



**ЩАСТИНСЬКА МІСЬКА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ**  
**Щастинського району Луганської області**  
**ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ**  
**ЩАСТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ ВІЙСЬКОВОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ**  
**Щастинського району Луганської області**

вул.Спортивна 3, місто Щастя Щастинського району Луганської області, 91480, Україна  
код ЄДРПОУ 44138449 e-mail: [finupr441.schastye@gmail.com](mailto:finupr441.schastye@gmail.com)

---

**Інформація**  
**щодо виконання бюджету Щастинської міської територіальної**  
**громади Луганської області за 11 місяців 2023 року**

**ДОХОДНА ЧАСТИНА БЮДЖЕТУ**

Виконання бюджету Щастинської міської територіальної громади здійснювалось у відповідності до вимог Бюджетного кодексу України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік», постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2022 р. № 252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану», розпорядження голови облдержадміністрації-начальника обласної військової адміністрації від 19.12.2022 року № 521 «Про обласний бюджет на 2023 рік» (із змінами), розпорядження начальника Щастинської міської військової адміністрації від 23.12.2022 № 01-01/18 «Про бюджет Щастинської міської територіальної громади Щастинського району Луганської області на 2023 рік». Бюджет виконується в умовах воєнного стану.

Джерелами надходжень бюджету Щастинської міської територіальної громади Луганської області є власні надходження загального та спеціального фондів, офіційні трансферти.

За підсумками 11 місяців 2023 року фактичні надходження загального фонду та спеціального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів склали 117 177,575 тис. грн. при уточненому плановому показнику 117 045,211 тис.грн. Виконання показників доходної частини бюджету Щастинської міської територіальної громади – 100,1 %.

В порівнянні фактичними надходженнями аналогічного періоду минулого року - 80 281,215 тис.грн. фактичні надходження доходної частини бюджету збільшилися на 36 896,360 тис.грн. Збільшення надходжень за 11 місяців 2023 в порівнянні з показником 11 місяців 2022 року відбулося за рахунок збільшення надходжень офіційних трансфертів.

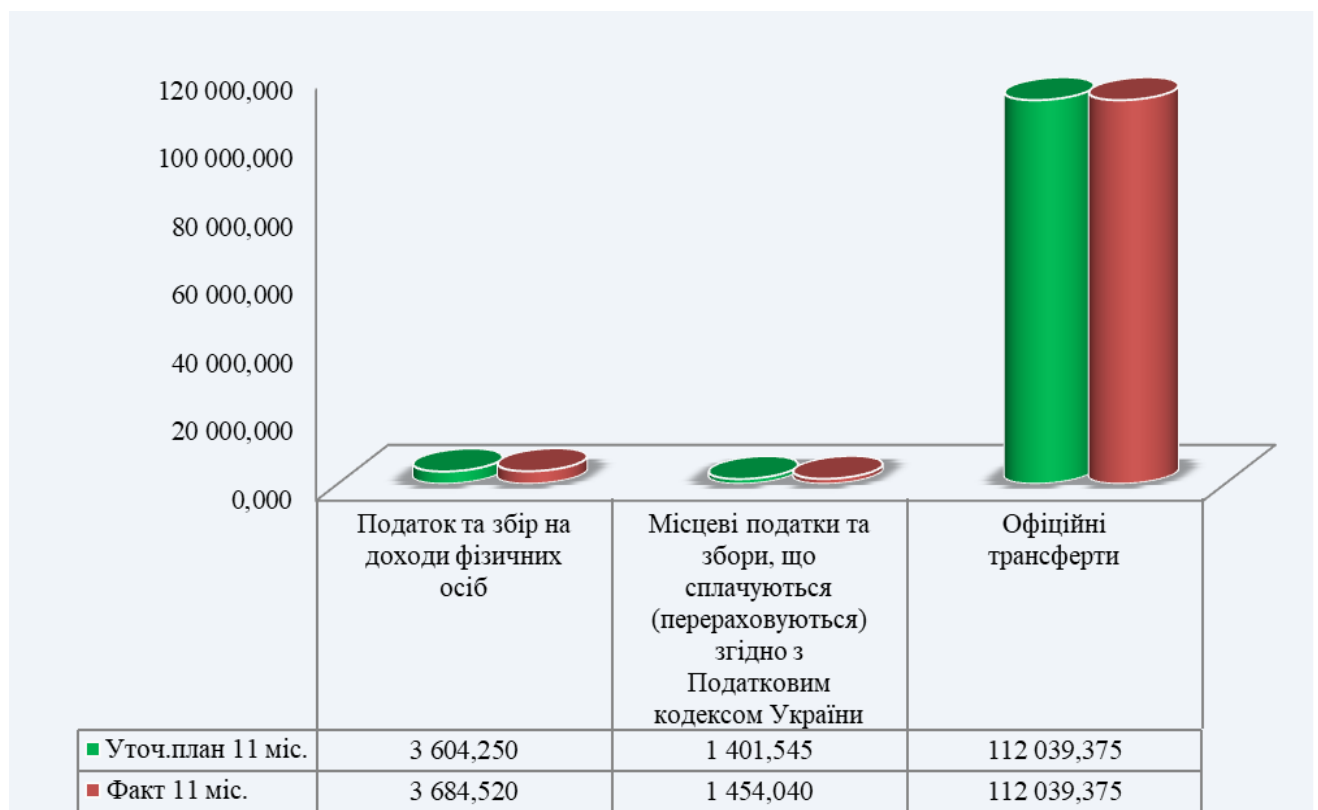
Податків, зборів та обов'язкових платежів до бюджету міської територіальної громади надійшло в сумі 5 138,200 тис.грн., при плановому показнику 5 005,836 тис.грн., тобто, уточнений плановий показник доходної частини бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів виконано на 102,6 % (+132,364 тис.грн.).

В порівнянні з фактичними надходженнями за аналогічний період 2022 року, надходження податків, зборів та обов'язкових платежів зменшилися на 26 633,601 тис.грн. Фактичні надходження 11 місяців 2022 року - 31 771,801 тис.грн.

*Загальний фонд.* Станом на 01.12.2023 до доходної частини загального фонду бюджету Щастинської міської територіальної громади з урахуванням міжбюджетних трансфертів фактично надійшло 117 177,534 тис.грн. при уточненому плановому показнику 117 045,170 тис.грн. Доходну частину загального фонду виконано на 100,1 % (+132,364 тис.грн.).

Фактичні надходження загального фонду за 11 місяців 2022 року склали 75 251,927 тис.грн., що на 35,8 % або на 41 925,607 тис.грн. менше ніж надійшло за аналізуємий період 2023 року.

Найбільша питома вага в загальному обсязі доходів загального фонду належить офіційним трансфертам – 95,6 % (*факт 112 039,375 тис.грн.*); друге місце займає податок та збір на доходи фізичних осіб – 3,1 % (*факт 3 684,520 тис.грн.*), третє місце – місцевим податкам та зборам, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України 1,3 % (*факт 1 454,040 тис.грн.*).



Податків, зборів та обов'язкових платежів до загального фонду, за період, що аналізуємо, отримано в обсязі 5 138,159 тис.грн. при уточненому плановому показнику 5 005,795 тис.грн., тобто виконання склало 102,6 % (+132,364 тис.грн.). В порівнянні з аналогічним періодом минулого року доходи зменшилися на 21 604,354 тис.грн. Фактичні надходження 11 місяців 2022 року - 26 742,513 тис. грн.

**Аналіз виконання по податках, зборах та обов'язковим платежам загального фонду Щастинської міської територіальної громади за 11 місяців 2023 року**

| <b>ККД</b>                             | <b>Доходи</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>Уточн.річн.<br/>план</b> | <b>Уточ.пл.<br/>за період</b> | <b>Факт</b>      | <b>+/-</b>     | <b>%<br/>викон.</b> |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------|----------------|---------------------|
| <b>10000000</b>                        | <b>Податкові надходження</b>                                                                                                                                                                                  | <b>5366,735</b>             | <b>5005,795</b>               | <b>5 138,159</b> | <b>132,364</b> | <b>102,6</b>        |
| <b>11010000</b>                        | <b>Податок та збір на доходи фізичних осіб</b>                                                                                                                                                                | <b>3842,750</b>             | <b>3604,250</b>               | <b>3 684,520</b> | <b>80,270</b>  | <b>102,2</b>        |
| <b>11010100</b>                        | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати                                                                                  | 3261,440                    | 3022,940                      | 3 154,805        | 131,865        | 104,4               |
| <b>11010200</b>                        | Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами | 560,312                     | 560,312                       | 507,950          | -52,362        | 90,7                |
| <b>11010400</b>                        | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата                                                                                   | 11,030                      | 11,030                        | 11,400           | 0,370          | 103,4               |
| <b>11010500</b>                        | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування                                                                                                        | 9,968                       | 9,968                         | 10,365           | 0,397          | 104,0               |
| <b>13000000</b>                        | <b>Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів</b>                                                                                                                                         | <b>0,000</b>                | <b>0,000</b>                  | <b>-0,401</b>    | <b>-0,401</b>  | <b>0,0</b>          |
| <b>13010000</b>                        | Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів                                                                                                                                                      | 0,000                       | 0,000                         | -0,401           | -0,401         | 0,0                 |
| <b>13010200</b>                        | Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)             | 0,000                       | 0,000                         | -0,401           | -0,401         | 0,0                 |
| <b>18000000</b>                        | <b>Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України</b>                                                                                                        | <b>1523,985</b>             | <b>1401,545</b>               | <b>1 454,040</b> | <b>52,495</b>  | <b>103,7</b>        |
| <b>18010000</b>                        | Податок на майно                                                                                                                                                                                              | 161,764                     | 150,590                       | 140,541          | -10,049        | 93,3                |
| <b>18010400</b>                        | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості                                                                     | 46,864                      | 35,690                        | 24,668           | -11,022        | 69,1                |
| <b>18010500</b>                        | Земельний податок з юридичних осіб                                                                                                                                                                            | 114,740                     | 114,740                       | 115,329          | 0,589          | 100,5               |
| <b>18010600</b>                        | Орендна плата з юридичних осіб                                                                                                                                                                                | 0,160                       | 0,160                         | 0,544            | 0,384          | 339,7               |
| <b>18050000</b>                        | Єдиний податок                                                                                                                                                                                                | 1362,221                    | 1250,955                      | 1 313,499        | 62,544         | 105,0               |
| <b>18050300</b>                        | Єдиний податок з юридичних осіб                                                                                                                                                                               | 14,552                      | 4,060                         | 14,564           | 10,504         | 358,7               |
| <b>18050400</b>                        | Єдиний податок з фізичних осіб                                                                                                                                                                                | 1347,669                    | 1246,895                      | 1 298,935        | 52,040         | 104,2               |
| <b>Всього без урахування трансферт</b> |                                                                                                                                                                                                               | <b>5366,735</b>             | <b>5005,795</b>               | <b>5 138,159</b> | <b>132,364</b> | <b>102,6</b>        |

*Офіційні трансферти.* З початку року до загального фонду надійшло офіційних трансфертів відповідно до затвердженого планового показника в обсязі 112 039,375 тис.грн. Фактичні надходження за відповідний період минулого року склали 48 509,414 тис.грн.

| ККД             | Доходи                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Уточн.річн. план  | Уточ.пл. за період | Факт              | +/-          | % викон.     |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------|
| <b>40000000</b> | <b>Офіційні трансферти</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>131279,676</b> | <b>112039,375</b>  | <b>112039,375</b> | <b>0,000</b> | <b>100,0</b> |
| <b>41020000</b> | <b>Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам</b>                                                                                                                                                                                                                                   | <b>124620,700</b> | <b>105652,500</b>  | <b>105 652,5</b>  | <b>0,000</b> | <b>100,0</b> |
| 41020100        | Базова дотація                                                                                                                                                                                                                                                                          | 56500,400         | 51792,400          | 51 792,4          | 0,000        | 100,0        |
| 41021400        | Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією російської федерації | 68120,300         | 53860,100          | 53 860,1          | 0,000        | 100,0        |
| <b>41030000</b> | <b>Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>3325,600</b>   | <b>3072,600</b>    | <b>3 072,6</b>    | <b>0,000</b> | <b>100,0</b> |
| 41033900        | Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам                                                                                                                                                                                                                                | 3325,600          | 3072,600           | 3 072,6           | 0,000        | 100,0        |
| <b>41040000</b> | <b>Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>229,300</b>    | <b>210,199</b>     | <b>210,2</b>      | <b>0,000</b> | <b>100,0</b> |
| 41040200        | Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету                                                                                        | 229,300           | 210,199            | 210,2             | 0,000        | 100,0        |
| <b>41050000</b> | <b>Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>3104,076</b>   | <b>3104,076</b>    | <b>3 104,1</b>    | <b>0,000</b> | <b>100,0</b> |
| 41051000        | Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції                                                                                                                                                                     | 3104,076          | 3104,076           | 3 104,1           | 0,000        | 100,0        |

*Спеціальний фонд.* Джерела доходів спеціального фонду визначені у статтях 13, 69<sup>1</sup>, 71 Бюджетного кодексу України.

До спеціального фонду бюджету Щастинської міської територіальної громади за 11 місяців 2023 року при уточненому плановому показнику 0,041 тис.грн. фактично надійшло 0,040 тис.грн.

Фактичні надходження за відповідний період 2022 року склали 5 029,288 тис. грн., надходження 11 місяців 2021 року -18 890,200 грн.

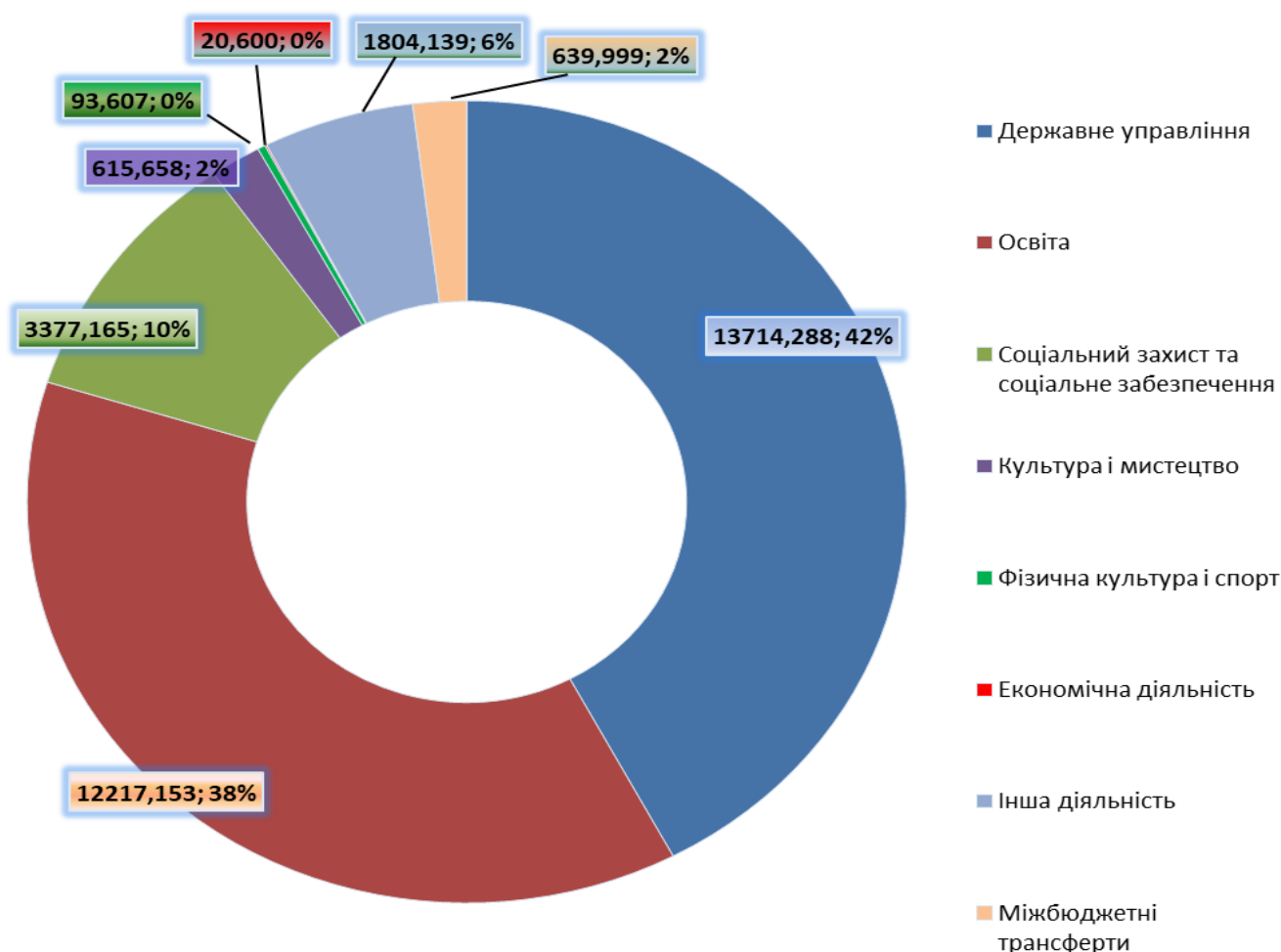
#### ВИДАТКОВА ЧАСТИНА БЮДЖЕТУ

Станом на 01.12.2023 видаткова частина по бюджету Щастинської міської територіальної громади року виконана на 25,7 %. При плановому показнику видатків з урахуванням внесених змін – 126 240,411 тис. грн., касові видатки склали 32 482,610 тис.грн. у тому числі:

по загальному фонду – 29 172,624 тис.грн. при уточненому плані – 117 114,591 тис.грн.

по спеціальному фонду – 3 309,985 тис.грн., при уточненому плані 9 125,82 тис. грн.

Касові видатки за 11 місяців 2022 року склали 42 903,196 тис.грн. Касові витрати в 2023 році зменшилися в порівнянні з касовими видатками 2022 року на 10 420,587 тис.грн. або на 24,3%.



Найбільш питома вага за тимчасовою класифікацією видатків належить галузі «Державне управління - 13 714,288 тис.грн. або 42 % від загального обсягу касових видатків; друге місце - галузі «Освіта» – 37,6 % або касові видатки склали 12 217,153 тис.грн.; третє місце займає галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» – 10,4 % або касові видатки проведено на суму 3 377,165 тис.грн.

Найбільшу питому вагу в структурі касових видатків за 11 місяців 2023 року за кодами економічної класифікації видатків займають видатки на оплату праці з нарахуваннями - 77,0 % або 25 016,975 тис.грн. Видатки на оплату праці і

нарахування на заробітну плату в порівнянні з аналогічним періодом 2022 року зменшилися на 12 679,196 тис.грн.

Капітальні видатки склали 3 309,985 тис.грн. або 10,2 % від загального обсягу видатків. В порівнянні з витратами 2022 року видатки збільшилися на 2 492,660 тис.грн.

Видатки на виплати соціальної допомоги мешканцям громади в структурі займають 8,4 % або 2 734,550 тис.грн. Приріст до показника 2022 року складає 2 724,550 тис.грн.

| Код                      | Показник                                                                                       | 2022                           |                                | 2023 рік                       |                                | +;- 2023 до 2022 року | тис.грн.<br>питома вага в загальному обсязі видатків |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------|
|                          |                                                                                                | План на рік з урахуванням змін | Касові видатки за 11 міс. 2022 | План на рік з урахуванням змін | Касові видатки за 11 міс. 2023 |                       |                                                      |
| 2100                     | Оплата праці і нарахування на заробітну плату                                                  | 69440,398                      | 37696,171                      | 45532,233                      | 25016,975                      | -12679,196            | 77,0                                                 |
| 2200                     | Використання товарів і послуг                                                                  | 4282,029                       | 570,116                        | 9960,800                       | 1076,978                       | 506,862               | 3,3                                                  |
| 2270                     | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв                                                      | 8613,553                       | 1494,358                       | 70,271                         | 56,871                         | -1437,487             | 0,2                                                  |
| 2282                     | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 69,439                         | 1,200                          |                                |                                | -1,200                | 0,0                                                  |
| 2610                     | Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)                         | 6647,823                       | 2314,058                       |                                |                                | -2314,058             | 0,0                                                  |
| 2620                     | Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів                                  | 0,000                          | 0,000                          | 68386,981                      | 266,681                        | 266,681               | 0,8                                                  |
| 2700                     | Соціальне забезпечення                                                                         | 2733,547                       | 9,969                          | 6081,496                       | 2734,519                       | 2724,550              | 8,4                                                  |
| 2800                     | Інші поточні видатки                                                                           | 0,000                          | 0,000                          | 22,600                         | 20,600                         | 20,600                | 0,1                                                  |
| 3000                     | Капітальні видатки                                                                             | 4853,452                       | 817,325                        | 9125,779                       | 3309,985                       | 2492,660              | 10,2                                                 |
| 9000                     | Нерозподілені видатки                                                                          | 862,000                        |                                | 1181,318                       | 0,000                          | 0,000                 | 0,0                                                  |
| <b>Всього по бюджету</b> |                                                                                                | <b>97502,241</b>               | <b>42903,196</b>               | <b>146603,672</b>              | <b>32482,610</b>               | <b>-10420,587</b>     | <b>100,0</b>                                         |

### Державне управління

*Загальний фонд.* По коду Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів ТПКВКМБ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» за 11 місяців 2023 року, при плані з урахуванням внесених змін загального фонду 17 643,598 тис. грн., касові видатки склали 12 254,921 тис. грн. Виконання планового показника на період, що аналізуємо з урахуванням внесених змін 79,1 %.

По коду Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів ТПКВК МБ 0160 з міського бюджету фінансуються наступні установи:

- Щастинська міська військова адміністрація Щастинського району Луганської області зі штатною чисельністю 29,0 одиниць;

- Відділ освіти, культури, молоді та спорту Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області. Штатна чисельність 7,0 одиниць;

- Служба у справах дітей Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області. Штатна чисельність 5,5 одиниць;

- Фінансове управління Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області зі штатною чисельністю 8,0 штатних одиниць.

Касові видатки за звітний період по КЕКВ 2110 «Оплата праці» складають 9 484,780 тис. грн. при уточненому плані на період що аналізуємо 11 638,569 тис. грн. По КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» касові видатки складають 2 035,952 тис. грн., при плановому показнику 2 560,212 тис. грн. Уточнений плановий показник по оплаті праці і нарахуванням на заробітну плату виконано на 81,1 %.

На поточні видатки по КЕКВ 2200 «Використання товарів і послуг» спрямовано 734,189 тис.грн. при уточненому плані 1 297,999 тис.грн. Касові видатки склали по:

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 506,281 тис. грн. при уточненому плані 916,135 тис.грн.;

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 218,915 тис.грн. при уточненому плановому показнику 346,864 тис.грн.;

КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» - 8,993 тис.грн. при уточненому плані 35,00 тис.грн.

*Спеціальний фонд. По ТПКВК МБ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» плановий показник складає 1 494,600 тис.грн. Касові видатки проведено на 1459,367 тис.грн. За кошти бюджету розвитку придбано транспортний засіб – вантажний автомобіль Renault Master L3H2, моноблоки, БФП.*

### **Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.12.2023 р.**

*Загальний фонд. Дебіторська заборгованість. По коду Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів ТПКВК МБ 5010150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» станом на 01.12.2023 існує дебіторська заборгованість минулих періодів і складає 20,97480 тис. грн. (КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 20,89080 тис.грн. (передплата періодичних видань); КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім*

комунальних)» - 0,084 тис.грн. (послуги з надання передплати на періодичні видання)

*Кредиторська заборгованість* минулих періодів станом на 01.12.2023 по загальному фонду бюджету складає 6,066 тис.грн. (КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 6,066 тис.грн. (оплата за інтернет, газета «Вісник Новоайдарщини»)).

*Спеціальний фонд.* Станом на 01.12.2023 року по спеціальному фонду в управлінні Державної казначейської служби України у Новоайдарському районі Луганської області зареєстрована *дебіторська заборгованість* минулих періодів по ТПКВК МБ 7363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» в сумі - 2 896,64793 тис. грн. Причина виникнення: попередня оплата 30% від вартості матеріалів для робіт, передбачених у проектно - кошторисній документації по об'єкту «1 та 4 черга Капітальний ремонт ділянок теплової мережі під проїзною частиною вул. Республіканская, вул. Дружби».

### Освіта

Відповідно до фактичної мережі закладів на 01.01.2023 року за рахунок бюджету Щастинської міської територіальної громади утримуються та фінансуються:

- 14 закладів та установ освіти, зі штатною чисельністю 546,04 шт. од., у тому числі: 6 дошкільних закладів, у т.ч. 1 сезонного ДНЗ «Краплинка» – 163,70 шт.од.;
  - 6 загальноосвітніх закладів – 319,78 шт.од.;
  - 1 школа естетичного виховання – 56,69 шт.од.;
  - централізована бухгалтерія Відділу освіти, культури молоді та спорту – 11,00 шт.од.
- Інші програми та заходи у сфері освіти.

Фінансування бюджетних закладів освіти здійснюється за рахунок: освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам; власних надходжень міського бюджету, базової дотації, субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції.

За період що аналізуємо, на утримання закладів освіти по загальному фонду було спрямовано 12 217,153 тис. грн. при уточненому плані 22 925,287 тис. грн., або відсоток виконання з урахуванням внесених змін складає 53,3 %. В порівнянні з відповідним періодом минулого року касові видатки зменшилися на 16 060,566 тис.грн. або на (11 місяців 2022 р -28 277,719 тис.грн.).

*Оплата праці і нарахування на заробітну плату.* Видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату по галузі освіта склали 12 137,092 тис.грн., при плановому показнику за відповідний період 22 048,123 тис.грн., з них: видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату за рахунок освітньої субвенції

отриманої з державного бюджету та субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції склали 6 083,675 тис. грн.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату по галузі «Освіта» зменшилися на 14 656,901 тис.грн. тобто на 60,0 % (показник 11 місяців 2022 - 26 793,993 тис.грн.)

На *оплату комунальних послуг та енергоносіїв* за звітний період спрямовано 35,271 тис.грн., що відповідає уточненому плану на вказаний період. Кошти спрямовано на погашення кредиторської заборгованості по електроенергії.

Касові видатки По КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» здійснено видатки на виплату одноразової грошової допомоги дітям-сиротам і дітям позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку на суму 7,240 тис.грн. Виплату здійснено відповідно до Закону України «Про охорону дитинства», постанови Кабінету Міністрів України від 25 серпня 2005 р. № 823 «Про затвердження Порядку надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку».

### **Соціальний захист та соціальне забезпечення**

За період, що аналізуємо касові видатки по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» склали 3 377,165 тис.грн. при плановому показнику на вказаний період з урахуванням змін 6 959,876 тис.грн. або виконання 48,5 %. В порівнянні з показником за відповідний період минулого року касові видатки збільшились на 2 880,354 тис.грн. або в 5,8 раз.

По коду програмної класифікації видатків *ТПКВК МБ 3140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)»* при плановому показнику 1 500,00 тис.грн. касові видатки склали 1 029,00 тис.грн.

По коду програмної класифікації видатків *ТПКВК МБ 3241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»* здійснюється фінансування Комунальної установи «Центр надання соціальних послуг Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області. Планом з урахуванням внесених змін на 11 місяців 2023 року передбачено 814,519 тис.грн. Касові та фактичні видатки складають 649,886 тис. грн, виконання планового показника – 79,8%.

Штатна чисельність Комунальної установи «Центр надання соціальних послуг Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області станом на 01.12.2023 року затверджена в кількості 7,0 штатних одиниць.

Касові видатки за звітний період по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» складають 532,495 тис.грн., при плані на вказаний період з урахуванням змін

574,495 тис. грн. або виконання 89,5%. По КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» касові видатки складають 117,391 тис. грн, при плановому показнику з урахуванням внесених змін 131,224 тис. грн. Виконання планового показника становить 89,5%.

По коду програмної класифікації видатків *ТПКВК МБ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»* касові видатки склали 1 698,279 тис.грн. при уточненому плані 4 645,357 тис.грн. Кошти спрямовано на реалізацію заходів наступних програм:

| Назва програми/заходу з підтримки ВПО                                                                                                                                                                                                                                                                               | затверджено на реалізацію програми на | Касові видатки станом на 01.12.2023 р | % виконання |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| <b>всього, в тому числі:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>4 645,357</b>                      | <b>1 698,279</b>                      | <b>36,6</b> |
| Програма соціального захисту та підтримки внутрішньо переміщених осіб Щастинської міської територіальної громади Луганської області на 2023 рік                                                                                                                                                                     | 2 500,00                              | 1 692,000                             | 67,7        |
| Цільова Програма соціального захисту вразливих верств населення, ветеранів війни, праці, військової служби та матеріальної підтримки осіб з числа учасників АТО/ООС, військових дій у період запровадження воєнного стану в Україні та членів їх сімей Щастинської міської територіальної громади на 2022-2023 роки | 1 645,357                             | 6,279                                 | 0,4         |
| Програма надання одноразової грошової допомоги на дітей Щастинської міської територіальної громади Щастинського району Луганської області, народжених під час повномасштабного вторгнення рф в Україну                                                                                                              | 500,000                               | 0,00                                  |             |

### Культура і мистецтво

По фактичній мережі закладів та установ культури станом на 01.01.2023 року за рахунок міського бюджету утримувалося та фінансувалося:

- 4 заклади культури міського підпорядкування (у складі яких 12 структурних підрозділів) зі штатною чисельністю 63,5 шт.од, у тому числі:

2 бібліотеки – 24,0 шт. од.;

1 музей – 0,5 шт. од.;

1 палац культури – 39,0 шт. од..

- Інші заходи в галузі культури і мистецтва.

За звітний період на утримання закладів галузі «Культура та мистецтво» з міського бюджету спрямовано 615,658 тис. грн. при уточненому плановому показнику 1 926,782 тис. грн. Плановий показник видатків з урахуванням внесених змін виконано на 31,9 %.

В порівнянні з показником за відповідний період минулого року (1 497,727 тис.грн.) касові видатки зменшились на 882,069 тис.грн.

Касові витрати на оплату праці склали 505,457 тис. грн., при уточненому плані 1 545,326 тис. грн., або при аналізі виконання показник складає 32,7 %.

Касові видатки по іншим поточним витратам не проводилися.

### **Фізична культура і спорт**

По коду програмної класифікації видатків *ТПКВК МБ 5061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»* передбачено видатки на утримання Комунальної установи Щастинський міський фізкультурно-оздоровчий центр «Спорт для всіх» Щастинського району Луганської області. При плані на вказаний період 575,167 тис. грн. касові видатки склали 93,607 тис. грн., тобто плановий показник виконано на 16,3 %.

В порівнянні з показником за відповідний період минулого року касові видатки зменшились на 501,344 тис.грн.

Касові видатки за звітний період по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» складають 76,727 тис.грн., при плані на вказаний період з урахуванням змін 471,448 тис. грн. або виконання 16,3%. По КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» касові видатки - 16,880 тис. грн, при плановому показнику з урахуванням внесених змін 103,719 тис. грн.

### **Економічна діяльність**

По коду програмної класифікації видатків *ТПКВК МБ 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування»* касові витрати відповідають плановому показнику -20,600 тис.грн.

По коду програмної класифікації видатків загального фонду *ТПКВК МБ 7693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю»* по коду економічної класифікації видатків 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» при плані на вказаний період з урахуванням змін 13 250,000 тис. грн., касові та фактичні видатки не проводилися.

### **Інша діяльність**

*Загальний фонд.* По коду програмної класифікації видатків *ТПКВК МБ 8000 «Інша діяльність»* при уточненому плановому показнику 55 691,480 тис. грн. касові видатки - 326,839 тис.грн. або виконано уточнений плановий показник на 0,59 %. По коду програмної класифікації видатків та кредитування виконання наступне.

По *ТПКВК МБ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»* при затвердженому плані 650,0 тис.грн. касові видатки склали 326,839 тис.грн. Касові видатки проведено по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на суму 305,239 тис.грн. та по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» в сумі 21,600 тис.грн. (паливо для генераторів). Кошти спрямовано на виконання заходів Програми «Про місцевий матеріальний резерв для запобігання та

ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій на території Щастинської міської територіальної громади на 2023 рік», затвердженої розпорядженням начальника Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області від 22.12.2022 № 01-01/15.

По *ТПКВК МБ 8500 «Нерозподілені трансферти з державного бюджету»* при уточненому плановому показнику по КЕКВ 2620 «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів» 53 860,100 тис.грн., касові видатки не проводилися.

По *ТПКВК МБ 8710 «Резервний фонд місцевого бюджету»* уточнений план видатків з урахуванням внесених змін на період що аналізуємо складає 1 181,318 тис.грн.

*Спеціальний фонд.* На виконання заходів бюджетної програми «Про місцевий матеріальний резерв для запобігання та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій на території Щастинської міської територіальної громади на 2023 рік», затвердженої розпорядженням начальника Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області від 22.12.2022 № 01-01/15, по коду програмної класифікації видатків *ТПКВК МБ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»* плановий показник з урахуванням змін -3 000,000 тис.грн. Придбано матеріальних цінностей на суму 1 477,300 тис.грн.

#### **Міжбюджетні трансферти з міського бюджету**

*Загальний фонд.* По коду програмної класифікації видатків *ТПКВК МБ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»* касові видатки по КЕКВ 2620 «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів» касові видатки склали 266,681 тис.грн. і відповідають затвердженому плановому показнику. Кошти спрямовано на виконання заходів місцевої Програми «Матеріально-технічного забезпечення 7 Державного пожежно - рятувального загону Головного управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій у Луганській області на 2023 рік», затвердженої розпорядженням начальника Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області від 21.02.2023 № 01-01/16.

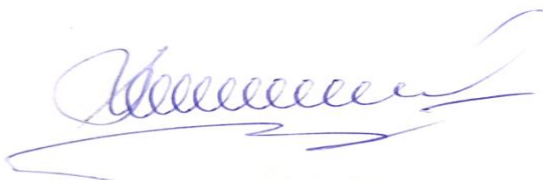
*Спеціальний фонд.* По коду програмної класифікації видатків *ТПКВК МБ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»* при затвердженому плановому показнику 373,319 тис.грн. касові видатки проведено в сумі 373,318 тис.грн., з них на виконання:

- Програми «Матеріально-технічного забезпечення діяльності 3 управління (з дислокацією у м. Северодонецьк Луганської області) Головного управління Служби безпеки України в Донецькій та Луганській областях на 2023 рік» затвердженої розпорядженням начальника Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області від 04.04.2023 № 01/24 - 150,000 тис.грн.;

- Програми «Матеріально-технічного забезпечення 7 Державного пожежно - рятувального загону Головного управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій у Луганській області на 2023 рік», затвердженої розпорядженням начальника Щастинської міської військової адміністрації Щастинського району Луганської області від 21.02.2023 № 01/16 в сумі 223,318 тис.грн.

Виконання запланованих видатків - 100 %.

Начальник



Валентина ПЕРОВА

