



УКРАЇНА
ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ
ПОМОРЯНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ
ЗОЛОЧІВСЬКОГО РАЙОНУ ЛЬВІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

✉ 80760, Львівська область, Золочівський район, с.Ремезівці,
вул.Золочівська,1 ☎ +380(03265) 58-260

02.02.2023р. № 4

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання бюджету
Поморянської селищної територіальної громади
за 2023 рік

До бюджету Поморянської селищної територіальної громади за 2023 рік разом до загального і спеціального фондів надійшло доходів на суму 81753496,28 гривень.

До загального фонду бюджету Поморянської селищної територіальної громади за 2023 рік надійшло доходів на суму 76820562,08 грн. при уточненому плані 64855184,00 грн. або 118,45 % в т.ч. власних доходів на суму 38375932,08 грн. при уточненому плані 26403430,00 грн. або 145,34%.

За 2023 рік основними платниками податків та платежів до бюджету селищної територіальної громади є військова частина А 2562 ,від якої надійшов ПДФО з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачуються податковими агентами в сумі- 13099615,48 грн. та установи бюджетної сфери - Відділ освіти, культури, соціального захисту та охорони здоров'я Поморянської селищної ради, від якого надійшло коштів від сплати податку на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податків у вигляді заробітної плати в сумі 3334145,46 грн., Державне профтехучилище навчальний заклад Червонянського вищого профтехучилища – 667022,04 грн., Поморянська селищна рада – 603614,91 грн., ДП «Золочівський лісгосп» в сумі-731951,34 грн. та приватні фірми за податок на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата : ПП «Приватна агрофірма «Вороняцькі лани» – 1479428,69 грн., ТзОВ «Захід- Агро-МХП» – 1180302,53 грн., ПП «Урожай» - 199680 грн., ТзОВ «Челендж» – 531649,68 грн. ТзОВ «Барком»- 903490,28 та від орендної плати з юридичних осіб : ТзОВ «Західна агровиробнича компанія» -3153497,69 грн., ПП «Приватна агрофірма «Вороняцькі лани» – 1622630 грн., ТзОВ «Захід- Агро-МХП» -445694,86 грн., ПАП «Галичина»- 407292,78 грн. Єдиний податок з сільськогосподарських виробників - ПП «Приватна агрофірма «Вороняцькі лани» –409224,15 грн., ТзОВ «Захід-

Агро-МХП» – 275664,70 грн., ТзОВ «Західна агровиробнича компанія» - 253858,38 грн., ТзОВ «Челендж» – 143347 грн. ПП «Урожай» - 127032 грн.

ДОХОДИ

Податку на доходи фізичних осіб надійшло 7006941,05 грн. при плані 6000000 грн. або 116,78 %;

- податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачуються податковими агентами надійшло 13722447,11 грн. при плані 6835830 грн. або 200,74 %;

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата надійшло 5428076,88 грн. при плані 3600000 грн. або 150,78 %;

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування надійшло 69754,76 грн. при плані 35000 грн. або 199,30 %;

- податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами надійшло 554,78 грн.

- податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності поступило – 340,00 грн.;

- рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування надійшло 70975,57 грн. при плані 120000 грн. або 59,15 %;

- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) надійшло 52955,02 грн. при плані 50000 грн. або 105,91 %;

- акцизного податку поступило в сумі 75086,10 грн. при плані 70000 грн. або 107,27 %;

- податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки поступило – 473218,65 грн. при плані 55600 грн. або 851,11 %;

- орендної плати за землю надійшло 6591174,65 грн. при плані 6340000 грн. або 104,62 %;

- земельного податку надійшло 289742,23 грн. при плані 240000 грн. або 120,73 %;

- єдиного податку поступило 2545171,41 грн. при плані 1580000 грн. або 161,09 %;

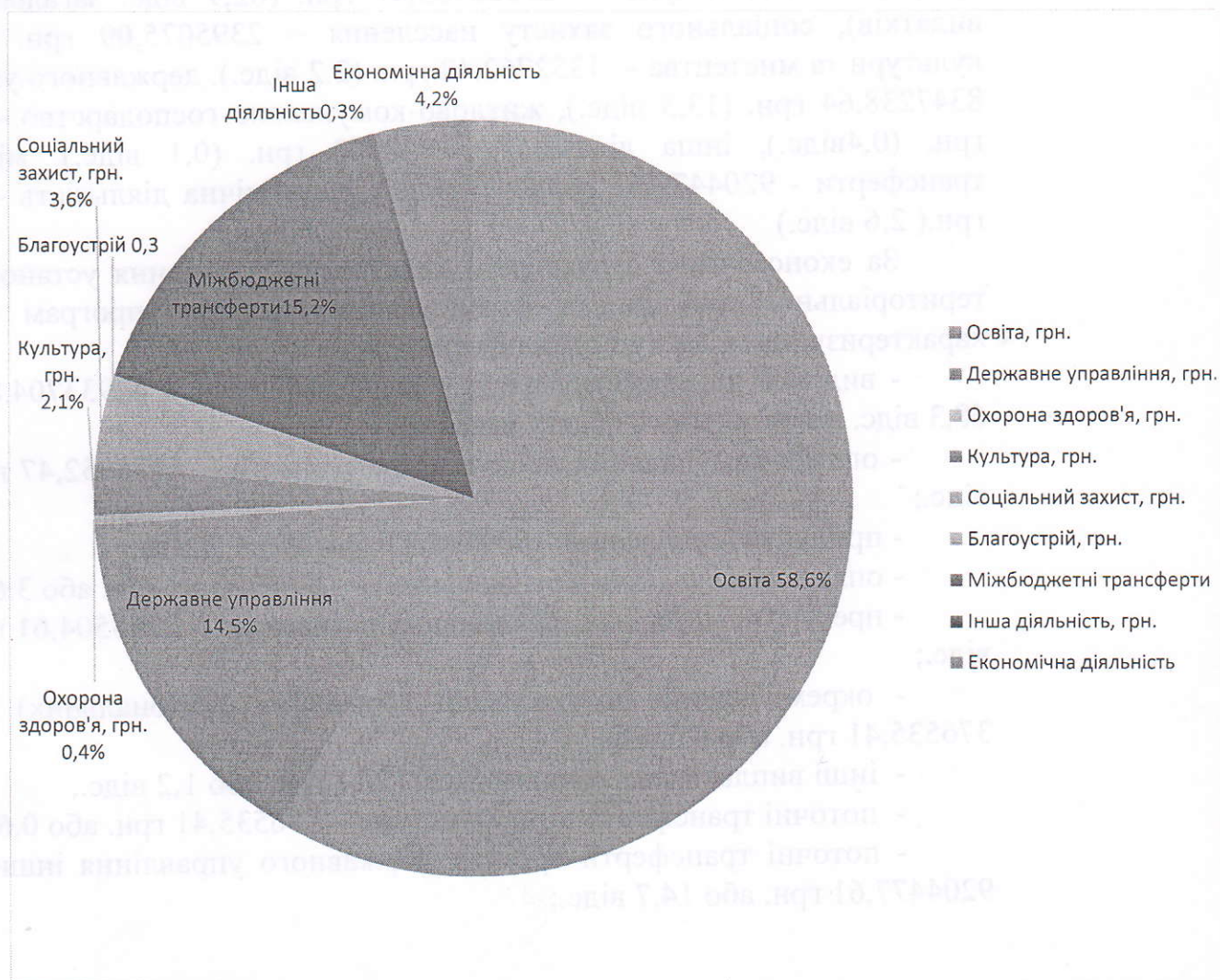
- єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників надійшло 1545136,96 грн. при плані 1350000 грн. або 114,45 %;

- неподаткових надходжень надійшло на суму 494421,54 грн. при плані 12000 грн. або 4120,18 %.

При цьому, слід зауважити ріст доходів в порівнянні 2023 року до 2022 року в сумі 17819,6 тис. грн.. або 170,4 % та ріст доходів 2023 року до 2021 року в сумі 24166,4 тис. грн. або 227,4 %.

Спеціальний фонд бюджету Поморянської селищної територіальної громади за 2023 рік по доходах виконано у сумі 4932934,20 гривень, в тому числі екологічного податку 2151,44 грн. та власних надходжень бюджетних установ надійшло 4764272,21 гривень.

Видатки та заборгованість Структура видаткової частини бюджету



Найбільшу частину бюджету Поморянської селищної територіальної громади становлять видатки на галузь «Освіта», а саме 58,6 або 39522284,83 грн., на галузь «Охорона здоров'я» - 256535,41грн. або 0,4 , на «Соціальний

захист та соціальне забезпечення» - 2395075,09 грн. або 3,6%, «Культура і мистецтво» - 1402577,42 грн. або 2,1%, «Державне управління» - 10345406,30 грн. або 15,3%, «Благоустрій» - 231543,63 грн. або 0,3%, «Інша діяльність» - 261573,89 грн. або 0,3%, «Міжбюджетні трансферти» - 10249477,61 грн. або 15,2%, «Економічна діяльність» - 2863971,78 грн. або 4,2%.

Детальний аналіз виконання видаткової частини бюджету Поморянської селищної територіальної громади :

1. Загальний фонд

За 2023 рік із загального фонду бюджету Поморянської селищної територіальної громади проведено видатків на суму 62770003,05 гривень при уточненому плані 72625121,41 гривень або 86,43%. із них: заклади освіти профінансовано в сумі – 39525933,47 грн. (62,9 відс. загального обсягу видатків), соціального захисту населення – 2395075,09 грн. (3,8 відс.), культури та мистецтва – 1352762,42 грн. (2,2 відс.), державного управління – 8347238,64 грн. (13,3 відс.), житлово-комунальне господарство – 231543,63 грн. (0,4 відс.), інша діяльність – 38700 грн. (0,1 відс.), міжбюджетні трансферти - 9204477,61 грн. (14,7 відс.), економічна діяльність - 1643692,42 грн. (2,6 відс.)

За економічною структурою видатки на утримання установ селищної територіальної громади та фінансування місцевих програм та заходів характеризуються наступними показниками:

- видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 42933704,81 грн. або 68,3 відс. від загального обсягу видатків;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 4071052,47 грн. або 6,4 відс.;
- продукти харчування – 809108,33 грн. або 1,2 відс.;
- оплата послуг (крім комунальних) – 2266903,85 грн. або 3,6 відс.;
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 2175504,61 грн. або 3,4 відс.;
- окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм – 376535,41 грн. або 0,6 відс.;
- інші виплати населенню – 762775,21 грн. або 1,2 відс.;
- поточні трансферти підприємствам – 376535,41 грн. або 0,6 відс.;
- поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 9204477,61 грн. або 14,7 відс.;

РОЗПОДІЛ
витрат бюджету Поморянської селищної територіальної громади
на реалізацію селищних програм у 2023 році

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої/регіональної програми	План на рік з урахуванням змін	Виконання усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	7		8	9	10
0110150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	Програма «Безпечна громада» на 2023 рік	465830	458043,66		458043,66	458043,66
0113210	3210	1050	Організація та проведення громадських робіт	Організація та проведення громадських робіт на території Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	94530	67607,56	67607,56		
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма поводження з твердими побутовими відходами в Поморянській селищній територіальній	500000				

				громаді на 2023-2025 роки					
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма благоустрою населених пунктів Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	1723000	231543,63	231543,63		
0117130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	Програма здійснення заходів із землеустрою на території Поморянської селищної територіальної громади на 2023 рік	200000	100569,62	100569,62		
0117461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	Програма благоустрою населених пунктів Поморянської селищної територіальної громади на 2023р					
0117693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	Програма по проведенню технічної інвентаризації та державної реєстрації речових прав на нерухоме майно об'єктів комунальної власності Поморянської селищної територіальної громади на 2023 рік	500000	29990	29990		
0118110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	Програма створення резерву матеріально-технічних ресурсів Поморянської селищної територіальної громади на 2022р.	300040	68000		68000	68000
0118220	8220	0380	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	Програма підтримки обороноздатності України на 2023 рік	40000	38700	38700		
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	Програма надання одноразової допомоги дітям –	16104				

				сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування, випускникам навчальних закладів на території Поморянської селищної територіальної громади на 2023 рік					
0612113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	Програма «Фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Поморянської селищної ради на 2023 рік	156350	72877,23	72877,23		
0612113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	Програма щодо пільгового забезпечення жителів Поморянської селищної територіальної громади Золочівського району Львівської області лікарськими засобами за рецептами лікарів окремих груп населення за певними категоріями захворювань на 2023 рік	65000	63402,13	63402,14		
0613032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	5000	239,52	239,52		
0613033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом категоріям громадян	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної	200000	120000	120000		

				територіальної громади на 2023р.					
0613160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної територіальної громади на 2023р	300000	40601	40601		
0613180	3180	1060	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	100000	52934,69	52934,69		
0613242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	1300000	765120	765120		
3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	Місцева програма інформатизації «Цифрова Поморянська селищна територіальна громада» на 2023 рік	10000	10000	10000		

3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма покращення якості публічних послуг органами виконавчої влади на 2023 рік	200000	200000	200000		
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма «Боротьба із злочинністю та зміцнення правопорядку на території Поморянської селищної громади на 2023 рік»	150000	150000		150000	150000
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Цільова програма фінансування та підтримки військової частини А7076 підрозділу територіальної оборони (103-тя окрема бригада Сил територіальної оборони) за рахунок коштів місцевого бюджету на 2023 рік	300000				
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма сприяння матеріально-технічному забезпеченню військової частини А2562 м.Золочів за рахунок коштів бюджету Поморянської селищної територіальної громади на 2023 рік	2005000	2005000	2005000		
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Комплексна програма підтримки та розвитку управління Державної казначейської служби України у Золочівському районі Львівської області на 2023-2024 роки	100000	100000		100000	



УКРАЇНА
ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ
ПОМОРЯНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ
ЗОЛОЧІВСЬКОГО РАЙОНУ ЛЬВІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

✉ 80760, Львівська область, Золочівський район, с.Ремезівці,
вул.Золочівська,1 ☎ +380(03265) 58-260

02.02.2023р. № 4

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання бюджету
Поморянської селищної територіальної громади
за 2023 рік

До бюджету Поморянської селищної територіальної громади за 2023 рік разом до загального і спеціального фондів надійшло доходів на суму 81753496,28 гривень.

До загального фонду бюджету Поморянської селищної територіальної громади за 2023 рік надійшло доходів на суму 76820562,08 грн. при уточненому плані 64855184,00 грн. або 118,45 % в т.ч. власних доходів на суму 38375932,08 грн. при уточненому плані 26403430,00 грн. або 145,34%.

За 2023 рік основними платниками податків та платежів до бюджету селищної територіальної громади є військова частина А 2562 ,від якої надійшов ПДФО з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачуються податковими агентами в сумі 13099615,48 грн. та установи бюджетної сфери - Відділ освіти, культури, соціального захисту та охорони здоров'я Поморянської селищної ради, від якого надійшло коштів від сплати податку на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податків у вигляді заробітної плати в сумі 3334145,46 грн., Державне профтехучилище навчальний заклад Червонянського вищого профтехучилища – 667022,04 грн., Поморянська селищна рада – 603614,91 грн., ДП «Золочівський лісгосп» в сумі 731951,34 грн. та приватні фірми за податок на доходи фізичних осіб, що сплачуються податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата : ПП «Приватна агрофірма «Вороняцькі лани» – 1479428,69 грн., ТзОВ «Захід- Агро-МХП» – 1180302,53 грн., ПП «Урожай» - 199680 грн., ТзОВ «Челендж» – 531649,68 грн. ТзОВ «Барком»- 903490,28 та від орендної плати з юридичних осіб : ТзОВ «Західна агровиробнича компанія» -3153497,69 грн., ПП «Приватна агрофірма «Вороняцькі лани» – 1622630 грн., ТзОВ «Захід- Агро-МХП» -445694,86 грн., ПАП «Галичина»- 407292,78 грн. Єдиний податок з сільськогосподарських виробників - ПП «Приватна агрофірма «Вороняцькі лани» –409224,15 грн., ТзОВ «Захід-

Агро-МХП» – 275664,70 грн., ТзОВ «Західна агровиробнича компанія» - 253858,38 грн., ТзОВ «Челендж» – 143347 грн. ПП «Урожай» - 127032 грн.

ДОХОДИ

Податку на доходи фізичних осіб надійшло 7006941,05 грн. при плані 6000000 грн. або 116,78 %;

- податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачуються податковими агентами надійшло 13722447,11 грн. при плані 6835830 грн. або 200,74 %;

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата надійшло 5428076,88 грн. при плані 3600000 грн. або 150,78 %;

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування надійшло 69754,76 грн. при плані 35000 грн. або 199,30 %;

- податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами надійшло 554,78 грн.

- податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності поступило – 340,00 грн.;

- рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування надійшло 70975,57 грн. при плані 120000 грн. або 59,15 %;

- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) надійшло 52955,02 грн. при плані 50000 грн. або 105,91 %;

- акцизного податку поступило в сумі 75086,10 грн. при плані 70000 грн. або 107,27 %;

- податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки поступило – 473218,65 грн. при плані 55600 грн. або 851,11 %;

- орендної плати за землю надійшло 6591174,65 грн. при плані 6340000 грн. або 104,62 %;

- земельного податку надійшло 289742,23 грн. при плані 240000 грн. або 120,73 %;

- єдиного податку поступило 2545171,41 грн. при плані 1580000 грн. або 161,09 %;

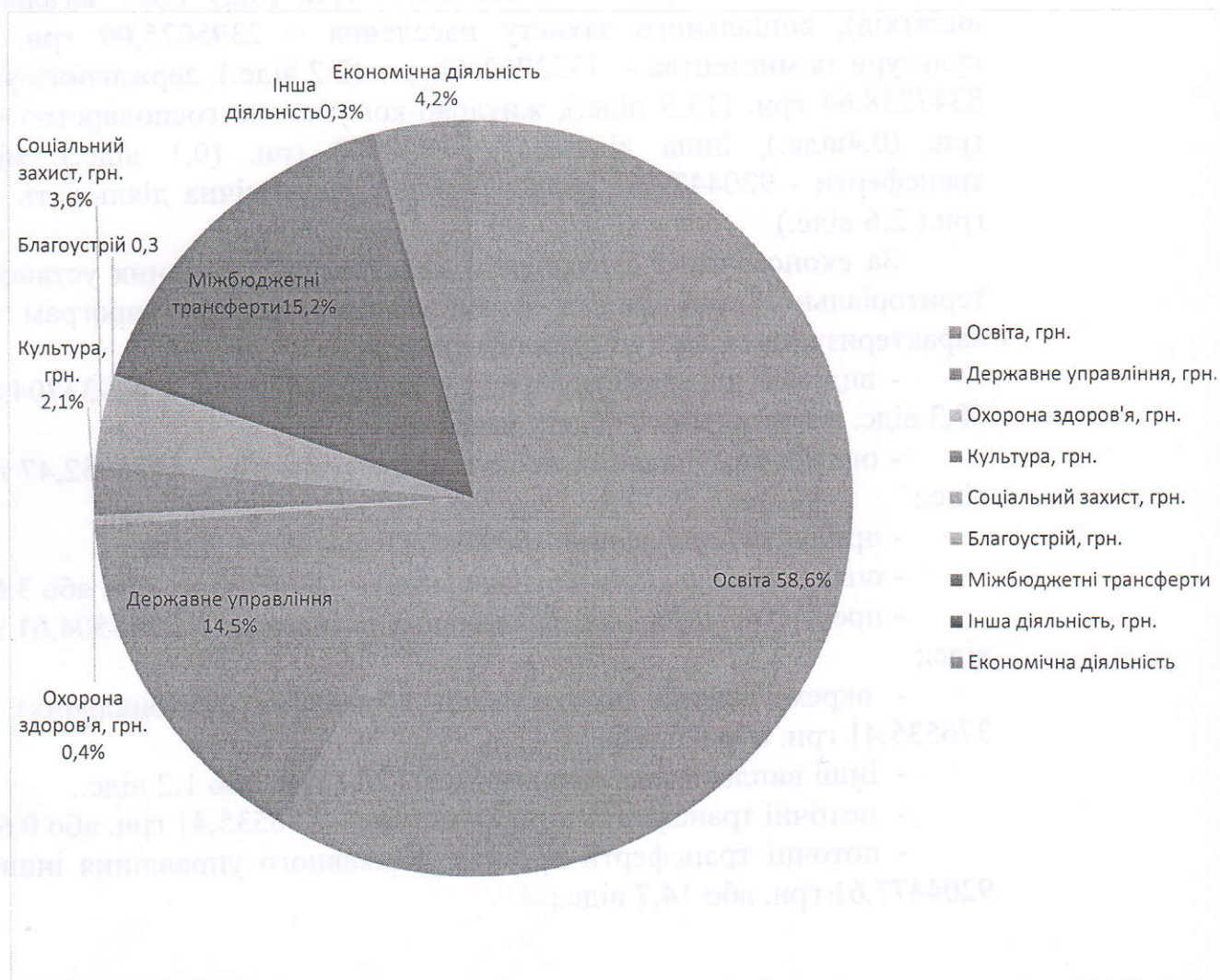
- єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників надійшло 1545136,96 грн. при плані 1350000 грн. або 114,45 %;

- неподаткових надходжень надійшло на суму 494421,54 грн. при плані 12000 грн. або 4120,18 %.

При цьому, слід зауважити ріст доходів в порівнянні 2023 року до 2022 року в сумі 17819,6 тис. грн.. або 170,4 % та ріст доходів 2023 року до 2021 року в сумі 24166,4 тис. грн. або 227,4 %.

Спеціальний фонд бюджету Поморянської селищної територіальної громади за 2023 рік по доходах виконано у сумі 4932934,20 гривень, в тому числі екологічного податку 2151,44 грн. та власних надходжень бюджетних установ надійшло 4764272,21 гривень.

Видатки та заборгованість Структура видаткової частини бюджету



Найбільшу частину бюджету Поморянської селищної територіальної громади становлять видатки на галузь «Освіта», а саме 58,6 або 39522284,83 грн., на галузь «Охорона здоров'я» - 256535,41грн. або 0,4 , на «Соціальний

захист та соціальне забезпечення» - 2395075,09 грн. або 3,6%, «Культура і мистецтво» - 1402577,42 грн. або 2,1%, «Державне управління» - 10345406,30 грн. або 15,3%, «Благоустрій» - 231543,63 грн. або 0,3%, «Інша діяльність» - 261573,89 грн. або 0,3%, «Міжбюджетні трансферти» - 10249477,61 грн. або 15,2%, «Економічна діяльність» - 2863971,78 грн. або 4,2%.

Детальний аналіз виконання видаткової частини бюджету Поморянської селищної територіальної громади :

1. Загальний фонд

За 2023 рік із загального фонду бюджету Поморянської селищної територіальної громади проведено видатків на суму 62770003,05 гривень при уточненому плані 72625121,41 гривень або 86,43%. із них: заклади освіти профінансовано в сумі – 39525933,47 грн. (62,9 відс. загального обсягу видатків), соціального захисту населення – 2395075,09 грн. (3,8 відс.), культури та мистецтва – 1352762,42 грн. (2,2 відс.), державного управління – 8347238,64 грн. (13,3 відс.), житлово-комунальне господарство – 231543,63 грн. (0,4 відс.), інша діяльність – 38700 грн. (0,1 відс.), міжбюджетні трансферти - 9204477,61 грн. (14,7 відс.), економічна діяльність - 1643692,42 грн. (2,6 відс.)

За економічною структурою видатки на утримання установ селищної територіальної громади та фінансування місцевих програм та заходів характеризуються наступними показниками:

- видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 42933704,81 грн. або 68,3 відс. від загального обсягу видатків;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 4071052,47 грн. або 6,4 відс.;
- продукти харчування – 809108,33 грн. або 1,2 відс.;
- оплата послуг (крім комунальних) – 2266903,85 грн. або 3,6 відс.;
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 2175504,61 грн. або 3,4 відс.;
- окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм – 376535,41 грн. або 0,6 відс.;
- інші виплати населенню – 762775,21 грн. або 1,2 відс.;
- поточні трансферти підприємствам – 376535,41 грн. або 0,6 відс.;
- поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 9204477,61 грн. або 14,7 відс.;

РОЗПОДІЛ
витрат бюджету Поморянської селищної територіальної громади
на реалізацію селищних програм у 2023 році

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої/регіональної програми	План на рік з урахуванням змін	Виконання усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	7		8	9	10
0110150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	Програма «Безпечна громада» на 2023 рік	465830	458043,66		458043,66	458043,66
0113210	3210	1050	Організація та проведення громадських робіт	Організація та проведення громадських робіт на території Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	94530	67607,56	67607,56		
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма поводження з твердими побутовими відходами в Поморянській селищній територіальній	500000				

				громаді на 2023-2025 роки					
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма благоустрою населених пунктів Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	1723000	231543,63	231543,63		
0117130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	Програма здійснення заходів із землеустрою на території Поморянської селищної територіальної громади на 2023 рік	200000	100569,62	100569,62		
0117461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	Програма благоустрою населених пунктів Поморянської селищної територіальної громади на 2023р					
0117693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	Програма по проведенню технічної інвентаризації та державної реєстрації речових прав на нерухоме майно об'єктів комунальної власності Поморянської селищної територіальної громади на 2023 рік	500000	29990	29990		
0118110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	Програма створення резерву матеріально-технічних ресурсів Поморянської селищної територіальної громади на 2022р.	300040	68000		68000	68000
0118220	8220	0380	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	Програма підтримки обороноздатності України на 2023 рік	40000	38700	38700		
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	Програма надання одноразової допомоги дітям –	16104				

				сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування, випускникам навчальних закладів на території Поморянської селищної територіальної громади на 2023 рік					
0612113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	Програма «Фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Поморянської селищної ради на 2023 рік	156350	72877,23	72877,23		
0612113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	Програма щодо пільгового забезпечення жителів Поморянської селищної територіальної громади Золочівського району Львівської області лікарськими засобами за рецептами лікарів окремих груп населення за певними категоріями захворювань на 2023 рік	65000	63402,13	63402,14		
0613032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	5000	239,52	239,52		
0613033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом категоріям громадян	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної	200000	120000	120000		

				територіальної громади на 2023р.					
0613160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної територіальної громади на 2023р	300000	40601	40601		
0613180	3180	1060	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	100000	52934,69	52934,69		
0613242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Комплексна цільова програма соціальної підтримки населення Поморянської селищної територіальної громади на 2023р.	1300000	765120	765120		
3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	Місцева програма інформатизації «Цифрова Поморянська селищна територіальна громада» на 2023 рік	10000	10000	10000		

3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма покращення якості публічних послуг органами виконавчої влади на 2023 рік	200000	200000	200000		
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма «Боротьба із злочинністю та зміцнення правопорядку на території Поморянської селищної громади на 2023 рік»	150000	150000		150000	150000
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Цільова програма фінансування та підтримки військової частини А7076 підрозділу територіальної оборони (103-тя окрема бригада Сил територіальної оборони) за рахунок коштів місцевого бюджету на 2023 рік	300000				
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма сприяння матеріально-технічному забезпеченню військової частини А2562 м.Золочів за рахунок коштів бюджету Поморянської селищної територіальної громади на 2023 рік	2005000	2005000	2005000		
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Комплексна програма підтримки та розвитку управління Державної казначейської служби України у Золочівському районі Львівської області на 2023-2024 роки	100000	100000		100000	

3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма поточних ремонтів казармено-житлового фонду військових містечок №6,7,8 військової частини А2562(м.Золочів)з а рахунок коштів бюджету Поморянської селищної ради на 2023 рік	2535000	2535000	2535000		
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма поліпшення сервісуобслуговування податків Поморянської селищної ради на 2023 рік	7000				
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма покращення матеріально-технічної бази 5 ДПРЗ Головного управління ДСНС України у Львівській області на 2023 рік	200000	200000	200000		
x	x	x	УСЬОГО	x	12972854	7309629,05	6533585,39	776043,66	666043,66

Державне управління

Видатки на утримання державного управління за 2023 рік виконані в сумі 8347238,64 грн. при уточненому плані 9173940 грн. або на 91,0 відс. На заробітну плату з нарахуваннями використано 7890671,85 грн. при уточненому плані 8427650 грн., або 93,6 відс., на оплату енергоносіїв та комунальних послуг використано 158595,88 грн. при уточненому плані 260310 грн. або 60,9 відс., предмети, матеріали, обладнання та інвентар профінансовано в сумі 171754,37 при уточненому плані 203550 грн. або 84,4 відс., оплата послуг (крім комунальних) профінансовано в сумі – 110536,52 грн. при уточненому плані – 243750 грн. або на 45,3 відс., інші поточні видатки профінансовано в сумі 1480,02 грн. при уточненому плані 15480 грн. або 93,5 відс.

Штатна чисельність працівників по державному управлінню становить – 33 шт.од. Фактична чисельність працівників становить – 27 шт.од., в т.ч.: апарат селищної ради – 19 шт.од., відділ ЦНАПу -1 шт. од., відділ служби у справах дітей – 1 шт.од., відділ освіти, культури, соціального захисту та охорони здоров'я – 3 шт.од., фінансовий відділ – 3 шт.од.

Освіта

Для забезпечення надання загальної середньої освіти в громаді функціонують 5 закладів загальної середньої освіти (ЗЗСО) та 1 заклад дошкільної освіти.

Видатки по закладу дошкільної освіти профінансовано за 2023 рік в сумі – 925717,17 грн. при уточненому плані 1087810 грн. або на 85,1 відс. Зарплату з нарахуваннями профінансовано в сумі – 619599,11 грн. при уточненому плані 620880 грн. або на 99,8 відс., комунальні послуги та енергоносії профінансовані в сумі 163434,29 грн. при уточненому плані 282220 грн. або 57,9 відс., на продукти харчування витрачено кошти в сумі – 89454,83 грн. при уточненому плані 105000 грн. або 85,2 відс.

Штатна чисельність закладу дошкільної освіти на 01.01.2024 р. склала 5,5 шт.од., в т.ч. педагогічних працівників – 2 шт.од., інші працівники – 3,50 шт.од., кількість дітей – 18 .

Видатки на заклади загальної середньої освіти з місцевого бюджету становлять – 20098098,31 грн. при уточненому плані – 23554201,80 грн. або на 85,3 відс. . Видатки на зарплату з нарахуваннями становлять – 13661612,98 грн. при уточненому плані – 14272960 грн. або 95,7 відс., видатки на комунальні послуги та енергоносії становлять – 3645934,67 грн. при уточненому плані – 5508800 грн. або 66,2 відс., видатки на продукти харчування становлять – 719653,50 грн. при уточненому плані – 835000 грн. або 86,2 відс., видатки на предмети, матеріали, обладнання та інвентар становлять 1526240,34 грн. при уточненому плані 1868896 ,80 грн. або 81,7 відс., видатки на оплату послуг (крім комунальних) становлять 488000,87 грн. при уточненому плані 961700 грн. або 50,7 відс. видатки на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм становлять – 50774,49 грн. при уточненому плані – 52885 грн. або 96,6 відс., інші видатки становлять – 2131,46 грн. при уточненому плані – 4000 грн. або 53,3 відс.

Видатки на зарплату з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції становлять – 16543400 грн. при уточненому плані – 16543400 грн. або 100 відс.

Вартість харчування у закладах освіти становить у середньому 28,30 грн. на одну дитину в день у співвідношенні : заклади загальної середньої освіти 50%/50% (50% з місцевого бюджету і 50% за кошти батьків), у заклад дошкільної освіти вартість харчування становить – 74,00 грн. 60%/40% (60% за кошти місцевого бюджету і 40% за кошти батьків).

Харчування дітей здійснюється згідно вимог чинного законодавства відповідно до рішення про харчування дітей у закладах дошкільної та загальної освіти. Учні діти-сироти, діти з інвалідністю, діти учасників

АТО(ООС), діти учасників бойових дій, мобілізованих, впо, діти з багатодітних, неповних та малозабезпечених сімей, діти з особливими освітніми потребами харчуються за кошти місцевого бюджету відповідно до пільгових категорій.

В закладах загальної середньої освіти навчалось 546 учнів, педагогічних ставок – 120 шт.од., інших працівників – 100 шт. од.

На функціонування централізованої бухгалтерії видатки за 2023 рік склали – 1651247,99 грн. при уточненому плані – 1687170 грн. або 97,9 відс. На заробітну плату з нарахуваннями видатки склалися в сумі – 1446388,16 грн. при уточненому плані – 1446972 грн. або 99,9 відс., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв видатки становлять – 34770,43 грн. при уточненому плані – 50000 грн. або 69,5 відс., інші видатки становлять – 170089,40 грн. при уточненому плані – 183198,00 грн. або 92,8 відс.

Штатна чисельність централізованої бухгалтерії станом на 01.01.2024 р. – 8 шт.од.

Видатки на надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами становлять – 26351,36 грн. при уточненому плані – 65164,00 грн., в т.ч. на зарплату з нарахуваннями – 26351,36 грн. при уточненому плані – 65164 грн. або 40,4 відс., та за рахунок залишків субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами становлять 17450 грн.

Охорона здоров'я

На фінансування галузі «Охорона здоров'я» у 2023 році використано коштів на суму – 256535,41 грн. при уточненому плані – 678700 грн. або 37,8 відс.

На оплату енергоносіїв по КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Поморянської селищної ради проведено видатків на суму – 120259,05 грн. при уточненому плані – 457350,00 грн.

На пільгове забезпечення жителів громади лікарськими засобами за рецептами лікарів окремих груп населення за певними категоріями захворювань проведено видатків на суму 63402,13 грн. при уточненому плані 65000,00 грн.

На виконання Програми фінансова підтримка КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Поморянської селищної ради за 2023 рік видатки склали 72874,23 грн

Соціальний захист та соціальне забезпечення

На соціальний захист та соціальне забезпечення використано коштів на суму 2327467,53 грн. при уточненому плані – 3352976 грн., що становить 69,4 відс.

Видатки на центр надання соціальних послуг за 2023 р. становлять 1348572,32 грн. при уточненому плані – 1418660 грн. або 95,1 відс., в т.ч.

заробітну плату з нарахуваннями профінансовано в сумі 1329968,81 грн. при уточненому плані 1387960 грн. або 95,8 відс., інші видатки – 6469,00 грн. при уточненому плані 17700,00 грн. або 36,5 відс., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 12134,51 грн. при уточненому плані- 13000грн. або 93,3 відс.

Штатна чисельність центру надання соціальних послуг станом на 01.01.2024 р. становить – 13 шт.од., в т.ч. директор центру – 1 шт.од., соціальний робітник – 11 шт.од., фахівець із соціальної роботи-1 шт. од.

На надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку використано кошти в сумі 239,52 грн. при уточненому плані 5000 грн. або 4,8 відс.

На компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян використано коштів в сумі 120000 грн. при уточненому плані – 200000 грн. або 60 відс.

На надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг використано коштів в сумі – 52934,69 грн. при уточненому плані – 100000 грн. або 52,9 відс. Відшкодовано за електроенергію та природний газ таким пільговим категоріям: вдова політв'язня – 1 особа, одинокий інвалід I гр. – 3 особи, одинокий інвалід II групи – 1 особа, інвалід по зору II групи – 1 особа, учасники бойових дій – 1 особа, два інваліди I-II групи в сім'ї – 2 особи.,

На надання допомог за 2023 рік використано коштів на суму 669000 грн. при уточненому плані – 1100000 грн. або 60,8 відс., в т.ч. виплачено:

- щомісячна допомога учасникам бойових дій УПА – 6000 грн. (1 особа);
- допомога на поховання одиноких безробітних громадян – 60000 грн. (12 осіб);
- допомога на лікування – 318000 грн. (47 особам);
- допомога ліквідаторам Чорнобильської катастрофи та дітям потерпілим від Чорнобильської АЕС – 5000 грн. (5 осіб);
- допомога родичам загиблих захисників України ,які опинилися в складних життєвих обставинах- 50000 грн.
- допомога мобілізованим,які знаходяться в зоні бойових дій та мобілізованим у зв'язку з пораненням ,контузією -230000 грн.(27 осіб).

Також придбано подарунків до дня Святого Миколая для дітей з інвалідністю, сиріт , напівсиріт, дітей ,які перебувають в СЖО та дітей учасників АТО(ООС),дітей мобілізованих , які брали(беруть) участь у військових діях ,дітей ВПО , які проживають на території Поморянської селищної ради на суму 50700 грн.

Культура і мистецтво

По галузі „Культура і мистецтво” видатки за 2023 рік становлять – 1352762,42 грн. при уточненому плані 1970730,00 грн., що становить 68,6 відс.

За рахунок цих коштів утримується 1 публічна бібліотека і 8 філій-бібліотек та 12 Народних домів.

На утримання бібліотек у 2023 році використано коштів на суму – 400816,48 грн. при уточненому плані – 572730,00 грн. або 70 відс. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам бібліотек становить – 386312,54 грн. при уточненому плані – 540650 грн. або 71,5 відс., оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 5797,91 грн. при уточненому плані – 15850 грн. або 36,6 відс.

Штатна чисельність по бібліотеках становить – 4 шт.од.

На утримання Народних домів у 2023 році використано коштів в сумі – 951945,94 грн. при уточненому плані 1398000,00 грн. або 68,1 відс. Заробітна плата з нарахуваннями становить – 876515,47 грн. при уточненому плані – 1050510 грн. або 83,4 відс., оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 27818,12 грн. при уточненому плані – 54690,00 грн. або 50,9 відс.

Штатна чисельність по Народних домах становить – 8,75 шт.од.

Житлово-комунальне господарство

Видатки на житлово-комунальне господарство за 2023 рік по загальному фонду склали 231543,63 грн. при уточненому плані 1723000,00 грн., або 13,4 відс., на зарплату з нарахуваннями по договорах ЦПХ – 85276,97 грн. на придбання бензину та дизельного палива – 123700 грн. та оплату електроенергії (вуличне освітлення) – 22566,66 грн.

Економічна діяльність

На інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю видатки за 2023 рік склали на суму – 1643692,42 грн. при уточненому плані – 2235940,00 грн. або 73,5 відс.

Інша діяльність

На заходи та роботи з мобілізаційної підготовки видатки склали 38700 грн. при плані 40000 грн. або 96,8 відс.

Міжбюджетні трансфери

Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів склали 4264477,61 грн. при плані 4264777,61 грн. або 100 відс. Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів використано в сумі 4940000 грн. при уточненому плані 5247000 грн. або 94,2 відс.

2. Спеціальний фонд

Державне управління

На капітальний ремонт інших об'єктів використано кошти в сумі 1977167,66 грн. при уточненому плані 2269835 грн. або 87,1 відс. На придбання обладнання і предметів довгострокового користування

використано коштів на суму 21000 грн., при уточненому плані 27500 грн. або 76,4 відс.

Освіта

На придбання обладнання і предметів довгострокового користування використано коштів на суму 252307 грн., при уточненому плані 304127 грн. або 83 відс.

Культура і мистецтво

На придбання обладнання і предметів довгострокового користування використано коштів на суму 49815 грн., при уточненому плані 50000 грн. або 99,6 відс.

Економічна діяльність

На інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю видатки за 2023 рік склали на суму – 1220279,36 грн. при уточненому плані – 1234060 грн. або 98,9 відс.

Інша діяльність

На захист населення і території від надзвичайних ситуацій видатки склали 170000 грн. при плані 210000 грн. або 80,9 відс.

Міжбюджетні трансфери

Субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів склала 500000 грн. при уточненому плані 500000 грн. або 100 відс. Інші субвенції з місцевого бюджету за 2023 рік використано в сумі 295000 грн. при уточненому плані 295000 грн. або 100 відс. Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів використано в сумі 250000 грн. при уточненому плані 250000 грн. або 100 відс.

АНАЛІЗ ЗАБОРГОВАНOSTI

Станом на 01.01.2024 року по територіальній громаді дебіторської та кредиторської заборгованості немає.

ФІНАНСУВАННЯ

Залишок бюджетних коштів, на 01.01.2023 року становив по загальному фонду 12644532,41 грн. та по спеціальному фонду – 17979,80 грн., з державного бюджету на соціально-економічний розвиток, та бюджет розвитку 164997,85 грн.

В процесі виконання бюджету за 2023 рік було спрямовано 7769937,41 грн. вільних залишків за загальним фондом та 4863395 грн. передано із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду).

У 2023 році угоди по розміщенню тимчасово вільних коштів на депозитних рахунках не укладалися.

Міжбюджетні трансфери

До загального фонду бюджету Поморянської селищної територіальної громади надійшло дотацій на загальну суму 20529000 гривень та субвенцій у розмірі 17915630 гривень., в т.ч.

- базова дотація поступило – 20336100 грн.
- 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 використано в сумі -192900 грн.
- освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам використано в сумі - 16543400 гривень.
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 65164 грн., використано 26351,36 грн., повернено в обласний бюджет 38812,64 грн. Кошти на розвитково-корекційні заняття з особами із особливими освітніми потребами використані згідно актів фактично виконаних робіт.
- іншої субвенції з місцевого бюджету використано в сумі – 1312230 грн., повернено -1960 грн., кошти використані згідно актів виконаних робіт.

По спеціальному фонду бюджету Поморянської селищної територіальної громади використано субвенцію з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 64127 грн., субвенції з обласного бюджету (інших субвенцій з місцевого бюджету) – 102000 грн., повернено 36000 грн., кошти використані згідно актів виконаних робіт.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Фінансовим відділом Поморянської селищної ради впродовж 2023 року проведено перевірки:

- дотримання вимог законодавства при складанні кошторисів доходів і видатків установ освіти, культури, по соціальному захисту та по керівництву і управління відділом освіти, культури, соціального захисту та охорони здоров'я, апарату управління селищної ради ,служби у справах дітей;

- дотримання вимог законодавства при нарахуванні заробітної плати працівникам апарату управління ;

- про перевірку правильності нарахування коштів на харчування дітей в Шпиколоському ЗЗСО І-ІІІ ст.;

- про перевірку дотримання вимог нового законодавства під час організації харчування дітей в Сновицькому ЗЗСО І-ІІІ ст., Поморянському ЗЗСО І-ІІІ ст., Ремезівцівському ЗЗСО І-ІІІ ст. та Шпиколоському ЗЗСО І-ІІІ ст.;

- про перевірку стану формуванню шкільної мережі на 2023-2024 навчальний рік;

- про перевірку правильності складання тарифікаційного списку Поморянського ЗЗСО І-ІІІ ст. станом на 1 вересня 2023 року.

Проведеними перевітками порушень дотримання чинного законодавства не встановлено.

Начальник



Олександра СТАРИЦЬКА