

ІНФОРМАЦІЯ
про виконання бюджету Софіївської селищної
територіальної громади за 9 місяців 2023 року

За 9 місяців 2023 року до бюджету Софіївської селищної територіальної громади при плані 124 099 775 грн надійшли доходи у сумі 122 356 958 грн, що становить 98,6%.

В тому числі по загальному фонду виконання складає 112 373 346 грн при плані 113 916 728 грн, або 98,0% та по спеціальному фонду фактично надійшло доходів в обсязі 9 983 612 грн, що становить 91,2% до плану – 10 183 047 грн.

Доходи загального фонду бюджету Софіївської селищної територіальної громади без урахування трансфертів з інших бюджетів (власні доходи) за 9 місяців 2023 року виконано в сумі 74 045 055 грн, що становить 104,2% до плану (71 053 526 грн.), тобто перевиконання до розрахункового плану становить 2 991 529 грн. Порівняно з аналогічним періодом минулого року фактичні надходження збільшились на 24 108 470 грн, або на 48,3% (за 9 місяців 2022 року – 49 936 585 грн). Середньомісячні надходження за 9 місяців 2023 року склали 8 227 228 грн, що на 2 678 719 грн більше проти минулого року або на 48,3% (за 9 місяців 2022 року – 5 548 509 грн).

Доходи загального фонду бюджету селищної територіальної громади

Загальний фонд	Фактичні надходж за 9 місяців 2022 року	Уточнений план на 9 місяців 2023 року	Фактично надійшло за 9 місяців 2023 року	% виконання	Не надійшло	Перевиконано
Податок на доходи фізичних осіб	29 912 904	31 441 104	33 959 586	108,0		2 518 482
Податок на прибуток підприємств	42 811	22 280	22 686	101,8		406
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	2 669	6 250	15 246	243,9		8 996
Акцизний податок з виробленого та ввезеного на митну територію України пального	1 369 506	7 876 410	7 583 712	96,3	292 698	

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	678 251	1 062 000	1 297 102	122,1		235 102
Податок на майно	10 151 896	12 544 590	11 980 587	95,5	564 003	
Єдиний податок	7 118 907	17 551 352	18 336 950	104,5		785 598
Доходи від власності та підприємницької діяльності	7 085	7 320	10 624	145,1		3 304
Плата за надання адміністративних послуг	495 637	487 320	490 669	100,7		3 349
Надходження від орендної плати за користування цілісним майном та іншим державним майном	44 966	52 200	62 639	120,0		10 439
Державне мито	2 833	2 700	3 302	122,3		602
Інші неподаткові надходження	109 120		281 952			281 952
Разом доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	49 936 585	71 053 526	74 045 055	104,2	856 701	3 848 230
<i>Офіційні трансферти</i>	<i>32 359 900</i>	<i>42 863 202</i>	<i>38 328 291</i>	<i>89,4</i>	<i>4 534 911</i>	
в тому числі:						
<i>Міжбюджетні трансферти з державного бюджету</i>	<i><u>32 359 900</u></i>	<i><u>36 716 100</u></i>	<i><u>36 716 100</u></i>	<i><u>100,0</u></i>		
Базова дотація	2 551 500	8 662 500	8 662 500	100,0		
Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агрес		75 800	75 800	100,0		

Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	29 808 400	27 977 800	27 977 800	100,0		
Усього доходів з урахуванням міжбюджетних трансфертів з державного бюджету	82 296 485	107 769 626	110 761 155	102,8	856 701	3 848 230
<u>Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</u>	3 869 600	571 333	571 333	100,0		
в тому числі:						
Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	0	562 707	562 707	100,0		
Інші дотації з місцевого бюджету		8 626	8 626	100,0		
Дотація 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 за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	3 869 600					
<u>Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</u>	<u>649 933</u>	<u>5 575 769</u>	<u>1 040 858</u>	<u>18,7</u>	4 534 911	
в тому числі:						

Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	6 384	5 076	5 076	100,0		
Інші субвенції з місцевого бюджету	643 549	1 113 339	1 035 782	93,0	77 557	
Субвенція з місцевого бюджету на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету		4 457 354			4 457 354	
Усього	87 688 097	113 916 728	112 373 346	98,6	5 391 612	3 848 230

Спеціальний фонд

За 9 місяців 2023 року до спеціального фонду бюджету Софіївської селищної територіальної громади надійшло доходів в обсязі 5 242 559 грн, що становить 91,2 відсотки до плану (5 242 559 грн).

Надходження спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади

грн.

Спеціальний фонд	Уточнений план на 9 місяців 2023 року	Фактичне надходження за 9 місяців 2023 року	% виконання	Не надійшло	Перевищено
Екологічний податок	14 600	13 893	95,2	707	
Власні надходження бюджетних установ	10 168 447	9 969 720	98,0	198 727	
Разом доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	10 183 047	9 983 613	98,0	199 434	
Всього доходів	10 183 047	9 983 613	98,0	199 434	

В умовах воєнного стану надзвичайно важливим є забезпечення оперативного, належного та безперервного виконання місцевих бюджетів. Одним із важливих джерел наповнення бюджету є податковий борг, сума якого є досить значною.

За даними ДПІ станом на 01.10.2023 року сума податкового боргу по податкам і зборам до бюджету громади рахується в сумі 10 926 523 грн., в порівнянні з початком року (8 174 152 грн) вона збільшилась на 2 752 371 грн. Податковий борг за юридичними установами складає 7 424 780 грн. і він збільшився у порівнянні з початком року на 2 410 259 грн і за фізичними особами – 3 501 743 грн. та збільшився на 342 112 грн. Збільшення боргу пов'язано в першу чергу із тим, що податковою інспекцією здійснено нарахування мінімального податкового зобов'язання за користування землею, як для юридичних, так і для фізичних осіб, а ними цей податок не перерахований до місцевого бюджету.

Податковий борг відображається за наступними джерелами доходів:

- | | |
|---|------------------|
| - податок на доходи фізичних осіб | - 342 419 грн, |
| - податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності | - 37 863 грн, |
| - плата за землю | - 2 092 554 грн, |
| - єдиний податок | - 2 740 111 грн, |
| - податок на нерухоме майно | - 504 975 грн, |
| - інших платежів до відповідних місцевих бюджетів | - 4 633 879 грн, |
| - адміністративні штрафи за порушення законодавства у сфері обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів | - 557 800 грн, |
| - транспортний податок з фізичних осіб | - 16 667 грн, |
| - екологічний податок | - 255 грн. |

Треба відмітити, що податковий борг рахується за підприємствами, які давно закриті, але органами ДПІ борги не списані.

Найбільшу суму податкового боргу до бюджету громади станом на 01.10.2023 року мають:

із податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності – 37 863 грн (Кам`янська сільська рада),

із плати за землю – 2 092 554 грн – це заборгованість за фізичними особами в сумі 1 773 907 грн, в т.ч. по сплаті земельного податку – 785 950 грн і по сплаті орендної плати – 987 957 грн та за юридичними особами в сумі 318 647 грн, в т.ч. по сплаті земельного податку – 35 050 грн і по сплаті орендної плати – 283 597 грн.

Недоїмка із земельного податку за юридичними особами становить 35 050 грн, із них: 19 743 грн - ДПІ "КРИВБАСПРОМВОДОПОСТАЧАННЯ", 8 672 грн - ДПІ "СОФІЇВКАТЕПЛОЕНЕРГО" КП "ДНІПРОТЕПЛОЕНЕРГО"

ДОР", 5 440 грн - ФГ "ЮЛІЯ-О", 652 грн - СТОВ "ОРІОН", 543 грн – ТОВ «ЗЕМЛЕТРЕЙД».

Податковий борг із орендної плати з юридичних осіб складає 283 597 грн, із них: 3 233 грн – ГТ «МЕРКУРІЙ», 168 770 грн - СТОВ "ВІДРОДЖЕННЯ", 12 867 грн - ТОВ "УКРТЕХІНВЕСТГАЗ", 1 540 грн - ТОВ "ЗЕРНОВІ ДЖЕРЕЛА", 37 530 грн - ТОВ "КОМПАНІЯ "СЕРВІСПРОМТОРГ", 17 005 грн - ТОВ "САНОИЛТРЕЙД", 42 652 грн - ТОВ "УКРАГРО С".

зі сплати єдиного податку податковий борг становить 2 740 111 грн, із них - 786 937 грн – це заборгованість за фізичними особами і 1 953 174 грн заборгованість за юридичними особами.

З єдиного податку за юридичними особами недоїмка становить 1 953 174 грн, в т.ч. ТОВ «АГРО МАКСІМУС» - 1 008 996 грн, СФГ «ОЛЕКСАНДРО-ВОЛОДИМИРІВСЬКЕ – 204 201 грн, ТОВ «СТАВРОВЩИНА» - 407 377 грн, ТОВ «ПОБЕДА-АГРО» - 103 341 грн, ФГ "РЕГІОН" – 85 429 грн, ФГ "ЮЛІЯ-С" – 43 934 грн, ФГ «ЖИТОДАР» - 5 754 грн, СФГ «ЗОЛОТИЙ КОЛОС» - 27 711 грн, СТОВ "Оріон" – 22 889 грн, ФГ «КАРАТ» - 16 236 грн, ФГ "РОСАНА"- 15 855 грн, ТОВ "СДМ" - 6 475 грн, ФГ «ФЕРМЕРСЬКЕ» - 3 700 грн, ФГ "ЮЛІЯ-О" – 630 грн, ТОВ"АГРО РІЧ" – 528 грн, ГТ "КОЗІН" - 92 грн, ФГ «ЗОЛОТЕ РУНО УКРАЇНИ» - 26 грн.

з інших платежів – 4 633 879 грн, із них – 28 575 грн – це заборгованість за фізичними особами і 4 605 304 грн - за юридичними особами (ТОВ "ВОГ РІТЕЙЛ" – заборгованість зі сплати штрафних санкцій з акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів).

зі сплати адміністративних штрафів за порушення законодавства у сфері обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів – 557 800 грн, із них заборгованість за фізичними особами – 57 800 грн і за юридичними особами – 500 000 грн (ТОВ "ТОРГВІКС").

зі сплати податку на нерухоме майно - 504 975 грн, із них заборгованість за фізичними особами – 499 031 грн. і за юридичними особами – 5 944 грн (ТОВ "УКРТЕХІНВЕСТГАЗ"),

зі сплати екологічного податку – 255 грн (ДП "СОФІЇВКАТЕПЛОЕНЕРГО" КП "ДНІПРОТЕПЛОЕНЕРГО").

За 9 місяців 2023 року видатки бюджету Софіївської селищної територіальної громади по загальному та спеціальному фондах виконано в обсязі 100 168 950 грн, або 69,3 відсотки до уточненого плану (144 512 920 грн) у тому числі:

загальний фонд видатків виконано в обсязі 89 193 380 грн, або на 72,8 відсотків до плану – 122 437 373 грн,

спеціальний фонд виконано в обсязі 10 975 570 грн, що становить 49,7 відсотки до плану – 22 075 547 грн.

Власні видатки загального фонду бюджету селищної територіальної громади за 9 місяців 2023 року склали 88 517 920 грн, що складає до плану (121 461 913 грн) – 72,9 відсотка.

У порівнянні з 9 місяців 2022 року видатки загального фонду бюджету Софіївської селищної територіальної громади (без урахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів місцевого самоврядування) (82 975 566 грн) збільшилися на 5 542 354 грн (на 6,7 відсотки).

В тому числі збільшилися за галузями соціального спрямування видатки на охорону здоров'я на 809 631 грн (на 20,3 відсотки) і склали 4 796 366 грн, видатки на соціальний захист на 1 204 918 грн (на 29,2 відсотки) і склали 5 333 965 грн, видатки на культуру та мистецтво на 788 023 грн (на 15,0 відсотків) і склали 6 026 834 грн.

Зменшилися видатки на освіту на 5 946 982 грн (на 10,6 відсотки) і склали 50 246 178 грн, видатки на фізичну культуру і спорт – на 29 675 грн (на 7,0 відсотків) і склали 392 740 грн.

	Касові видатки за 9 місяців 2022 року	Уточнений план на 9 місяців 2023 року	Касові видатки за 9 місяців 2023 року	% викон ання	грн. % росту до минул року
Фінансування органів державного управління	10 463 258	15 314 667	12 835 056	83,8	122,7
Видатки на утримання установ освіти	56 193 160	67 056 359	50 246 178	74,9	89,4
Видатки на охорону здоров'я	3 986 735	7 686 247	4 796 366	62,4	120,3
Видатки на соціальний захист	4 129 047	6 549 236	5 333 965	81,4	129,2
Видатки на утримання установ культури	5 238 811	6 893 724	6 026 834	87,4	115,0
Видатки на фізичну культуру і спорт	422 415	559 400	392 740	70,2	93,0

Збільшилися видатки на житлово-комунальне господарство на 677 961 грн. (на 21,3 відсотки) і склали 3 856 173 грн; видатки на економічну діяльність на 4 117 163 грн (в 10,1 рази) і склали 4 569 505 грн.

Зменшилися видатки на іншу діяльність на 351 683 грн (на 43,3 відсотки) і склали 461 103 грн, із них: видатки на забезпечення утримання місцевої пожежної охорони – 449 774 грн, на утримання поліцейської станції – 11 329 грн.

Зменшення видатків за галузями соціально-культурної сфери пов'язане з введенням військового стану в Україні. Навчання в освітніх закладах проводились в онлайн-форматі (не фінансувались видатки на харчування та підвіз учнів до навчальних закладів), обслуговуючий персонал в установах освіти та працівники культури і фізичної культури знаходились в умовах вимушеного простою (заробітна плата оплачувалась в розмірі 2/3 посадового окладу без застосування стимулюючих виплат). Не здійснювалось вуличне

освітлення в населених пунктах громади, опалювальний період весною в бюджетних установах закінчився 15 березня поточного року.

Із загальної суми видатків загального фонду (89 193 380 грн) направлено на соціально-захищені статті 73 085 036 грн, або 81,9 відсотки загальної суми видатків - на 3 108 249 грн менше, ніж за 9 місяців 2022 року (76 193 285 грн). В тому числі заробітна плата з нарахуваннями становить 67 749 483 грн, або 97,9 відсотки до минулого року (69 181 849 грн), медикаменти – 35 460 грн, або 26,2 відсотки до минулого року (135 347 грн), харчування – 160 240 грн, або 33,4 відсотки до минулого року (479 142 грн), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 4 416 295 грн, або 70,8 відсотки до минулого року (6 240 282 грн), інші виплати населенню – 723 558 грн, або в 4,4 рази більше до минулого року (165 665 грн). На поточне утримання направлено 9 031 498 грн, або 10,1 відсотки до загальної суми видатків. На надання фінансової допомоги комунальним підприємствам використані кошти загального фонду в сумі 6 401 385 грн, що складає 7,2 відсотка загальної суми видатків, в т.ч. КП «Софіївська ЦЛ» - 3 760 711 грн (за 9 місяців 2022 року – 3 254 729 грн), КНП «Софіївський ЦПМСД» - 1 010 677 грн (за 9 місяців 2022 року – 732 006 грн), КП «Аптека 100» - 20 000 грн (в минулому році видатки не проводились), КП «Софіївське» - 1 328 423 грн (за 9 місяців 2022 року – 35 600 грн). На утримання КЗ «Софіївський трудовий архів» використані кошти в сумі 281 574 грн (за 9 місяців 2022 року – 246 795 грн), або 0,3 відсотки загальної суми видатків. Перераховано коштів до інших бюджетів в сумі 675 460 грн, або 0,8 відсотки загальної суми видатків.

За спеціальним фондом бюджету здійснені видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями в сумі 598 964 грн, що складає 5,5 відсотки до загальної суми видатків (10 975 570 грн), видатки на медикаменти – 30 155 грн (0,3 відсотки), на харчування – 314 105 грн (2,9 відсотки), на поточне утримання установ – 1 772 183 грн (16,1 відсотки). Капітальні видатки склали – 8 260 163 грн, що становить 75,3 відсотки до загальної суми видатків, в тому числі: видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 7 480 713 грн, видатки на капітальний ремонт інших об'єктів – 98 000 грн, видатки на реконструкцію та реставрація інших об'єктів – 295 000 грн і капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів – 386 450 грн.

Видатки на виплату обов'язкових виплат по заробітній платі з нарахуваннями, продукти харчування, медикаменти, енергоносії за 9 місяців 2023 року були забезпечені в повному обсязі, виходячи із місцевих умов та можливостей. Прострочена кредиторська заборгованість по вказаних видатках на 01 жовтня 2023 року відсутня. Видатки на заробітну плату проводились з урахуванням розміру мінімальної заробітної плати, визначеної Законом України «Про Державний бюджет України на 2023 рік» з 1 січня - 6 700 грн. та розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС з 1 січня - 2 893 грн.

На 01 січня поточного року дебіторська заборгованість за загальним фондом складала 445 300 грн, на 01 жовтня 2023 року вона зменшилась на 441 930 грн і склала 3 370 грн. Заборгованість відображає суми витрат, здійснених у березні поточного року, які підлягають віднесенню на витрати майбутніх періодів, а саме: по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» перерахування коштів з попередньої оплати за підписку періодичних видань.

За спеціальним фондом дебіторська заборгованість на початок року та на звітну дату відсутня.

Кредиторська заборгованість за загальним фондом на початок року становила 165 023 грн. На 01 жовтня 2023 року вона склала 54 164 грн.

Кредиторська заборгованість за спеціальним фондом на початок року становила 21 430 грн, на 01 жовтня вона склала 11 640 грн.

Кредиторська заборгованість по іншим видаткам виникла у зв'язку з виконанням повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану. Проведення платежів здійснювалися в порядку визначеної черговості з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунку відповідно до Постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

На виконання статей 43, 73 Бюджетного кодексу України, з метою недопущення необґрунтованих зривів у фінансуванні першочергових видатків, позики на покриття тимчасових касових розривів місцевих бюджетів, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, які в обов'язковому порядку покриваються Державною казначейською службою України в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами за 9 місяців 2023 року не оформлялись.

Тимчасово вільні кошти за 9 місяців 2023 року в установах банків не розміщувалися.

Оборотно-касова готівка на 9 місяців 2023 року затверджена в сумі 5,0 тис.грн. Станом на 01 жовтня 2023 року оборотно-касова готівка збережена.

За 9 місяців 2023 року кредити суб'єктам підприємницької діяльності з бюджету селищної територіальної громади не надавались.

З бюджету селищної територіальної громади видатки проводились через чотирьох головних розпорядників бюджету. За 9 місяців 2023 року видатки за головними розпорядниками склали:

по виконавчому комітету селищної ради в сумі 31 200 631 грн. (за загальними фондом – 30 883 756 грн та спеціальним фондом – 316 875 грн);

по відділу освіти виконавчого комітету селищної ради в сумі 54 600 245 грн. (за загальними фондом – 48 764 576 грн та спеціальним фондом – 5 835 669 грн);

по відділу культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету селищної ради в сумі 13 415 083 грн. (за загальними фондом – 8 592 057 грн та спеціальним фондом – 4 823 026 грн);

по фінансовому відділу селищної ради в сумі 952 991 грн. (за загальними фондом).

Видатки по установах освіти за загальним і спеціальним фондами склали 56 265 555 грн, в тому числі за загальним фондом – 50 246 178 грн і за спеціальним фондом – 6 019 377 грн. Видатки на освіту по відділу освіти виконавчого комітету склали 53 746 819 грн. (за загальним фондом 47 859 600 грн і за спеціальним фондом – 5 887 219 грн) та по відділу культури виконавчого комітету – 2 518 736 грн. (за загальним фондом – 2 386 578 грн і за спеціальним фондом – 132 158 грн).

За 9 місяців 2023 року надійшло коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам у сумі 27 977 800 грн, що становить 100,0 відсотків до запланованих.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями на неї працівникам освіти за 9 місяців 2023 року направлені кошти загального фонду в сумі 44 840 405 грн, що складає 89,2 відсотки від загальної суми витрат по установах освіти (50 246 178 грн). В тому числі: касові видатки на заробітну плату з нарахуваннями за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам склали 23 904 024 грн, за рахунок коштів бюджету територіальної громади – 20 936 381 грн. Видатки на фінансування установ освіти склали за 9 місяців 2023 року 56,3 відсотки до загальної суми видатків загального фонду (89 193 380 грн).

На харчування направлені кошти загальному фонду в сумі 102 016 грн, що складає 9,2 відсотки до планових призначень (1 107 453 грн.), в т.ч. по дитячих дошкільних закладах – 100 740 грн і по загальноосвітніх школах - 1 276 грн. За спеціальним фондом видатки склали по дитячих дошкільних закладах 63 485 грн. Це пов'язано із введенням в країні військового стану, проведенням дистанційного навчання в школах і тим, що дитячі дошкільні заклади не відвідують діти.

На оплату енергоносіїв за загальним фондом використанні кошти в сумі 3 491 480 грн, що складає 6,9 відсотки до загальної суми витрат по освіті, в тому числі:

	грн.
оплата теплопостачання	- 2 759 395
оплата водопостачання	- 42 614
оплата електроенергії	- 277 592
оплата природного газу	- 365 061
оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	- 46 818

Видатки за спеціальним фондом по установах склали 5 581 377 грн, із них капітальні видатки 4 839 944 грн. Спеціальний фонд бюджету формувався за рахунок платних послуг бюджетних установ в сумі 345 748 грн, інших джерел власних надходжень в сумі 4 797 629 грн (надходження в натуральній формі) та інших надходжень спеціального фонду (за рахунок передачі із загального до спеціального фонду (бюджету розвитку) – 438 000 грн.

Видатки за 9 місяців 2023 року за спеціальним фондом по установах освіти склали 5 581 377 грн, в т.ч. капітальні видатки – 4 839 944 грн. За рахунок:

передачі із загального до спеціального фонду (бюджету розвитку) здійснені видатки в сумі 438 000 грн: придбано 3 кондиціонери для бухгалтерії відділу освіти (45 000 грн), виготовлення ПКД «Капітальний ремонт плоскої покрівлі будівлі Кам'янської гімназії» (98 000 грн), виготовлення ПКД «Реконструкція ПРУ Софіївського ліцею» (295 000 грн).

Видатки за рахунок інших джерел власних надходжень в сумі 4 797 629 1 593 530 грн склались за рахунок:

73 542 грн - передано Департаментом освіти і науки ДОДА 8 одиниць планшетів «Самсунг» (3 од. для Софіївського ліцею і по 1 для Запорізької філії, Миколаївського ліцею, Кам'янської, Вишневої і Новоюлівської гімназій),

3 240 грн – надано 66 літрів дизпалива для Софіївського ліцею від представників Програми українського медіацентру,

235 727 грн - безоплатно передана гуманітарна допомога (матраци, кухонні набори, теплі ковдри) від ЦНСП, із них 125 215 грн – для загальноосвітніх шкіл громади, 90 985 грн - для дитячих дошкільних закладів і 19 527 грн - для будинку творчості,

34 040 грн – передана гуманітарна допомога від представництва дитячого фонду ООН в Україні (ЮНІСЕФ) через Департамент освіти і науки ДОДА 5 одиниць планшетів «Lenovo M10 Plus» для Софіївського ліцею, Софіївської філії Софіївського ліцею, Миколаївського ліцею, Кам'янської і Новоюлівської гімназій),

48 035 грн - передана гуманітарна допомога від представництва дитячого фонду ООН в Україні (ЮНІСЕФ) через Департамент освіти і науки ДОДА 5 одиниць хромбуків «Samsung» для Софіївського ліцею, Запорізької філії Софіївського ліцею, Миколаївського ліцею, Володимирівської і Вишневої гімназій),

540 грн – передані випускниками 1954 року саджанці горіхів (12 одиниць) для Софіївського ліцею,

447 928 грн – передача благодійної допомоги від благодійної організації «Українська освітня платформа» 20 одиниць ноутбуків «HP» для будинку творчості,

1 102 грн – передано від профспілкової організації 25,68 літри дизпалива для Софіївського ліцею,

746 658 грн - передано Департаментом освіти і науки ДОДА 37 одиниць ноутбуків «НР» на суму 724 958 грн (14 од. для Софіївського ліцею, 6 од для Миколаївського ліцею, 6 од для Кам'янської гімназії, 7 од для Новоюлівської гімназії, 4 од для Володимирівської гімназії) та підручників на суму 21 700 грн,

3 233 грн - передано Департаментом освіти і науки ДОДА книги для ДДЗ «Берізка»,

515 грн – передано Софіївському ліцею паливо-мастильні матеріали,

2 945 000 грн – передано Департаментом освіти і науки ДОДА автобус спеціалізований «Еталон» для перевезення школярів Софіївського ліцею

59 677 грн – отримана гуманітарна допомога від Регіону Нормандія автобус ІВЕКО для Кам'янської гімназії,

198 907 грн – передано Департаментом освіти і науки ДОДА підручники для 6-х класів для закладів загальної середньої освіти.

На 01 січня поточного року дебіторська заборгованість по установах освіти за загальним фондом складала 338 537 грн, на 01 жовтня 2023 року вона погашена в повному обсязі.

За спеціальним фондом дебіторська заборгованість на початок року та на звітну дату відсутня.

Кредиторська заборгованість за загальним фондом на 01 січня поточного року по установах освіти становила 150 грн. На 01 жовтня 2023 року вона склала 41 300 грн.

За спеціальним фондом кредиторська заборгованість на початок року була відсутня, а на звітну дату склала 11 640 грн.

Кредиторська заборгованість по іншим видаткам виникла у зв'язку з виконанням повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану. Проведення платежів здійснювалися в порядку визначеної черговості з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунку відповідно до Постанови КМУ від 9 червня 2021 р. №

590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

Видатки загального фонду бюджету селищної територіальної громади *на фінансування установ охорони здоров'я* склали за 9 місяців 2023 року 4 796 366 грн, або 5,4 відсотки до загальної суми видатків загального фонду бюджету (89 193 380 грн). За рахунок власних коштів громади проведені видатки в сумі 4 175 964 грн; дотації з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 100 000 грн, субвенції з бюджету Девладівської сільської територіальної громади – 410 678 грн, Затишнлянської сільської територіальної громади – 109 724 грн.

На виплату заробітної плати працівникам охорони здоров'я та нарахування на неї використано кошти в сумі 1 351 152 грн, що складає 28,2 відсотки від загальної суми видатків по установах охорони здоров'я (4 796 366 грн). Здійснена виплата заробітної плати з нарахуваннями працівникам педіатричного відділення (денний стаціонар) і фізіотерапевтичного кабінету, премія лікарю УЗІ і працівникам до Дня 8 Березня і до Дня Незалежності та надбавка за напружену працю медичним працівникам (лікарям і медичним сестрам) КП «Софіївська ЦЛ».

За 9 місяців поточного року видатки загального фонду на охорону здоров'я здійснювались по КП «Софіївська ЦЛ» в сумі 3 760 711 грн, КНП «Софіївський ЦПМСД» - 1 010 677 грн, КП «Аптека №100» - 20 000 грн (комунальні послуги та енергоносії) і видатки на придбання медикаментів для пільгової категорії населення, яке обслуговував ФОП Бідулько Т.В. – 4 978 грн.

Витрати на придбання медикаментів становлять 399 905 грн, що складає 76,7 відсотки до плану (521 545 грн.). Кошти проводились КНП «Софіївський ЦПМСД» на суму 386 120 грн (для невідкладної допомоги – 13 017 грн, вироби медичного призначення – 21 206 грн, сечоприймачі – 28 383 грн, імуносупресивні препарати – 234 006 грн, памперси – 89 508 грн) та КП «Софіївська ЦЛ» на суму 13 785 грн (медичні реактиви).

На оплату енергоносіїв використані кошти в сумі 2 472 319 грн, що складає 51,5 відсотки до загальної суми витрат на охорону здоров'я, в тому числі:

	грн.
- оплата теплопостачання	- 1 634 744
- оплата водопостачання	- 59 480
- оплата електроенергії	- 698 796
- оплата природного газу	- 51 699
- оплата інших енергоносіїв	- 27 600

Видатки на виплату пенсії склали 26 265 грн, що становить 92,9 відсотки до планових призначень (28 286 грн).

Інші виплати населенню склали 444 978 грн, в т.ч. на:

безкоштовне забезпечення пільгової категорії населення лікарськими препаратами на суму 324 478 грн, із них за рахунок коштів бюджету Софіївської територіальної громади – 270 978 грн і Девладівської територіальної громади – 53 500 грн),

безкоштовне забезпечення пільгової категорії населення з хронічною нирковою недостатністю – 70 500 грн (по Девладівській територіальній громаді),

пільгове зубопротезування – 50 000 грн. (по Софіївській територіальній громаді зубопротезовано 7 чоловіки учасників бойових дій, що склало 100,0 відсотків до планових призначень).

По КНП «ЦПМСД» оплата послуг (крім комунальних) склала 8 460 грн. Кошти направлені на технічний огляд системи газопостачання (2 423 грн),

технічного обслуговування газового обладнання (2 437 грн) і технічний огляд приладів і пристроїв системи пожежної сигналізації Миколаївської амбулаторії (3 600 грн). По КП «Софіївська ЦЛ» видатки склали 59 992 грн, із них видатки на розконсервацію скважини технічної води на території лікарні (30 421 грн) і перевірка теплових лічильників – 29 571 грн.

Інші поточні видатки склали 15 000 грн (сплата земельного податку КП «Софіївська ЦЛ»).

По спеціальному фонду бюджету по установах охорони здоров'я касові видатки не проводились.

На 01 січня 2023 року дебіторська заборгованість по установах охорони здоров'я за загальним фондом складала 19 865 грн, на 01 жовтня вона відсутня. Заборгованість відображає суми витрат, здійснених КНП «Софіївський ЦПМСД» у грудні 2022 року, які підлягають віднесенню на витрати майбутніх періодів, а саме: по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» перерахування коштів по розрахунках з попередньої оплати за природний газ в грудні 2022 року ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг».

За спеціальним фондом дебіторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

Кредиторська заборгованість за загальним і спеціальним фондами по установах охорони здоров'я на початок і кінець звітної періоду відсутня.

Видатки по установах соціального захисту за загальним і спеціальним фондами склали 5 837 723 грн, в тому числі за загальним фондом – 5 418 457 грн і за спеціальним фондом – 419 266 грн.

На виплату заробітної плати та нарахування на неї працівникам соціального захисту (КЗ «Центр надання соціальних послуг», КЗ «Софіївський молодіжний центр» і на оплату за проведені громадські роботи) і на видатки по суспільно-корисних (громадських) роботах використанні кошти в сумі 4 060 250 грн, що складає 77,3 відсотки від загальної суми витрат по галузі соціального захисту (5 249 461 грн). Видатки на фінансування соціального захисту населення складає 5,9 відсотки до загальної суми видатків бюджету селищної територіальної громади (89 193 380 грн).

На оплату енергоносіїв використанні кошти в сумі 1 849 312 грн, що складає 2,1 відсотки від загальної суми витрат на соціальний захист, в тому числі:

	грн.
- оплата тепlopостачання	- 55 489
- оплата водопостачання	- 11 583
- оплата електроенергії	- 114 106
- оплата інших енергоносіїв	- 3 754

Видатки загального фонду на придбання медикаментів склали 11 455 грн, видатки на харчування - 58 224 грн. За спеціальним фондом видатки на медикаменти склали 30 155 грн, на харчування – 250 620 грн.

На фінансування установ соціального захисту за 9 місяців 2023 року надійшло коштів інших субвенцій з місцевого бюджету в сумі 229 360 грн, в т.ч.:

субвенція з обласного бюджету на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи в сумі 20 456 грн, що становить 88,9 відсотки до запланованих (23 013 грн);

субвенція на відшкодування витрат на проживання підопічних у відділенні стаціонарного догляду постійного або тимчасового проживання в сумі 208 904 грн, що становить 100,0 відсотки до планових призначень, із них:

з бюджету Девладівської сільської територіальної громади надійшли кошти в сумі 139 271 грн, або 100 відсотків до запланованих,

з бюджету Вакулівської сільської територіальної громади – 69 633 грн, або 100 відсотків до запланованих,

На утримання КЗ «Центр надання соціальних послуг» використанні кошти загального фонду в сумі 4 211 742 грн., із них: за рахунок коштів бюджету селищної територіальної громади проведені видатки загального фонду в сумі 4 076 103 грн, бюджету Девладівської сільської територіальної громади – 101 532 грн, бюджету Вакулівської сільської територіальної громади – 34 107 грн. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 3 766 470 грн, видатки на комунальні послуги та енергоносії – 184 490 грн.

На утримання молодіжного центру використані кошти загального фонду в сумі 339 815 грн та спеціального фонду – 21 365 грн. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 255 654 грн, видатки на комунальні послуги та енергоносії - 442 грн.

Видатки загального фонду на придбання ліків для учасників ЧАЕС за рахунок субвенції з обласного бюджету склали 20 456 грн, що становить 88,9 відсотки до планових призначень. Надані послуги 19 особам.

Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями на організацію та проведення громадських робіт склали 436 014 грн., в т.ч. за загальним фондом – 38 126 грн і 397 888 грн - за спеціальним фондом проведена оплата за виконанні суспільно-корисні роботи, які оплачені центром зайнятості.

За 9 місяців 2023 року проведенні видатки на виплату з послуг зв'язку пільгової категорії населення в сумі 9 323 грн., - на виконання рішення Господарського суду Дніпропетровської області від 12.12.2022 року стягнення на користь АТ «Укртелеком» коштів на основні витрати у розмірі 6 842 грн і витрати зі сплати судового збору в розмірі 2 481 грн.

Видатки на оздоровлення та відпочинок дітей пільгової категорії за 9 місяців 2023 року склали 84 504 грн. Оздоровлено 4 дітей пільгової категорії в ДП України «Міжнародний дитячий центр «Артек» Закарпатської області Свалявського району село Березники». Вартість путівки склала 21 126 грн на одного.

За 9 місяців 2023 року касові видатки по коду «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» склали 630 000 грн, що складає 99,2 відсотки до планових призначень (635 000 грн). Видатки проводились на виконання Програми соціального захисту населення Софіївської громади на 2021-2023 роки, в т.ч. надана:

- матеріальна допомога незахищеним верствам населення, які опинилися у складних життєвих обставинах надана 14-ти особам на суму 63 000 грн., згідно рішення Софіївської селищної ради від 14 грудня 2022 року № 1617-30/VIII «Про встановлення розміру матеріальної допомоги незахищеним верствам населення та особам, які опинилися у складних життєвих обставинах» (виплата одноразової допомоги 11 чол. по 5 000 грн кожному, 2 чоловіки по 3 000 грн кожному і 1 чол по 2 000 грн);

- виплати матері загиблого воїна в Афганістані в сумі 18 000 грн, згідно рішення Софіївської селищної ради від 14 грудня 2022 року № 1620-30/VIII «Про встановлення розміру допомоги сім'ям загиблих воїнів в Афганістані» (виплата матері загиблого воїна-афганця - 1 чол. по 2 000 грн. на дев'ять місяців);

- виплати 2-м матерям та батькові загиблих учасників АТО в сумі 51 000 грн, згідно рішення Софіївської селищної ради від 14 грудня 2022 року № 1618-30/VIII «Про встановлення розміру допомоги сім'ям загиблих учасників АТО» (виплата матері загиблого учасника АТО - 3 чол. по 2 000 грн. у 1-му кварталі (3 місяці) і 2 чол по 2000 грн у 2-му кварталі (6 місяців); виплата батькові загиблого учасника АТО – 1 чол по 1 000 грн. на 9 місяців);

- виплати рідним загиблих воїнів, внаслідок воєнних дій, пов'язаних з військовою агресією РФ проти України на загальну суму 292 000 грн. Виплати в сумі 2 000 грн. проводилися щомісячно, на протязі 9-ти місяців рідним 22-м загиблих воїнів, на виконання рішень Софіївської селищної ради від 14.12.2022р №1614-30/VIII, від 27.01.2023р №1637-31/VIII, від 29.03.2023 №1670-33/VIII, від 26.04.2023 №1711-34/VIII, від 21.06.2023 №1733-35/VIII, від 19.07.2023 №1801-36/VIII, від 06.09.2023 №1850-37/VIII «Про встановлення щомісячної допомоги членам сімей загиблих (померлих) військовослужбовців внаслідок воєнних дій, пов'язаних з військовою агресією РФ проти України» (по 10 виплат Базровій С.В., Бургар О.М., Рибалкіній Я.О., Погорілій Ю.І., Суконченко М.І., Шаповал О.В., Резніченко О.І., Капусті К.А., Скочко Н.І., Вінніченко К.В. – $10 * 2\,000 * 9\text{м-ців} = 180\,000$ грн); по 7 виплат 1 особа (Касаткіна Н.В. $7\text{ м-ців} * 2\,000 = 14\,000$ грн); по 6 виплат 3 особи (Горбенко Н.Л., Кіптілій С.М., Майданнік О.М. - $3 * 2\,000 * 6\text{ м-ців} = 36\,000$ грн), по 5 виплат 4 чоловіки (Дибчук М.О., Прудич В.О., Шевченко С.М., Бондарчук К.П. – $4 * 2\,000 * 5\text{ м-ців} = 40\,000$ грн), по 4 місяців 1 особа (Андрієвська Т.М. ($4 * 2\,000 = 8\,000$ грн), по 3 м-ці 1 особа (Куземка Н.С. – $3 * 2\,000 = 6\,000$ грн), 2 місяці отримали батьки Кошеленко О.А. і Кошеленко І.В. – $2 * 1\,000 * 2\text{м-ці} = 4\,000$ грн) і по 1 виплаті ($1 * 2\,000 * 2\text{м-ці} = 4\,000$ грн);

- виплата допомоги загиблим поліцейським в сумі 36 000 грн. Виплати в сумі 2 000 грн. проводилися щомісячно, на протязі кварталу рідним 2-х

загиблих, згідно рішення Софіївської селищної ради від 14 грудня 2022 року №1616-30/VIII «Про встановлення щомісячної допомоги членам сімей загиблих (померлих) поліцейських при виконанні службових обов'язків» (виплата Демченко Н.В., Звягінцевій І.В. - по 2 000 грн за 9 місяців);

- виплата матеріальної допомоги на поховання загиблих військовослужбовців в сумі 150 000 грн, в тому числі 15 виплат по 10 000 грн, згідно рішень виконавчого комітету Софіївської селищної ради від 28.12.2022 №142, від 06.01.2023 №01, від 24.03.2023 №41, від 11.04.2023 № 55, від 21.04.2023 №67, від 12.05.2023 №68, від 22.05.2023 №77, від 20.06.2023 № 90, від 12.07.2023 №104, від 02.08.2023 №120, від 25.08.2023 №133 «Про надання матеріальної допомоги на поховання загиблих військовослужбовців» (Капусті К.А., Вінніченко К.В., Касаткіна Н.В., Кисіль С.П., Горбенко Н.Л., Кіптілій С.М., Майданік С.С., Карпенко І.О., Прудич М.І., Дебчук М.О., Андрієвська Т.М., Качан Н.П., Кошеленко О.А., Копко Н.А., Куземка Н.С.);

- виплата матеріальної допомоги на поховання безрідних в сумі 20 000 грн (4 виплати по 5 000 грн) згідно рішення виконавчого комітету селищної ради:

від 17.02.2023 №25 «Про виділення коштів на поховання безрідних Завізіона Р.С.»,

від 12.05.2023 №72 «Про виділення коштів на поховання невпізнаних трупів» залишки невідомого,

від 12.05.2023 №72 «Про виділення коштів на поховання невпізнаних трупів» Жуков С.,

від 12.05.2023 №72 «Про виділення коштів на поховання невпізнаних трупів» Горбенко І.М.

Видатки за спеціальним фондом по установах соціального захисту склали 1 182 712 грн, із них капітальні видатки 43 074 грн. Видатки спеціального фонду бюджету проводились за рахунок платних послуг бюджетних установ в сумі 26 655 грн, інших джерел власних надходжень в сумі 1 134 692 грн (надходження грошових коштів та надходжень в натуральній формі) і інших коштів спеціального фонду в сумі 21 365 грн, із них:

- за рахунок інших джерел власних надходжень – 1 134 692 грн, із них:

398 888 грн – за рахунок надходження від центру зайнятості на виплату заробітної плати з нарахуваннями за виконані суспільно-корисні роботи за плетіння сіток,

10 000 грн – за рахунок надходження від міжнародної організації з міграції «Представництво в Україні» 5 одиниць масляних радіаторів,

57 649 грн - за рахунок надходження від Управління Верховного Комісара ООН у справах біженців кухонних наборів, подушок, матраців, ковдр, ламп,

18 175 грн - за рахунок надходження від ФНІ 360 в Україні підгузників,

11 980 грн – за рахунок надходження від Medical teams internationals медикаментів, глюкометрів, тест-смужок, тонометра, медичного електронного термометра,

616 291 грн – за рахунок надходжень пенсійного фонду і платних послуг за обслуговування підопічних використанні кошти на придбання миючих, господарських, будівельних матеріалів, постільної білизни, меблів, пального, медикаментів, обладнання та побутової техніки.

Капітальні видатки по установах соціального захисту за 9 місяців 2023 року склали 21 709 грн. (видатки по інших заходах у сфері соціального захисту і соціального забезпечення) - за рахунок надходження в натуральній формі від МБО «Партнерство «Кожній дитині» передано ноутбук Lenovo.

- за рахунок інших коштів спеціального фонду - 21 365 грн, із них придбано котел електричний для молодіжного центру (кошти передані із загального до спеціального фонду (бюджету розвитку).

Дебіторська заборгованість по установах соціального захисту за загальним і спеціальним фондами на початок і кінець звітної передувідсутня.

Кредиторська заборгованість за загальним фондом на початок поточного року в установах соціального захисту була відсутня, на 01 жовтня 2023 року вона склала 969 грн.

За спеціальним фондом кредиторська заборгованість по установах соціального захисту на початок року склала 21 430 грн, на звітну дату вона погашена.

Кредиторська заборгованість виникла в зв'язку із введенням в Україні військового стану і фінансуванням лише першочергових видатків відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 (зі змінами та доповненнями).

Видатки по установах культури за загальним і спеціальним фондами склали 6 211 551 грн, в тому числі за загальним фондом – 6 026 834 грн і за спеціальним фондом – 184 717 грн.

На виплату заробітної плати та нарахування на неї працівникам культури використанні кошти в сумі 5 172 190 грн, що складає 85,8 відсотки від загальної суми витрат по установах культури (6 026 834 грн.). Видатки на утримання установ культури складають 6,8 відсотків до загальної суми видатків бюджету селищної територіальної громади (89 193 380 грн).

На оплату енергоносіїв використанні кошти в сумі 208 927 грн, що складає 3,5 відсотки від загальної суми витрат на культуру, в тому числі:

	грн.
- оплата водопостачання та водовідведення	- 5 825
- оплата електроенергії	- 61 113
- оплата природного газу	- 137 463
- оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	- 4 526

Видатки на проведення заходів по культурі склали 49 645 грн. За рахунок цих коштів оплачені послуги по розміщенню інформаційних матеріалів в газеті «Вісті Софіївщини» на суму 25 747 грн; оплачена кредиторська заборгованість

на 01 січня поточного року за новорічні подарункові набори (4 993 грн) і 18 905 грн використані на закупівлю продукції для проведення заходів.

Видатки за 9 місяців 2023 року за спеціальним фондом по установах культури склали 184 717 грн, в т.ч. капітальні видатки – 169 217 грн. За рахунок:

передачі із загального до спеціального фонду (бюджету розвитку) здійснені видатки на придбання бібліотечного фонду для бібліотек в сумі 49 992,85 грн і придбано 3 кондиціонери для бухгалтерії відділу культури (66100грн),

надходження в натуральній формі монітору для центральної бібліотеки від Сухіни С.В. (3 800 грн) і поповнено бібліотечний фонд від обмінного фонду КЗК «Дніпропетровська обласна універсальна наукова бібліотека ім. Первоучителів слов'янських Кирила і Мефодія» - 15 869 грн та від користувачів у кількості 100 примірників на суму 7 255 грн; для музею надійшла гуманітарна допомога від Центру допомоги мистецтва України у сумі 11 700 грн. (5 вогнегасників на 10 000 грн, 1 пауербанк (500 грн), 1 ліхтар (700 грн), 1 пара захисних рукавиць (500 грн) і бензиновий генератор (30 000 грн)).

На 01 січня поточного року дебіторська заборгованість по установах культури за загальним фондом складала 67 043 грн, заборгованість відображала суми витрат, здійснених у грудні 2022 року, які підлягають віднесенню на витрати майбутніх періодів, а саме: по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» перерахування коштів по розрахунках з попередньої оплати за природний газ в грудні 2022 року ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг». На 01 жовтня 2023 року заборгованість погашена в повному обсязі.

За спеціальним фондом дебіторська заборгованість по установах культури на початок і на кінець звітного періоду відсутня.

Кредиторська заборгованість за загальним фондом на початок року по установах культури складала 4 993 грн., на 01 жовтня 2023 року вона погашена.

За спеціальним фондом кредиторська заборгованість по установах соціального захисту відсутня.

На виплату заробітної плати та нарахування на неї працівникам фізичної культури та спорту використанні кошти в сумі 375 977 грн, що складає 95,7 відсотки від загальної суми витрат загального фонду по галузі фізична культура і спорту (392 740 грн).

На оплату енергоносіїв кошти не використовувались.

Капітальні видатки по установах фізичної культури і спорту за 9 місяців 2023 року не проводились.

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок року та на звітну дату за загальним та спеціальним фондами бюджету по установах фізичної культури відсутня.

На фінансування видатків загального фонду по галузі державне управління використані кошти в сумі 12 835 056 грн., що складає 14,4 відсотки

до загальної суми видатків загального фонду (89 193 380 грн), із них: на утримання виконавчого комітету селищної ради – 10 944 468 грн., або 12,3 відсотки; відділу освіти виконавчого комітету – 427 733 грн., або 0,5 відсотки; відділу культури виконавчого комітету – 228 290 грн., або 0,3 відсотки; фінансового відділу – 952 991 грн, або 1,1 відсотки та на утримання трудового архіву – 281 574 грн, або 0,3 відсотки. На виплату заробітної плати та нарахування на неї працівникам державного управління використанні кошти в сумі 9 874 730 грн, що складає 88,0 відсотки від загальної суми витрат.

На оплату енергоносіїв використанні кошти в сумі 321 322 грн., що складає 2,9 відсотків від загальної суми витрат, в тому числі:

	грн.
- оплата теплопостачання	- 69 466
- оплата водопостачання	- 10 903
- оплата електроенергії	- 201 215
- оплата природного газу	- 34 880
- оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	- 4 858

На придбання для органів місцевого самоврядування використанні кошти загального фонду бюджету селищної територіальної громади в сумі 398 371 грн, на оплату послуг – 261 942 грн, видатки на відрядження – 8 301 грн, інші поточні видатки – 79 802 грн.

Видатки за спеціальним фондом по установах державного управління за 9 місяців 2023 року склали 1 282 450,53 795 616 грн., в т.ч. капітальні видатки склали 1 184 370,33 744 084 грн.

За рахунок надходження в натуральній формі видатки склали 754 334 грн, із них:

від Програми МТД «Добре», в т.ч.: 1 персональний комп'ютер (90 873 грн), 3 ноутбуки ASUS (111 351 грн), 12 комп'ютерів у зборі (326 923 грн), багатофункціональний пристрій EPSON (113 363 грн);

від Федерального департаменту закордонних справ Швейцарії, Агенції розвитку та співробітництва – 1 автоматичний зовнішній дефібрилятор (83 460 грн),

від громадської організації «Цифрова Дніпропетровщина» прийнято 5 роутерів (10 250 грн),

458 400 грн від ТОВ «Компанія «Версія» прийнято 1 робочу станцію для видачі паспортів та ID-карток,

46 548 грн – від Програми МТД «Добре» отримано 6 веб-камер (5 924 грн) та 10 джерел безперебійного живлення (40 624 грн).

На 01 січня 2023 року дебіторська заборгованість по державному управлінню за загальним фондом складала 19 865 грн, на звітну дату вона зменшилась на 16 495 грн і склала 3 370 грн. На початок року заборгованість відображала суми витрат, здійснених у грудні 2022 року, які підлягають

віднесенню на витрати майбутніх періодів, а саме: по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» перерахування коштів по розрахунках з попередньої оплати за природний газ в грудні 2022 року ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг» - на звітну дату вона погашена в повному обсязі. Заборгованість на 01 жовтня поточного року відображає суму витрат по передплаті періодичних видань на 2023 рік.

За спеціальним фондом дебіторська заборгованість на початок року і на кінець звітного періоду відсутня.

Кредиторська заборгованість за загальним фондом на 01 січня поточного року по державному управлінню становила 37 639 грн., на 01 жовтня 2023 року за загальним фондом кредиторська заборгованість погашена в повному обсязі.

Кредиторська заборгованість за спеціальним фондом на початок року та на звітну дату по державному управлінню відсутня.

Кредиторська заборгованість виникла в зв'язку із введенням в Україні військового стану і фінансуванням лише першочергових видатків відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 (зі змінами та доповненнями).

За 9 місяців 2023 року на утримання трудового архіву використанні кошти в сумі 281 574 грн, в тому числі всі за рахунок власних коштів бюджету селищної територіальної громади – 187 074 грн та бюджету Девладівської сільської територіальної громади – 77 625 грн і бюджету Вакулівської сільської територіальної громади - 16 875 грн. Кошти використані на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 264 751 грн, на оплату комунальних послуг і енергоносії - 184 грн, на оплату послуг – 10 593 грн і оплату земельного податку 349 грн видатки на відрядження – 212 грн, придбання предметів і матеріалів – 5 485 грн.

Видатки на утримання місцевої пожежної охорони склали 449 774 грн, або 0,5 відсотки загальної суми видатків (89 193 380 грн). Із них: видатки на заробітну плату та нарахування на неї склали 411 290 грн, що складає 91,4 відсотки загальної суми видатків на утримання місцевої пожежної охорони. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 1 119 грн (оплата електроенергії). На придбання використанні кошти загального фонду бюджету селищної територіальної громади в сумі 37 365 грн.

На утримання поліцейської станції використанні кошти в сумі 11 329 грн. За рахунок цих коштів оплачені послуги зв'язку (2 800 грн) та здійснена оплата за електроенергію (8 529 грн).

Видатки загального фонду на житлово-комунальне господарство склали 3 856 173 грн, що становить 4,3 відсотки від загальної суми видатків (89 193 380 грн). В тому числі видатки:

на організацію благоустрою громади склали 2 520 039 грн, що складає 2,8 відсотки загальної суми видатків. За рахунок цих коштів проводилась виплата заробітної плати з нарахуваннями працівникам групи Благоустрій в сумі 1 477 140 грн, або 58,6 відсотки загальної суми видатків на благоустрій;

проведені видатки на придбання предметів та матеріалів для благоустрою громади – 555 312 грн, оплату послуг – 296 739 грн та використані на оплату електроенергії за зовнішнє освітлення вулиць громади – 190 848 грн.

на відшкодування різниці в тарифах за водопостачання - 512 756 грн.

на іншу діяльність у сфері житлово-комунального господарства склали 191 664 грн, із них: 2 977 грн направлені на сплату судового збору, 4 733 грн - на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на початок року з оплати послуг по проведенню інвентаризації та виготовлення технічного паспорту на квартиру і будинок в смт Софіївка та 183 954 грн – на придбання шин і паливо-мастильних матеріалів для КП «Софіївське».

За спеціальним фондом бюджету видатки на житлово-комунальне господарство склали 2 357 864 грн. за рахунок цих коштів здійснені видатки на: на організацію благоустрою громади 2357864 грн, в т.ч.: видатки на заробітну плату з нарахуваннями за направлених центром зайнятості робітників, які виконували роботи з благоустрою території громади склали 77 793 грн, видатки на придбання предметів і матеріалів – 642 963 грн та на капітальні видатки – 1 637 107 грн.

Сформовано спеціальний фонд за рахунок надходжень в натуральній формі в сумі 2 357 864 грн, із них:

від Програми МТП «Добре» - 1 253 791 грн, в т.ч.

529 844 грн - поточні видатки (14 харчових ємностей, 2 верстати для заточування ланцюгів, 3 гідравлічні домкрати, 3 ліхтарі ручні, 10 металевих каністр для зберігання палива, 5 прожекторів, 3 циркулярні пили, 3 акумуляторні шліфувальні машини, 3 перфоратори, 3 зварювальні апарати, 6 подовжувачів на котушці, 1 міксер будівельний, 3 компресори з ресівером, 12 совкових лопат з держакон, 30 штикових лопат, 12 сокир з ручкою, 12 пил по дереву, 6 ножів по металу, 12 молотків слюсарних, 6 кувалд, 12 пасатижів, 6 степлерів, 6 рулеток, 12 ломів будівельних, 6 дерев'яних ящики, 6 наборів головок, 3 набори ключів комбінованих, 3 набори ключів, 3 ножиць арматурних, 5 драбин універсальних),

608 116 грн - капітальні видатки (2 генератори бензинові, 4 ємності для води та харчових продуктів, 3 бензорізи у комплектні, 1 насосний агрегат з двигуном),

100 564 грн – капітальні видатки (1 станція автоматичного управління),

15 267 грн – зарядна портативна електростанція;

від проекту «Зміцнення громадської довіри» капітальні видатки на сумі 345 781 грн (3 генератори бензинові, 2 дизельних генератори, 2 бетонозмішувачі);

від Криворізької районної військової адміністрації – 15 050 грн (1 генератор) і 2 мобільні резервуари для питної води на суму 74 000 грн;

від Програми Розвитку ООН видатки на суму 154 058 грн (3 портативні зарядні станції, 2 портативні джерела живлення малої потужності);

від АРР «Партнерство Дніпропетровщини» гуманітарна благодійна допомога:

265 222 грн, із них: поточні видатки в сумі 90 618 грн і капітальні видатки - 174 604 грн (спортивний інвентар для майданчика на території парку);

від громадської організації «Об'єднання відповідальних громадян» придбано 1 дизель-генератор на суму 149 668 грн;

від товариства Криворізької міської організації Товариство Червоного Хреста України отримано 3 єврокуба ємністю 1 000 літрів на суму 22 500 грн;

від центру зайнятості видатки в сумі 77 793 грн - на заробітну плату з нарахуваннями за направлених робітників, які виконували роботи з благоустрою території громади.

Дебіторська заборгованість на початок року та на звітну дату за загальним та спеціальним фондами по видатках на житлово-комунальне господарство відсутня.

Кредиторська заборгованість на початок року становила 117 410 грн, на звітну дату вона погашена в повному обсязі. Заборгованість виникла в зв'язку із введенням в Україні військового стану і фінансуванням лише першочергових видатків відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 (зі змінами та доповненнями). По спеціальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Видатки на економічну діяльність склали за загальним фондом 45695051 412 376 грн, із них:

видатки на здійснення заходів із землеустрою – 234 000 грн, - на виконання Програми розвитку земельних відносин та охорони земель у Софіївській селищній раді Криворізького району Дніпропетровської області на 2022-2026 роки, із них:

34 000 грн - за виконаний комплекс землепорядних робіт з розроблення проекту землеустрою та обмінного файлу на земельну ділянку орієнтованою площею 4,1295 га для розміщення та експлуатації основних, підсобних і допоміжних будівель та споруд підприємств переробної, машинобудівної та іншої промисловості, що розташована за адресою: Дніпропетровська область, Криворізький район, смт Софіївка, вулиця Больнична, 78Б,

200 000 грн – за проведений аудит земель Софіївської селищної ради по Запорізькому, Кам'янському, Новоюлівському, Миколаївському старостинських округах.

видатки на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету 4 300 755 1 173 546 грн. – придбання доменного шлаку для підсіпки доріг (521 899 450 000 грн); поточний ремонт дорожнього покриття – 3 778 856 723 546 грн, із них: по вул. Молодіжна смт Софіївка (119 621 грн), Паркова смт Софіївка (74 296 грн), Зоряна смт Софіївка (219 630 грн), Зайця смт Софіївка (199 106 грн), Садова смт Софіївка (102 186 грн) та оплачено за технагляд по вул. Молодіжна (1 451 грн), Паркова (904 грн), Зоряна (2 657 грн), Зайця (2 444 грн), Садова (1 251 грн).

Видатки на Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування склали 34 750 грн, в тому числі - 4 830 грн. – погашена кредиторська заборгованість на початок року за членськими внесками до асоціацій органів місцевого самоврядування.

На початок року та на 9 місяців поточного року по загальному фонду бюджету рахувалась кредиторська заборгованість за членськими внесками до асоціацій органів місцевого самоврядування в сумі 4 830 грн. На звітну дату вона погашена в повному обсязі. Заборгованість виникла в зв'язку із введенням в Україні військового стану і фінансуванням лише першочергових видатків відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 (зі змінами та доповненнями).

Забезпечення стабільного виконання плану надходжень доходів до бюджету Софіївської селищної територіальної громади дозволило протягом звітного періоду проводити своєчасне та у повному обсязі фінансування видатків бюджету територіальної громади у частині утримання бюджетних установ, проведення запланованих заходів та виконання регіональних програм в обсягах, передбачених помісячним розписом та згідно з наданими головними розпорядниками пропозиціями на фінансування.

Начальник фінансового відділу

Лариса ПРИХОДЬКО