



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА  
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**(двадцять шоста сесія восьмого скликання)**

**Р І Ш Е Н Н Я**

16 лютого 2023 року

**Про затвердження звіту про  
виконання бюджету Лубенської міської  
територіальної громади за 2022 рік**

Керуючись статтею 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» та статтями 78, 80 Бюджетного кодексу України,

**міська рада вирішила:**

Затвердити звіт про виконання бюджету Лубенської міської територіальної громади за 2022 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів по доходах сумою **658 134 613 грн. 69 коп.** (шістсот п'ятдесят вісім мільйонів сто тридцять чотири тисячі шістсот тринадцять гривень шістдесят дев'ять копійок), з них по загальному фонду 647 621 367 грн. 29 коп. (шістсот сорок сім мільйонів шістсот двадцять одна тисяча триста шістдесят сім гривень двадцять дев'ять копійок), по спеціальному фонду 10 513 246 грн. 40 коп. (десять мільйонів п'ятсот тринадцять тисяч двісті сорок шість гривень сорок копійок), по видатках з урахуванням міжбюджетних трансфертів сумою **652 535 177 грн. 03 коп.** (шістсот п'ятдесят два мільйони п'ятсот тридцять п'ять тисяч сто сімдесят сім гривень три копійки), з них по загальному фонду 606 374 975 грн. 11 коп. (шістсот шість мільйонів триста сімдесят чотири тисячі дев'ятсот сімдесят п'ять гривень одинадцять копійок), по спеціальному фонду 46 160 201 грн. 92 коп. (сорок шість мільйонів сто шістдесят тисяч двісті одна гривня дев'яносто дві копійки).

Лубенський міський голова

Олександр ГРИЦАЄНКО

## ЗВІТ

### про виконання бюджету Лубенської міської територіальної громади

за 2022 рік

За 2022 рік до бюджету Лубенської територіальної громади міста при уточненому плані доходів 639 254,0 тис.грн. фактично надійшло всього 658 134,6 тис.грн., що становить 103,0 %, в тому числі до загального фонду при уточненому плані 626 953,2 тис.грн. надійшло 647 621,4 тис.грн., або 103,3 %, перевиконання становить 20 668,2 тис. грн.

Офіційні трансферти загального фонду виконані на 99,97 %, тобто відповідно уточненого плану 169 241,4 тис.грн. надійшло 169188,9 тис.грн., недоотримано 52,5 тис.грн., а саме:

- базова дотація отримана в повному розмірі 9 876,7 тис.грн.;
- освітня субвенція з державного бюджету отримана в повному розмірі 147 266,6 тис.грн.;
- дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я отримана в повному розмірі 1 582,9 тис.грн.;
- 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 отримана в повному розмірі 6 644,6 тис.грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої отримана в повному розмірі 1 783,1 тис.грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами отримана в повному розмірі 700,1 тис.грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування отримана в повному розмірі 385,5 тис.грн. (це кошти від Чорнухинської ТГ – 70,9 тис.грн., Хорольської ТГ - 169,2 тис.грн., Пирятинської ТГ – 145,4 тис.грн.);
- інших субвенцій з місцевого бюджету при уточненому плані 629,6 тис.грн. надійшло 559,9 тис.грн., недоотримано 52,5 тис.грн. (не отримані кошти з обласного бюджету на медичне обслуговування чорнобильців, поховання учасників бойових дій у зв'язку із надлишком асигнувань).

Власні доходи загального фонду за 2022 рік виконані на 104,5 %, тобто при уточненому плані 457 711,8 тис.грн. фактично надійшло 478 432,4 тис.грн., перевиконання становить 20 720,6 тис.грн.

Найбільшу питому вагу в загальній сумі доходів загального фонду займає:

- податок та збір на доходи фізичних осіб 63,5 % або 303 774,9 тис.грн.;
- податок на майно 13,2 % або 63 346,2 тис.грн.;
- єдиний податок 14,2 % або 68 116,0 тис.грн.

Із 16-ти видів податків, що формують доходну частину бюджету загального фонду план надходження виконано по 9-ти видах надходжень:

- податку та збору на доходи фізичних осіб надійшло 303 774,9 тис.грн., виконання становить 108,3 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 68 542,2 тис.грн. (129,1%);

- податку на прибуток підприємств надійшло 431,8 тис.грн., або у 3,4 р. більше. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 322,1 тис.грн. (у 3,9 р. більше);

- туристичного збору надійшло 65,0 тис.грн., або 209,8 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 28,1 тис.грн. (176,2 %).

- частини чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств надійшло 65,9 тис.грн., або 219,6 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 19,4 тис.грн. (141,7 %).

- адміністративних штрафів та інших санкцій надійшло 44,7 тис.грн., або у 3,7 р. більше плану. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 48,3 тис.грн. (51,9 %).

;

- плати за надання інших адміністративних послуг надійшло 3 389,7 тис.грн., або 130,4 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 717,0 тис.грн. (126,8 %);

- по надходженнях від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності надійшло 1 754,0 тис.грн., виконання становить 159,5 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 108,0 тис.грн. (106,6%);

- по державному миту фактично надійшло 192,9 тис.грн., або 113,5 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 4,6 тис.грн. (2,3 %);

- інших надходжень надійшло 1 063,2 тис.грн., або у 106,3 р. більше плану. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 798,6 тис.грн. (у 4 р.).

Не виконано план по наступних видах надходжень:

- рентній платі за використання лісових ресурсів при плані 655,0 тис.грн. фактично надійшло 486,9 тис.грн., або 74,3 %, недоотримано 168,1 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 404,0 тис.грн.;

- рентній платі за користування надрами при плані 105,5 тис.грн. фактично надійшло 95,8 тис.грн., або 90,8 %, недоотримано 9,7 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 27,8 тис.грн.;

- акцизного податку при плані 36 800,0 тис.грн. фактично надійшло 35 099,3 тис.грн., або 95,4 %, недоотримано 1 700,7 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 1 827,6 тис.грн.;

- податку на майно при плані 64 235,2 тис.грн. фактично надійшло

63 346,2 тис.грн., або 98,6 %, недоотримано 889,0 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 814,4 тис.грн.;

- єдиного податку при плані 70 300,0 тис.грн. фактично надійшло 68 116,0 тис.грн., або 96,9 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 3 320,1 тис.грн.;

- адміністративному збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань при плані 85,0 тис.грн. фактично надійшло 82,8 тис.грн., або 97,4 %, недоотримано 2,2 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 73,7 тис.грн.;

- адміністративному збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень при плані 1 000,0 тис.грн. фактично надійшло 321,6 тис.грн., або 32,2 %, недоотримано 678,4 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 681,6 тис.грн.;

Таке невиконання надходжень пов'язане з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до змін у всіх сферах життя громади.

Крім того за 2022 рік надійшло:

- адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів – 54,3 тис.грн.;

- плати за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань – 0,5 тис.грн.;

- орендної плати за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди місцевими радами – 7,5 тис.грн.;

- коштів за шкоду, заподіяну на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням – 39,8 тис.грн.

До спеціального фонду надійшло всього 10 513,2 тис. грн., в тому числі:

- екологічного податку при плані 461,0 тис.грн. фактично надійшло 335,2 тис.грн., або 72,7 %, недоотримано 125,8 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 126,3 тис.грн.;

- по власних надходженнях бюджетних установ при плані 9 600,8 тис.грн., надійшло 6 193,2 тис. грн., або 64,5 %, недоотримано 3 407,6 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились аж на 6 813,8 тис.грн.;

- надходжень від відчуження майна при плані 400,0 тис.грн., надійшло 670,7 тис. грн., або 167,7 %, перевиконання становить 270,7 тис.грн. (у минулому році таких надходжень не було);

- надходжень від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності при плані 400,0 тис.грн.

надійшло 598,0 тис.грн., або 149,5 %, перевиконання становить 198,0 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 551,3 тис.грн.;

- надходження до цільових фондів при уточненому плані 189,0 тис.грн. фактично надійшло 217,3 тис.грн., або 115,0 %, перевиконання становить 28,3 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 178,7 тис.грн.

Недоотримана субвенція з державного бюджету на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України в сумі 1 250,0 тис.грн.

Крім цього, за 2022 рік до спеціального фонду надійшло грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в результаті господарської та іншої діяльності в сумі 62,9 тис.грн. та кошти від викупу земельних ділянок сільськогосподарського призначення державної та комунальної власності в сумі 2 436,0 тис.грн.

## Виконання видаткової частини бюджету

### Лубенської міської територіальної громади за 2022 рік

Видатки бюджету Лубенської міської територіальної громади за 2022 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів освоєні сумою 652 535,2 тис. грн., що на 62 335,5 тис. грн. більше, ніж за 2021 рік (590 199,7 тис. грн.). Збільшення становить на 10,6 %. Поряд з цим кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р. зареєстрована УДКСУ в Лубенському районі сумою 4 121,9 тис. грн., що стало наслідком дії порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану.

Видатки загального фонду бюджету територіальної громади становлять 606 375,0 тис. грн., що на 78 016,6 тис. грн. більше, ніж за минулий рік (528 358,4 тис. грн.), або на 14,8 %. Кредиторська заборгованість становить 477,4 тис. грн.

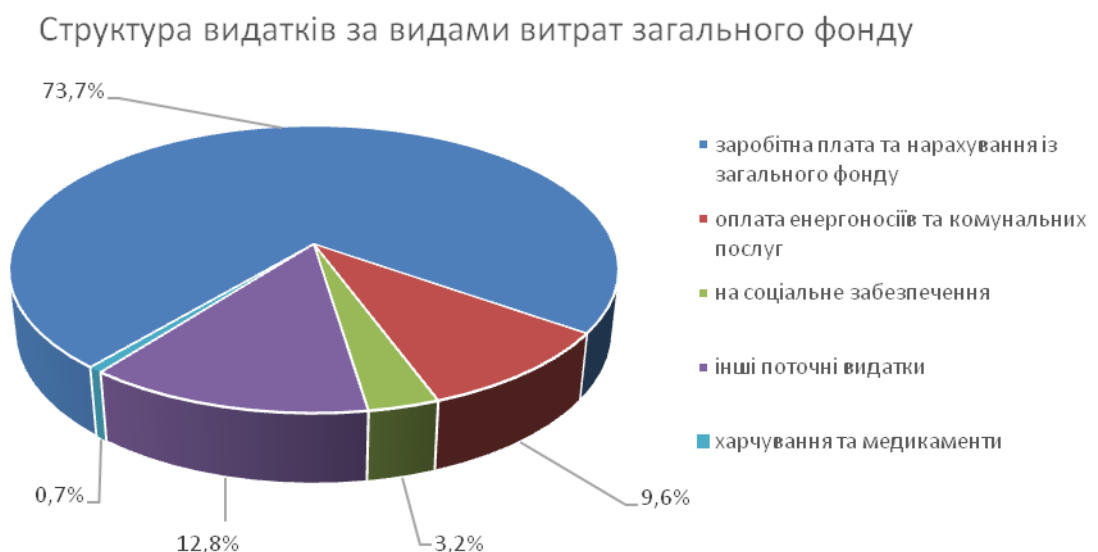
Видатки спеціального фонду бюджету територіальної громади становлять 46 160,2 тис. грн., що на 25,4%, або на 15 681,1 тис. грн. (61 841,3 тис. грн.) менше, ніж за минулий рік. Поряд з цим кредиторська заборгованість становить 3 644,5 тис. грн..

Фінансування бюджетних установ територіальної громади проводилося згідно зареєстрованих зобов'язань бюджетними установами в УДКСУ в Лубенському районі.

Заробітна плата працівникам бюджетних установ та інші захищені статті витрат профінансовані повністю. Кредиторська заборгованість утворилась по незахищеним видаткам.

### Структура видатків за видами витрат загального фонду

Впродовж 2022 року у першочерговому порядку проводилося фінансування захищених статей бюджету територіальної громади, які становлять 528541,8 тис. грн., або 87,2 % всіх видатків загального фонду.



Так :

- на заробітну плату з нарахуваннями із загального фонду використано 446 868,3 тис.грн. або 73,7 % всіх видатків;
- на соціальне забезпечення – 19 490,5 тис. грн., або 3,2 % ;
- на оплату спожитих енергоносіїв та комунальних послуг використано 58 094,3 тис. грн. або 9,6 % ;
- медикаменти та харчування – 4 088,7 тис. грн., або 0,7%;
- на інші поточні видатки – 77 833,2 тис. грн., або 12,8 % .

### Структура видатків за видами витрат спеціального фонду



Як видно, найбільшу питому вагу в спеціальному фонді бюджету – 90,0% (41 552,1 тис. грн.) займають капітальні видатки. В основному це бюджет розвитку. Поточні видатки становлять 10,0 % (4 608,1 тис. грн.), а саме: продукти харчування та медикаменти – 2,9 % усіх видатків (1 343,8 тис. грн.), заробітна плата з нарахуваннями – 2,9 % (1 326,7 тис.грн.), оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 0,04 % (16,4 тис. грн.), інші поточні видатки – 4,2% (1 921,2 тис.грн.).

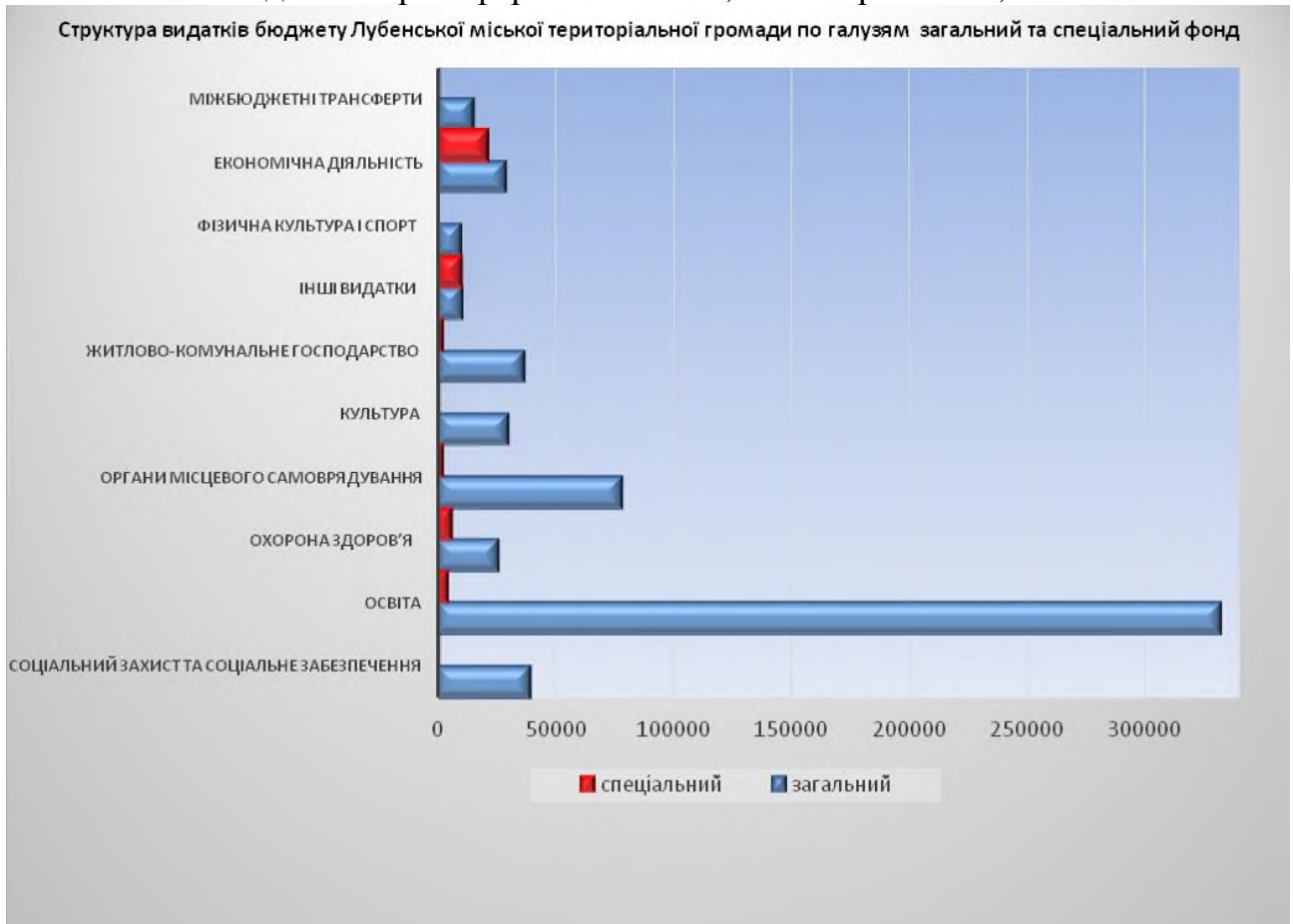
Що стосується утримання галузей загального фонду, то із кожних 1000 грн. громада витратила :

- 547 – на освіту;
- 129 – утримання органів самоврядування;
- 65 – на соціальний захист;
- 60 – на житлово-комунальне господарство;
- 49 – на культуру;
- 47 – на економічну діяльність;
- 43 – на охорону здоров'я;
- 25 – на міжбюджетні трансферти;

- 17 – на фізичну культуру і спорт;
- 18 – на інші видатки.

Як видно, витрати загального фонду проводяться на:

- соціальний захист та соціальне забезпечення , це 39 317,1 тис. грн. або 6,5% питомої ваги усіх видатків;
- освіту - 331 802,4 тис. грн. або 54,7 %;
- охорону здоров'я - 25 902,6 тис. грн. або 4,3 %;
- органи місцевого самоврядування – 78 413,8 тис. грн. або 12,9 %
- культуру – 29 718,9 тис. грн. або 4,9 %
- житлово-комунальне господарство – 36 462,3 тис. грн. або 6,0 %
- іншу діяльність – 10 736,0 тис. грн. або 1,8%.
- фізичну культуру і спорт – 10 166,6 тис. грн. або 1,7 %;
- економічна діяльність – 28 668,9 тис. грн. або 4,7 %
- міжбюджетні трансферти – 15 186,4 тис. грн. або 2,5 %.



Що стосується спеціального фонду, то питому вагу у його витратах займає:

- утримання закладів охорони здоров'я – 5 645,8 тис. грн. або 12,2 %;
- житлово-комунальне господарство – 2 016,7 тис. грн або 4,4 %;
- освіта – 4 150,9 тис. грн. або 9,0 %;
- органи місцевого самоврядування – 1 966,7 тис. грн. або 4,3 %;
- культура і мистецтво – 418,6 тис.грн. або 0,9 %;
- соціальний захист та соціальне забезпечення – 371,4 тис. грн. або 0,8%;
- економічна діяльність – 20 884,4 тис. грн. або 45,2%;
- міжбюджетні трансферти – 786,5 тис. грн. або 1,7%;
- інша діяльність – 9 919,2 тис. грн. або 21,5%.



На утримання **органів місцевого самоврядування** по загальному фонду використано 78 413,8 тис. грн., що на 843,7 тис. грн. більше, ніж за минулий рік. Питома вага цих видатків у бюджеті територіальної громади становить 12,9%. По цій галузі враховано також видатки на іншу діяльність у сфері державного управління тобто організацію заходів, прийому різного роду делегацій, тощо.

Витрати по спеціальному фонду склали 1 966,7 тис. грн., з них за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 1 675,0 тис. грн. (в основному це благодійні надходження), видатки бюджету розвитку – 291,7 тис. грн.

Ці кошти було витрачено на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 738,2 тис. грн., придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 206,5 тис. грн., придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 1 022,0 тис. грн.

На утримання **закладів освіти** використано загального фонду 331 802,4 тис. грн., що на 24 275,2 тис. грн. більше, ніж за 2021 рік. Кошти загального фонду використані на утримання:

- дитячих садочків – 76 646,7 тис. грн.,
- шкіл – 228 793,8 тис. грн.,
- позашкільних закладів – 4 426,9 тис. грн.,
- мистецької школи – 10 750,5 тис. грн.
- ІРЦ – 2 458,2 тис. грн.;
- заходи для осіб з особливими освітніми потребами – 522,7 тис. грн.;
- центр професійного розвитку педагогічних працівників – 1 945,5 тис. грн.;
- інші програми, заклади та заходи у сфері освіти - 6 258,1 тис. грн. (виплати дітям-сиротам, централізована бухгалтерія та господарська група).

**По бюджету розвитку** на установи освіти використано **4 967,6** тис. грн., а саме:

- капітальний ремонт шкіл – 439,6 тис. грн.;
- придбання обладнання для інклюзивно-ресурсного центру та централізованої бухгалтерії – 89,3 тис. грн.;
- капітальні видатки на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 75,4 тис. грн.;
- реконструкція внутрішньої системи опалення ЗОШ №2 – 378,6 тис. грн.;
- реконструкція ЗОШ №3 – 1 807,0 тис. грн.;
- капітальний ремонт з улаштуванням системи автоматичної пожежної сигналізації ЗОШ №1 – 453,2 тис. грн.;
- облаштування сховищ (укриттів) у будівлях закладів освіти – 1 724,5 тис. грн.

На утримання закладів **охорони здоров'я** використано по загальному фонду **25 902,6** тис. грн., що на 5 698,8 тис. грн. більше, ніж за минулий рік. Вищевказані кошти використані на утримання:

- лікарні інтенсивного лікування – 16 707,0 тис. грн.;
- центрів первинної медико-санітарної допомоги – 8268,9 тис. грн.;
- стоматологічної поліклініки - 926,7 тис. грн.;

**По бюджету розвитку** всього на установи охорони здоров'я використано **14 556,5** тис. грн., а саме:

- капітальні видатки для лікарні (придбання та капітальні ремонти) – 4 968,8 тис. грн.;
- капітальні видатки для стоматологічної поліклініки – 97,0 тис. грн.;
- капітальні видатки для центрів ПМСД – 580,0 тис. грн.;
- реконструкція приймального відділення та фізіотерапевтичного кабінету під відділення невідкладної (екстреної) медичної допомоги - 1 186,8 тис. грн.;
- модернізація з технічним переоснащенням мереж електрозабезпечення стаціонарного відділення лікарні інтенсивного лікування – 143,1 тис. грн.;
- капітальний ремонт фасадів та даху головного корпусу лікарні з термомодернізацією – 7 580,8 тис. грн.

На **соціальний захист та соціальне забезпечення населення територіальної громади** використано 39 317,1 тис. грн., що більше від 2021 року на 5 805,0 тис. грн. Виконання плану становить 97,8 %.

З них на **організацію громадських робіт** за направленням центру зайнятості населення було використано з бюджету громади кошти сумою 55,7 тис. грн. при плані 104,0 тис. грн.

На **інші програми соціального захисту дітей та молоді** використано 290,7 тис. грн., за рахунок яких було забезпечено організацію громадських робіт для неповнолітніх та проведення з ними інших заходів.

**По розділу «Інші заходи соціального захисту населення»** в 2022 році використано 4 202,2 тис. грн., за рахунок яких було забезпечено:

№ з/п	Перелік заходів	Сума тис.грн.	Отримувачі, чол.
1	Надання до 1 вересня поточного року одноразової грошової допомоги дітям (до 18 років) загиблих (померлих) військовослужбовців, які брали участь в АТО, на вирішення соціально-побутових питань.	70,0	14
2	Надання одноразової грошової допомоги до Дня захисника учасникам бойових дій в зоні проведення АТО та ООС, особам з інвалідністю внаслідок війни з числа учасників бойових дій у зоні АТО та ООС, члени сімей загиблого учасника бойових дій в зоні АТО та ООС, які знаходяться на обліку в управлінні соціального захисту населення виконавчого комітету Лубенської міської ради.	706,0	486
3	Надання додаткової пільги зі сплати за користування житлово-комунальними послугами» Комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Лубни	150,9	19
4	Одноразова матеріальна допомога дружинам померлих громадян із числа ліквідаторів, смерть яких пов'язана з наслідками аварії на ЧАЕС та сім'ям, у складі яких є діти постраждалі внаслідок аварії на ЧАЕС	388,5	555
5	Відшкодування за поховання учасників ліквідації аварії на ЧАЕС 2 категорії та ліквідаторів наслідків аварії 1 категорії,	78,2	17

	які не мають статусу інваліда війни, та учасників антитерористичної операції та операції об'єднаних сил, які не мають статусу учасника бойових дій чи інваліда війни		
6	Додаткова виплата компенсації за пільгове забезпечення продуктами харчування – громадян, що належать до 1 та 2 категорії із числа учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС та розмір пенсії яких становить менше двох прожиткових мінімумів на одну особу для 1 категорії та одного прожиткового мінімуму на одну особу для 2 категорії	101,2	43
7	Надання послуг із безоплатного зубопротезування громадянам, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС	100,0	23
8	Відшкодування за надання соціальної послуги догляду та виховання дітей в умовах наближених до сімейних, через соціальне замовлення	147,4	
9	Надання матеріальної допомоги особі зі складу добровольчих формувань Лубенської територіальної громади	500,0	50
10	Надання грошової допомоги на поховання непрацюючих громадян, які не досягли пенсійного віку	94,0	47
11	Надання натуральної допомоги дітям-інвалідам, які знаходяться на обліку в Лубенському міському центрі комплексної реабілітації дітей з інвалідністю У зв'язку з відзначенням 1 вересня Дня знань та До Дня святого Миколая	16,0	40
12	Надання щоквартальної матеріальної допомоги сім'ям в яких виховуються діти з інвалідністю для забезпечення їх підгузками за індивідуальними програмами реабілітації (за зверненнями батьків (опікунів)	83,7	19
13	Надання одноразової грошової допомоги:		
	- громадянам, які потребують довготривалого та дороговартісного лікування, які опинилися в складних життєвих обставинах, спричинених інвалідністю, віком, станом здоров'я, соціальним становищем, у разі пожежі, стихійного лиха та іншими особливими обставинами;	1073,4	1074
	- особам, які переселилися з тимчасово окупованої території та території проведення антитерористичної операції у східному регіоні для вирішення соціально-побутових питань;	25,0	25
	- потерпілим військовослужбовцям (військово зобов'язаним, резервістам) та працівникам інших утворених відповідно до Законів України військових формувань і підприємств, установ, організацій, які отримали поранення, контузію, каліцтво чи захворювання під час захисту незалежності, суверенітету та територіальної цілісності України, а також участі у антитерористичній операції;	150,0	15
	- членам сімей загиблих (померлих) військовослужбовців (військовозобов'язаних, резервістів) та працівників інших утворених відповідно до Законів України військових формувань і підприємств, установ, організацій, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, а також брали участь у антитерористичній операції в районах її проведення. (Допомога надається за рішенням комісії з розгляду питань надання твердого палива у вигляді дров та матеріальної допомоги населенню Лубенської міської територіальної громади.)	500,0	20

14	Відшкодування за санаторно-курортне лікування членів сімей загиблих учасників антитерористичної операції (кошти обласної програми)	17,9	1
	Всього:	4 202,2	2 798

На утримання територіального центру соціального обслуговування населення використано 17 883,7 тис. грн. У 2022 році надано послуг 2 077 пенсіонерам, з них 624 жителя сільської місцевості. Вдома обслуговуються 945 осіб, з них 530 осіб – сільської місцевості. На постійному обслуговуванні у відділеннях перебуває 790 пенсіонерів та осіб з інвалідністю. Крім надання соціальної допомоги на дому центром надаються послуги масажистів, лікувальної фізкультури, тренажерного залу, фізіотерапевтичні послуги, працює «Соціальне таксі», надаються соціально-педагогічні послуги, послуги перукаря, швачки, взуттєвика, послуга по пранню білизни, працює пункт прокату технічних засобів реабілітації.

На утримання центру соціальної реабілітації дітей з інвалідністю витрачено враховуючи субвенції з бюджетів інших територіальних громад 2 952,1 тис. грн. Впродовж звітнього року використано міжбюджетних трансфертів на надання послуг із соціальної реабілітації дітей з інвалідністю, що проживають на території інших громад на загальну суму 449,0 тис. грн., в тому числі:

- з Хорольської ТГ – 169,2 тис. грн. (20 дітей);
- з Пирятинської ТГ – 145,4 тис. грн. (8 дітей);
- з Чорнухинської ТГ – 70,9 тис. грн. (7 дітей);
- з Новооржицької ТГ – 63,5 тис. грн. (6 дітей).

Всього в Центрі на обслуговуванні знаходилось 211 дітей, з них 72 – діти «групи ризику». З Лубенської територіальної громади обслуговувалось 165 дітей. Дітям з інвалідністю надавалися послуги соціальної, психологічної та педагогічної реабілітації, логопедичної корекції, медичний супровід педіатра, невролога та масажиста, послуги лікувальної фізкультури та фізпроцедури.

На утримання центру соціальних служб за 2022 рік використано 2 175,6 тис. грн. Всього центром надано 4 246 послуг, опрацьовано 840 звернень, в громаді існує 10 будинків сімейного типу.

Також, надана фінансова підтримка громадським організаціям інвалідів і ветеранів сумою 254,7 тис. грн., які спрямовані на заходи та утримання 10 громадських організацій.

Видатки, пов'язані з наданням допомоги внутрішньо переміщеним особам, становлять 179,6 тис. грн.

Видатки на 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 склали 2 574,8 тис. грн. (109 отримувачів).

Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян склали 7 513,6 тис. грн. (3946 чол. сільського

населення та за 659280 поїздок по місту), залізничним транспортом – 673,8 тис.грн.(за 16103 поїздок).

За рахунок коштів обласного бюджету касові видатки становлять 560,7 тис.грн., а саме:

- на надання інших пільг (компенсація одного проїзду учасників ЧАЕС) – 1,4 тис. грн. (5 отримувачів);
- пільгове медичне обслуговування осіб, постраждалих внаслідок катастрофи на ЧАЕС – 399,8 тис. грн.;
- поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – 159,5 тис. грн.

На соціальний захист населення з бюджету розвитку використано **90,0** тис.грн. на придбання електрогенераторів.

Витрати загального фонду бюджету територіальної громади на **утримання закладів культури** становлять 29 718,9 тис. грн., що більше на 4 374,2 тис. грн., ніж за 2021 рік. Ці кошти направлені на утримання:

- бібліотек – 6 825,1 тис. грн.;
- музеїв і картинної галереї – 2 835,5 тис. грн.;
- центру дозвілля з філіями – 16 856,7 тис. грн.;
- централізованої бухгалтерії – 1 700,0 тис. грн.;
- на фінансову підтримку кінотеатру «Київська Русь» - 250,0 тис. грн.;
- на фінансову підтримку КП «Парки Посулля» - 1 251,6 тис. грн.

По бюджету розвитку витрати на установи культури склали **204,9** тис. грн., а саме:

- поповнення бібліотечного фонду – 86,9 тис. грн.;
- придбання електрогенераторів – 118,0 тис. грн..

На утримання галузі **«Фізична культура і спорт»** направлено 10 166,6 тис. грн., що на 599,0 тис. грн. більше, ніж у 2021 році. Ці кошти спрямовані на:

- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань - 616,2 тис. грн.;
- утримання ДЮСШ – 8 288,6 тис. грн.;
- фінансову підтримку стадіону «Центральний» – 1 261,8 тис. грн.

На **утримання житлово-комунального господарства** територіальної громади за 2022 рік використано по загальному фонду 36 462,3 тис. грн., що на 9 353,9 тис. грн. більше, ніж минулого року.

На благоустрій територіальної громади використано 23 308,6 тис. грн., в тому числі на :

- вуличне освітлення (оплата електроенергії) – 2 137,1 тис. грн.;
- озеленення громади та утримання зелених насаджень – 7 789,9 тис.грн. (КПф «Конвалія»);
- санітарна очистка міста – 8 443,3 тис. грн. (КП «Чисте місто»);
- утримання, поточний ремонт пам'ятних знаків та кладовищ – 3 028,8 тис.грн. (КП «Ритуалсервіс»);

- благоустрій сільських територій – 1 909,5 тис. грн. (КП «Сяйво» та інші на договірних умовах);

Також, використано:

- 9 595,0 тис. грн. на фінансову підтримку об'єктів житлово-комунального господарства (для оплати заборгованості за електроенергію КП «Лубниводоканал» 9 450,0 тис. грн., КП «Сяйво» 145,0 тис. грн.);

- 299,8 тис. грн. – на забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства (поточний трансферт КП «Лубниводоканал» на придбання гідрантів, люків);

- 3 258,9 тис. грн. – витрати на утримання майна комунальної власності територіальної громади (359,3 тис. грн. - фінансова підтримка КП «Містобудування», 99,5 тис. грн. - придбання пального, 1 532,0 тис. грн. – послуги охорони, поточного ремонту комунального майна, 1 246,3 тис. грн. – оплата комунальних послуг та енергоносіїв, 21,8 тис. грн. – оплата податків, штрафів, пені, тощо).

По бюджету розвитку за 2022 рік витрати по галузі житлово-комунальне господарство територіальної громади становлять 8 476,2 тис. грн., а саме:

- капітальний ремонт житлового фонду – 674,6 тис. грн.;
- капітальний ремонт теплових мереж – 200,0 тис. грн.;
- заходи та роботи з територіальної оборони – 7 601,6 тис. грн.

Крім цього на утримання комунального майна та земельні відносини витрачено за **рахунок коштів бюджету розвитку 1 801,5** тис. грн., а саме:

- реконструкція системи опалення приміщення під спортивний зал по вул. Грушевського, 4 – 25,2 тис. грн.;
- придбання обладнання та предметів довгострокового користування – 1 142,1 тис. грн. (котел твердопаливний, електрогенератори, мотокоси, бензопили);
- здійснення заходів із землеустрою – 380,0 тис. грн.;
- заходи з територіальної оборони – 254,2 тис. грн.

Витрати по розділу «**Економічна діяльність**» по загальному фонду становлять 28 668,9 тис. грн., які витрачено на:

- здійснення заходів із землеустрою – 56,4 тис. грн.;
- інші заходи у сфері автотранспорту – 98,5 тис. грн. (програма по встановленню валідаторів на маршрутних таксі);
- утримання та розвиток автомобільних доріг – 26 818,1 тис. грн.;
- реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкопasmового доступу до Інтернету в сільській місцевості – 1 571,6 тис. грн.;
- заходи з енергозбереження – 42,1 тис. грн.;
- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 82,2 тис. грн.

По бюджету розвитку спеціального фонду витрати цього розділу становлять 20 884,4 тис. грн., які витрачено на:

- здійснення заходів із землеустрою – 380,0 тис. грн.;
- будівництво та регіональний розвиток – 11 574,6 тис. грн.;
- внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання – 8 929,8 тис. грн. (КП «Лубниводоканал» - 7 948,8 тис. грн., КП «Конвалія» - 200,0 тис. грн., КП «Сяйво» - 781,0 тис. грн.).

Витрати по розділу «Інша діяльність» по загальному фонду становлять 10 736,0 тис. грн., в тому числі:

- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 91,9 тис. грн.;
- утримання рятувально-водолазної станції – 999,8 тис. грн.;
- заходи з мобілізаційної підготовки – 462,5 тис. грн.;
- інші заходи громадського порядку – 35,0 тис. грн. (встановлення/обслуговування відеокамер);
- заходи та роботи з територіальної оборони – 3 092,2 тис. грн.;
- фінансова підтримка місцевого радіомовлення – 372,1 тис. грн.;
- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха у будівлях закладів освіти – 5 682,5 тис. грн.

Витрати по розділу «Інша діяльність» по спеціальному фонду становлять 9 919,3 тис. грн., в тому числі:

- заходи територіальної оборони – 8 194,7 тис. грн.;
- улаштування укриттів у будівлях освіти – 1 724,6 тис. грн.

Розділ «Міжбюджетні трансферти» по загальному фонду становить 15 186,4 тис. грн., а саме:

- міське відділення ГУ ДСНС – 350,0 тис. грн.;
- міське відділення Національної Поліції – 155,0 тис. грн.;
- в/ч А2975 – 150,0 тис. грн.;
- центр комплектації та соціальної підтримки – 188,4 тис. грн.;
- міське відділення СБУ – 100,0 тис. грн.;
- Лубенський фінансово-економічний коледж – 49,8 тис. грн.;
- обласному бюджету на співфінансування ремонту доріг територіальної громади – 9 205,0 тис. грн.;
- обласному бюджету на фінансову підтримку ОКВПТГ «Лубнитеплоенерго» - 4 988,2 тис. грн.

По спеціальному фонду міжбюджетні трансферти передавались сумою 786,5 тис. грн. для:

- УДКСУ у Лубенському районі – 60,0 тис. грн.;
- центру комплектації та соціальної підтримки – 31,5 тис. грн.;
- міське відділення Національної Поліції – 645,0 тис. грн.;
- в/ч 1560 – 50,0 тис. грн.

Наводимо дані щодо використання міжбюджетних трансфертів, які отримав бюджет територіальної громади безпосередньо з державного бюджету:

тис.грн.

Об'єкт, напрям використання	Річна сума на 2022 рік	Профінансовано	Залишок асигнув.
Реалізація заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості	1 901,5	1571,6	329,9
Реконструкція приймального відділення та фізіотерапевтичного кабінету під відділення невідкладної(екстреної) медичної допомоги КП"Лубенська лікарня інтенсивного лікування" Лубенської міської ради за адресою:вул. П'ятикопа,26. (Коригування)	66,2	66,2	-
"Капітальний ремонт з улаштуванням системи автоматичної пожежної сигналізації та системи оповіщення про пожежу в Лубенській загальноосвітній школі І-ІІІ ступенів № 1 Лубенської міської ради Полтавської області по вул. Ярослава Мудрого, буд.25/1 в м.Лубни, Полтавської області"	453,2	453,2	0,00
"Капітальний ремонт коридорів третього поверху Лубенської спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів №6 по вул. Монастирській, 36, м. Лубни Полтавської області"	774,9	0,00	774,9
"Капітальний ремонт по заміні вікон та дверей у Вовчицькому ліцеї ім. В.Ф.Мицика Лубенської районної ради Полтавської області. Коригування"	3 017,4		3 017,4
Капітальний ремонт фасадів та даху головного корпусу лікарні з термомодернізацією за адресою: місто Лубни, вулиця П'ятикопа,26	7 567,7	7 567,7	-
Об'єкт : Капітальний ремонт нежитлової будівлі А - І за адресою :вул П'ятикопа,23- А в с. Піски Лубенського району Полтавської області	1 316,6	1 316,6	-
Об'єкт :Капітальний ремонт нежитлової будівлі А - І за адресою :вул П'ятикопа,23- А в с. Піски Лубенського району Полтавської області	393,6	393,6	0,00
Об'єкт: Будівництво огорожі території за адресою вул.П'ятикопа, 23-А в с. Піски Лубенського району Полтавської області	1 740,7	1 693,4	47,3
<b>Всього</b>	<b>17 231,7</b>	<b>13 062,2</b>	<b>4169,5</b>

Фінансовим управлінням виконавчого комітету Лубенської міської ради по даним ф.7м звіту «Про бюджетну заборгованість» даного Управлінням Державної казначейської служби України у Лубенському районі Полтавської області за **2022 рік** здійснено аналіз динаміки дебіторської та кредиторської заборгованості головних розпорядників бюджетних коштів, що утримуються за рахунок загального та спеціального фонду бюджету громади. Заборгованість бюджетних установ за **2022 рік** становить:

**За загальним фондом:**

- дебіторська – **11,8 тис. грн.**



- кредиторська – **477,4** грн.

**За спеціальним фондом:**

- дебіторська – **722,4 тис. грн.** в т.ч.:

по доходам - **722,4 тис. грн.;**

по видаткам - **0,0 тис. грн.**

- кредиторська – **4061,7 тис. грн.** в т.ч. :

по доходам - **417,4 тис. грн.;**

по видаткам – **3644,3** грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 р. по загальному фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади Лубенського району в порівнянні з початком року збільшилася на 100% та становить 477,4 тис. грн. Прострочена становить 23,8 тис. грн. Заборгованість виникла в зв'язку з обмеженнями, встановленими постановою КМУ від 09.06.2021 р. № 590 зі змінами та доповненнями «Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану». По:

**КЕКВ 2200 - + 392,1 тис. грн.** Заборгованість виникла за придбані предмети, матеріали, інвентар та обладнання по галузям : державне управління (0100) – 118,4 тис. грн., із них прострочена 19,1 тис. грн.; освіта (1000) – 115,0 тис. грн. із них 4,7 тис. грн. прострочена; соціальний захист та соціальне забезпечення (3000) – 64,9 тис. грн.; житлово-комунальне господарство (6000) – 70,4 тис. грн.; економічна діяльність (7000) – 23,4 тис. грн.

**КЕКВ 2800 - + 85,3 тис. грн.** Заборгованість виникла по галузі економічна діяльність (7000) - членські внески до асоціації міст України.

**Дебіторська заборгованість** станом на 01.01.2023 року по загальному фонду зменшилася в порівнянні з початком року на 102,2 тис. грн. і склала в сумі **11,8 тис. грн.** по :

**КЕКВ 2200 - - 102,2 тис. грн.** Заборгованість зменшилася в порівнянні з початком року та на звітну дату відсутня. Зменшення відбулося по галузям : державне управління (0100) на 30,6 тис. грн., освіта (1000) на 66,4 тис. грн. та соціальний захист та соціальне забезпечення (3000) на 5,2 тис. грн.

**КЕКВ 2700 - 0,0 тис. грн.** Заборгованість, що виникла внаслідок проведених перерахунків субсидій по галузі соціальний захист та соціальне забезпечення (3000), залишилася без змін в порівнянні з початком року і становить 5,8 тис. грн.

**КЕКВ 2800 - 0,0 тис. грн.** Заборгованість також залишилася без змін. Виникла по галузі соціальний захист та соціальне забезпечення (3000) по сплаті забезпечувального депозиту згідно договору оренди нерухомого майна державної власності в сумі 6,0 тис. грн.

**Кредиторська заборгованість** по спеціальному фонду станом на 01.01.2023 р. по бюджету Лубенської міської територіальної громади Лубенського району виникла в сумі 4 061,7 тис. грн. і збільшилася на 3680,9 тис. грн. в т.ч. по доходах сумою 417,4 тис. грн., що збільшилася на 36,6 тис. грн. та по видатках сумою 3 644,3 тис. грн., яка зросла на 100%. Заборгованість по видатках виникла в зв'язку з обмеженнями, встановленими

постановою КМУ від 09.06.2021 р. № 590 зі змінами та доповненнями «Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

**По доходам.** Заборгованість збільшилася по орендній платі за комунальне майно по галузі державне управління (0100) на 42,9 тис. грн. і складає сумою 389,5 тис. грн. По галузі освіта (1000) по батьківській платі за навчання дітей в мистецьких школах зменшилася на 6,3 тис. грн. та на звітну дату становить сумою 27,9 тис. грн.

**По видаткам.** Заборгованість утворилася в зв'язку із введенням правового режиму воєнного стану в Україні по:

**КЕКВ 2200 - + 232,9 тис. грн.** Заборгованість збільшилася на 100%, виникла по галузі освіта (1000) в сумі 13,6 тис. грн. за придбання класних журналів, матеріалів для поточного ремонту санвузлів в укритті і по галузі економічна діяльність (7000) сумою 219,3 тис. грн. за розробку документації до генеральних планів та експертній грошовій оцінці землі.

**КЕКВ 3300- + 3411,4 тис. грн.** Заборгованість збільшилася на 100% та виникла по галузям: освіта (1000)- 403,9 тис. грн., житлово-комунальне господарство (6000) – 389,0 тис. грн., економічна діяльність (7000) - 2618,5 тис. грн. Утворилася по капітальному ремонту школи 2567,5 тис. грн., за виготовлення проектно - кошторисної документації – 64,4 тис. грн., придбання предметів довгострокового користування 339,5 тис. грн., капітальний ремонт приміщень житлового фонду –3,4 тис. грн., капітальний ремонт мереж водопостачання та водовідведення, мереж постачання теплової енергії - 295,8 тис. грн., надання фінансової допомоги ОСББ - 89,8 тис. грн., за технічний нагляд – 51,0 тис. грн.

**Дебіторська заборгованість** по спеціальному фонду на 01.01.2023 р. становить в сумі 722,4 тис. грн., що зменшилася порівнюючи з початком року на 2 434,1 тис. грн. По доходам збільшилася на 126,5 тис. грн. та склала сумою 722,4 тис. грн. По видаткам заборгованість зменшилася на 2560,6 тис. грн. і на звітну дату відсутня.

**По доходам.** Заборгованість по нарахованій орендній платі за приміщення збільшилася на 128,3 тис. грн. по галузі державне управління (0100) та становить 717,3 тис. грн. По галузі освіта (1000) зменшилася на 1,8 тис. грн. по нарахованій батьківській платі за навчання дітей в мистецьких школах та складає в сумі 5,1 тис. грн.

**По видаткам:**

**КЕКВ 2200 - 10,6 тис. грн.** Заборгованість на звітну дату відсутня. Зменшилася по галузі державне управління (0100) на 8,2 тис. грн. та освіта (2000) на 2,4 тис. грн.

**КЕКВ 3000 - 2550,0 тис. грн.** На звітну дату заборгованість відсутня. Зменшилася по галузям: охорона здоров'я (2000) – на 2500,0 тис. грн. та по культурі і мистецтво (4000) на 50,0 тис. грн.

Впродовж 2022 року по бюджету нашої громади списання заборгованості не проводилося.

Начальник фінансового управління

Тамара РОМАНЕНКО

## **Довідка**

### **про стан виконання бюджету Лубенської міської територіальної громади за 2022 рік**

Бюджет Лубенської міської територіальної громади за 2022 р. за доходами виконаний в сумі 658 134,6 тис.грн. У порівнянні з 2021 роком надходження збільшились на 30 054,6 тис.грн., або на 4,8 % (додаток 1).

В тому числі загальний фонд при уточненому плані на 2022 рік 626 953,2 тис.грн. виконано в сумі 647 621,4 тис.грн., що становить 103,3 %.

Спеціальний фонд при уточненому плані 12 300,8 тис.грн. виконано в сумі 10 513,2 тис.грн., що становить 85,5 %.

Власних надходжень до загального фонду за 2022 рік надійшло 478 432,4 тис. грн., що на 20 720,6 тис. грн. більше плану (104,5 %) та на 64642,7 тис. грн. (115,6 %) більше, ніж за відповідний період минулого року.

Основним податковим джерелом надходжень до місцевого бюджету є податок та збір на доходи фізичних осіб, питома вага надходжень якого в загальному фонді становить 63,5 %. Фактичні надходження податку склали 303 774,9 тис. грн. або 108,3 % до уточненого плану. Порівняно з минулорічним показником надходження збільшились на 68 542,2 тис. грн. (129,1%).

Єдиного податку при плані 70 300,0 тис.грн. фактично надійшло 68 116,0 тис.грн., або 96,9 %. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 23 320,1 тис.грн. (4,6 %).

За 2022 року до бюджету Лубенської міської територіальної громади перераховано базової дотації в сумі 9 876,7 тис.грн. та освітньої субвенції в сумі 147 266,6 тис.грн., що становить 100 % до плану.

Видатки бюджету Лубенської міської територіальної громади за 2022 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів освоєні сумою 652 535,2 тис. грн. (додаток 2).

Видатки загального фонду бюджету Лубенської міської територіальної громади за 2022 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів становлять 606 375,0 тис. грн. або 97,1 % до уточненого плану на звітний період.

Видаткова частина спеціального фонду бюджету міста виконана в сумі 46 160,2 тис. грн. або на 44,6 % до планових призначень на звітний період.

Фінансування головних розпорядників коштів бюджету територіальної громади проводилося відповідно до помісячного розпису асигнувань бюджету з урахуванням зареєстрованих фінансових зобов'язань розпорядників коштів в органах Держказначейства. Зареєстровані фінансові зобов'язання бюджетних установ профінансовані управлінням Державної казначейської служби України в Лубенському районі Полтавської області в повному обсязі. Але кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р. утворилась сумою 4 121,9 тис. грн., що стало наслідком дії порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану.

Основна питома вага коштів загального фонду бюджету спрямована на галузі соціально-культурного призначення і загалом складає 436907,6 тис. грн. або 72,0 % від усіх видатків загального фонду, в тому числі використано кошти на утримання установ освіти та проведення заходів по них сумою 331 802,4 тис. грн., що становить 99,2 % до уточнених призначень, на установи охорони здоров'я – 25 902,6 тис. грн. (98,4 %), соціального захисту та соціального забезпечення – 39 317,1 тис. грн. ( 97,8 %), культури – 29718,9 тис. грн. ( 98,8 %), фізичної культури і спорту – 10 166,6 тис. грн. (97,5 %).

На утримання органів місцевого самоврядування кошти використані сумою 78 413,8 тис. грн., що становить 98,5 % до уточненого плану, або 12,9 % до всіх видатків загального фонду.

Таким чином, на затвердження сесії міської ради подається звіт про виконання бюджету Лубенської міської територіальної громади за 2022 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів по доходах сумою 658 134 613 грн. 69 коп. з них по загальному фонду 647 621 367 грн. 29 коп. по спеціальному фонду 10 513 246 грн. 40 коп., по видатках з урахуванням міжбюджетних трансфертів сумою 652 535 177 грн. 03 коп. з них по загальному фонду 606 374 975 грн. 11 коп., по спеціальному фонду 46 160 201 грн. 92 коп.

Начальник фінансового управління

Тамара РОМАНЕНКО

**Виконання бюджету Лубенської міської  
територіальної громади за 2022 рік**

**Додаток 1**

Виконання місцевого бюджету	Код функціональної класифікації	План на 2022 р. з урахуванням змін (тис.грн.)	Фактичне виконання за 2022 р. (тис.грн.)	% виконання до плану за 2022 р. з урахуванням змін
1	2	3	4	5
<b>1. ДОХОДИ</b>				
<b>Загальний фонд</b>				
<b>I. Податкові надходження</b>	<b>100000</b>	<b>452 704,8</b>	<b>471 415,5</b>	<b>104,1%</b>
<b>Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості:</b>	<b>110000</b>	<b>280 578,1</b>	<b>304 206,7</b>	<b>108,4%</b>
- податок та збір на доходи фізичних осіб	110100	280 453,1	303 774,9	108,3%
- податок на прибуток	110200	125,0	431,8	345,4%
<b>Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів</b>	<b>130000</b>	<b>760,5</b>	<b>582,3</b>	<b>76,6%</b>
- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	130100	655,0	486,9	74,3%
- рентна плата за спеціальне використання води	130200		-0,4	
- рентна плата за користування надрами	130300, 130400	105,5	95,8	90,8%
<b>Внутрішні податки на товари та послуги</b>	<b>140000</b>	<b>36 800,0</b>	<b>35 099,3</b>	<b>95,4%</b>
- акцизний податок з вироблених в Україні підкацизних товарів (продукції)	140200	4 200,0	1 004,1	23,9%
- акцизний податок з ввезених на митну територію України підкацизних товарів (продукції)	140300	14 000,0	5 694,4	40,7%
- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підкацизних товарів	140400	18 600,0	28 400,8	152,7%
<b>Місцеві податки</b>	<b>180000</b>	<b>134 566,2</b>	<b>131 527,2</b>	<b>97,7%</b>
<b>Податок на майно</b>	<b>180100</b>	<b>64 235,2</b>	<b>63 346,2</b>	<b>98,6%</b>
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками о'єктів житлової нерухомості	180101	86,4	97,0	112,3%
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками о'єктів житлової нерухомості	180102	248,8	372,3	149,6%
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками о'єктів нежитлової нерухомості	180103	1 300,0	1 671,5	128,6%
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками о'єктів нежитлової нерухомості	180104	1 700,0	2 106,1	123,9%
- земельний податок з юридичних осіб	180105	9 100,0	9 784,3	107,5%
- орендна плата з юридичних осіб	180106	33 500,0	32 344,6	96,6%
- земельний податок з фізичних осіб	180107	2 700,0	2 698,0	99,9%
- орендна плата з фізичних осіб	180109	15 300,0	14 139,2	92,4%
- транспортний податок з фізичних осіб	180110	50,0	43,7	87,4%
- транспортний податок з юридичних осіб	180111	250,0	89,5	35,8%
- туристичний збір	180300	31,0	65,0	209,7%
- єдиний податок	180500	70 300,0	68 116,0	96,9%
<b>II. Неподаткові надходження</b>	<b>200000</b>	<b>5 007,0</b>	<b>7 016,9</b>	<b>140,1%</b>
<b>Доходи від власності та підприємницької діяльності</b>	<b>210000</b>	<b>42,0</b>	<b>164,9</b>	<b>392,6%</b>
- частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств, що вилучається до бюджету	210103	30,0	65,9	219,7%
- адміністративні штрафи та інші санкції	210811	12,0	44,7	372,5%
- адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	210815		54,3	
<b>Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності</b>	<b>220000</b>	<b>4 955,0</b>	<b>5 741,5</b>	<b>115,9%</b>
- адміністративний збір за проведення держ.реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань	220103	85,0	82,8	97,4%
- плата за надання інших адміністративних послуг	220125	2 600,0	3 389,7	130,4%
- адміністративний збір за держ.реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	220126	1 000,0	321,6	32,2%
- плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації...	220129		0,5	
- надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності	220804	1 100,0	1 754,0	159,5%
- державне мито	220900	170,0	192,9	113,5%
<b>Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди</b>	<b>221300</b>		<b>7,5</b>	
- орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди місцевими радами	221300		7,5	
<b>Інші неподаткові надходження</b>	<b>240000</b>	<b>10,0</b>	<b>1 103,0</b>	<b>11030,0%</b>
- інші надходження	240603	10,0	1 063,2	10632,0%
- кошти за шкоду, що заподіяна на зем.ділянках держ. та комун. власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням	240622		39,8	
<b>Разом доходів</b>	<b>900101</b>	<b>457 711,8</b>	<b>478 432,4</b>	<b>104,5%</b>
<b>Офіційні трансферти</b>	<b>400000</b>	<b>169 241,4</b>	<b>169 189,0</b>	<b>100,0%</b>
- дотації з ДБ місцевим бюджетам	410200	9 876,7	9 876,7	100,0%
- субвенції з ДБ місцевим бюджетам	410300	147 266,6	147 266,6	100,0%
- дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	410400	8 298,6	8 298,6	100,0%
- субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	410500	3 799,5	3 747,1	98,6%
<b>Всього доходів загального фонду</b>	<b>900103</b>	<b>626 953,2</b>	<b>647 621,4</b>	<b>103,3%</b>
<b>Спеціальний фонд</b>				
- екологічний податок	190100	461,0	335,2	72,7%
- грошові стягнення за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в результаті господарської та іншої діяльності	240621		62,8	
- власні надходження бюджетних установ	250000	9 600,8	6 193,2	64,5%
- надходження від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності	310300	400,0	670,7	167,7%
- надходження від продажу землі	330100	400,0	3 034,0	758,5%
- цільові фонди, утворені ВР АРК, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	501100	189,0	217,3	115,0%
<b>Разом доходів</b>	<b>900101</b>	<b>11 050,8</b>	<b>10 513,2</b>	<b>95,1%</b>
<b>Офіційні трансферти</b>	<b>400000</b>	<b>1 250,0</b>		
- субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	410500	1 250,0		
<b>Всього доходів спеціального фонду</b>	<b>900102</b>	<b>12 300,8</b>	<b>10 513,2</b>	<b>85,5%</b>
<b>Всього (загальний та спеціальний фонди)</b>	<b>900103</b>	<b>639 254,0</b>	<b>658 134,6</b>	<b>103,0%</b>

## Лубенської міської територіальної громади за 2022 рік

Виконання місцевого бюджету	Код програмної класифікації	План на 2022 рік з урахуванням змін (тис.грн.)	Касове виконання за 2022 рік (тис.грн.)	% виконання до плану на 2022 рік з урахуванням змін
1	2	5	6	9
<b>ВИДАТКИ</b>				
<b>Загальний фонд</b>				
<b>1. Державне управління</b>	<b>0100</b>	<b>79 585,4</b>	<b>78 413,8</b>	98,5%
<b>2. Освіта</b>	<b>1000</b>	<b>334 318,2</b>	<b>331 802,4</b>	99,2%
<b>3. Охорона здоров'я</b>	<b>2000</b>	<b>26 332,5</b>	<b>25 902,6</b>	98,4%
<b>4. Соціальний захист та соціальне забезпечення</b>	<b>3000</b>	<b>40 189,1</b>	<b>39 317,1</b>	97,8%
- надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг населенню та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	3030	8 189,5	8 188,8	100,0%
- пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	3050	402,5	399,8	99,3%
- видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	3090	208,9	159,5	76,4%
- надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування	3100	20 888,1	20 835,7	99,7%
- заклади і заходи з питань дітей та їх соціального захисту	3110	118,9	82,9	69,7%
- здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення	3120	2 359,1	2 175,6	92,2%
- реалізація державної політики у молодіжній сфері	3130	219,8	207,8	94,5%
- надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	3160	2 747,1	2 574,8	93,7%
- забезпечення реалізації окремих програм для осіб з інвалідністю	3170	0,4		
- соціальний захист ветеранів війни та праці	3190	280,0	254,7	91,0%
- організація та проведення громадських робіт	3210	104,0	55,7	53,6%
- надання підтримки ВПО та евакуйованим особам у зв'язку з введенням воєнного стану	3230	180,0	179,6	99,8%
- інші заклади та заходи	3240	4 490,8	4 202,2	93,6%
<b>5. Культура і мистецтво</b>	<b>4000</b>	<b>30 071,8</b>	<b>29 718,9</b>	98,8%
<b>6. Фізична культура і спорт</b>	<b>5000</b>	<b>10 424,3</b>	<b>10 166,6</b>	97,5%
<b>7. Житлово-комунальне господарство</b>	<b>6000</b>	<b>39 578,9</b>	<b>36 462,3</b>	92,1%
- утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	6010	420,0	299,8	71,4%
- забезпечення функціонування підприємств, що надають ЖКП	6020	9 595,0	9 595,0	100,0%
- організація благоустрою населених пунктів	6030	25 442,1	23 308,6	91,6%
- інша діяльність у сфері ЖКП	6090	4 121,8	3 258,9	79,1%
<b>8. Економічна діяльність</b>	<b>7000</b>	<b>33 325,4</b>	<b>28 668,9</b>	86,0%
<b>9. Інша діяльність</b>	<b>8000</b>	<b>15 409,3</b>	<b>10 736,0</b>	69,7%
- в тому числі заходи із запобігання та ліквідації наслідків у будівлі установ, закладів, організацій комунальної власності за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	8720	5 732,4	5 682,5	99,1%
<b>10. Міжбюджетні трансферти</b>	<b>9000</b>	<b>15 218,3</b>	<b>15 186,4</b>	99,8%
<b>РАЗОМ загального фонду:</b>	<b>900202</b>	<b>624 453,2</b>	<b>606 375,0</b>	<b>97,1%</b>
<b>Спеціальний фонд</b>				
- державне управління	0100	737,2	1966,7	266,8%
- освіта	1000	10 468,1	4 150,9	39,7%
- охорона здоров'я	2000	5 708,8	5 645,8	98,9%
- соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	353,5	371,4	105,1%
- культура і мистецтво	4000	430,9	418,6	97,1%
- житлово-комунальне господарство	6000	2 644,5	2 016,7	76,3%
- економічна діяльність	7000	70 471,8	20 884,4	29,6%
- інша діяльність	8000	10 650,2	9 919,2	93,1%
- міжбюджетні трансферти	9000	2 011,5	786,5	39,1%
<b>РАЗОМ спеціального фонду:</b>	<b>900201</b>	<b>103 476,5</b>	<b>46 160,2</b>	<b>44,6%</b>
<b>Всього видатків</b>	<b>900202</b>	<b>727 929,7</b>	<b>652 535,2</b>	<b>89,6%</b>