



УКРАЇНА
ЛЕТИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ХМЕЛЬНИЦЬКОГО РАЙОНУ ХМЕЛЬНИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
Р І Ш Е Н Н Я
VIII скликання
Тридцять п'ятої сесії

02.03.2023 р.

Летичів

№9

Про затвердження звіту про
виконання бюджету Летичівської
селищної територіальної громади за 2022 рік

Відповідно до ст.72, ст.78 Бюджетного кодексу України, керуючись статтею 26 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні”, селищна рада

В И Р І Ш И Л А:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Летичівської селищної територіальної громади за 2022 рік:

- по доходах у сумі 177158291,37 гривень, у тому числі по доходах загального фонду – 171371138,16 гривень (додаток 1) та по доходах спеціального фонду в сумі 5787153,21 гривень (додаток 2);

- по видатках у сумі 171274523,85 гривень, у тому числі по видатках загального фонду – 162214707,88 гривень (додаток 3) та по видатках спеціального фонду в сумі 9059815,97 гривень (додаток 4).

2. Зняти з контролю рішення сесії селищної ради від 22.12.2021 року № 7 «Про внесення змін до бюджету Летичівської селищної територіальної громади на 2022 рік»

3. Виконання даного рішення покласти на начальника відділу фінансів.

4. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію селищної ради з питань планування, бюджету, фінансів та соціально – економічного розвитку, житлово – комунального господарства, комунальної власності, промисловості, підприємництва, транспорту, зв'язку та сфери послуг.

Селищний голова

Ігор ТИСЯЧНИЙ

Пояснююча записка
до річного звіту
про виконання бюджету Летичівської
селищної територіальної громади за 2022 рік.

1. Загальна характеристика виконання бюджету.

До бюджету Летичівської територіальної громади надійшло (включаючи трансфerti) 177158,3 тис.грн. доходів при планових призначеннях, затверджених сесіями селищної ради з урахуванням внесених змін 182754,9 тис.грн., що становить 96,9 відсотків, в тому числі доходи загального фонду – 171371,1 тис.грн. (97,1% до планових призначень), спеціального фонду – 5787,2 тис.грн. (93,4%). До загального та спеціального фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів) надійшло – 116902,8 тис. грн., виконання становить 95,6 відсотків до затверджених з урахуванням внесених змін показників.

В порівнянні з минулим 2021 роком надходження збільшились на 10537,3 тис.грн., або на 9,9%.

До загального фонду (без врахування трансфертів) бюджету громади надійшло податкових та неподаткових платежів в сумі 111505,5 тис.грн., що на 5033,3 тис.грн. менше затверджених показників з урахуванням змін, або 95,7%. Доходи спеціального фонду (без врахування трансфертів) виконано в сумі 5397,3 тис.грн., що менше від планових річних обсягів на 406,0 тис.грн. та становить 93,0 відсотки до затверджених з урахуванням внесених змін показників на 2022 рік.

У 2022 році з державного бюджету надійшло до бюджету селищної територіальної громади базової дотації на суму 6029,4 тис.грн., або 100 відсотків до плану на рік.

Дотації 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 – 1006,5 тис.грн.

Отримано субвенцій з державного бюджету по загальному фонду в сумі 48465,2 тис.грн. – це освітня субвенція, що становить 100,0 відсотків до плану на рік та субвенцій з місцевих бюджетів по загальному фонду 3554,3 тис.грн., що становить 95,8 % до плану на рік та спеціальному фонду - 389,9 тис.грн., що становить 100,0 % до плану на рік.

В 2022 році обсяг субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції склав

2172,6 тис.грн., субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 97,3 тис.грн., інші субвенції з місцевого бюджету – 1284,4 тис.грн.

2. Показники економічного розвитку регіону

Військові дії через російську агресію внесли свій негативний вплив на економічний розвиток регіону. Найбільші підприємства громади змушені були піти на скорочення кадрового персоналу, запровадження простоїв, здійснення господарської діяльності на неповну потужність. Але, не зважаючи на це, підприємства продовжують працювати та наповнювати бюджет Летичівської селищної територіальної громади.

Найбільшими бюджетоутворюючими підприємствами громади є:

- ТОВ «Агрохолдинг 2012» - сплачено податків та зборів 10726,3 тис.грн. (9,6% в загальній структурі доходів загального фонду), з них
 - Податок та збір на доходи фізичних осіб – 6475,2 тис.грн. (64,0%),
 - Орендна плата за землю – 2517,1 тис.грн.,
 - Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків` - 1675,0 тис.грн.,
 - Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості –23,6 тис.грн.
- СТОВ «Агрофірма Обрій» - сплачено податків та зборів в сумі 5363,5 тис.грн. (4,8 % в загальній структурі доходів загального фонду), з них
 - Податок та збір на доходи фізичних осіб – 3339,2 тис.грн. (64,0 %),
 - Орендна плата за землю – 694,3 тис.грн.,
 - Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків - 1330,0 тис.грн.
- ДП «Летичівський лісгосп» - сплачено податків та зборів 8692,9 тис.грн. (7,8 % в загальній структурі доходів загального фонду), з них
 - Податок та збір на доходи фізичних осіб – 6146,7 тис.грн. (64,0 %),
 - Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів – 1969,1 тис.грн.
 - Орендна плата за землю – 134,1 тис.грн.,
 - Земельний податок - 366,3 тис.грн.,
 - Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 51,9 тис.грн.
- ТОВ «Летичів Агро» - сплачено податків та зборів 6268,3 тис.грн. (5,6% в загальній структурі доходів загального фонду), з них
 - Податок та збір на доходи фізичних осіб – 4577,9 тис.грн. (64,0 %),
 - Орендна плата за землю – 1220,8 тис.грн.,

Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків - 469,6 тис.грн.,

- ТОВ «Термопласт» - сплачено податку на доходи фізичних осіб на суму 2545,1 тис.грн. (2,3% в загальній структурі доходів загального фонду)
- ТОВ Летичівський комбікормовий завод - сплачено податків та зборів 2158,9 тис.грн. (1,8 % в загальній структурі доходів загального фонду), з них

Податок та збір на доходи фізичних осіб – 1762,2 тис.грн. (64,0 %),

Орендна плата за землю – 370,2 тис.грн.,

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 23,6 тис.грн.

- АТ «Хмельницькобленерго» - сплачено податків та зборів 1955,0 тис.грн. (1,8 % в загальній структурі доходів загального фонду), з них

Податок та збір на доходи фізичних осіб – 1805,9 тис.грн. (64,0 %),

Орендна плата за землю – 86,6 тис.грн.,

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 60,8 тис.грн.

3. Доходи

До загального фонду бюджету територіальної громади надійшло податків, зборів (обов'язкових платежів) без врахування міжбюджетних трансфертів 111505,5 тис.грн., що становить 95,7 відсотків до планових річних обсягів з врахуванням уточнень.

Темп приросту доходів загального фонду до минулого року складає 9,6 відсотків або в сумарному виразі більше на 9792,3 тис.грн.

В середньому по громаді на одного жителя припадає 6060,1 гривень доходів загального фонду бюджету.

Основним джерелом формування доходної частини бюджету територіальної громади в 2022 році був **податок на доходи фізичних осіб**. Питома вага його в загальній сумі надходжень бюджету громади складає 67,8 відсотків. Фактичне виконання до планових призначень на рік з урахуванням змін податку на доходи фізичних осіб становить 101,6 відсотків і надійшло у звітному році 75556,1 тис.грн. Перевиконання виникло за рахунок росту надходжень податку на доходи фізичних осіб по ряду державних силових структур у 2022 році, а також за результатами діяльності сільськогосподарських товаровиробників, які орендували земельні ділянки у громадян громади. По податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати виконання становить 99,3% та надійшло податку 51332,8 тис.грн. Податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами

рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами надійшло 10189,9 тис.грн., або 104,4% планових показників. Податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата надійшло 13586,5 тис.грн., або 108,7% від доведених завдань.

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

ТОВ „Агрохолдинг 2012” – 6475,2 тис.грн. (5,8%),

СТОВ «Летичів Агро» - 4577,9 тис.грн. (4,1%),

ДП „Летичівський лісгосп” – сплачено до селищного бюджету 6146,7 тис.грн. (5,5 відсотків до загальних надходжень),

СТОВ «Агрофірма Обрій» - 3339,2 тис.грн. (3,0%)

ТОВ «Термопласт» - 2545,1 тис.грн. (2,3%).

Надходження податку на доходи фізичних осіб від установ бюджетної сфери займають 45,0 відсотків від загальних надходжень, зокрема КНп «Летичівська багатопрофільна лікарня» – 4212,5 тис.грн. (3,8 відсотків до загальних надходжень), відділ освіти, молоді та спорту – 3138,3 тис.грн. (2,8 відсотків до загальних надходжень), ГУНП у Хмельницькій області – 3518,1 тис.грн. (3,2%), Хмельницький ОТЦК та СП – 4790,8 тис.грн. (4,3%)

Станом на 01.01.2023 року по громаді рахується податкова заборгованість по податку на доходи фізичних осіб в сумі 888,9 тис.грн., основна сума якої виникла за результатами контрольно-перевірочних заходів ТОВ «Яровит-інвест» (541,9 тис.грн.), Летичівського РСТ (205,9 тис.грн) та ФОП Погонця В.В. (290,1 тис.грн.)

Не дивлячись на те, що тривалий час до бюджету громади не надходив ПДФО з паїв у зв'язку з неможливістю реалізації сільськогосподарськими підприємствами своєї продукції через військово-політичну ситуацію, окупацію портів, проте за звітний період податку на доходи фізичних осіб від надання в оренду земельної частки (паю) до місцевих бюджетів надійшло 13586,5 тис.грн., відсоток виконання склав 108,7%. Сільськогосподарські підприємства продовжують працювати та укладати нові договори оренди з громадянами, в зв'язку з чим додатково до бюджету Летичівської територіальної громади надійшло від ТОВ «Агрофірма Обрій» - 518,4 тис.грн., від ТОВ «Летичів Агро» - 670,69 тис.грн., від ТОВ «Агрохолдинг 2012» - 705,3 тис.грн.

Бюджетні призначення в 2022 році по податку на прибуток підприємств, що належать комунальній власності становили 20,6 тис.грн., фактично надходження складають 20,6 тис.грн. Платниками податку являються підприємства – КГП «Злагода» Летичівської селищної ради, КП «Летичівський спецлісгосп».

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів до бюджету громади надійшло 2036,1 тис.грн., при річних уточнених призначеннях 2006,2 тис.грн., відсоток виконання склав 101,5%. Надходження рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів

(крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) до бюджету громади надійшло 1423,2 тис.грн., що на 184,0 тис.грн. більше в порівнянні з 2021 роком. Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування надійшло 608,7 тис.грн., що більше на 290,7 тис.грн, ніж у 2021 р., плановий показник виконано на 105,0%.

Рентної плата за користування надрами до бюджету громади в 2022 році надійшло 4,2 тис.грн., що становить 139,7% до планових призначень. Платниками податку є 14 юридичних та фізичних осіб.

Планові завдання з акцизного податку на пальне, який був скасований з метою підтримання бізнесу під час війни, не виконано. За 2022 рік громада недоотримала планових 5877,0 тис. грн.

Акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) та акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) надійшло до бюджету Летичівської територіальної громади в 2022 році 4123,0 тис.грн., що становить 41,2% до планових призначень, в порівнянні з 2021 роком надходження зменшились на 5964,7 тис.грн., акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів надійшло на 1737,2 тис. грн. менше планових завдань, виконання становить 24,5%, акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) - менше на 4139,8 тис.грн, виконання становить 46,2% Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшло 770,1 тис.грн., що становить 104,8% до планових призначень 2022 року. Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах надійшло 663,4 тис.грн., що більше на 93,4 тис.грн планових завдань, виконання становить 116,4%.

Земельного податку з юридичних та фізичних осіб надійшло 1189,6 тис.грн., що становить 92,9% до планових призначень. Значні суми надходжень земельного податку з фізичних осіб були заплановані у вересні-жовтні 2022 року, але податкові повідомлення-рішення громадянам вручено значно пізніше, в зв'язку з чим надходження цього податку очікуються у січні-лютому 2023 року. По земельному податку з фізичних осіб станом на 01.01.2023 року рахується податковий борг в сумі 118,6 тис.грн.

Орендної плати за землю з фізичних та юридичних осіб надійшло 10610,8 тис.грн., що становить 102,8% до планових призначень 2022 року.

Станом на 01.01.2023 року наявний податковий борг по орендній платі в сумі 1211,4 тис.грн. Найбільші суми податкового боргу орендної плати за землю рахуються за:

Агрегатний завод – 47,1 тис.грн.,
ТОВ Яровит Інвест – 104,9 тис.грн.,
Летичівське РСТ – 46,9 тис.грн.

Ніколайчук М.О. – 662,9 тис.грн.,
Карачун О.Г. - 117,7 тис.грн. ,
Арсенюк А.Г. – 103,7 тис.грн. та інші.

ТОВ «Яровит інвест» та ТОВ «Летичівський агрегатний завод» мають давні борги, засновником їх є Бортник В.І. – потенційний неплатник податків до державного та місцевого бюджетів. Контролюючим органом неодноразово здійснювались спроби стягнути кошти з рахунків у банку, проте нічого не змогли стягнути ні на користь держави, ні на користь бюджету Летичівської громади.

Летичівською селищною радою неодноразово проводились із ним бесіди по телефону, платник запрошувався на засідання комісій з питань легалізації виплати заробітної плати та зайнятості населення, сплати податків і зборів, на які не з'являвся.

Летичівське РСТ через неспроможність сплати орендної плати з кожним роком наращує борги.

Ніколайчук М.О, Карачун О.Г. мають борги з 2014 року. Хмельницьким окружним адміністративним судом було прийнято рішення №822/459/15 від 28.04.2015 року про стягнення податкового боргу з Ніколайчука В.Л. Летичівським відділенням Хмельницької ОДПІ 05.06.2015 року направлено виконавчий лист в ДВС про стягнення боргу, проте надходження на сьогоднішній день відсутні.

По Карачуну О.Г. контролюючим органом описане майно (будинок в Греченцях), яке знаходиться на території Летичівської територіальної громади.

Найбільшими платниками орендної плати за землю являються ТОВ «Агрохолдинг 2012», який сплатив за 2022 рік 2517,1 тис.грн., ТОВ «Летичів Агро» - 1220,8 тис.грн., СТОВ «Агрофірма»Обрій»- 694,3 тис.грн., ТОВ Агрофірма «Кудинка» - 645,1 тис.грн.

Середній розмір орендної ставки по землях сільськогосподарського призначення по громаді в 2022 році склав 1662,76 грн. за 1 га .

У 2022 році пільги зі сплати податків та зборів, в тому числі по платі за землю не надавались.

У відповідності до положень Бюджетного кодексу України до загального фонду бюджету селищної громади надійшло **податку на нерухоме майно (відмінне від земельного податку)** 1502,3 тис.грн. при плані 1382,0 тис.грн., відсоток виконання 108,7%. В порівнянні з 2021 роком надходження зменшились на 150,6 тис.грн.

Найбільші суми надійшли від ТОВ «Вортекс» – 341,0 тис.грн., ТОВ «Грін Коттон груп інстейт» - 61,7 тис.грн., АТ «Хмельницькобленерго» - 60,7 тис.грн., ДП «Летичівське лісове господарство» - 51,9 тис.грн.

У відповідності до положень Бюджетного кодексу України запроваджено **туристичний збір**, якого надійшло 7,7 тис.грн., виконання склало 100,0 відсотків. Платниками податку у 2022 році були 1 юридична особа та 2 фізичних осіб-підприємців.

Єдиний податок у 2022 році надійшов до загального фонду в сумі 13738,6 тис.грн. Питома вага надходжень в обсязі загального фонду склала 12,3 відсотки, річні уточненні призначення виконано на 94,0 відсотки.

Єдиного податку з фізичних осіб надійшло 8628,9 тис.грн., що становить майже 104,0% до планових призначень, єдиного податку з юридичних осіб – 135,3 тис.грн., або 102,5% планових призначень.

Єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній рік дорівнює або перевищує 75 відсотків надійшло в 2022 році 4974,5 тис.грн. при річному плані 6180,0 тис. грн., виконання склало 80,5 відсотків. Основною причиною невиконання стало те, що одне із великих сільськогосподарських підприємств (ТОВ «Летичів-Агро») задекларувало до сплати суму в два рази меншу ніж у 2021 році. При розрахунку єдиного податку на 2022 рік вони керувались нормативною грошовою оцінкою кожної орендованої площі земель, а у попередні роки - нормативною грошовою оцінкою одиниці площі ріллі по області, де оцінка є значно вищою.

Адміністративних штрафів та санкцій, що накладаються місцевими органами влади надійшло до бюджету громади 47,9 тис.грн. при уточненому плані 47,4 тис.грн., що становить 101,1%.

Адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів до бюджету надійшло 135,1 тис.грн., що становить 108,2% планових призначень.

Адміністративних зборів та платежів, доходів від некомерційної господарської діяльності у 2022 році надійшло 928,8 тис.грн., бюджетні призначення виконано на 100,8%, в порівнянні з 2021 роком надходження збільшились на 82,4 тис.грн.

Державного мита надійшло 35,5 тис.грн., що становить 54,7% планових призначень, в порівнянні з 2021 роком надходження зменшились на 23,3 тис.грн. В 2022 році зменшилась кількість звернень, пов'язаних з оформленням документів, у тому числі оформленням документів на спадщину і дарування, а також зменшення кількості звернень щодо оформлення закордонних та паспортів громадян України по Летичівській селищній раді.

В 2022 році по коду 24060300 «**Інші надходження**» до бюджету громади надійшло коштів в сумі 135,5 тис.грн., які надійшли від Летичівської селищної ради, КНП «Летичівська багатопрофільна лікарня», Летичівського ліцею №2, відділу освіти, молоді та спорту та гр.Білоконя А.О., а саме: 50,1 тис.грн – відшкодування комунальних платежів по приміщеннях, які здаються в оренду, 35,0 тис.грн – повернення коштів згідно судового рішення від 09.06.2021р. № 2-678-97/21, 39,0 тис.грн. – повернення крштів за паливно-мастильні матеріали, 11,4 тис.грн – повернення коштів відповідно до рішення суду від 21.09.2022р. №678/283/22.

Крім того, до бюджету громади надійшло 23,4 тис.грн. коштів за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття (ТОВ «Агрохолдинг 2012»)

Доходів **спеціального фонду** бюджету Летичівської територіальної громади за 2022 рік (без врахування обсягів міжбюджетних трансфертів) надійшло 5397,3 тис.грн. при планових річних призначеннях 5803,3 тис.грн., виконання склало 93,0 відсотки, в порівнянні з 2021 роком надходження збільшилися на 745,0 тис.грн.

У відповідності до положень Бюджетного кодексу України у 2022 році до спеціального фонду бюджету громади надходив **екологічний податок**, обсяг якого склав 41,0 тис.грн. при планових призначеннях 70,0 тис.грн., відсоток виконання склав 58,6%.

У 2022 році надійшло 440,5 тис.грн. від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, завдання виконано в 2,4 рази більше запланованих показників (ФОП Стасюк С.В. – 10,7 тис.грн, Дикий О.В. – 233,7 тис.грн, ТзОВ «Станмік» - 196,1 тис.грн)

За 2022 рік до бюджету територіальної громади надійшло 29,2 тис.грн. коштів за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності .

Порівняно з 2021 роком у 2022 році збільшилися **власні надходження бюджетних установ** – на 647,8 тис.грн. за рахунок збільшення плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю та оренди майна бюджетних установ, планові показники виконано на 88,0%.

В 2022 році бюджету громади середньострокова позичка не надавалися.

Протягом року, що аналізується, проводились засідання комісії з питань виплати заробітної плати та сплати податків до бюджету, де заслухано ряд керівників підприємств та приватних підприємців. За результатами цієї роботи погашено боргу по податках і зборах на загальну суму 162,8 тис.грн.

4. Видатки та заборгованість

Видаткова частина бюджету Летичівської селищної територіальної громади за 2022 рік виконана в сумі 171274,5 тис.грн., що становить 91 % до плану на рік, з урахуванням проведених уточнень, в тому числі по загального фонду профінансовано видаткову частину бюджету громади в сумі 162214,7 тис.грн., або 92,2 % до (план – 175900,0 тис.грн.) та по спеціальному фонду бюджету селищної територіальної громади – в сумі 9059,8 тис.грн.

У загальній структурі видаткової частини загального фонду бюджету селищної територіальної громади видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять 133357,5 тис.грн., тобто 82,2 %, планові призначення виконано на 95,4 %.

Профінансовані кошти на заробітну плату з нарахуваннями забезпечили в повному обсязі виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ та закладів, що фінансуються з бюджету територіальної громади у встановлені терміни.

Обсяг профінансованих асигнувань на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, спожитих бюджетними установами, становить 6856,1 тис.грн., або 4,2 % у загальній сумі видатків по галузях, планові призначення виконано на 81,5 %.

Для придбання продуктів харчування і медикаментів профінансовано видатків 1926,0 тис.грн. і 124,1 тис.грн. відповідно, або 1,3 % бюджетних асигнувань, що становить 52,8 % до планових призначень.

На виплату пенсій, допомог та інших виплат населенню у 2022 році перераховано коштів в сумі 921,5 тис.грн., що в загальній структурі видатків селищного бюджету становить 0,6 відсотка та 95,4 % до плану.

На виплату поточних трансфертів органам державного управління інших рівнів, бюджетним установам та комунальним підприємствам перераховано 8288,8 тис.грн., що становить 5,1 % в загальній структурі видатків загального фонду бюджету селищної громади.

По галузі „Державне управління” у 2022 році профінансовано обсяг видаткової частини по загальному фонду в сумі 22018,7 тис.грн., що становить 89,97 % до планових призначень, а по спеціальному фонду обсяг касових видатків склав 855,3 тис.грн.

По КПКВКМБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» за 2022 рік видатки бюджету селищної територіальної громади на поточне утримання виконавчого апарату селищної ради по загальному фонду профінансовано в сумі 18735,7 тис.грн., в тому числі на заробітну плату з нарахуваннями перераховано 16471,1 тис.грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 509,8 тис.грн., інші поточні видатки – 1754,8 тис.грн. (з них придбано паливно – мастильних матеріалів – 608,6 тис.грн., запчастин до автомобілів – 29,9 тис.грн., засобів протипожежної безпеки – 28,2 тис.грн., господарських та канцелярських товарів – 179,8 тис.грн., проведено поточні ремонти систем опалення адмінприміщення – 630,5 тис.грн., поточний ремонт комп’ютерної техніки – 17,7 тис.грн., програмні забезпечення – 98,9 тис.грн., послуги по приєднанню до електричних мереж адмінприміщення – 42,7 тис.грн., телекомунікаційні послуги- 52,8 тис.грн.).

По спеціальному фонду обсяг касових видатків за звітний період профінансовано в сумі 855,3 тис.грн., з них:

- за рахунок коштів бюджету громади профінансовано видаткову частину в сумі 422,6 тис.грн.(придбано 8 одиниць комп'ютерної техніки на суму 124,3 тис.грн. і 5 генераторів на суму 298,3 тис.грн.),

- за рахунок благодійної допомоги обсяг касових видатків становив 388,7 тис.грн., з них поточні видатки – 148,6 тис.грн. (придбано меблі для центру надання адміністративних послуг на суму 68,5 тис.грн. і запчастини до комп'ютерної техніки – 24,5 тис.грн., пакет офісних програм для персональних комп'ютерів – 55,6 тис.грн.) та капітальні видатки – 240,1 тис.грн. (придбано 12 одиниць комп'ютерної техніки для центру надання адміністративних послуг),

- за рахунок власних надходжень обсяг касових видатків становив 44,0 тис.грн. (придбано господарські матеріали на суму 21,3 тис.грн., запчастини до автомобілів на суму 16,4 тис.грн., паливно – мастильні матеріали на суму 6,3 тис.грн.).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року становить 57,2 тис.грн., в тому числі за придбані господарські товари - 8,7 тис.грн. та поточний ремонт комунікацій та аварійного освітлення частини приміщення Летичівської селищної ради - 48,5 тис.грн.

На утримання виконавчих органів ради за **КПКВКМБ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах** в 2022 році профінансовано видаткову частину бюджету на суму 2673,3 тис.грн., що становить 91,3% до річних планових призначень, з урахуванням проведених уточнень, в тому числі за КПКВКМБ 0610160 – 1162,7 тис.грн., 1010160 – 420,3 тис.грн., 3710160 – 1090,3 тис.грн.). Обсяг касових видатків для виплати заробітної плати з нарахуваннями становив 2571,2 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв перераховано 38,9 тис.грн., інші поточні видатки склали 63,2 тис.грн.

По КПКВКМБ 0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» у 2022 році профінансовано видаткову частину в сумі 72,0 тис.грн. Даний обсяг видатків було спрямовано на :

- виконання заходів програми фінансування заходів державного,обласного, місцевого значення у Летичівській селищній раді на 2021-2022 роки - 53,6 тис.грн.,

- виконання заходів програми розвитку місцевого самоврядування на території Летичівської селищної територіальної громади на 2021-2023роки – 15,5 тис.грн. (придбання інформаційного бюлетня громади – 14,2 тис.грн., представницькі витрати - 1,3 тис.грн.),

- виконання заходів програми посилення публічної безпеки і боротьби зі злочинністю Летичівської селищної ради "Правопорядок 2021-2025" – 2,9 тис.грн., а саме оплочено послуги по моніторингу радіочастот – 0,8 тис.грн., сплата податку – 2,1 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року рахується в сумі 0,4 тис.грн. за наданні послуги по моніторингу радіочастот.

По КПКВКМБ 0120180 «Інша діяльність у сфері державного управління» на виконання програми діяльності та розвитку Трудового архіву Летичівської селищної ради Летичівського району Хмельницької області на 2019 - 2022 роки по загальному фонду бюджету громади профінансовано видаткову частину в сумі 537,8 тис.грн., що становить 63,3 % до річних планових призначень, в тому числі за рахунок коштів бюджету селищної територіальної громади – 381,7 тис.грн. та коштів іншої субвенції з Меджибізького селищної ради – 156,1 тис.грн.

Для виплати заробітної плати з нарахуваннями перераховано видатків на суму 460,6 тис.грн., що становить 62 % планових призначень, на оплату енергоносіїв перераховано 64,1 тис.грн. (70 % планових призначень), інші поточні видатки профінансовано в сумі 13,1 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По галузі „Освіта” у 2022 році профінансовано видаткову частину бюджету Летичівської селищної територіальної програми на суму 113969,2 тис.грн., з них по загальному фонду – 111044,0 тис.грн., що становить 93,7 % до планових показників та по спеціальному фонду – 2925,2 тис.грн. По загальному фонду видатки на заробітну плату з нарахуваннями профінансовано в сумі 99362,1 тис.грн., що становить 89,5 % в загальній структурі видатків (з них 51496,2 тис.грн. за рахунок коштів освітньої субвенції), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв перераховано коштів в сумі 5236,5 тис.грн., придбання продуктів харчування – 1923,9 тис.грн., інші видатки – 4521,5 тис.грн.

По спеціальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями перераховано коштів в сумі 222,7 тис.грн., для придбання продуктів харчування – 951,9 тис.грн., придбання основних засобів – 1639,2 тис.грн. та інші поточні видатки – 111,4 тис.грн.

По ТПКВКМБ 1010 ”Надання дошкільної освіти” обсяг видатків профінансовано в сумі 24678,5 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 21315,3 тис.грн., що становить 83,5 % до планових призначень на 2022 рік та по спеціальному фонду – 546,0 тис.грн.

В загальній структурі видатків загального фонду видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 88 % та профінансовано в сумі 18767,3 тис.грн., видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1213,4 тис.грн., на придбання продуктів харчування – 906,0 тис.грн., інші поточні видатки – 428,6 тис.грн.

По дошкільних навчальних закладах 69 дітей звільненні від батьківської плати за харчування.

Для придбання матеріалів, предметів та малоцінного інвентаря за рахунок коштів бюджету громади профінансовано видатки в сумі 247,3 тис.грн. По закладах дошкільної освіти було придбано будівельних товарів для облаштування укриттів на суму 108,9 тис.грн., господарський інвентар та миючі засоби – 73,9 тис.грн., канцелярські товари – 28,5 тис.грн., паливно – мастильні матеріали для роботи генераторів – 31,6 тис.грн. В Летичівський

ясла – садок № 4 «Дзвіночок» придбано двоє металопластикових дверей на суму 15,7 тис.грн. та лінолеум на суму 29,1 тис.грн. В Летичівський ЗДО ЦРД «Калинонька» було придбано будівельних матеріалів для поточного ремонту кімнати гігієни на суму 9,9 тис.грн.

Для оплати послуг (крім комунальних) закладами дошкільної освіти профінансовано 141,7 тис.грн. Оплачено послуги з проведеного медичного огляду працівників – 43,3 тис.грн., послуги по дослідженню якості води – 7,8 тис.грн., послуги по обслуговуванню пожежної сигналізації – 16,4 тис.грн., послуги з технічного огляду електросистем та обстеження опалювальних систем – 9,2 тис.грн., телекомунікаційні послуги (інтернет) – 29,2 тис.грн. та інші послуги – 35,8 тис.грн.

Медикаментів по закладам дошкільної освіти придбано на суму 38,0 тис.грн.

По спеціальному фонду заклади дошкільної освіти громади профінансовано в сумі 546,0 тис.грн., з них:

- за рахунок власних надходжень установи та благодійних внесків – 446,8 тис.грн. (придбання продуктів харчування – 416,9 тис.грн., будівельних матеріалів в Летичівський ЗДО ЦРД «Калинонька» - 9,5 тис.грн., виплата заробітної плати з нарахуваннями кухарям – 20,4 тис.грн.),
- за рахунок бюджету розвитку селищної ради профінансовано 99,2 тис.грн. (придбано дизельний генератор в Летичівський ЗДО ЦРД «Калинонька»).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року рахується по загальному фонду бюджету в сумі 40,4 тис.грн., в тому числі за придбані господарські матеріали – 0,5 тис.грн. і оплату послуг за виготовлення технічної документації на земельні ділянки по сільських закладах освіти – 17,1 тис.грн., по Летичівському ЗДО № 2 «Веселка» - 17,8 тис.грн. (за придбанні будівельні матеріали – 7,0 тис.грн. і посуд – 10,8 тис.грн.), по Летичівському ЗДО ЦРД «Калинонька» - 5,0 тис.грн за наданні послуги юридичного супроводу .

По ТПКВКМБ 1021 ” Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» видаткову частину загального фонду профінансовано в сумі 23200,5 тис.грн., що становить 92,8 % до планових призначень 2022 року та спеціального фонду – 2165,6 тис.грн.

По загальному фонду селищного бюджету профінансовано обсяг видатків на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 16688,8 тис.грн.(71,9 % до загального обсягу видатків), оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3366,8 тис.грн.

На харчування дітей в закладах загальної середньої освіти перераховано коштів в сумі 1017,9 тис.грн., що становить 4,4 % в загальній структурі видатків. Забезпечено безкоштовним харчуванням 816 дітей пільгових категорій громадян та дітей, звільнених за рішенням виконавчого комітету - 241 дитина.

Медикаментів та дезифікуючих засобів в заклади загальної середньої освіти придбано на суму 61,9 тис.грн.

Інші поточні видатки (придбання матеріалів, предметів та малоцінного інвентаря, оплата послуг та ін.) за рахунок коштів бюджету селищної ТГ профінансовано в сумі 2065,1 тис.грн. Придбано будівельних та господарських матеріалів для класних кімнат, коридорів та облаштування укриттів на суму 172,0 тис.грн., господарських і канцелярських матеріалів – 143,7 тис.грн., паливно – мастильних матеріалів для роботи генераторів – 67,6 тис.грн., будівельних матеріалів (ламінат) для бібліотеки Летичівського ліцею № 2 – 41,9 тис.грн., будівельних, електротоварів та конструкційних товарів для поточного ремонту тіру та корпусу № 3 Летичівського ліцею № 1 – 627,3 тис.грн. Оплочено послуги з проведеного медичного огляду працівників - 89,4 тис.грн., телекомунікаційні послуги (інтернет) – 46,5 тис.грн., здійснено поточний ремонт котла в Голенишівському ліцеї – 16,2 тис.грн. та Летичівському ліцеї № 2 на суму 115,9 тис.грн., в Летичівському ліцеї № 3 проведено поточні ремонти харчоблоку – 32,7 тис.грн., опалювальної системи – 94,4 тис.грн. та захисної споруди цивільного захисту – 28,5 тис.грн., в Летичівському ліцеї № 2 – послуги по поточному ремонту укриття – 29,9 тис.грн., в Летичівському ліцеї № 1 – послуги поточний ремонт захисної споруди цивільного захисту – 153,8 тис.грн. та поточного ремонту каналізаційної системи - 49,9 тис.грн.

По спеціальному фонду бюджету селищної територіальної громади профінансована видаткова частина в сумі 2165,6 тис.грн. тис.грн., з них:

- за рахунок власних надходжень установи – 576,8 тис.грн. (придбання продуктів харчування – 535,1 тис.грн., виплата заробітної плати з нарахуваннями кухарів – 25,0 тис.грн., придбання господарського інвентарю – 16,7 тис.грн.),
- за рахунок благодійних внесків та інших джерел власних надходжень – 238,3 тис.грн. (по закладах загальної середньої освіти передано 8 скулбоксів – 33,1 тис.грн., ноутбуки – 189,5 тис.грн., господарські матеріали – 0,7 тис.грн. і в Летичівський ліцей № 2 спортивний інвентар – 15,0 тис.грн.),
- коштів бюджету розвитку громади – 1350,5 тис.грн. (придбано 4 генератори, а саме в Новокосянтинівський ліцей, Летичівський ліцей № 1, Летичівський ліцей № 2 та Летичівський ліцей № 3).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року рахується по загальному фонду бюджету в сумі 142,8 тис.грн. (оплата послуг за виготовлення технічної документації на земельні ділянки – 45,6 тис.грн. і по перереєстрації статутів – 0,7 тис.грн по сільських закладах освіти, за наданні послуги юридичного супроводу по Летичівському ліцеї № 2 – 10,0 тис.грн., Летичівському ліцею № 3 – 5,0 тис.грн. і Летичівському ліцею № 1 – 5,0 тис.грн., за придбаний господарський інвентар – 7,2 тис.грн. та обладнання для кабінету захисту Вітчизни - 69,3 тис.грн. в Летичівський ліцей № 1 і по спеціальному фонду – 88,9 тис.грн. (за придбаний інтерактивний комплекс по Летичівському ліцею № 2 – 48,9 тис.грн. і за макет масогабаритний АК по Летичівському ліцеї № 1 – 40,0 тис.грн.).

По ТПКВКМБ 1031 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» за рахунок коштів освітньої субвенції з

державного бюджету по загальному фонду профінансовано видаткову частину бюджету громади на суму 48465,2 тис.грн., що становить 100 % до річних планових призначень. Кошти субвенції спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти.

По ТПКВКМБ 1061 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» за рахунок залишку коштів освітньої субвенції з державного бюджету, що утворився на початок бюджетного періоду профінансовано видаткову частину загального фонду на суму 2121,2 тис.грн. (виплачено заробітну плату з нарахуваннями педагогічним працівникам).

По ТПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» по загальному фонду бюджету селищної ТГ профінансовано видаткову частину в сумі 3819,5 тис.грн., що становить 89,1 % до планових призначень 2022 року.

В загальній структурі видатків загального фонду видатки на заробітну плату з нарахуваннями становили 97 % та профінансовано 3704,9 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв перераховано 70,4 тис.грн. Інші поточні видатки профінансовано на суму 44,2 тис.грн. (придбано будівельні матеріали для проведення поточного ремонту класів Летичівського центру творчості дітей та юнацтва – 33,6 тис.грн, придбано канцелярські товари на суму 6,6 тис.грн., оплчено послуги по медичному огляду працівників закладу – 7,3 тис.грн.).

По спеціальному фонду бюджету в закладі кошторисні призначення становили 157,4 тис.грн., фактичні касові видатки відсутні. В грудні були зареєстровані зобов'язання на суму 16,2 тис.грн. за придбання основні засоби (компресор повітряний та зварювальний пристрій). Фінансування не було проведено, тому що відповідно постанови № 590 від 09.06.2021 року, дані видатки не є першочерговими та станом на 01.01.2023 року виникла кредиторська заборгованість,.

По ТПКВКМБ 1200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету по загальному фонду профінансовано заробітну плату з нарахуваннями за проведенні корекційні години педагогічними працівниками в сумі 97,3 тис.грн.

По спеціальному фонду субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету не фінансувалася.

Кошти субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 55,3 тис.грн. повернуто до обласного бюджету.

По ТПКВКМБ 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» по загальному фонду профінансовано видаткову частину

бюджету громади в сумі 5908,7 тис.грн., що становить 92,3 % до планових призначень. На виплату заробітної плати з нарахуваннями перераховано 3993,3 тис.грн., придбано паливно – мастильних матеріалів для забезпечення підвезення учасників освітнього процесу до закладів освіти на суму 1479,8 тис.грн., придбано запчастини та шини до шкільних автобусів на суму 173,4 тис.грн. та інші матеріали на суму 35,6 тис.грн., оплочено комунальні послуги та енергоносії – 123,4 тис.грн. та інші поточні видатки – 103,2 тис.грн. (оплачено послуги по поточному ремонту транспортних засобів – 12,1 тис.грн., технічна перевірка та страхування транспортних засобів – 26,7 тис.грн.). Станом на 01.01.2022 року рахується кредиторська заборгованість в сумі 14,0 тис.грн. за наданні послуги юридичного супроводу.

По спеціальному фонду за рахунок благодійних внесків обсяг касових видатків становить 17,5 тис.грн. (придбано паливно – мастильні матеріали на суму 16,9 тис.грн. та господарський інвентар на суму 0,7 тис.грн.).

По ТПКВКМБ 0111151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» по загальному фонду профінансовано видаткову частину в сумі 300,1 тис.грн., що становить 75,4 % до річних планових призначень. Для виплати заробітної плати з нарахуваннями обслуговуючому персоналу закладу перераховані кошти в сумі 226,7 тис.грн., придбано медикаментів на суму 14,7 тис.грн. та на інші видатки спрямовано 58,7 тис.грн. Фінансування КУ «Інклюзивно – ресурсний центр» Летичівської селищної ради проводилось за рахунок коштів бюджету громади – 181,1 тис.грн. та іншої субвенції з Меджибізької селищної ради - 119,0 тис.грн. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По ТПКВКМБ 0111152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» по загальному фонду профінансовано видаткову частину в сумі 2031,0 тис.грн. або 93,5 % до планових призначень. Фінансування проводилось за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету та спрямовувалось на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно – ресурсного центру. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня. Кошти субвенції в сумі 141,6 повернуто до обласного бюджету.

По ТПКВКМБ 0111154 «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)» профінансовано видаткову частину по загальному фонду в сумі 10 тис.грн. Фінансування проводилось за рахунок залишку коштів субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, що утворився на початок звітного періоду. За рахунок даних коштів придбано комплекти дидактичних розвивальних ігор. На

кінець звітнього періоду рахується кредиторська заборгованість в сумі 379,1 тис.грн., в тому числі по загальному фонду 99,9 тис.грн. (послуги поточного ремонту туалету- 49,9 тис.грн. і придбання дидактичних розвивальних ігор – 50,0 тис.грн.) та по спеціальному фонду – 279,2 тис.грн. за придбані ноутбуки, принтер та мультимедійну дошку. Залишок коштів субвенції в сумі 380,3 тис.грн. повернуто до обласного бюджету.

По КПКВКМБ 1011080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» профінансовано видаткову частину бюджету по загальному фонду в сумі 3775,3 тис.грн., що становить 96,8 % до планових призначень, в тому числі на оплату праці з нарахуваннями перераховано 3266,4 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 462,4 тис.грн., інші поточні виплати – 46,5 тис.грн. У 2022 році придбано господарські та будівельні матеріали для облаштування протирадіаційного укриття Летичівської дитячої школи мистецтв на суму 19,9 тис.грн., канцелярські товари – 8,1 тис.грн., підписку періодичних видань – 1,2 тис.грн.

По спеціальному фонду касові видатки бюджету за звітний період становлять 196,1 тис.грн. за рахунок власних надходжень установи, в тому числі на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників перераховано 177,2 тис.грн., видатки на відрядження – 1,6 тис.грн., інші поточні видатки - 17,3 тис. грн. (придбано будівельні матеріали для облаштування протирадіаційного укриття на суму 7,2 тис.грн. та господарські товари – 10,1 тис.грн.)

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По галузі „Охорона здоров'я” за 2022 рік з бюджету Летичівської селищної територіальної громади профінансовано видаткову частину з урахуванням проведених уточнень на суму 5409,2 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 4615,9 тис.грн. або 85,5 % до планових призначень та по спеціальному фонду – 793,3 тис.грн. (100 % до планових призначень).

По КПКВКМБ 0112010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» на виконання заходів програми розвитку КНП "Летичівська багатопрофільна лікарня Летичівської селищної ради" на 2022 рік обсяг касових видатків бюджету селищної територіальної громади на утримання закладу становив 3850,7 тис.грн., з них по загальному фонду – 3057,4 тис.грн. (81,1 % до планових призначень) та по спеціальному фонду – 793,3 тис.грн. (100 % до планових призначень). Фінансування КНП «Летичівської багатопрофільної лікарні Летичівської селищної ради» здійснювалось за рахунок коштів дотації 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 – 818,2 тис.грн., дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги за енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих

бюджетів, за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 300,0 тис.грн. коштів бюджету селищної територіальної громади – 1365,6 тис.грн. та коштів іншої субвенції з Меджибізької селищної ради - 1366,9 тис.грн. Обсяг перерахованих асигнувань по загальному фонду було спрямовано на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2220,7 тис.грн., придбання медикаментів та реактивів – 310,2 тис.грн., для придбання паливно – мастильних матеріалів до генератора– 109,8 тис.грн., для виплати заробітної плати з нарахуваннями працівникам пологового відділення – 416,7 тис.грн. та по спеціальному фонду для придбання і встановлення твердопаливного котла – 793,3 тис.грн.

По КПКВКМБ 0112111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико – санітарної) допомоги» відповідно програми розвитку первинної медико - санітарної допомоги Летичівської селищної ради на 2022-2024 роки по загальному фонду бюджету громади обсяг касових видатків склав 1380,5 тис.грн., що становить 95,3 % до планових призначень 2022 року. Фінансування КНП «Летичівського ЦПМСД Летичівської селищної ради» здійснювалось за рахунок коштів дотації 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 – 355,0 тис.грн., дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги за енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів, за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 100,0 тис.грн. та коштів бюджету селищної територіальної громади– 925,5 тис.грн. Кошти було спрямовано на виплату стимулюючих доплат працівникам сільської медицини - 302,5 тис.грн., що становить 21,9 % до загальної структури видатків, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 473,3 тис.грн., або 34,3 % до загального обсягу видатків, на придбання вакцини, медикаментів – 193,1 тис.грн., засобів індивідуального захисту медичних працівників - 75,9 тис.грн., інші виплати населенню (пільгові рецепти) – 327,3 тис.грн. та профінансовано інші поточні видатки – 8,4 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По КПКВКМБ 0112152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» на виконання програми покращення надання медичної допомоги хворим, які потребують гемодіалізу на 2020-2022 роки для надання медичної допомоги хворим, які потребують гемодіалізу, а саме підвезення до обласної лікарні, профінансовано обсяг видатків на суму 178,1 тис.грн., з них на придбання паливно – мастильних матеріалів – 98,3 тис.грн., технічне обслуговування автомобіля – 5,0 тис.грн. та виплату заробітної плати з нарахуваннями наднормово відпрацьованих годин водія автомобіля – 74,8 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» профінансовано обсяг видаткової частини бюджету селищної територіальної громади в сумі 8804,1 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 7744,8 тис.грн., що становить 91,1 % до річних планових призначень, по спеціальному фонду – 1059,3 тис.грн.

По КПКВКМБ 0113104 „Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв’язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю” по загальному фонду бюджету громади обсяг видаткової частини за 2022 рік становив 5596,4 тис.грн., що складає 97 % планових призначень. Для оплати праці з нарахуваннями перераховано коштів в сумі 5522,8 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 53,0 тис.грн., на придбання медикаментів використано 3,5 тис.грн., обсяг асигнувань на інші поточні видатки склав 17,1 тис.грн. (страхування автомобіля, оплата електронних комунікаційних послуг, оплата послуг по перезавантажці картриджів – 8,5 тис.грн. та придбання канцелярських і господарських матеріалів – 8,4 тис.грн.).

По спеціальному фонду за рахунок власних надходжень установи профінансовано касові видатки в сумі 1059,3 тис.грн. (з них обсяг капітальних видатків - 666,9 тис.грн. та поточних видатків - 392,4 тис.грн.). Фінансування здійснювалось за рахунок власних надходжень установи на суму 122,2 тис.грн. та за рахунок благодійної допомоги на суму 937,1 тис.грн. Власні доходи закладу було спрямовано на поточні видатки та здійснено оплату послуг по ремонту комп’ютерної техніки – 3,9 тис.грн., поточний ремонт автомобіля – 5,5 тис.грн., придбання паливно – мастильних матеріалів – 46,8 тис.грн., запчастин до автомобіля – 35,6 тис.грн., оплату електроенергії – 27,2 тис.грн. За рахунок благодійної допомоги на суму 270,2 тис.грн. отримано каремати, ковдри, гігієнічні набори, похідні ліжка, спальні мішки і на суму 666,9 тис.грн. отримано 7 генераторів, 4 бензопили, вуличний освітлювач, намет.

Станом на 01.01.2023 року рахується кредиторська заборгованість по загальному фонду на суму 1,6 тис.грн. за придбані запчастини до комп’ютерної техніки та по спеціальному фонду – 10,5 тис.грн. за послуги з проведеного медичного огляду соціальних робітників.

По КПКВКМБ 0113242 „Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення” перераховано в 2022 році по загальному фонду бюджету Летичівської селищної територіальної громади коштів в сумі 921,8 тис.грн. (87,8 % до планових призначень), з них на виконання заходів програми «Турбота» Летичівської селищної ради на 2020-2022 роки обсяг видатків становив 593,8 тис.грн., в тому числі для надання матеріальної допомоги на поховання громадян, які на момент смерті не працювали – 24,8 тис.грн., для лікування важкохворих громадян – 94,0 тис.грн., допомога на лікування постраждалим (пораненим учасникам АТО та внаслідок бойових

дій через війну російської федерації проти України – 280,0 тис.грн., матеріальна допомога сім'ям загиблим в АТО та внаслідок бойових дій через війну російської федерації проти України – 80,0 тис.грн., матеріальна допомога сім'ям громадян, демобілізованих з військової строкової служби в Збройних силах України – 2,0 тис.грн., матеріальна допомога на вирішення соціально - побутових потреб – 9,0 тис.грн., матеріальна допомога сім'ям загиблим в АТО та внаслідок бойових дій через війну російської федерації проти України для придбання дров паливних 104,0 тис.грн.

На виконання заходів програми організації безоплатного поховання померлих (загиблих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні по Летичівській селищній раді на 2022 рік профінансовано видаткову частину в сумі 300,7 тис.грн.

Відповідно програми забезпечення облаштування та функціонування "Пунктів незламності" на території Летичівської селищної ради у 2022-2023 роках було профінансовано видатків загального фонду на суму 27,3 тис.грн. та придбано предмети та матеріали для облаштування пунктів незламності, а саме подовжувачів та проводів – 13,2 тис.грн., зарядних пристроїв – 2,7 тис.грн. та інше – 11,4 тис.грн.

Станом на 01.01.2023 року рахується кредиторська заборгованість по спеціальному фонду в сумі 28,3 тис.грн. за придбаний пристрій супутникового зв'язку (STARLINK) в пункт незламності.

По КПКВКМБ 0113210 «Організація та проведення громадських робіт» відповідно програми організації та проведення громадських робіт на території Летичівської селищної ради на 2022 рік фінансування не проводилось.

По КПКВКМБ 0113192 „Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість” на виконання заходів програм, затверджених рішенням сесій селищної ради, в 2022 році на підтримку діяльності громадських організацій по загальному фонду бюджету селищної територіальної громади профінансовано обсяг видатків в сумі 62,2 тис.грн., в тому числі за рахунок коштів іншої субвенції з бюджету Меджибізької селищної ради – 32,2 тис.грн., а саме:

- на виконання заходів програми соціальної, трудової, медичної, реабілітаційної допомоги інвалідам другої світової війни, учасникам бойових дій, учасникам війни, дітям війни, ветеранам праці, людям похилого віку на 2021-2025 роки – 50 тис.грн. (кошти спрямовано на придбання подарункових наборів людям похилого віку – 45,0 тис.грн. та на придбання канцтоварів – 5,0 тис.грн.),
- на виконання заходів програми соціальної підтримки, трудової і медичної реабілітації та інтеграції Летичівської організації осіб з інвалідністю "Нескорені" на 2022 - 2025 роки – 5,0 тис.грн.(придбано подарункові набори членам товариства),
- на виконання заходів програми соціальної підтримки, трудової і медичної

реабілітації та інтеграції інвалідів по зору Летичівського ТПО УТОС на 2022-2026 роки – 12,0 тис.грн. (кошти спрямовано на виплату матеріальної допомоги членам громадської організації – 4,0 тис.грн., придбання подарункових наборів членам товариства – 1,6 тис.грн., придбання канцтоварів – 1,6 тис.грн.).

По КПКВКМБ 0113121 „Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб” профінансовано видаткову частину по загальному фонду бюджету селищної територіальної громади на суму 663,9 тис. грн., що становить 84,2 % до планових призначень 2022 року.

На оплату праці з нарахуваннями працівників центру соціальних служб профінансовано асигнувань на суму 572,1 тис.грн., інші поточні видатки центру склали 4,4тис.грн.

На виконання програми надання соціальних послуг центром соціальних служб для сім'ї дітей та молоді у Летичівській ТГ на 2020-2024 роки профінансовано видатки в сумі 87,4 тис.грн. на проведення заходів центру, спрямованих на соціальний захист незахищених категорій дітей та внутрішньо переміщених осіб.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

Відповідно програми соціального захисту пільгових категорій громадян Летичівської селищної ради на 2021-2022 роки з бюджету Летичівської селищної територіальної громади в 2022 році профінансовано видаткову частину загального фонду бюджету:

- **по КПКВКМБ 0113032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку»** обсяг касових видатків становив 7,1 тис.грн. Надано пільги з послуг зв'язку 13 громадянам,
- **по КПКВКМБ 0113033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян»** профінансовано обсяг видаткової частини в сумі 188,3 тис.грн. для відшкодування втрат перевізникам від пільгового перевезення окремих категорій громадян на приміських та міжміських маршрутах.

По КПКВКМБ 0113160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» відповідно програми забезпечення надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям - інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги на 2022 рік" перераховано коштів на суму 299,5 тис.грн. 67 фізичним особам- одержувачам, що надають послуги. Середньомісячний розмір допомоги на одного одержувача становить 1670 грн.

По ТПКВКМБ 0113133 «Інші заходи та заклади молодіжної політики» на виконання заходів програми подолання дитячої безпритульності та бездоглядності на 2022-2024 роки профінансовано

видаткову частину в сумі 5,0 тис.грн. для придбання подарункових наборів учасникам заходу.

По ТПКВКМБ 0613131 «Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України» на виконання заходів соціальної програми “Молодь Летичівщини” на 2018-2022 роки на 2022 рік планувався обсяг видаткової частини в сумі 16,0 тис.грн. Фактично фінансування не проводилось. Кредиторська заборгованість відсутня.

По ТПКВКМБ 0613230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану» на виконання заходів програми забезпечення перебування та харчування внутрішньо переміщених осіб та підрозділів територіальної оборони у закладах загальної середньої освіти та закладах дошкільної освіти Летичівської територіальної громади на 2022-2023 роки було профінансовано придбання продуктів харчування в сумі 0,5 тис.грн., що становить лише 0,4 % планових призначень, оскільки поселення і харчування внутрішньо переміщених осіб було лише в грудні.

По галузі „Фізична культура і спорт” за 2022 рік профінансовано видаткову частину по загальному фонду бюджету селищної територіальної громади на суму 1686,1 тис.грн., що становить 89,8 % планових призначень.

По ТПКВКМБ 0615031 «Утримання та навчально – тренувальна робота комунальних дитячо – юнацьких спортивних шкіл» касові видатки загального фонду бюджету громади за 2022 рік склали 1644,8 тис.грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями перераховано 1523,3 тис.грн., або 92,6 % загального обсягу видатків, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 42,7 тис.грн., інші поточні видатки – 78,8 тис.грн. (придбано будівельні та господарські товари для дитячо-юнацької спортивної школи на суму 45,9 тис.грн., спортивний інвентар – 15,1 тис.грн.).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року рахується в сумі 17,5 тис.грн., а саме за придбаний господарський інвентар - 2,8 тис.грн. і відповідно ухвали суду відшкодування послуг правової допомоги- 10,0 тис.грн. та відшкодування судового збору – 4,7 тис.грн..

На виконання заходів цільової програми розвитку фізичної культури і спорту на 2022-2026 роки по **ТПКВКМБ 0615011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту»** профінансовано обсяг видаткової частини на суму 37,2 тис.грн. (придбано кубки, грамоти та медалі на суму 6,3 тис.грн., оплата послуг суддів – 2,7 тис.грн. і на оплата відряджень 28,1 тис.грн.). По **ТПКВКМБ 0615012 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту»** профінансовано видатки в сумі 4,1 тис.грн., які спрямовано на придбання кубків, грамот та медалів.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 року відсутня.

По галузі культура і мистецтво профінансовано видаткову частину бюджету Летичівської селищної територіальної громади за 2022 рік в сумі 6830,5 тис.грн., в тому числі по загальному фонду - 6790,5 тис.грн., що складає 95,8 % планових призначень 2022 року та по спеціальному фонду – 40,0 тис.грн.

По КПКВКМБ 1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек» по загальному фонду профінансовано видаткову частину бюджету громади на суму 2778,3 тис.грн., з них на оплату праці з нарахуваннями перераховано 2403,2 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 209,2 тис.грн. та інші поточні видатки – 165,9 тис.грн. Придбано будівельні матеріали для облаштування протирадіаційного укриття Летичівської дитячої та публічної бібліотек - 10,1 тис.грн. По сільських закладах культури придбано господарський інвентар і будівельні матеріали на суму 22,4 тис.грн., канцелярські товари на суму 24,6 тис.грн., проведено підписку видань – 60,2 тис.грн.

По спеціальному фонду обсяг касових видатків за 2022 рік становив 5,7 тис.грн., за рахунок благодійної допомоги придбано книги.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По КПКВКМБ 1014060 „Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів” профінансовано видаткову частину загального фонду бюджету громади в сумі 3551,0 тис.грн. в тому числі на оплату праці з нарахуваннями перераховано 3187,4 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 246,7 тис.грн., інші поточні видатки – 116,9 тис.грн. За рахунок коштів бюджету громади придбано господарський інвентар і будівельні матеріали на суму 32,5 тис.грн., канцелярські товари на суму 16,4 тис.грн., оплочено послуги поточного ремонту хорошого класу КУ «Летичівський будинок культури» на суму 55,3 тис.грн.

По спеціальному фонду за 2022 рік касові видатки становили 34,3 тис.грн. За рахунок інших джерел власних надходжень по КЕКВ 2210 придбано будівельні матеріали для Горбасівського СБК на суму 5,0 тис.грн. та КУ «Летичівський будинок культури» - 9,9 тис.грн., господарські товари – 8,4 тис.грн., також виплачено заробітну плату з нарахуваннями працівнику за наданні платні послуги на суму 10,9 тис.грн. та інші видатки профінансовано на суму 0,1 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По КПКВКМБ 1014081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» профінансовано видаткову частину загального фонду бюджету громади на суму 461,2 тис.грн., в тому числі на оплату праці з нарахуваннями перераховано 441,8 тис.грн. та інші поточні видатки – 19,4 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По КПКВКМБ 1014082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» відповідно програми розвитку культури, туризму та популяризації культурної спадщини в Летичівській селищній раді на 2021 -

2023 роки заходи програми в 2022 році не фінансувалися, планові призначення становили 40,0 тис.грн.

По галузі житлово – комунальне господарство профінансовано видаткову частину бюджету Летичівської селищної територіальної громади по загальному фонду за 2022 рік в сумі 3853,7 тис.грн., що становить 92,9 %.

По КПКВКМБ 0116013 „Забезпечення діяльності водопровідно – каналізаційного господарства” на виконання програми «Питна вода на 2021-2025 роки" по загальному фонду бюджету громади профінансовано обсяг видаткової частини в сумі 1,6 тис.грн. Кошти перераховано для проведення лабораторного дослідження якості води в скважині с. Гречинці.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По КПКВКМБ 0116020 „Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово – комунальні послуги» на виконання заходів програми розвитку комунального госпрозрахункового підприємства "Злагода" Летичівської селищної ради на 2022 рік по загальному фонду профінансовано видаткову частину в сумі 2351,6 тис.грн., що становить 97,2 % до планових асигнувань. Дані кошти спрямовані на придбання паливно – мастильних матеріалів – 395,4 тис.грн., запчастин до транспорту – 226,8 тис.грн., матеріалів (сталі) для ремонту контейнерів для сміття – 90,0 тис.грн., матеріалів та запчастин для ремонту каналізаційно – насосної станції – 38,8 тис.грн., господарських та будівельних матеріалів для проведення робіт по благоустрою – 42,3 тис.грн., будівельних матеріалів для облаштування місць поховання загиблих військовослужбовців (алея Слави) – 16,8 тис.грн., оплати послуг по виготовленню проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок для розміщення та експлуатації споруд технічної інфраструктури смт.Летичів, сіл Суслівці, Гречинці, Юрченки – 15,2 тис.грн. та виплати заробітної плати з нарахуваннями працівникам, що здійснюють благоустрій, наглядачів кладовищ, громадського туалету – 1526,3 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По КПКВКМБ 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» на виконання програми благоустрою Летичівської селищної ради на 2022 рік профінансовано видаткову частину бюджету територіальної громади по загальному фонду в сумі 1092,1 тис.грн., що становить 86,8 % до планових призначень, з них:

- придбання предметів, матеріалів для проведення благоустрою населених пунктів – 220,2 тис.грн., а саме електротоварів для вуличного освітлення – 153,3 тис.грн., лічильники – 32,3 тис.грн., будівельні матеріали – 5,1 тис.грн., паливно – мастильних матеріалів – 4,4 тис.грн., господарські товари - 25,1 тис.грн.,
- оплати послуг – 465,5 тис.грн., а саме по збиранню та вивезенню безпечних побутових відходів – 341,5 тис.грн., послуги по зрізці дерев – 49,0 тис.грн., оперативно - технічне обслуговування вуличного освітлення – 46,6 тис.грн., , транспортні послуги – 19,5 тис.грн., послуги по очищенню колодязів – 8,9 тис.грн.,

- оплата за використану електроенергію по вуличному освітленню – 406,4 тис.грн.

Кредиторська заборгованість відсутня.

По КПКВКМБ 0116071 «Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування» профінансовано видаткову частину загального фонду бюджету в сумі 408,4 тис.грн., що становить 90,9 % річних планових призначень. Дані кошти перераховано КГП «Злагода» для відшкодування різниці між розміром тарифу на послуги водопостачання, що були затверджені рішенням виконавчого комітету селищної ради та економічно обґрунтованою ціною.

Кредиторська заборгованість відсутня.

По галузі Економічна діяльність профінансовано видаткову частину бюджету Летичівської селищної територіальної громади за 2022 рік в сумі 2011,8 тис.грн., в тому числі по загальному фонду - 712,2 тис.грн., що становить 53,9 % до планових призначень та по спеціальному фонду – 1299,6 тис.грн.

По КПКВКМБ 0117310 «Будівництво об'єктів житлово - комунального господарства» по спеціальному фонду відповідно заходів програми "Питна вода на 2020-2025 роки" в 2022 році профінансовано видаткову частину бюджету селищної ТГ на суму 12,8 тис.грн. Кошти перераховано на коригування та проведення експертизи проєкту «Нове будівництво мереж водопостачання по вул.Центральна, вул.Малодіжна в с.Ялинівка Хмельницького району, Хмельницької області (коригування)».

В звітному році планувались бюджетні асигнування в сумі 465,0 тис.грн. для проведення коригування проєкту «Реконструкція очисних споруд смт.Летичів Хмельницької області», фінансування не проводилось.

Кредиторська заборгованість по коду відсутня.

По КПКВКМБ 0117130 „Здійснення заходів з землеустрою” відповідно програми цільового використання коштів, що надходять в порядку відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва на 2021 - 2023 роки профінансовано видаткову частину бюджету по спеціальному фонду в сумі 83,9 тис.грн. Фінансування проводилось за рахунок надходжень спеціального фонду від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісгосподарського виробництва. Профінансовано роботи по розробленню документації із землеустрою щодо інвентаризації 20 земельних ділянок смт.Летичів, с.Бохни, с.Анютіно, с.Нова Гута на суму 73,9 тис.грн. та послуги по розробці технічної документації із землеустрою щодо поділу земельних ділянок за межами с.Голенищево, с.Рожни і с.Грушківці на суму 10,0 тис.грн. Кредиторська заборгованість по коду відсутня.

По КПКВКМБ 0117461 „Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» по загальному фонду профінансовано видаткову частину бюджету громади в сумі 664,5 тис.грн., що становить 52,1 % до планових призначень 2022 року. Дані кошти було перераховано за виконанні роботи по поточному ремонту комунальних доріг - 212,1 тис.грн., проведено експлуатаційне утримання доріг – 138,6 тис.грн., зимове утримання доріг – 309,5 тис.грн. та за наданні транспортні послуги – 4,3 тис.грн.

По КПКВКМБ 0117670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» на виконання заходів програми розвитку комунального госпрозрахункового підприємства "Злагода" на 2022 рік за рахунок бюджету розвитку профінансовано видаткову частину бюджету громади в сумі 1202,9 тис.грн. (98,4 % до планових призначень) для поповнення статутного капіталу КГП «Злагода». За кошти бюджету придбано 4 глибинних насоса на суму 282,9 грн., 2 дизельних генератора на суму 890,0 тис.грн. та 2 бензокоси на суму 30,0 тис.грн.

Кредиторська заборгованість по коду відсутня.

По КПКВКМБ 0117680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» на виконання заходів програми розвитку місцевого самоврядування на території Летичівської селищної територіальної громади на 2021-2023роки обсяг видаткової частини бюджету громади на оплату членських внесків до Асоціації органів місцевого самоврядування та до Асоціації ОТГ становив 47,7 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По галузі Інша діяльність профінансовано видаткову частину бюджету Летичівської селищної територіальної громади за 2022 рік в сумі 4459,1 тис.грн., в тому числі по загальному фонду - 3467,6 тис.грн., що становить 81,1 % до планових призначень та по спеціальному фонду – 991,5 тис.грн.

По КПКВКМБ 0118110 „Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха” профінансовано видаткову частину загального фонду в сумі 1180,6 відповідно програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на території Летичівської селищної ради на 2021-2025 роки. Кошти перераховано для придбання паливно – мастильних матеріалів для поповнення матеріального резерву– 31,0 тис.грн. та для забезпечення функціонування комунальних закладів та установ селищної ради, пунктів незламності і забезпечення роботи альтернативних джерел живлення (генераторів) – 1149,6 тис.грн.

По спеціальному фонду за рахунок благодійної допомоги обсяг касових видатків становить 698,0 тис.грн., за рахунок яких було придбано маски респіраторні на суму 690,0 тис.грн. та сигнально – гучномовний пристрій на суму 8,0 тис.грн.

Кредиторська заборгованість по коду відсутня.

По КПКВКМБ 0118120 „Заходи з організації рятування на водах” на виконання заходів програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на території Летичівської селищної ради на 2021-2025 роки профінансовано видаткову частину бюджету громади в сумі 11,9 тис.грн., що становить 78 % до планових призначень. Кошти перераховано на виплату пільгової пенсії.

Станом на 1 січня 2023 року кредиторська заборгованість відсутня.

По КПКВКМБ 0118130 “Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони” на виконання програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на території Летичівської селищної ради на 2021-2025 роки з загального фонду бюджету селищної територіальної громади профінансовано коштів в сумі 984,5 тис.грн.

Обсяг видаткової частини на утримання двох частин місцевої пожежної охорони в с.Гречинці та с.Голенищево на суму 946,2 тис.грн., що становить 88,5 % річних планових призначень. На виплату заробітної плати з нарахуваннями перераховано 842,0 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 32,2 тис.грн., на придбання паливно – мастильних матеріалів спрямовано асигнувань – 26,2 тис.грн., запчастин до автомобілів – 45,7 тис.грн.

На виконання заходів програми підтримки громадської організації "Пожежні добровольці Летичівської ОТГ" на 2021-2022 роки по загальному фонду було перераховано кошти в сумі 38,3 тис.грн. (100 % до планових призначень), які були спрямовані для придбання будівельних матеріалів для проведення поточного ремонту приміщення добровільної пожежної команди с.Ялинівка на суму 23,4 тис.грн., придбання паливно – мастильних матеріалів – 10,0 тис.грн. та оплату послуг по ремонту пожежного автомобіля – 10,0 тис.грн.

Станом на 01.01.2023 р. кредиторська заборгованість відсутня.

По КПКВКМБ 0118230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» на виконання заходів програми «Поліцейський офіцер громади» Летичівської селищної ради на 2020-2022 роки по загальному фонду перераховано 4,2 тис.грн., що становить 61,8 % до планових призначень. Бюджетні асигнування спрямовано на оплату послуг інтернету.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.

По КПКВКМБ 8240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» відповідно програми територіальної оборони на території Летичівської територіальної громади на 2022 рік профінансовано видаткову частину бюджету громади на суму 1579,9 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 1286,4 тис.грн., що становить 68,5 % до річних планових призначень та по спеціальному фонду на суму 293,5 тис.грн.

Фінансування здійснювалось за рахунок коштів селищного бюджету – 894,2 тис.грн., залишку коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевому бюджету, що утворився на початок року – 378,0 тис.грн., залишку

коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості, що утворився на початок року – 60,4 тис.грн., залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, що утворився на початок року - 150,5 тис.грн. та благодійної допомоги – 96,8 тис.грн.

По загальному фонду перераховано коштів в сумі 1286,4 тис.грн., за рахунок яких було придбано форменний одяг – 286,0 тис.грн., паливно – мастильні матеріали – 337,7 тис.грн., будівельний та господарський інвентар – 290,7 тис.грн., індивідуальні засоби захисту – 35,0 тис.грн., продукти харчування – 1,6 тис.грн., запчастини - 243,0 тис.грн., дрова паливні для блокпоста – 16,6 тис.грн., інший інвентар – 15,7 тис.грн., оплочено транспортні послуги – 60,1 тис.грн.

Обсяг касових видатків спеціального фонду становив 293,5 тис.грн., з них капітальні видатки - 233,7 тис.грн. Було придбано гучномовець для оповіщення – 12,2 тис.грн., пристрій супутникового зв'язку – 28,0 тис.грн., мотопомпа – 8,0 тис.грн., пристрій безперебійного живлення – 7,1 тис.грн., портативна зарядна станція – 89,9 тис.грн. (співфінансування за рахунок благодійної допомоги 37,0 тис.грн.), генератор 88,5 тис.грн. Обсяг поточних видатків становив 59,8 тис.грн., за рахунок благодійної допомоги придбано дизельне пальне.

По КПКВКМБ 0118312 «Утилізація відходів» на виконання програми забезпечення екологічного безпечного збирання, перевезення, захоронення відходів у населених пунктах Летичівської селищної об'єднаної територіальної громади на 2022-2024 роки в 2022 році планувались бюджетні асигнування в сумі 70,0 тис.грн. Фінансування не проводилось.

Залишки коштів на початок звітного року становили 23,2 тис.грн., на кінець звітного року – 93,4 тис.грн. За 2022 рік надходження коштів фонду охорони навколишнього середовища склали 70,2 тис.грн.

Кредиторська заборгованість відсутня.

По КПКВКМБ 3718710 „Резервний фонд з місцевого бюджету” затверджені планові призначення на 2022 рік складають 110,0 тис.грн. Кошти резервного фонду не використовувались. Залишок асигнувань на 01.01.2023р. - 110 тис.грн.

По галузі Міжбюджетні трансфери профінансовано видаткову частину бюджету Летичівської селищної територіальної громади за 2022 рік в сумі 1376,8 тис.грн., в тому числі по загальному фонду - 281,2 тис.грн., що становить 99,7 % до планових призначень та по спеціальному фонду – 1095,6 тис.грн.

По КПКВКМБ 0119770 „Інші субвенції з місцевого бюджету” в 2022 р. бюджетом селищної ТГ надано іншу субвенцію обласному бюджету по спеціальному фонду в сумі 1095,6 тис.грн. як частку співфінансування у розмірі 42,3 % від вартості для придбання шкільного автобуса.

По КПКВКМБ 0119800 „Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально – економічного та культурного розвитку регіонів” в 2022 році по загальному фонду бюджету громади було профінансовано видаткову частину в сумі 281,2 тис.грн., в тому числі на виконання програм:

- програми мобілізації зусиль Летичівської селищної ради, її виконавчих органів і Управління Державної міграційної служби України в Хмельницькій області по забезпеченню реалізації державної міграційної політики на 2021-2023 роки – 8,0 тис.грн.,

- програми профілактики та боротьби зі сказом в Летичівській територіальній громаді на 2022-2023 роки – 53,0 тис.грн.

- програми посилення публічної безпеки і боротьби зі злочинністю Летичівської селищної ради "Правопорядок 2021-2025"– 69,7 тис.грн. (для придбання паливно – мастильних матеріалів),

- програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на території Летичівської селищної ради на 2021-2025 роки – 50,8 тис.грн. (для придбання паливно – мастильних матеріалів),

- програми «Поліцейський офіцер громади» Летичівської селищної ради на 2020-2022 роки – 49,7 тис.грн. (для придбання паливно – мастильних матеріалів -38,8 тис.грн. та проведення техогляду автомобіля – 10,9 тис.грн.),

- програми підтримки Збройних сил України на території Летичівської селищної ради на 2022 рік – 50,0 тис.грн..

5. Фінансування

Протягом року на підставі рішень селищної ради проведено розподіл вільних залишків коштів, які утворилися станом на 1.01.2022 р. в сумі 2015,1 тис.грн., а саме кошти по загальному фонду (котловий рахунок) в сумі 1736,6 тис.грн. було спрямовано на оплату енергоносіїв – 166,7 тис.грн., кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку – 68,0 тис.грн. та інші поточні видатки – 1501,9 тис.грн. (субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально – економічного та культурного розвитку регіонів – 282,0 тис.грн., заходи з територіальної оборони – 1219,9 тис.грн.).

За рахунок залишку коштів освітньої субвенції з державного бюджету, що утворився на початок бюджетного періоду профінансовано видаткову частину загального фонду на суму 2121,2 тис.грн. (виплачено заробітну плату з нарахуваннями педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти), на заходи програми територіальної оборони на території Летичівської територіальної громади на 2022 рік - 378,0 тис.грн.),

За рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкопasmового доступу до Інтернету в сільській місцевості,

що утворився на початок року – 60,4 тис.грн. (заходи програми територіальної оборони),

За рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, що утворився на початок року - 150,5 тис.грн. (заходи програми територіальної оборони).

Станом на 1 січня 2023 року залишилися невикористаними залишки:

по загальному фонду – 9251,8 тис.грн., з них:

- залишок коштів загального фонду (котловий рахунок) – 9200,7 тис.грн.
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості – 15,0 тис.грн.,
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 36,1 тис.грн.

по спеціальному фонду – 2767,8 тис.грн., з них:

- бюджет розвитку – 326,3 тис.грн;
- фонд забруднення навколишнього середовища – 93,4 тис.грн;
- надходження від сплати податку з власників транспортних засобів та збору за першу реєстрацію – 2,9 тис.грн.;
- відшкодування втрат сільськогосподарського виробництва – 180,9 тис.грн.
- власні надходження установ – 1854,7 тис.грн.,
- благодійні внески – 309,6 тис.грн.

Протягом 2022 року через Управління Державного казначейства у Хмельницькій області не оформлялась короткотермінова позичка на покриття тимчасових касових розривів.

У 2022 році кошти бюджету селищної ТГ не розміщувались на вкладних (депозитних) рахунках.

6.Кредитування

У 2022 році бюджетом селищної територіальної громади не надавались кредити. У звітному році планового обсягу і виконання повернення кредитів не було (в зв'язку з ненастанням терміну).

7.Міжбюджетні трансфери

В 2022 році до бюджету селищної ради надійшло офіційних трансфертів по загальному та спеціальному фонду в сумі 60255,5 тис.грн., в тому числі до загального фонду фонду – 59865,6 тис.грн. та до спеціального фонду – 389,9 тис.грн.

Освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам надійшло 48465,2 тис.грн. За рахунок коштів освітньої субвенції профінансовано видатки на заробітну плату з нарахуваннями педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти селищної ради.

Субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції до бюджету селищної ради надійшло 2172,6 тис.грн. Кошти субвенції в сумі 2031,0 тис.грн. було профінансовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників інклюзивно – ресурсного центру селищної ради. Залишок невикористаних коштів субвенції на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції становить 141,6 тис.грн. повернуто до обласного бюджету.

За рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету по загальному фонду профінансовано видатки в сумі 152,6 тис.грн. (заробітна плата з нарахуваннями за корекційні години педагогічним працівникам).

Залишок невикористаних коштів субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету становить 55,3 тис.грн. Дані кошти повернуто до обласного бюджету.

До бюджету Летичівської селищної ради надійшло в 2022 році іншої субвенції з місцевого бюджету (бюджет Меджибізької селищної ради) в сумі 1674,3 тис.грн., в тому числі по загальному фонду - 1284,4 тис.грн. та по спеціальному фонду 389,9 – тис.грн. Дані кошти використано на утримання Трудового архіву – 156,1 тис.грн., виконання програм – 32,2 тис.грн., утримання КУ «Інклюзивно – ресурсний центр» Летичівської селищної ради – 119,1 тис.грн., утримання КНП «Летичівська багатoproфільна лікарня» Летичівської селищної ради – 1366,9 тис.грн.

Також в 2022 році до бюджету селищної ради надійшло базової дотації 6029,4 тис.грн., дотації 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 1006,5 тис.грн. і дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів – 748,8 тис.грн.

Начальник відділу фінансів

Людмила СМАГЛЮК