у витратах, необхідних для проведення капітального ремонту об’єктів житлового фонду та об’єктів соціальної інфраструктури від 21 січня 2022 року перераховано до Цільового фонду бюджету Чорноморської міської територіальної громади 8 984 238,94 гривні.

**До бюджету розвитку (без субвенцій)** за звітний період 2022 року надійшло коштів у сумі 3 394 716 грн від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення до розмежування земель державної та комунальної власності. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження збільшились на 340 782 грн за рахунок продажу земельної ділянки площею 0,2031 га за адресою: м. Чорноморськ, вул. Транспортна, 21.

**Власних надходжень бюджетні установи**  отримали 2 176 364 грн, або 48,4% планового показника за січень-червень 2022 року. У порівнянні з відповідним періодом минулого року такі надходження зменшились на 3 596 484 грн за рахунок зменшення надходжень від плати за послуги, що надаються бюджетними установами, зокрема зменшились надходження батьківської плати по закладах дошкільної освіти в умовах воєнного стану.

**До фонду охорони навколишнього природного середовища** за звітний період надійшло 479 963 грн, у т.ч. екологічного податку – 126 036 грн та грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності  - 353 926 грн.

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження від екологічного податку зменшились на 70 343 гривень, грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – на 958 903 гривні.

**ІV. ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ**

Виходячи з обсягу отриманих доходів та вільних залишків коштів бюджету на початок року, **касові видатки бюджету Чорноморської міської територіальної громади**  за січень - червень 2022 року проведені **в сумі 378 579 981,03 грн, що складає 65,7 % бюджетних призначень на 1 півріччя поточного року та 34,6 % річних планових показників.**

В умовах воєнного стану, введеного Указом Президента України від 24 лютого 2022 р. № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та продовженого строку дії воєнного стану в Україні відповідно до Указів Президента від 14.03.2022р. № 133/2022, від 18.04.2022р. № 259/2022, від 17.05.2022р. № 341/2022 проведення видатків з державного та місцевих бюджетів здійснюється за переліком видатків, визначених у Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. №590 (зі змінами).

В бюджеті Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік бюджетні призначення затверджені 9 головним розпорядникам коштів бюджету Чорноморської міської територіальної громади:

1. Виконавчому комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області, в мережі якого є:

1) розпорядники бюджетних коштів нижчого рівня:

- Олександрівська селищна адміністрація Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- Малодолинська сільська адміністрація Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- Бурлачобалківська сільська адміністрація Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- комунальна установа "Муніципальна варта" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

2) одержувачі бюджетних коштів:

- комунальне некомерційне підприємство "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- комунальне некомерційне підприємство "Стоматологічна поліклініка міста Чорноморська" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- комунальне некомерційне підприємство "Чорноморський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області.

2. Відділу освіти Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області.

3. Управлінню соціальної політики Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області, в мережі якого є:

1) розпорядники нижчого рівня:

- комунальна установа "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- Чорноморський міський центр соціальних служб Одеського району Одеської області;

2) одержувач бюджетних коштів - громадська організація "Сліпих Світло".

4. Відділу культури Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області.

5. Відділу молоді та спорту Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області.

6. Відділу комунального господарства та благоустрою Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області, в мережі якого є:

1) одержувачі бюджетних коштів:

- комунальне підприємство "Чорноморськводоканал" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- комунальне підприємство "Міське управління житлово-комунального господарства";

- комунальне підприємство "Зеленгосп" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- комунальне підприємство "Чорноморськтеплоенерго" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

7. Управлінню капітального будівництва Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області.

8. Управлінню комунальної власності та земельних відносин Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області, в мережі якого є:

1) одержувачі бюджетних коштів:

- комунальне підприємство "Палац спорту "Юність" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- комунальне підприємство "Чорноморське проєктно-виробниче архітектурно-планувальне бюро";

- комунальне підприємство "Чорноморський аквапарк" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- комунальне підприємство-фірма "Райдуга" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;

- комунальне підприємство "Бюро технічної інвентаризації" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області.

9. Фінансовому управлінню Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області.

**Видатки за захищеними статтями** бюджету Чорноморської міської територіальної громади за 1 півріччя 2022 року склали 276 171 509,51 грн, що на 4 012 139,45 грн, або на 1,4% менше рівня 1 півріччя 2021 року. Питома вага захищених видатків в загальному обсязі видатків загального фонду склала 73,6 % із 375 385 381,60 грн.

На оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ, що утримуються за рахунок коштів бюджету громади, за 1 півріччя 2022 року використано 226 904 309,48 грн, що на 11 608 916,60 грн, або на 4,9 % менше в порівнянні з аналогічним періодом 2021 року.

Фінансування видатків з бюджету міської громади за захищеними видатками протягом звітного періоду здійснювалось в межах затверджених бюджетних призначень та заявлених пропозицій головних розпорядників коштів. Заборгованість за даними статтями видатків відсутня.

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Видатки **виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області** за січень-червень 2022 року проведені в обсязі **60 560 995 грн** (питома вага в загальному обсязі видатків – 15,9 %), в тому числі:

* Олександрівська селищна, Малодолинська та Бурлачобалківська сільські адміністрації – 4 080 072 грн, із них :

- *заробітна плата з нарахуваннями – 2 410 543 грн;*

*- організація благоустрою населених пунктів – 976 167 грн;*

*- оплата комунальних послуг – 87 240 грн;*

*- формування матеріального резерву в частині забезпечення населення Чорноморської міської територіальної громади основними продовольчими товарами – 429 703 грн;*

*- інші видатки – 176 419 грн.*

* комунальна установа «Муніципальна варта» Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області – 11 059 729 грн, із них:

*- заробітна плата з нарахуваннями – 7 067 752 грн;*

*- обслуговування інтегрованої системи відеоспостереження та відеоаналітики міста Чорноморська – 663 885 грн;*

*- придбання паливно-мастильних матеріалів, придбання спецодягу, спецзасобів – 115 270 грн;*

*- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 111 751 грн;*

*- охоронні послуги, послуги зв’язку, радіозв’язку, послуги друкованих засобів масової інформації, медіапослуги тощо – 185 550 грн;*

*- видатки за рахунок власних надходжень установи – 75 790 грн;*

*- видатки на інші заходи громадського порядку та безпеки (*заходи, визначені Міською цільовою програмою сприяння територіальній обороні та посилання заходів громадської безпеки на території Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області на 2022 рік, яка затверджена рішенням Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 01.03.2022 року № 195-VIII (зі змінами та доповненнями) *– 2 839 731 грн.*

* видатки по виконавчому комітету – 33 219 548 грн, із них:

*- заробітна плата з нарахуваннями – 20 942 699 грн;*

*- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 449 118 грн;*

*- виплата матеріальної допомоги громадянам Чорноморської міської територіальної громади, які опинились у скрутному становищі за поданими заявами –1 783 500 грн;*

*- заходи та роботи з територіальної оборони – 2 727 983 грн;*

*- формування матеріального резерву в частині забезпечення населення Чорноморської міської територіальної громади основними продовольчими та непродовольчими товарами – 5 258 463 грн;*

*- придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 688 949 грн;*

*- інші видатки – 368 836 грн.*

Рішенням Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 24.12.2020 року № 17-VIII "Про Міську програму ″Здоров’я населення Чорноморської міської територіальної громади на 2021 - 2025 роки″ (зі змінами та доповненнями) затверджені заходи, необхідні для розвитку, підтримки комунальних некомерційних підприємств галузі охорони здоров'я та надання медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення Чорноморської міської територіальної громади, на фінансування яких у звітному періоді спрямовано:

1. Одержувач - **комунальне некомерційне підприємство «Чорноморська лікарня»** Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області – 8 315 850 грн, в тому числі:

* забезпечення оплати поточних видатків комунального некомерційного підприємства, які не будуть долучені до програми медичних гарантій (покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв) – 5 469 213 грн;
* забезпечення відшкодування фактичних витрат на виплату безоплатного і пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів при амбулаторному лікуванні – 1 462 247 грн;
* забезпечення безкоштовними продуктами дитячого харчування дітей перших двох років життя із малозабезпечених сімей, дітей, народжених ВІЛ-інфікованими матерями, спеціальним продуктом харчування для хворих на фенілкетонурію – 75 422 грн;
* соціальне забезпечення (виплата пільгових пенсій рентгенолаборантам) - 13 000 грн;
* придбання медикаментів, медичного майна, лабораторних реактивів, розхідних матеріалів та медичного обладнання для надання медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення Чорноморської міської територіальної громади – 683 732 грн;
* надання медичної допомоги дітям (учням) у закладах освіти – 511 578 грн;
* заробітна плата з нарахуваннями персоналу з підготовки та проведення обов’язкових медичних оглядів військовозобов'язаних – 100 658 грн.

Крім цього, комунальне некомерційне підприємство "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області **є одержувачем коштів за наступними міськими програмами:**

* Міська цільова програма сприяння територіальній обороні та посилення заходів громадської безпеки на території Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області на 2022 рік, затверджена рішенням Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 01.03.2022 № 195-VIII, за якою проведені видатки за звітний період у сумі 269 616 грн на створення запасу лікарських засобів з можливістю подальшого використання для надання медичної допомоги військовослужбовцям та представникам територіальної оборони з пораненнями, травмами та соматичними захворюваннями.
* Міська цільова соціальна програма розвитку цивільного захисту Чорноморської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, затверджена рішенням Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 30.03.2021 № 27-VIII, за якою проведені видатки за звітний період у сумі 513 864 грн на створення, поповнення та зберігання місцевого матеріального резерву (медикаменти) для запобігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій.

2. Одержувач - **комунальне некомерційне підприємство** **"Стоматологічна поліклініка міста Чорноморська"** Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області – 2 621 842 грн, в тому числі:

* надання терапевтичної та хірургічної стоматологічної допомоги дорослому та дитячому населенню міста – 1 997 299 грн (в тому числі заробітна плата з нарахуваннями 1 811 867 грн, оплата послуг (крім комунальних) 97 338 грн, медикаменти – 84 366 грн, інші видатки – 3 728 грн);
* забезпечення оплати поточних видатків комунального некомерційного підприємства, які не будуть долучені до програми медичних гарантій (покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв) – 306 386 грн;
* видатки на пільгове зубопротезування окремих категорій населення – 291 147 грн;
* соціальне забезпечення (виплата пільгових пенсій рентгенолаборантам) - 22 522 грн;
* заробітна плата з нарахуваннями персоналу по підготовці та проведенню обов’язкових медичних оглядів військовозобов'язаних – 4 488 грн.

3. Одержувач – **комунальне некомерційне підприємство "Чорноморський міський центр первинної медико-санітарної допомоги"** Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області – 480 474 грн, які спрямовані на заробітну плату та нарахування на оплату праці.

**ВІДДІЛ ОСВІТИ ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Найбільшу питому вагу **46,8 % або 177 107 280 грн** в загальній сумі проведених видатків бюджету громади складають видатки, проведені головним розпорядником бюджетних коштів - **відділом освіти Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області,** з них видатки загального фонду – 175 720 021 грн, спеціального - 1 387 259 грн.

Вагому частку видатків - 153 997 648 грн або 87,0 % від загальної суми видатків головного розпорядника у звітному періоді складають видатки на оплату праці з нарахуваннями, оплата комунальних послуг – 16 314 533 грн (9,2 %).

На території Чорноморської міської територіальної громади функціонує мережа закладів, підпорядкованих відділу освіти Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області, яка затверджена рішенням виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 23.09.2021р. № 244 (зі змінами та доповненнями) та налічує:

* сім ліцеїв у складі 265 класів, в яких навчаються 7429 учнів;
* Бурлачобалківська гімназія, в складі 9 класів, навчаються 123 учнів;
* Олександрівський та Малодолинський заклади загальної середньої освіти у складі 49 класів, в яких навчаються 1221 учень;
* Навчально - виховний комплекс "Чорноморська спеціальна школа" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області у складі 16 класів спеціальної загальноосвітньої школи і 187 учнів в них (в тому числі 2 спеціальних класи для дітей зі складними вадами розвитку) та 4 груп дошкільного підрозділу компенсуючого типу і 60 дітей в них;
* комунальна установа "Інклюзивно-ресурсний центр" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;
* чотири заклади позашкільної освіти, з них дві спортивні школи (КДЮСШ, ДЮСШ ШШ) у складі 7 відділень, 62 групи, якими охоплено 696 дітей), центр позашкільної освіти у складі 73 гуртків, 172 групи, якими охоплено 2 419 дітей та дитячий стадіон «Шкільний» у складі 10 груп, якими охоплено 150 учнів;
* 12 закладів дошкільної освіти у складі 110 груп у т.ч.: 4 групи дошкільного підрозділу Чорноморської спеціальної школи Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області і 2 470 дітей в них;
* Центр професійного розвитку педагогічних працівників Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області;
* логопедичні пункти у закладах загальної середньої освіти для надання допомоги дітям з вадами мовлення 1 – 4 класів у кількості 6;
* централізована бухгалтерія;
* господарча група.

З метою реалізації права на освіту осіб з особливими освітніми потребами, їх соціалізацією та інтеграцією в суспільство, забезпечення умов корекційно - розвиткової роботи з дітьми з особливими потребами відкриті та функціонують інклюзивні класи та групи:

* в ліцеях № 4 та № 6 відповідно 3 класи та 4 класи;
* в дошкільних навчальних закладах № 2, 3, 5, 8, 10,12 функціонує 15 інклюзивних груп.

**УПРАВЛІННЯ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Видатки по **управлінню соціальної політики Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області** за січень-червень 2022 року проведені у сумі **30 155 215 грн** (питома вага у загальному обсязі видатків бюджету – 8,0 %), із них за рахунок:

- субвенцій з обласного бюджету Одеської області для надання пільг окремим категоріям громадян **124 683** **грн;**

- бюджету Чорноморської міської територіальної громади **- 30 030 532 грн** із них на:

* утримання апарату управління соціальної політики - 6 212 514 грн;
* заходи, передбачені міською Цільовою програмою соціального захисту та соціальних послуг населення Чорноморської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, яка затверджена рішенням Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 24.12.2020р. №16-VIII, **- в сумі 13 291 868 грн**, **які, зокрема, використані за наступними напрямками:**

- надання адресних соціальних доплат (щомісячні виплати по 250 грн) 5 719 147 грн, з урахуванням послуг банку та поштових витрат *(2617 одержувачів);*

- надання матеріальної допомоги громадянам міста за їх заявами, які опинились у скрутному фінансовому становищі та потребують лікування або вирішення життєво - важливих проблем - 2 345 996 грн *(отримали таку допомогу 444 особи);*

- надання одноразової адресної матеріальної допомоги громадянам, які досягли 80-річного віку і більше – 1 382 396 грн (1382 особи);

- оплата за житлово-комунальні послуги особам з інвалідністю І та ІІ груп по зору (50%), Почесним громадянам міста *(в межах норм споживання на одну особу, встановлених чинним законодавством)* – 644 885 грн;

- надання ветеранам та пенсіонерам автотранспортних послуг *(8 соціальних маршрутів)* – 790 667 грн;

- надання безкоштовного харчування та продуктових наборів одинокім пенсіонерам, які знаходяться на обслуговані у КУ "Територіальному центрі соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" та внутрішньо переміщеним особам – 952 737 грн;

- виплата грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, хворим, які нездатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 591 312 грн *(компенсацію отримали 157 особи);*

- надання щомісячної адресної матеріальної допомоги ветеранам педагогічної, медичної праці, ветеранам-педагогам школи мистецтв та ветеранам виконавчих органів Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області – 220 728 грн *(допомогу отримують 285 осіб);*

- надання одноразової матеріальної допомоги Почесним громадянам, які внесли значний особистий внесок у соціально-економічний та культурний розвиток міста - 39 000 грн (2 особи);

- надання адресної матеріальної допомоги на здійснення ритуальних послуг при похованні безробітним працездатним особам та почесним громадянам – 35 840 грн (9 осіб);

- надання додаткових соціальних гарантій *(вивезення великогабаритних побутових відходів) 28 112 грн (933 одержувачів);*

- надання фінансової підтримки Громадській організації "Сліпих Світло" для забезпечення діяльності відповідно до статуту в сумі 20 937 грн;

- проведення для сімей з дітьми міських заходів до "Дня міста" (матеріальне заохочення багатодітним родинам) – 5 000 грн;

- надання одноразової матеріальної допомоги Почесним громадянам міста та вдовам (вдівцям) Почесних громадян міста до "Дня міста" (32 особи) - 74 691 грн;

- надання цільової адресної матеріальної допомоги багатодітним сім’ям, батьки яких сумлінно виконують свої обов’язки (514 осіб) – 326 108 грн;

- надання одноразової адресної матеріальної допомоги громадянам, які постраждали від аварії на ЧАЕС (148 осіб) – 86 655 грн;

- надання до Дня народження адресної матеріальної допомоги громадянам, яким виповнилось 90 років (19 осіб) – 3 000 грн;

- надання послуг з пільгового проїзду залізничним транспортом ветеранам праці та іншим громадянам похилого віку – 24 656 грн (102 особи).

* заходи, передбачені Міською програмою підтримки населення Чорноморської міської територіальної громади, які підпадають під дію Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту" на 2021-2025 роки, яка затверджена рішенням Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 24.12.2020р. №15-VIII, **-** в сумі **2 011 730 грн, які, зокрема, використані за наступними напрямками:**

- виплати щомісячної адресної матеріальної допомоги сім'ям загиблих військовослужбовців в Афганістані, на території інших держав та в проведенні антитерористичної операції на Сході України – 315 000 грн;

- надання одноразової матеріальної допомоги учасникам та вдовам учасників бойових дій в Афганістані та на території інших держав – 146 500 грн (293 особи);

- вшанування осіб з інвалідністю внаслідок Другої світової війни за місцем проживання з наданням адресної матеріальної допомоги – 25 000 грн (5 осіб);

- надання ритуальних послуг при похованні, перевезення до місця поховання у м. Чорноморську, забезпечення догляду за могилами загиблих (померлих) учасників бойових дій та військовослужбовців, які померли (загинули) під час захисту ними незалежності територіальної цілісності України – 139 800 грн (20 осіб);

*-* надання щомісячної адресної матеріальної допомоги на дитину загиблого військовослужбовця, який брав участь в проведенні антитерористичної операції на Сході України – 31 416 грн (2 особи);

- надання щомісячної адресної матеріальної допомоги засудженим та реабілітованим громадянам та членам їх сімей – 13 514 грн (12 осіб);

- надання одноразової матеріальної допомоги на компенсацію оплати обов’язкового платежу за житлово-комунальні послуги учасникам бойових дій Другої Світової війни, які безпосередньо брали участь в бойових діях 1941-1945 рр. (7 осіб ) – 45 500 грн;

- виплати щомісячної адресної матеріальної допомоги особам з інвалідністю внаслідок війни, які приймали участь у бойових діях в Афганістані, на території інших держав та з числа учасників антитерористичної операції на Сході України та учасники операції Об’єднаних сил – 1 295 000 грн.

* на утримання Комунальної установи "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області спрямовано **5 928 095** **грн,** із них видатки на оплату праці з нарахуваннями склали 5 807 809 грн.

Станом на 01.07.2022 року на обслуговуванні Центру знаходиться 709 одиноких громадян похилого віку.

* на утримання Чорноморського міського центру соціальних служб Одеського району Одеської області із бюджету Чорноморської міської територіальної громади спрямовано **2 503 822** **грн,** із них видатки на оплату праці з нарахуваннями склали 2 337 436 грн. До складу Чорноморського міського центру соціальних служб Одеського району Одеської області входить Центр соціально-психологічної реабілітації дітей та молоді з функціональними обмеженнями, в якому на обслуговані знаходиться 51 дитина з інвалідністю та 20 осіб з інвалідністю з числа молоді.

**ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Видатки по **відділу культури Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області** за січень-червень 2022 року проведені в обсязі **21 168 186** **грн** (питома вага в загальному обсязі видатків бюджету – 5,6%), які були спрямовані на утримання 12 закладів культури та мистецтв, а саме:

- комунальний заклад "Школа мистецтв ім.Л.М.Нагаєва м.Чорноморська Одеського району Одеської області";

- централізована бібліотечна система м.Чорноморська Одеського району Одеської області у складі 5 закладів:

* + - Централізована міська бібліотека ім. І.Рядченка м. Чорноморська Одеського району Одеської області
    - Дитяча міська бібліотека м. Чорноморська Одеського району Одеської області;
    - Бібліотека-філія № 2 сел. Олександрівка;
    - Бібліотека-філія № 3 с. Малодолинське;
    - Бібліотека-філія № 4 с. Бурлача Балка.

- клубні заклади у складі 4 закладів:

* + - Палацу культури м. Чорноморська Одеського району Одеської області;
    - Олександрівський будинок культури м. Чорноморська Одеського району Одеської області;
    - Малодолинський будинок культури м. Чорноморська Одеського району Одеської області;
    - Бурлачобалківський клуб м. Чорноморська Одеського району Одеської області.

- музей образотворчих мистецтв ім. О. Білого м. Чорноморська Одеського району Одеської області;

- централізована бухгалтерія відділу культури Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області.

Вагому частку видатків 93,1 % або 19 712 475 грн від загальної суми видатків головного розпорядника у звітному періоді складають видатки на оплату праці з нарахуваннями.

Видатки за спожиті енергоносії та комунальні послуги склали 5,4% або 1 142 552 грн від загальної суми видатків головного розпорядника за січень-червень 2022 року.

**ВІДДІЛ МОЛОДІ ТА СПОРТУ**

**ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ**

**ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Видатки по **відділу молоді та спорту Чорноморської міської ради** **Одеського району Одеської** **області** за січень-червень 2022 року проведені у сумі **1 350 971** **грн** (питома вага в загальному обсязі видатків - 0,4 %)**.**

Видатки на утримання відділу склали у сумі 758 035 грн.

На фінансування заходів молодіжної політики спрямовано 72 000 грн, а саме: на виплату щомісячної стипендії міського голови талановитій молоді громади, яка започаткована з січня 2022 року. Щомісячно 6 стипендіатів отримують по 2 000 грн.

На фінансування заходів у сфері фізичної культури та спорту спрямовано 441 286 грн, у тому числі:

* 83 265 грн - оплата праці з нарахуваннями інструкторів з фізичної культури, які проводять заходи, передбачені Міською програмою розвитку фізкультурно-оздоровчої роботи за місцем проживання населення "Спорт для всіх" на 2019-2021 роки;
* 210 000 грн - виплата щомісячної стипендії міського голови за високі досягнення у спорті;
* 144 930 грн - матеріальне заохочення кращих спортсменів, тренерів відповідно до їх досягнень;
* 3 000 грн - друкована продукція (сертифікати та подяки);
* 91 грн - послуги банку.

**ВІДДІЛ КОМУНАЛЬНОГО ГОСПОДАРСТВА ТА БЛАГОУСТРОЮ ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Видатки за січень - червень 2022 року по **відділу комунального господарства та благоустрою Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області** проведені в обсязі **67 479 722 грн** (17,8 % від загальної суми видатків бюджету), із яких, зокрема, за одержувачами коштів:

**КП "Чорноморськтеплоенерго" - загальна сума - 21 700 000 грн, із них:**

*- фінансова підтримка на оплату за природний газ - 21 700 000 грн.*

**КП "МУЖКГ" - загальна сума – 17 791 588 грн, із них:**

*- фінансова підтримка – 6 885 500 грн;*

**-** *утримання загальноміських територій – 4 506 700 грн;*

*- утримання міських цвинтарів – 2 653 721 грн;*

*- утримання міського пляжу та рятувальної служби – 1 251 934 грн;*

*- утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху – 1 069 286 грн;*

*- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 404 396 грн, в т.ч.:*

* + *формування матеріального резерву в частині забезпечення громади ПММ – 119 885 грн;*
  + *придбання обладнання для бомбосховищ в підвальних приміщеннях житлового фонду – 68 761 грн;*
  + *ліквідація наслідків вибуху – 215 750 грн;*

*- утримання міських вбиралень загального користування – 358 859 грн;*

*- закупівля матеріалів для формування резерву по ліквідації наслідків руйнувального походження – 249 416 грн;*

*-**експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду - придбання матеріалів для ремонту мереж тепло/водопостачання та електромереж в житловому фонді – 198 270 грн;*

*- вивіз будівельного сміття з прибудинкових територій – 149 913 грн;*

*- поточний ремонт елементів благоустрою – 22 903 грн;*

- *інші видатки - 40 690 грн.*

**КП "Зеленгосп" - загальна сума - 5 552 304 грн, із них:**

*- утримання зеленої зони міста – 4 074 791 грн;*

*- комплексні роботи по збереженню зеленої зони – 1 022 414 грн;*

*- санітарна обробка - обрізка дерев – 150 000 грн;*

*- ремонт техніки – 128 311 грн;*

*- утримання теплиці – 56 800 грн;*

*- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха (формування матеріального резерву в частині забезпечення громади ПММ) – 119 988 грн.*

**КП "Чорноморськводоканал" - загальна сума - 6 848 568 грн, із них:**

*- відшкодування різниці між затвердженим тарифом та фактичними видатками підприємства – 3 975 300 грн;*

*- фінансова підтримка – 2 674 500 грн;*

*- утримання, ремонт артезіанських свердловин, фонтанів - 198 768 грн.*

Видатки по утриманню об'єктів благоустрою, відповідальним виконавцем за якими є відділ комунального господарства та благоустрою Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області, видатки проведені у сумі **15 587 262** **грн**, із них:

*- на утримання відділу – 1 716 651 грн;*

*- на утримання вулично-дорожньої мережі – 8 061 868 грн;*

*- на оплату послуг за спожиту електроенергію та розподіл природного газу – 2 789 036 грн;*

*- на утримання зовнішнього освітлення та ілюмінацій – 2 364 149 грн;*

*- на утримання зливової каналізації вулично-дорожньої мережі – 655 558 грн.*

**УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА**

**ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

На утримання апарату управління капітального будівництва Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області за звітний період спрямовано **1 558 888 грн (0,4 % видатків бюджету),** із нихна оплату праці з нарахуваннями – 1 551 598 грн (або 99,5% проведених видатків).

**УПРАВЛІННЯ КОМУНАЛЬНОЇ ВЛАСНОСТІ ТА ЗЕМЕЛЬНИХ ВІДНОСИН ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Видатки по **управлінню комунальної власності та земельних відносин Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області** за січень - червень 2022 року проведені у сумі **7 060 957 грн** (питома вага в загальному обсязі видатків бюджету – 1,9%), зокрема на:

- утримання управління комунальної власності та земельних відносин - 1 219 082 грн;

- фінансову підтримку комунальних підприємств – 5 835 547 грн, із них:

* КП "Палац спорту "Юність" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області 4 812 178 грн, в т.ч:

*- оплата праці з нарахуваннями – 3 389 191 грн;*

*- оплата комунальних послуг (теплопостачання, електроенергія) – 1 408 062 грн;*

*- медіапослуги – 14 925 грн.*

* КП - фірма "Райдуга" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області – 563 940 грн:
  + *заробітна плата з нарахуваннями – 65 000 грн;*
  + *оплата комунальних послуг (теплопостачання, електроенергія) – 498 940 грн.*
* КП "Чорноморське проєктно - виробниче архітектурно - планувальне бюро" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області – 213 399 грн:
  + *заробітна плата з нарахуваннями – 213 399 грн.*
* КП "Бюро технічної інвентаризації" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області – 150 600 грн:
  + *заробітна плата з нарахуваннями – 150 600 грн.*
* КП "Чорноморський аквапарк" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області – 95 430 грн:
  + *заробітна плата з нарахуваннями – 91 500 грн;*
  + *підтримка програмного забезпечення "M.E.Doc" - 3 930 грн.*
* Інші видатки – 6 328 грн.

**ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ**

**ЧОРНОМОРСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

Видатки по **фінансовому управлінню Чорноморської міської ради** **Одеського району Одеської області** за січень-червень 2022 року проведені у сумі **12 137 767** **грн** (питома вага в загальному обсязі видатків бюджету – 3,2%), зокрема:

- на утримання фінансового управління - 2 272 184 грн;

- на технічний супровід комп’ютерних програм з питань адміністрування бюджету Чорноморської міської територіальної громади – 20 100 грн;

- послуги друкованих засобів масової інформації – 4 316 грн;

- інші субвенції з місцевого бюджету – 500 000 тис. грн, в т.ч.:

- с*убвенція бюджету Великодолинській ОТГ на утримання об'єкта спільного користування – кладовища – 500 000 тис. грн;*

* + субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 2 922 000 грн, в т. ч:

*- Міська цільова соціальна програма розвитку цивільного захисту Чорноморської міської територіальної громади на 2021-2025 роки - 772 000 грн*. *Одержувач субвенції - Головне управління державної служби України з надзвичайних ситуацій в Одеській області;*

*- Міська програма протидії злочинності та посилення громадської безпеки на території Чорноморської міської ради Одеської області на 2019 – 2022 роки – 400 000 грн. Одержувач субвенції – Головне управління національної поліції в Одеській області;*

- *Міська цільова програма сприяння територіальній обороні та посилення заходів громадської безпеки на території Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області на 2022 рік - 1 750 000 грн. Одержувачі субвенції: Головне управління національної поліції в Одеській області – 250 000 гривень, Військова частина А4210 – 1 500 000 гривень.*

- реверсна дотація (передача коштів до Державного бюджету України) - 6 419 167 грн.

**ЗАБОРГОВАНІСТЬ**

**По загальному фонду дебіторська заборгованість на 01.07.2022р. склала 153 496,52 грн.**

По КЕКВ 2210 – 149 796,52 грн заборгованість виникла у зв'язку з проведеною попередньою оплатою головними розпорядниками бюджетних коштів за періодичні видання. Дані витрати підлягають віднесенню на витрати в майбутніх звітних періодах.

По КЕКВ 2610 – 3 700,00 грн заборгованість виникла у зв'язку з проведеною попередньою оплатою одержувачем бюджетних коштів КНП «Стоматологічна поліклініка м. Чорноморська» за періодичні видання.

**По загальному фонду кредиторська заборгованість на 01.07.2022р. склала 169 345,53 грн.**

По КЕКВ 2210 – 5 469,00 грн, 2240 – 79 769,96 грн, 2282 – 5 284,00 грн, 2800 – 71 308,00 грн кредиторська заборгованість виникла у зв’язку з тим, що органами Державного казначейства не проводились розрахунки за платіжними дорученнями, наданими головними розпорядниками бюджетних коштів та одержувачами для перерахування коштів за придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, на оплату послуг для забезпечення потреб установ, за навчання працівників та інші поточні видатки.

По КЕКВ 2610 – 7 514,57 грн кредиторська заборгованість виникла у зв’язку з тим, що органами Державного казначейства не проводились розрахунки за платіжними дорученнями, наданими одержувачами бюджетних коштів (3 960,00 грн) КП «Міське управління житлово комунального господарства» для перерахування коштів за утримання загальноміських територій та пляжу, (2 266,99 грн) КНП «Стоматологічна поліклініка м. Чорноморська» за технічне обслуговування мед. техніки, (1 287,58 грн) громадська організація «Сліпих «СВІТЛО» за оренду приміщення.

**Дебіторська заборгованість** **за доходами спеціального фонду станом** **на 01.07.2022р. склала 341 777,85 грн.**

КПКВКМБ 0210150 – 18 559,30 грн заборгованість орендаторів перед Виконавчим комітетом Чорноморської міської ради за оренду приміщень.

КПКВКМБ 0611010 – 53 241,32 грн заборгованість батьків перед відділом освіти за утримання дітей в дитячих дошкільних закладах відділу освіти.

КПКВКМБ 0611021 – 269 977,10 грн, 0611070 – 0,13 грн заборгованість орендаторів перед відділом освіти за оренду приміщень.

**Дебіторська заборгованість** **за видатками спеціального фонду станом** **на 01.07.2022р. склала 939 591,93 грн.**

По КПКВКМБ 1517464 КЕКВ 3122 – 939 591,43 грн заборгованість по будівництву об'єкта "Мостовий перехід через Сухий Лиман з підходами в с. Малодолинське на автомобільній дорозі Одеса - Чорноморськ". Згідно з рішенням Господарського суду Одеської області від 08.12.2020 року по справі № 916/2294/20, підрядна організація ТОВ «Південьтрансбуд» частково повернула кошти у сумі 538 167,77 грн.

Наразі, передано до виконавчої служби постанову про відкриття виконавчого впровадження (ВП № 67702062 від 01.12.2021р.) на стягнення з ТОВ «Південьтрансбуд» залишку непідтвердженого авансового платежу у розмірі 939 591,43 грн.

**Кредиторська заборгованість за доходами спеціального фонду станом**  **на 01.07.2022р. склала 1 032 225,27 грн.**

КПКВКМБ 0611010 – 1 007 991,00 грн заборгованість виникла у зв’язку з попередньою оплатою батьківської плати за утримання дітей в дитячих дошкільних закладах, які підпорядковуються відділу освіти. Й л

КПКВКМБ 0611021 – 2 417,13 грн, 0611022 – 1 600,01 грн, 0615031 – 0,02 грн заборгованість виникла у зв'язку з попередньою оплатою за оренду приміщень. послуги

КПКВКМБ 1011080 – 20 217,11 грн заборгованість виникла у зв’язку з попередньою оплатою батьківської плати за навчання дітей в Дитячій школі мистецтв.

**Дебіторська заборгованість бюджетних установ станом на 01.07.2022 р.** за окремими програмами становить 361 906,18 грн, яка виникла внаслідок надання кредиту Фондом молодіжного кредитування молодим сім’ям для придбання житла молодим сім’ям (сім’ї, які отримали кредит повинні повернути Фонду молодіжного кредитування). За загальним фондом – 315 668,27 грн та за спеціальним фондом – 46 237,91 грн.

**Кредиторська заборгованість** **станом на 01.07.2022 р.** становить 361 906,18 грн – обсяг заборгованості Фонду молодіжного кредитування перед бюджетом Чорноморської міської територіальної громади.

***Станом на 01.07.2022р. рахується заборгованість, яка не входить до ”Звіту про бюджетну заборгованість”***

**Дебіторська заборгованість** **за видатками спеціального фонду станом** **на 01.07.2022р. склала 349 395,77 грн.**

По КЕКВ 2111 – 50 526,27 грн, із яких 46 675,74 грн борг по заробітній платі за робітниками відділу освіти утворився внаслідок того, що табеля обліку робочого часу на працівників відділу освіти закриваються щомісячно до 20 числа, в результаті чого працівникам, які знаходяться на лікарняних листах після 20 числа, проводиться перерахунок заробітної плати у наступному місяці, 3 850,53 грн заборгованість орендаторів перед Виконавчим комітетом по відшкодуванню витрат по заробітній платі.

По КЕКВ 2120 – 1 398,53 грн заборгованість орендаторів перед Виконавчим комітетом по відшкодуванню витрат нарахування на заробітну плату.

По КЕКВ 2271 – 72 229,34 грн заборгованість орендаторів перед відділом освіти по відшкодуванню витрат за теплопостачання.

По КЕКВ 2272 – 55 208,37 грн заборгованість орендаторів перед відділом освіти та Виконавчим комітетом по відшкодуванню витрат за водопостачання.

По КЕКВ 2273 – 162 177,22 грн заборгованість орендаторів перед Виконавчим комітетом та відділом освіти по відшкодуванню витрат за електроенергію.

По КЕКВ 2274 – 6 461,54 грн заборгованість орендаторів перед відділом освіти по відшкодуванню витрат по оплаті за природний газ.

По КЕКВ 2275 – 1 394,50 грн заборгованість орендарів перед відділом освіти та Виконавчим комітетом по відшкодуванню витрат по оплаті за вивіз сміття.

**V. ФІНАНСУВАННЯ**

Бюджет Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік (зі змінами) затверджено **з дефіцитом в сумі 135 766 399,91 грн**, який покривається за рахунок вільних залишків коштів бюджету Чорноморської міської територіальної громади, які утворилися станом на 01.01.2022 року, в тому числі:

**дефіцит**  за загальним фондом бюджету Чорноморської міської територіальної громади затверджено у сумі 68 706 425,87 гривень, що сформувався за рахунок:

- коштів, що передаються до бюджету розвитку спеціального фонду, у сумі 70 998 гривень (профіцит);

- вільного залишку коштів станом на 01.01.2022 року загального фонду бюджету у сумі 68 777 423,87 гривень (дефіцит), в тому числі за рахунок залишку субвенції освітньої галузі – 306 622,87 гривень;

**дефіцит** за спеціальним фондом бюджету Чорноморської міської територіальної громади затверджено у сумі 67 059 974,04 гривень, джерелом покриття якого визначити:

- надходження коштів із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду у сумі 55 893 209,88 гривень, в тому числі за рахунок вільного залишку загального фонду, який сформувався станом на 01.01.2022 року, у сумі 55 822 211,88 гривень, із яких за рахунок залишку субвенції освітньої галузі – 843 840,38 гривень та доходів – у сумі 70 998 гривень;

- вільний залишок коштів бюджету розвитку, який сформувався станом на 01.01.2022 року у сумі 6 056 822,20 гривень, в тому числі за рахунок субвенції з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проєктів у сумі 456 822,20 гривень;

- вільний залишок коштів фонду охорони навколишнього природного середовища у складі бюджету громади, який сформувався станом на 01.01.2022 року у сумі 574 837,21 гривень;

- вільний залишок коштів цільового фону у складі бюджету громади, який сформувався станом на 01.01.2022 року у сумі 4 535 104,75 гривень.

**Передачу коштів із загального фонду до бюджету розвитку** на 2022 рік визначено в сумі 55 893 209,88 грн. Фактично протягом 1 півріччя 2022 року передано коштів із загального фонду бюджету Чорноморської міської територіальної громади до бюджету розвитку в сумі 1 562 679,00 грн, або 2,8 % річних планових показників.

Протягом 1 півріччя 2022 року кошти бюджету Чорноморської міської територіальної громади на депозитах не розміщувались.

**VI. КРЕДИТУВАННЯ**

Станом на 01.01.2022 заборгованість перед бюджетом Чорноморської міської територіальної громади за договорами про співпрацю з Одеським регіональним управлінням Державної спеціалізованої фінансової установи «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» становила 366 746,58 грн, із них за загальним фондом – 320 508,67 грн, спеціальним – 46 237,91 грн.

На 2022 рік в бюджеті Чорноморської міської територіальної громади заплановано надходження від погашення кредитів в обсязі 14 400 грн. Фактично за 1 півріччя 2022 року надійшло 4 840,40 за 2-ма договорами кредитування. Виконання річних планових показників становить 33,6 %.

Кредити з бюджету Чорноморської міської територіальної громади протягом звітного періоду 2022 року не надавались.

**VII. МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ**

**І. Трансферти до бюджету Чорноморської міської територіальної громади**

**1. ККДБ 41033900 «Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам».**

Відповідно до додатка 5 до Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» (зі змінами) бюджету Чорноморської міської територіальної громади визначено обсяг освітньої субвенції в сумі 148 910 500 грн. Протягом 1 півріччя 2022 року до бюджету громади надійшло 93 176 200,0 грн відповідно до розпису.

Враховуючи залишок коштів освітньої субвенції, який сформувався станом на 01.01.2022 року в обсязі 89 392,87 грн, в бюджеті міської громади за видатками враховані бюджетні призначення на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам:

* за КТКВКМБ 0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» - 137 030 400,00 грн, касові видатки за 1 півріччя становлять – 75 840 177,42 грн;
* за КТКВКМБ 0611032 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» - 11 880 100,00 грн, касові видатки за 1 півріччя становлять – 6 336 319,77 грн;
* за КТКВКМБ 0611061 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» - 89 392,87 грн, профінансована в повному обсязі.

Залишок коштів освітньої субвенції станом на 01.07.2022р. становить 10 999 702,81 грн.

**2. ККДБ 41051000 «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції».**

Рішенням Одеської обласної ради від 17.12.2021р. № 344-VIII «Про обласний бюджет Одеської області на 2022 рік» (зі змінами та доповненнями) бюджету Чорноморської міської територіальної громади розподілена субвенція в обсязі 1 645 100,00 грн. Фактично надійшло субвенції протягом 1 півріччя в сумі 886 500,00 відповідно до розпису.

Враховуючи залишок коштів субвенції, який сформувався станом на 01.01.2022 року в обсязі 843 840,38 грн, в бюджеті міської громади за видатками враховані бюджетні призначення:

- за КТКВКМБ 0611152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» - 1 645 100,00 грн, із них фактично використано на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам протягом 1 півріччя – 881 573,56 грн.

- за КТКВКМБ 0611154 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді)» - 843 840,38 грн. Протягом 1 півріччя 2022 року видатки відсутні.

Залишок коштів станом на 01.04.22р. – 848 766,82 грн.

**3. ККДБ 41051200 «Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету».**

Рішенням Одеської обласної ради від 17.12.2021р. № 344-VIII «Про обласний бюджет Одеської області на 2022 рік» (зі змінами та доповненнями) бюджету Чорноморської міської територіальної громади розподілена субвенція в обсязі 211 443,00 грн. Фактично надійшло субвенції протягом 1 півріччя в сумі 140 445,00, або 80,0% від розпису на 1 півріччя.

Враховуючи залишок коштів субвенції, який сформувався станом на 01.01.2022 року в обсязі 217 230,00 грн, в бюджеті міської громади за видатками враховані бюджетні призначення:

- за КТКВКМБ 0611200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» - 211 443,00 грн, із них фактично використано на оплату праці за договорами надання послуг протягом 1 півріччя – 31 878,74 грн;

- за КТКВКМБ 0611210 «Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» - 217 230,00 грн, із них фактично використано на оплату праці за договорами надання послуг протягом 1 півріччя – 202 865,05 грн.

Залишок коштів субвенції станом на 01.07.2022р. становить 122 931,21 грн.

**4. ККДБ 41052600 «Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок відповідної субвенції».**

4.1. Розпорядженням Одеської обласної державної (військової) адміністрації від 23.06.2022 № 358/А-2022 Чорноморській міській територіальній громаді розподілено субвенцію на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 34 620 000 грн.

В бюджеті Чорноморської міської територіальної громади видатки враховані за КТКВКМБ 1517462 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок субвенції з державного бюджету» в сумі 34 620 000 грн, із них за об’єктами:

* капітальний ремонт проїжджої частини вул. 1 Травня, м.Чорноморськ Одеської області – 3 000 000,00 грн;
* капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. 1 Травня з облаштуванням кругового руху (світлофор біля ж/к «Кольоровий бульвар») у м. Чорноморськ Одеської області – 17 000 000,00 грн;
* капітальний ремонт проїжджої частини вул. Перемоги, м.Чорноморськ Одеської області – 4 620 000,00 грн;
* капітальний ремонт вул. Миру в с.Малодолинське, м. Чорноморськ Одеської області – 10 000 000,00 грн.

Протягом звітного періоду кошти субвенції до бюджету Чорноморської міської територіальної громади не надходили, касові видатки відсутні.

**5. ККДБ 41053400 «Субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проєктів».**

Станом на 01.01.2022р. сформувався залишок коштів субвенції на рахунках громади в загальній сумі 456 954 грн. З урахуванням п. 3 рішення Одеської обласної ради від 24.12.2020р. № 43-VIII «Про обласний бюджет Одеської області на 2021 рік» (із змінами), в 2022 році в бюджеті Чорноморської міської територіальної громади кошти субвенції враховані за КТКВКМБ 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів» за об’єктом: «Відновлення елементів благоустрою - капітальний ремонт спортивного майданчика "Екстрім-парк" в м.Чорноморськ Одеської області» в сумі 456 822,20 грн. Касові видатки протягом 1 півріччя відсутні.

**6. ККДБ 41053900 «Інші субвенції з місцевого бюджету».**

6.1. Рішенням Одеської обласної ради від 17.12.2021р. № 344-VIII «Про обласний бюджет Одеської області на 2022 рік» (зі змінами та доповненнями) бюджету Чорноморської міської територіальної громади розподілена субвенція в загальній сумі 482 963,00 грн, в т.ч. на:

* пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 301 803,00 грн, фактично надійшло в сумі 78 690,00 грн, профінансовано в повному обсязі, касові видатки становлять 27 394,03 грн;
* видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – 204 050,00 грн, кошти надійшли в обсязі 102 024,00 грн, профінансовано в повному обсязі, касові видатки становлять 84 393,00 грн;
* компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування – 27 110,00 грн, кошти надійшли в обсязі 12 895,88 грн, профінансовано та касові видатки проведені в повному обсязі.

6.2. Рішенням Дальницької сільської ради Одеського району Одеської області від 24.12.2021р. № 1185-VIII "Про бюджет Дальницької сільської територіальної громади на 2022 рік", бюджету Чорноморської міської територіальної громади розподілена субвенція для надання фінансової підтримки Комунальному некомерційному підприємству "Чорноморська лікарня" Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області на оплату частини комунальних послуг та енергоносіїв в сумі 500 000,00 грн (спільне утримання закладів охорони здоров’я (вторинна медицина), із яких фактично надійшло в 1 півріччі поточного року 100 000 гривень. Кошти профінансовані на оплату комунальних послуг КНП «Чорноморська лікарня» в повному обсязі.

6.3. Рішенням Великодолинської селищної ради Одеського району Одеської області від 23 грудня 2021 року № 514-VIII «Про бюджет Великодолинської селищної ради Одеського району Одеської області на 2022 рік», бюджету Чорноморської міської територіальної громади визначено міжбюджетний трансферт у вигляді іншої субвенції в сумі 2 174 500,00 грн, в т.ч.:

- надання фінансової підтримки Комунальному некомерційному підприємству «Чорноморська лікарня» Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області на оплату частини комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 1 000 000 гривень. Протягом 1 півріччя поточного року надійшло коштів в сумі 499 800,00 грн, профінансовано в повному обсязі;

- фінансування комунальної установи «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області» для надання соціальних послуг у 2022 році за місцем проживання жителям Великодолинської селищної ради у сумі 1 174 500 гривень. Протягом 1 півріччя надійшло коштів в сумі 587 250,00 грн, профінансовано 292 680,71 грн, залишок коштів станом на 01.07.22р. – 294 569,29 грн.

1. **Трансферти із бюджету Чорноморської міської територіальної громади**

В бюджеті Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік передбачені видатки за КПКВК МБ 3719110 "Реверсна дотація" у сумі 46 217 700 грн відповідно до додатка 5 до Закону України "Про Державний бюджет України на 2022 рік". Фактично за 1 півріччя поточного року до Державного бюджету передано 6 419 166,66 гривень, що складає 27,7 % доведеного розпису на січень - червень, оскільки згідно з Порядком виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. №590 (зі змінами), перерахування реверсної дотації до державного бюджету з місцевих бюджетів територій, на яких введено воєнний стан, Казначейством не здійснюється.

Рішенням Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 23.12.2021 146-VIII "Про бюджет Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік" (зі змінами та доповненнями) відповідно до статей 85, 93 та 101 Бюджетного кодексу України в загальних видатках бюджету Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік затверджено:

**- за КПКВК МБ 3719770 "Інші субвенції з місцевого бюджету" 1 490 000 гривень, в т.ч.:**

* субвенцію обласному бюджету Одеської області на фінансування заходів Міської програми підтримки здобуття професійної (професійно-технічної), фахової передвищої освіти на умовах регіонального замовлення у відповідних закладах освіти, що розташовані та діють на території Чорноморської міської територіальної громади на 2022 рік. За звітний період видатки відсутні;
* субвенцію бюджету Ведикодолинської селищної територіальної громади на утримання об’єкта спільного користування - кладовища, яке розташоване на території села Молодіжне Одеського району Одеської області. Протягом 1 півріччя кошти перераховані в повному обсязі;

**- за КПКВК МБ 3719800 "Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів" 3 150 000 гривень на фінансування:**

* Міської цільової соціальної програми розвитку цивільного захисту Чорноморської міської територіальної громади на 2021-2025 роки – у сумі 1 000 000 гривень, із яких за звітний період видатки проведені у сумі 772 000 гривень;
* Міської програми протидії злочинності та посилення громадської безпеки на території Чорноморської міської ради Одеської області на 2019-2022 роки – у сумі 400 000 гривень, касові видатки проведені в повному обсязі;
* Міської цільової програми сприяння територіальній обороні та посилення заходів громадської безпеки на території Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області на 2022 рік – у сумі 1 750 000 гривень, касові видатки проведені в повному обсязі.

**VIII. ІНША ІНФОРМАЦІЯ ( МЕРЕЖА, ШТАТИ ТА КОНТИНГЕНТИ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ)**

| Галузь | Кількість закладів | | Затверджено штатні одиниці станом на 01.01.22 | Затверджено штатні одиниці станом на 01.07.22 | Відхилення | Примітка |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 01.01.22 | 01.07.22 |
| Освіта | 30 | 30 | 2 210,25 | 2 228,25 | +18 | Протягом року вносились зміни до мережі закладів освіти на підставі рішень:  - рішення виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 10.03.2022 №45 "Про внесення змін і доповнень у рішення виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеської області від 23.09.2021 №244 "Про затвердження мережі закладів освіти Чорноморської міської територіальної громади на 2021-2022 навчальний рік (01.09.2021-31.08.2022)" та в додатки до цього рішення;  - рішення виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 30.03.2022 №72 "Про внесення змін у додаток 3 до рішення виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області від 23.09.2021 №244 "Про затвердження мережі закладів освіти Чорноморської міської територіальної громади на 2021-2022 навчальний рік (01.09.2021-31.08.2022)" |
| Охорона здоров'я | 2 | 3 | 0 | 0 | 0 | З 2021 року заклади охорони здоров'я фінансуються за рахунок коштів НСЗУ, власних джерел. З бюджету громади отримують фінансову підтримку відповідно до міської програми |
| Соціальний захист та соціальне забезпечення | 2 | 2 | 75,25 | 97 | +21,75 | 1. Рішенням виконавчого комітету Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області **від 22.12.2021 №315** збільшена загальна чисельність працівників галузі на 5 одиниць, а саме соціальних робітників, які обслуговують населення Великодолинської ОТГ за рахунок субвенції з бюджету Великодолинської ОТГ.  2. Рішенням Чорноморської міської ради Одеського району Одеської області **від 04.02.2022 №186-VIII** приведеноу відповідність дозаконодавства штатний розпис Чорноморського міського ЦСС, до якого включена спеціалізована служба соціальної підтримки дітей та молоді з функціональними обмеженнями при Чорноморському міському ЦСС зі штатною чисельністю 16,75 одиниць, які фінансувалися згідно з міськими програми. |
| Культура і мистецтво | 8 | 8 | 134,75 | 134,75 | 0 |  |
| Фізична культура і спорт | 2 | 2 | 52 | 52 | 0 |  |
| Інше (КТПКВК МБ 8210) | 1 | 1 | 49,5 | 49,5 | 0 |  |
| **РАЗОМ** | **46** | **47** | **2 804,75** | **2 844,5** | **+39,75** |  |

Начальник фінансового управління Ольга ЯКОВЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та

звітності – головний бухгалтер Тетяна РЯБЧУК