

Звіт про виконання бюджету Малинської міської територіальної громади за 2022 рік

За 2022 рік до загального фонду бюджету Малинської міської територіальної громади надійшло 227460,0 тис.грн. власних і закріплених доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів), що на 24176,6 тис.грн., або на 9,6% менше уточненого запланованого показника. У порівнянні з попереднім роком зазначені доходи зменшилися на 23763,6 тис.грн., або на 9,5%. Забезпечено виконання за всіма видами доходів крім податку на доходи фізичних осіб та єдиному податку.

Найбільшим бюджетоутворюючим джерелом надходжень бюджету Малинської міської територіальної громади є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого у власних доходах загального фонду складає 67,1 %. За звітний період отримано 152521,8 тис. грн. податку, що на 5448,5 тис.грн., або на 3,4% менше надходжень 2021 року. Уточнений річний план по ПДФО виконаний на 86,8%. Основними причинами зменшення надходжень ПДФО є скорочення чисельності працюючих та зменшення фонду оплати праці у зв'язку з введенням військового стану через військову агресію російської федерації.

Протягом року до бюджету надійшло 30716,3 тис.грн. єдиного податку, питома вага якого у власних доходах загального фонду становить 20,1%. Виконання уточненого плану забезпечено на 91,1%. У порівнянні з 2021 роком надходження єдиного податку зменшилися на 13,8%, або на 4932,2 тис.грн. Основною причиною зменшення надходжень по єдиному податку є надання суб'єктам господарювання в період військового стану можливості відповідно до законодавства обирати спеціальну групу оподаткування, сплачувати 2 відсотка від доходу та добровільної сплати платниками I та II груп єдиного податку.

Одним із суттєвих джерел надходжень до бюджету є податок на майно, питома вага якого у власних доходах загального фонду становить 11,9%. Податок на майно включає в себе податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, плату за землю та транспортний податок. Так, за звітний період до бюджету Малинської міської територіальної громади надійшло 20316,3 тис. грн. плати за землю, що на 4226,8 тис.грн. менше фактичних надходжень за попередній рік. Уточнений плановий показник виконаний на 101,7%.

Обсяг отриманого податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, становить 6675,1 тис.грн., що на 871,3 тис.грн., або на 15,0% більше уточненого плану. У порівнянні з 2021 роком надходження цього податку зменшилися на 1475,9 тис.грн., або на 18,1%.

Протягом 2022 року до бюджету Малинської міської територіальної громади надійшло 6066,0 тис.грн. акцизного податку, що на 131,6 тис.грн. більше запланованого та на 3708,8 тис.грн. менше надходжень 2021 року. Основною причиною зменшення надходжень є застосування «0» ставки

акцизного податку на основні види пального з квітня по червень 2022 року та обмеження торгівлі алкогольними напоями в перші місяці війни.

Складовою доходної частини бюджету Малинської міської територіальної громади є міжбюджетні трансферти. За звітний період до загального фонду бюджету надійшло 106479,0 тис.грн. субвенцій з державного та місцевих бюджетів, в тому числі 104052,7 тис.грн. освітньої субвенції.

Надходження до спеціального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів за 2022 рік склали 4776,0 тис.грн. Уточнений план виконаний на 115,9%.

Із загальної суми надходжень спеціального фонду до бюджету розвитку надійшло 670,1 тис.грн., в тому числі 501,1 тис.грн. від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності, 169,0 тис.грн. коштів від продажу земель несільськогосподарського призначення. У порівнянні з попереднім роком надходження бюджету розвитку зменшилися на 136,0 тис.грн.

Заплановані субвенція на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України в сумі 1250,0 тис.грн. та субвенція на компенсацію різниці в тарифах в сумі 6150,9 тис.грн. у 2022 році до бюджету громади не надійшли.

В цілому доходи бюджету Малинської міської територіальної громади за 2022 рік склали 338715,0 тис.грн. (в тому числі 333939,0 тис.грн. – доходи загального фонду та 4776,0 тис.грн. – спеціального фонду).

За 2022 рік з бюджету Малинської міської територіальної громади проведено видатків на суму 353 450,5 тис. грн, з яких 344 394,6 тис. грн - видатки загального фонду та 9 055,9 тис. грн - спеціального фонду, що на 64 814,1 тис. грн менше, ніж за 2021 рік.

У розрізі економічної класифікації видатків загального фонду бюджету громади найбільшу питому вагу (74,3 % або 262 502,2 тис. грн.) становлять асигнування на виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам установ, що утримуються за рахунок коштів бюджету громади. Не зважаючи на невиконання дохідної частини бюджету громади, заробітна плата за 2022 рік виплачена в повному обсязі. На оплату спожитих енергоносіїв за звітний період спрямовано 20 771,9 тис. грн, що відповідає 5,9 % видатків загального фонду. На жаль, через обмеженість фінансового ресурсу бюджету громади виникла кредиторська заборгованість за спожиті послуги теплопостачання в сумі 4 858,1 тис. грн.

В галузевому розрізі 63,9 % видатків загального фонду бюджету громади становлять асигнування на утримання галузі освіти. За 2022 рік на фінансування галузі спрямовано 220 096,3 тис. грн, в т.ч. 108 783,6 тис. грн за рахунок власних доходів бюджету громади. У порівнянні з 2021 роком видатки на утримання галузі зменшилися на 13 179,2 тис. грн, або на 5,99 %. Із загального обсягу фінансування 194 526,6 тис. грн (88,4 %) спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам освітніх закладів громади та 17 160,5 тис. грн. (7,8 %) – на оплату спожитих енергоносіїв.

На утримання закладів загальної середньої освіти за звітний період спрямовано 145 851,3 тис. грн. У порівнянні з 2021 роком витрати на утримання загальноосвітніх закладів зменшились на 3 688,6 тис. грн, або на 2,5 %. За рахунок власних доходів громади за звітний період використано 409,8 тис. грн

на харчування учнів, що на 1 608,0 тис. грн менше, ніж в попередньому році, що пов'язано з веденням військовим станом. На утримання дошкільних закладів спрямовано 51 087,7 тис. грн коштів бюджету громади, що становить 92,5 % запланованого показника та на 3 091,7 тис. грн (5,7%) менше показника витрат попереднього року. Із зазначених коштів 42 592,6 тис. грн спрямовано на оплату праці та 6 732,0 тис. грн – на оплату енергоносіїв, що становить відповідно 83,4 % та 13,2 % загального обсягу витрат закладів дошкільної освіти.

На утримання закладів охорони здоров'я у звітному періоді спрямовано 10 303,2 тис. грн, що відповідає 3 % видатків загального фонду громади. У порівнянні з 2021 роком видатки на утримання галузі охорони здоров'я зменшилися на 1 664,2 тис. грн, що пов'язано з скороченням видатків у 2021 році на придбання кисню для лікування COVID_19. Із загального обсягу фінансування галузі 7 129,1 тис. грн (69,2 %) спрямовано на фінансування КНП «Малинська міська лікарня», 1 778,1 тис. грн (17,3 %) – на фінансування КНП «ЦПМСД» та 1 396,0 тис. грн спрямовано на придбання медикаментів, витратних матеріалів, обладнання тощо на виконання місцевих програм та централізованих заходів у сфері охорони здоров'я.

За 2022 рік видатки бюджету громади на соціальний захист склали 17 982,7 тис. грн, що відповідає 5,2 % видатків загального фонду бюджету.

На утримання територіального центру соціального обслуговування населення за звітний період використано 9 310,6 тис. грн, що відповідає 98,8% плану.

На утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді за 2022 рік використано 2 494,7 тис. грн, що відповідає 95,7 % запланованого показника.

За рахунок коштів бюджету громади на виконання програм за звітний період надано:

- матеріальної допомоги жителям громади на суму 2 829,0 тис. грн;
- компенсації особам, які надають соціальні послуги населенню згідно постанови КМУ №558 на суму 399,0 тис. грн;
- пільг учасникам АТО та почесним громадянам на оплату житлово-комунальних послуг на суму 35,1 тис. грн.

У 2022 році за рахунок власних доходів громади на виконання комплексної цільової програми надання пільг окремим категоріям населення перераховано 2 535,6 тис. грн. компенсації за перевезення пільгових категорій населення автомобільним та залізничним транспортом, що відповідає 76,8 % запланованого показника.

За звітний період спрямовано на фінансування програми щодо забезпечення та захисту прав дітей у Малинській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки кошти в сумі 52,1 тис. грн, програми підтримки, сприяння становленню, розвитку та національно-патріотичного виховання дітей та молоді Малинської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 2,3 тис. грн.

Обсяг асигнувань, спрямованих на фінансування галузі культури у звітному періоді склав 10 082,8 тис. грн, що відповідає 95,0 % запланованого

показника. У порівнянні з попереднім роком витрати на утримання галузі зменшились на 2 707,2 тис. грн, що пов'язано з обмеженим рівнем фінансового ресурсу бюджету громади. Із загального обсягу витрат 8 892,1 тис. грн. (88,2%) спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями та 833,0 тис. грн. (8,3%) – на оплату спожитих енергоносіїв. Із загального обсягу фінансування галузі культури на виконання Комплексної програми розвитку культури спрямовано 42,0 тис. грн, що становить 0,4 % видатків галузі.

Видатки по галузі «Фізична культура і спорт» за 2022 рік склали 4 469,8 тис. грн, що відповідає 93,8 % запланованого показника. У порівнянні з попереднім роком витрати на утримання галузі зменшились на 578,7 тис. грн, або на 11,5 %. Із загального обсягу фінансування на оплату праці спрямовано 4 268,5 тис. грн. (95,5 %) та 100,6 тис. грн. (2,2 %) - на оплату спожитих енергоносіїв. На утримання дитячо-юнацької спортивної школи за звітний період використано 4 409,0 тис. грн, що відповідає 98,6 % обсягу фінансування галузі. За 2022 рік за рахунок коштів бюджету громади 60,8 тис. грн спрямовано на фінансування Цільової програми розвитку галузі фізичної культури і спорту Малинської міської територіальної громади на 2021-2024 роки на проведення спортивних заходів та змагань.

На утримання органу місцевого самоврядування за рахунок коштів бюджету громади використано 44 633,4 тис. грн, що відповідає 95,8 % запланованого показника. У порівнянні з попереднім роком витрати зменшились на 2 802,5 тис. грн, або на 5,9 %. Питома вага використаних коштів в загальній сумі видатків бюджету громади становить 12,6 %.

За 2022 рік із загального фонду бюджету громади на фінансування галузі житлово-комунального господарства спрямовано 25 401,2 тис. грн:

- на виконання Програми благоустрою та розвитку комунального господарства використано 25 200,2 тис. грн, в т. ч. на утримання водопровідно каналізаційного господарства - 340,9 тис. грн; на забезпечення благоустрою території громади (прибирання, утримання кладовищ, озеленення, утримання мереж вуличного освітлення) - 17 327,9 тис. грн; на погашення заборгованості з різниці в тарифах за рахунок коштів бюджету громади - 7514,4 тис. грн, що на 3 432,7 більше таких витрат за 2021 рік; на виготовлення технічної документації на реєстрацію комунального майна - 17,0 тис. грн;

- на виконання програми гуманного та цивілізованого регулювання чисельності безпритульних тварин у Малинській міській територіальній громаді на 2021 – 2023 роки використано 40,0 тис. грн, що відповідає 100 % від запланованого показника. У порівнянні з попереднім роком зазначені видатки збільшились на 20,0 тис. грн;

- на виконання програми сприяння створення об'єднань співвласників багатоквартирних будинків Малинської міської територіальної громади на 2021-2023 роки використано 161,0 тис. грн.

Протягом 2022 року на утримання автомобільних доріг з бюджету громади спрямовано 6 702,2 тис. грн, що на 3 464,9 тис. грн. більше таких витрат за 2021 рік.

Крім того, за звітний період із загального фонду бюджету громади спрямовано 445,6 тис. грн на відшкодування частини кредиту та відсоткової ставки ОСББ на виконання Програми "Енергодім Малин" на 2020-2023 роки.

В 2022 році на проведення видатків з іншої діяльності з бюджету територіальної громади по загальному фонду використано відповідно до програми «Безпечне місто» на обслуговування систем відео спостереження кошти в сумі 147,9 тис. грн.

З метою подолання російської агресії з бюджету громади практично з перших днів війни виділялися кошти (4 559,2 тис.грн.) на заходи з територіальної оборони, підтримки ЗСУ, захисту населення громади від наслідків бойових дій, а саме на виконання:

- Програма підтримки підрозділів територіальної оборони та Збройних Сил України на 2022 рік – 2 213,5 тис.грн.;

- Комплексної програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки, захисту населення і території Малинської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій на 2021 -2025 роки – 481,7 тис.грн., з яких 240,0 тис. грн на пільгове перевезення працівників структур та органів, задіяних у життєзабезпеченні міста у івійськовий період, 126,6 тис.грн. на створення матеріального резерву та 115,0 тис.грн. на забезпечення підрозділів ДСНС паливно-мастильними матеріалами;

- Комплексної програми забезпечення Малинського об'єднаного міського територіального центру комплектування та соціальної підтримки на 2021-2022 роки – 1 624,0 тис. грн (в т.ч. 865,6 тис.грн. із спеціального фонду);

- Комплексної програми профілактики злочинності у Малинській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки – 240,0 тис. грн;

Крім того, із спеціального фонду бюджету за 2022 рік 1 884,8 тис. грн спрямовано на придбання котлів та генераторів для встановлення в навчальних закладах освіти, 24,8 тис. грн на придбання генератора для територіального центру в сумі, на 857,6 тис. грн придбання обладнання та автомобільних шин для комунальних підприємств міста та 12,8 тис. грн. на коригування проекту щодо капітального ремонту вул. Скуратівського та Бакланова.

За рахунок субвенцій з державного бюджету проведені видатки щодо встановлення кисневої станції в Малинській міській лікарні в сумі 765,3 тис. грн, будівництва дитячого майданчика в с. Баранівка в сумі 192,1 тис. грн та на придбання спецзасобів для вихованців інклюзивних груп та класів та іншого обладнання для закладів освіти в сумі 257,0 тис. грн.

Начальник управління

Тетяна БОРИСЕНКО