

Супровідний звіт до бюджету Слобожанської селищної територіальної громади на 2024 рік.

I. Загальна частина

Основним документом, який регулює питання місцевих бюджетів, у тому числі бюджету Слобожанської селищної територіальної громади, на кожній стадії бюджетного процесу є Бюджетний кодекс України. Важливою ланкою бюджетної системи України є місцеві бюджети, які відповідно до Бюджетного кодексу України містять надходження і витрати на виконання повноважень органів місцевого самоврядування. Самостійність їх забезпечується майном, землею та закріпленням за ними відповідних джерел доходів, правом на визначення напрямів використання коштів відповідно до законодавства і правом відповідних рад самостійно розглядати та затверджувати бюджети. Бюджет Слобожанської селищної територіальної громади має прямі міжбюджетні відносини з Державним бюджетом.

Основні показники соціально-економічного розвитку Слобожанської селищної територіальної громади у 2022-2024 роках

Найменування показника, одиниця виміру	2022 рік	2023 рік (план)	2024 рік (прогноз)
Обсяг реалізованої промислової продукції по обліковому колу підприємств, млрд. грн.	2 186 783,00	6 340 572,00	9 619 071,00
Обсяг реалізованої промислової продукції на одну особу населення, тис. грн.	88,06	255,32	387,33
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника, грн.	10 137,00	10 500,00	12 537,00

Для розрахунку очікуваних показників взята чисельність населення у кількості:

2022 рік – 24 834 чол.

2023 рік – 24 834 чол.

2024 рік – 24 834 чол.

У 2022 році, порівняно з 2021 роком відбувся значний спад (на 35,2%) показників економічного і соціального розвитку Слобожанської селищної територіальної громади у зв'язку з початком військової агресії РФ проти

підприємство громади – Зміївська ТЕС ПАТ «Центренерго». У 2023 році відбувалося часткове відновлення пошкоджених об'єктів промислової інфраструктури, у зв'язку з чим планові показники на 2023 рік та прогнозні показники на 2024 рік, з урахуванням даних Зміївської ТЕС ПАТ «Центренерго», прогнозуються зі значним ростом у порівнянні з 2022 роком.

У бюджеті Слобожанської селищної територіальної громади на 2024 рік враховано зміни основних показників економічного і соціального розвитку, а також змін у нормативно-правовій базі, враховано розмір мінімальної заробітної плати з 01 січня 2024 року – 7 100,00 грн., з 01 квітня 2024 року – 8 000,00 грн., розмір прожиткового мінімуму для працездатних осіб з 01 січня 2024 року – 3 028,00 грн.; розмір посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01 січня 2024 року – 3 195,00 грн., з 01 квітня 2024 року – 3 600,00 грн..

Під час формування бюджету Слобожанської селищної територіальної громади дотримано принцип збалансованості бюджету (ст. 7 Бюджетного кодексу України).

II. Формування показників доходів на 2024 рік

Показники доходної частини бюджету Слобожанської селищної територіальної громади на 2024 рік розроблені з урахуванням показників виконання бюджету за 10 місяців 2023 року та дії правового режиму воєнного стану з застосуванням норм Бюджетного та Податкового кодексів України (з урахуванням змін).

Доходи бюджету Слобожанської селищної територіальної громади визначені відповідно до ст. 64 (загальний фонд), ст. 69¹ (спеціальний фонд), трансферти, визначені ст. 97,101 Бюджетного кодексу України. До бюджету Слобожанської селищної територіальної громади зараховується 64% податку на доходи фізичних осіб (відповідно до ст.42 Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік»), як основного бюджетоутворюючого податку; 100 % рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів; 3 % рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення; 13,44% акцизного податку з вироблених в Україні та ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне); 100% акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів; 100% місцевих податків та зборів; 50% орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що знаходиться в комунальній власності; 25% екологічного податку; 100% власних надходжень бюджетних установ.

III. Доходи бюджету Слобожанської селищної територіальної громади на 2024 рік

Загальна сума доходів (додаток №1 до рішення) склала **254 437 543,00 грн.** Обсяг доходів загального фонду бюджету (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) складає **238 835 113,00 грн.** Обсяг доходів загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) складає **170 327 200,00 грн.** Обсяг доходів спеціального фонду бюджету складає **15 602 430,00 грн.**

Джерелами формування доходів загального фонду бюджету є ст. 64 та трансферти, визначені ст. 97, 101 Бюджетного кодексу України (далі БКУ). Найбільшу питому вагу у складі доходів загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) займає **податок та збір на доходи фізичних осіб – 62,9 %**, або **107 208 100,00 грн.** Планування цього податку здійснено відповідно до норм ст.42 Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» (64 % до бюджету громади) та Податкового кодексу України з урахуванням податкової ставки 18%, а також підвищення мінімальної заробітної плати з 01 січня 2024 року – 7 100,00 грн., з 1 квітня 2024 року – 8 000,00 грн., відповідно посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01 січня 2024 року – 3 195,00 грн., з 1 квітня 2024 року – 3 600,00 грн. та прожиткового мінімуму для працездатних осіб з 01 січня 2024 року – 3 028,00 грн..

Місцеві податки та збори, що сплачуються згідно з Податковим кодексом України становлять **38 231 100,00 грн.**, або питома вага у складі доходів загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) становить **22,4%**. Відрахування до бюджету Слобожанської селищної територіальної громади становить **100%**. Складовою частиною місцевих податків і зборів є:

- податок на нерухоме майно – 5 408 000,00 грн.,
- земельний податок – 13 286 600,00 грн.,
- єдиний податок – 19 536 500,00 грн..

Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів становить **14 035 900,00 грн.**, або питома вага у складі доходів загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) становить **8,2%**. Складовою цього підрозділу податків є:

1 517 600,00 грн.,

- рентна плата за користування надрами для видобування природного газу – 11 400 000,00 грн.(3 % відрахувань до бюджету),
- рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату – 1 118 300,00 грн..

Внутрішні податки на товари та послуги становлять **10 353 200,00 грн.**, або питома вага у складі доходів загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – **6,1%**. Складовою частиною цього підрозділу податку є:

акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) (13,44% відрахувань до бюджету) – 277 200,00 грн.,

акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне) (13,44% відрахувань до бюджету) – 3 150 000,00 грн.,

акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (100% відрахувань до бюджету) – 6 926 000,00 грн..

Неподаткові надходження становлять **498 900,00 грн.**, або питома вага у складі доходів загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) – **0,3%**. Складовою частиною цих надходжень є надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності (50% відрахувань до бюджету).

Обсяг міжбюджетних трансфертів становить **68 507 913,00 грн.**, або питома вага у загальній сумі доходів загального фонду становить **28,7%**. Складовою частиною міжбюджетних трансфертів є:

- базова дотація з Державного бюджету – **6 788 700,00 грн.**;
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – **60 448 300,00 грн.**;
- 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 – **1 000 400,00 грн.**
- Інші субвенції з місцевого бюджету – **270 513,00 грн.**

Джерелами формування доходів спеціального фонду бюджету є ст. 69¹ БКУ. У спеціальному фонді бюджету Слобожанської селищної територіальної громади заплановано на 2024 рік у сумі **15 602 430,00 грн.** Складовою частиною спеціального фонду бюджету є екологічний податок, сума якого становить **15 236 300,00 грн.**, або питома вага в загальній сумі спеціального фонду бюджету – **97,7%** (до бюджету громади зараховується 25% податку), а також власні надходження бюджетних установ – **366 130,00 грн.**, з них: плата за послуги, що надаються бюджетними установами (основна діяльність) - **263 994,00 грн.** (до бюджету громади зараховується 100% надходжень) та плата за оренду майна бюджетних установ – **102 136,00 грн.** (до бюджету громади зараховується 50% плати).

IV. Видатки бюджету Слобожанської селищної територіальної громади на 2024 рік

Джерелом фінансування видатків є як доходи, визначені ст. 64 та 69¹ БКУ, так і трансферти, визначені ст.97, 101 БКУ. В процесі формування видаткової частини бюджету враховані розміри мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника 1-го тарифного розряду Єдиної тарифної сітки та розмір прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 2024 рік відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік», а саме:

Період	Мінімальна заробітна плата, грн.	Посадовий оклад працівника I тарифного розряду ЄТС	Прожитковий мінімум для працездатних осіб
з 01 січня 2024 року	7 100,00	3 195,00	3 028,00
з 01 квітня 2024 року	8 000,00	3 600,00	-

При формуванні видаткової частини бюджету Слобожанської селищної територіальної громади враховано вимоги ст. 77 БКУ щодо забезпечення потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами. Враховані також обсяги видатків, необхідні для забезпечення стабільної роботи установ та закладів

комунального господарства та інших об'єктів інфраструктури громади.

Відповідно до ст.42 Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» відсоток відрахувань податку на доходи фізичних осіб становить 64%, в т.ч. 4% в бюджеті Слобожанської селищної територіальної громади (видаткова частина) спрямована на оплату енергоносіїв.

Обсяг видатків на 2024 рік складає **254 437 543,00 грн.**, в тому числі загального фонду бюджету – **238 835 113,00 грн.**, спеціального фонду бюджету – **15 602 430,00 грн.**

Державне управління

До складу державного управління входять: Слобожанська селищна рада, яка представлена виконавчим комітетом загальною штатною чисельністю на 01.01.2024 р. **110,5** штатних одиниць, в тому числі Апарат виконавчого комітету – **86,5** одиниць, Служба у справах дітей – **5** одиниць, Центр надання адміністративних послуг – **16** одиниць, Відділ архітектури та містобудування – **3** одиниці, Фінансове управління Слобожанської селищної ради штатною чисельністю на 01.01.2024 р. **8** штатних одиниць; апарат Відділу освіти Слобожанської селищної ради штатною чисельністю на 01.01.2024 р. **20** штатних одиниць; апарат Відділу культури, туризму, молоді та спорту Слобожанської селищної ради штатною чисельністю на 01.01.2024 р. **9** штатних одиниць. Загальна чисельність станом на 01.01.2024 року складає **147,5** штатних одиниць, сума видатків становить **58 629 762,00 грн.** – **24,5%** від суми видатків загального фонду, в тому числі заробітна плата **44 698 161,00 грн.** (**76,2%** від суми видатків по галузі), енергоносії **1 712 401,00 грн.** (**2,9%** від суми видатків по галузі), інші видатки **12 219 200,00 грн.** (**20,9%** від суми видатків по галузі).

Охорона здоров'я

За рахунок коштів бюджету Слобожанської селищної територіальної громади здійснюється фінансування одержувача бюджетних коштів КНП «Слобожанська лікарня». Видатки на 2023 рік становлять **2 788 786,00 грн.**, в тому числі видатки на енергоносії – **2 059 586,00 грн.**

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Обсяг видатків на 2024 рік становить **9 475 157,00 грн.**, або 4,0 % від суми видатків загального фонду. За рахунок коштів бюджету Слобожанської

надання соціальних послуг» кількістю штатних одиниць на 2024 року – 41,25 в сумі **9 204 644,00 грн.** та за рахунок субвенції з місцевого бюджету видатки на санаторно-курортне лікування у сумі **12 167 581,00 грн.**, а саме:

- на проведення санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю загального захворювання, осіб з інвалідністю з дитинства, ветеранів війни та осіб, на яких поширюється дія Законів України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту» та «Про жертви нацистських переслідувань», постраждалих учасників Революції Гідності у санаторно-курортних закладах Харківської області (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2021-2025 роки) **115 000,00**
- на проведення відпочинку у санаторно-курортних закладах Харківської області осіб, які безпосередньо брали участь в антитерористичній операції чи здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, із відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях у районах її проведення, членів їх сімей та членів сімей загиблих учасників бойових дій (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2021-2025 роки) **55 000,00**
- на проведення санаторно-курортного лікування постраждалих громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, віднесених до категорії І (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2021-2025 роки) **77 391,00**
- на проведення санаторно-курортного лікування постраждалих громадян, віднесених до категорії 2, та потерпілих дітей (крім дітей з інвалідністю, інвалідність яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою) (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2021-2025 роки) **23 122,00**

Житлово-комунальне господарство

Обсяг видатків на 2024 рік становить:

Найменування видатків, назва програми	Розпорядник коштів	Сума, грн.
Резом видатків,		12 167 581,00

- «Організація благоустрою населених пунктів»: Програма енергозбереження та благоустрою територій населених пунктів Слобожанської селищної ради на 2021-2025 роки, з них:

	12 167 581,00
Слобожанська селищна рада, в тому числі:	120 393,00
КП «Донець» (дільниця озеленення)	514 789,00
КП «Комунальник», в тому числі:	11 532 399,00
• утримання неприбудинкових територій;	3 081 070,00
• утримання вуличного освітлення;	2 812 128,00
• утримання зелених насаджень;	5 309 411,00
• поточний ремонт тротуарів	329 790,00

Освіта

Реалізація освітніх послуг буде здійснюватися через існуючу мережу освітніх закладів, яка включає 7 закладів дошкільної освіти штатною чисельністю 216,59 одиниць, в тому числі педагогічних працівників – 94,78 одиниць, інших працівників – 121,81, 9 закладів загальної середньої освіти штатною чисельністю 484,80 одиниць, в тому числі педагогічних працівників – 300,05 одиниць, інших працівників – 184,75 одиниць, КЗ «Центр професійного розвитку педагогічних працівників» штатною чисельністю 5,0 одиниць, Слобожанська школа мистецтв штатною чисельністю 18,1 одиниць, дитячий табір штатною чисельністю 4,0 одиниці(сторожа).

При розрахунку обсягів видатків на дошкільну освіту та загальну середню освіту (крім педпрацівників) враховано те, що 90% працівників цих закладів будуть продовжувати знаходитися на простой і отримувати заробітну плату у розмірі 2/3 посадового окладу згідно Є.Т.С. як наслідок дії військового стану в Україні.

Надання освітньої допомоги закладами освітньої допомоги, тому числі:	Розпорядник коштів	Загальний фонд за рахунок власних доходів (сума, грн.)	Базова дотація (сума, грн.)	Освітня субвенція з державно го бюджету місцевим бюджетам (сума, грн.)	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додавкової дотації з державного бюджету (сума, грн.)	Спеціальний фонд (сума, грн.)	Разом видатків (сума, грн.)
Надання освітньої допомоги, тому числі:	Х	18 831 571,00	3 358 282,00			4 160,00 (надання в оренду приміщень)	22 194 013,00
	ЗДО №1	3 335 401,00				-	3 335 401,00
	ЗДО №3	2 750 447,00				4 160,00	2 754 607,00
	ЗДО №4	444 001,00	3 358 282,00			-	3 802 283,00
	ЗДО №7	4 453 991,00				-	4 453 991,00
	ЗДО с. Донець	2 697 183,00				-	2 697 183,00
	ЗДО «Веселк а» с. Шелу дківськ а	3 019 979,00				-	3 019 979,00
	ЗДО «Казка» с. Лиман	2 130 569,00				-	2 130 569,00
Надання освітньої допомоги закладами освітньої допомоги, тому числі	Відділ освіти Слобожа нської селищно ї ради	26 675 594,00		60 448 300,00	1 000 400,00	-	88 124 294,00
Надання освітньої допомоги	Відділ освіти Слобожа	486 667,00				-	486 667,00

...шкільної ...зати, заходи ...позашкільної ...роботи 3 ...стами ...тримання ...етичного ...бору ...робітна плата ...прожив)	селищної ї ради						
...безпечення ...альності ...ентрів ...рофесійного ...витку ...агогічних ...цівників ...тримання КЗ ...ентр ...рофесійного ...витку ...агогічних ...цівників»)	КУ «Центр професі йного розвитк у педагогі чних працівн иків»	1 544 834,00				-	1 544 834,00
...Надання ...альної ...зати ...мистецькими ...дами ...тримання ...лобожанської ...зати ...мистецтв ...альністю ...етичних ...иць на ... 2024р.18, ...	Відділ культур и, туризму, молоді та спорту Слобожа нської селищної ї ради	3 089 427,00				146 070,00	3 235 497,00
Разом видатків	X	50 628 093,00	3 358 282,00	60 448 300,00	1 000 400,00	Спеціальн ий фонд 150 230,00	115 585 305,00
		Загальний фонд 115 435 075,00					

Культура і мистецтво

За рахунок коштів бюджету Слобожанської селищної територіальної громади у 2024 році забезпечується функціонування **14** закладів сфери культури штатною чисельністю **72,75** одиниць, в тому числі **10** бібліотек

чисельністю 23,0 одиниць, один селищний Палац культури штатною чисельністю 32 одиниці.

Обсяг видатків на цю галузь на 2024 рік:

Найменування видатків, назва програми	Розпорядник коштів	Загальний фонд (сума, грн.)	Спеціальний фонд (сума, грн.)	Разом видатків (сума, грн.)
Забезпечення діяльності	Відділ культури, туризму, молоді та спорту Слобожанської селищної ради	3 693 702,00	-	3 693 702,00
Забезпечення діяльності і будинків культури, клубних закладів, та інших числі:	X	13 466 421,00	161 540,00	13 627 961,00
Будівництва культури	Відділ культури, туризму, молоді та спорту Слобожанської селищної ради	5 087 796,00	4100,00	5 091 896,00
Культури	КП КЗ «Слобожанський селищний Палац культури»	8 378 625,00	157 440,00	8 536 065,00
Разом видатків	X	17 160 123,00	161 540,00	17 321 663,00

Фізична культура і спорт

За рахунок галузі буде фінансуватися у 2024 році КЗ «Центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»».

Обсяг видатків на 2024 рік становить:

Найменування видатків, назва програми	Розпорядник коштів	Загальний фонд (сума, грн.)	Спеціальний фонд (сума, грн.)	Разом видатків (сума, грн.)
---------------------------------------	--------------------	-----------------------------	-------------------------------	-----------------------------

центрів фізичного та проведення культурно-масових заходів населення регіону утримання КЗ «Центр психічного здоров'я населення «Спорт для всіх», штатних одиниць на 01.01.2023р.- 15,0)	туризму, молоді та спорту Слобожанської селищної ради			
--	---	--	--	--

Економічна діяльність

Обсяг видатків на 2024 рік становить **11 177 942,00 грн.** Ця галузь передбачає фінансування у 2024 році заходів відповідно до Програми розвитку земельних відносин, раціонального використання та охорони земель по Слобожанській селищній раді на 2021-2025 роки - **210 000,00 грн.**, відповідно до Програми енергозбереження та благоустрою населених пунктів Слобожанської селищної ради на 2021 – 2025 роки – **10 967 942,00 грн.**, а саме заходи пов'язані з утриманням доріг комунальної власності, в тому числі поточний ремонт доріг.

Інша діяльність

Ця галузь передбачає фінансування у 2024 році природоохоронних заходів відповідно до Програми природоохоронних заходів Слобожанської селищної ради на 2021-2025 роки у сумі **15 236 300,00 грн.**, створення резервного фонду у розмірі 1,071% від видатків загального фонду бюджету у сумі **2 554 900,00 грн.**, видатки на утримання місцевої пожежної охорони у сумі **3 430 418,00 грн.** (за рахунок базової дотації).

Обсяг видатків на 2024 рік становить:

Найменування видатків, назва програми	Розпорядник коштів	Загальний фонд (сума, грн.)	Спеціальний фонд (сума, грн.)	Разом видатків (сума, грн.)
Охорона раціональне використання природних ресурсів, в тому числі:	КП «Комунальник»	-	14 232 800,00	14 232 800,00
	Слобожанська селищна рада	-	1 003 500,00	1 003 500,00

	управління Слобожанської селищної ради			2 557 988,00
Забезпечення безпеки місцевої пожежної охорони	КУ «Місцева пожежна охорона»	3 430 418,00	-	3 430 418,00
Разом видатків	X	5 985 318,00	15 236 300,00	21 221 618,00

Міжбюджетні трансферти

Реалізація цілей політики громади в галузі «Міжбюджетні трансферти» визначено договорами про співробітництво територіальних громад у формі регулювання окремих завдань щодо організації медичного обслуговування населення, безпосередньо пов'язаного з наданням первинної медичної допомоги через КНП «Зміївський центр первинної медико-санітарної допомоги» Зміївської міської ради, щодо послуг дітям з особливими потребами, які зареєстровані та навчаються на території Слобожанської селищної ради КУ «Зміївський інклюзивно-ресурсний центр» Зміївської міської ради, щодо надання послуг у сфері архівної справи КП «Трудовий архів», щодо надання послуг у сфері містобудування та архітектури відділом з питань містобудування та архітектури Зміївської міської ради громадянам Слобожанської селищної територіальної громади, а саме :

Назва розпорядника бюджетних коштів	Назва одержувача субвенції (фінансування)	Сума, грн.
Фінансове управління Слобожанської селищної ради	Зміївська міська територіальна громада:	
	- через КНП «Зміївський центр первинної медико-санітарної допомоги»	2 432 327,00
	- через КУ «Зміївський інклюзивно-ресурсний центр»	42 535,00
	- Зміївська міська рада (відділ містобудування та архітектури)	440 309,00
	- КП «Трудовий архів»	343 269,00
Разом видатків	X	3 258 440,00

V. Аналіз виконання бюджету Слобожанської селищної територіальної громади за 10 місяців 2023 року.

Доходна частина загального фонду бюджету.

Код	Найменування	Початковий річний план	Уточнений річний план	Виконання з початку року			
				Уточнений план на період	Фактичне надійшло	(+/-) відхилення до уточненого плану	% виконання до уточненого плану
10000000	Податкові надходження	123 185 300,00	152 370 403,00	131 879 332,00	146 767 013,52	14 887 681,52	111,29 %
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	89 748 600,00	93 138 205,00	77 536 459,00	85 761 809,63	8 225 350,63	110,61 %
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	89 748 600,00	93 093 589,00	77 491 843,00	85 716 950,63	8 225 107,63	110,61 %
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	84 000 000,00	86 948 250,00	73 571 354,00	82 124 799,53	8 553 445,53	111,63 %
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	5 748 600,00	6 139 435,00	3 914 585,00	3 342 782,02	-571 802,98	85,39 %
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	0,00	0,00	0,00	216 227,04	216 227,04	0,00 %
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами	0,00	5 904,00	5 904,00	33 142,04	27 238,04	561,35 %
11020000	Податок на прибуток підприємств	0,00	44 616,00	44 616,00	44 859,00	243,00	100,54 %
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	0,00	44 616,00	44 616,00	44 859,00	243,00	100,54 %
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	12 609 500,00	11 979 747,00	9 837 622,00	11 665 384,55	1 827 762,55	118,58 %
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	1 209 500,00	960 346,00	718 221,00	687 126,19	-31 094,81	95,67 %
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	241 000,00	65 728,00	65 728,00	5 478,40	-60 249,60	8,33 %
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	968 500,00	894 618,00	652 493,00	681 647,79	29 154,79	104,47 %
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	11 400 000,00	11 019 401,00	9 119 401,00	10 978 258,36	1 858 857,36	120,38 %
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	0,00	-59 440,00	59 440,00	73 765,40	14 325,40	124,10 %
13030800	Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	11 400 000,00	10 275 417,00	8 375 417,00	9 762 241,66	1 386 824,66	116,56 %
13030900	Рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату	0,00	684 544,00	684 544,00	1 142 251,30	457 707,30	166,86 %
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	7 049 500,00	8 382 727,00	7 133 227,00	7 485 849,99	352 622,99	104,94 %
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	0,00	487 190,00	487 190,00	521 496,77	34 306,77	107,04 %
14021900	Пальне	0,00	487 190,00	487 190,00	521 496,77	34 306,77	107,04 %

14031900	Пальне	0,00	1 797 775,00	1 797 775,00	1 979 256,87	181 481,87	110,09 %
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	7 049 500,00	6 097 762,00	4 848 262,00	4 985 096,35	136 834,35	102,82 %
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібною торгівлю тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213 статті 213 Податкового кодексу України	3 391 700,00	2 847 058,00	2 255 358,00	2 316 426,15	61 068,15	102,71 %
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213 статті 213 Податкового кодексу України)	3 657 800,00	3 250 704,00	2 592 904,00	2 668 670,20	75 766,20	102,92 %
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	13 777 700,00	38 869 724,00	37 372 024,00	41 853 969,35	4 481 945,35	111,99 %
18010000	Податок на майно	0,00	17 247 023,00	17 247 023,00	20 446 661,84	3 199 638,84	118,55 %
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	0,00	3 165,00	3 165,00	36 240,54	33 075,54	1145,04 %
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	0,00	66 548,00	66 548,00	106 860,35	40 312,35	160,58 %
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	0,00	1 722 145,00	1 722 145,00	1 848 267,78	126 122,78	107,32 %
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	0,00	3 914 577,00	3 914 577,00	5 095 106,78	1 180 529,78	130,16 %
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	0,00	4 341 795,00	4 341 795,00	4 823 935,41	482 140,41	111,10 %
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	0,00	4 687 761,00	4 687 761,00	5 408 706,52	720 945,52	115,38 %
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	0,00	514 226,00	514 226,00	595 776,86	81 550,86	115,86 %
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	0,00	1 923 890,00	1 923 890,00	2 458 850,93	534 960,93	127,81 %
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	0,00	22 916,00	22 916,00	22 916,67	0,67	100,00 %
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00 %
18050000	Єдиний податок	13 777 700,00	21 622 701,00	20 125 001,00	21 407 307,51	1 282 306,51	106,37 %
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1 077 700,00	857 238,00	559 538,00	715 272,71	155 734,71	127,83 %
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	7 200 000,00	12 520 078,00	11 320 078,00	12 556 657,98	1 236 579,98	110,92 %
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	5 500 000,00	8 245 385,00	8 245 385,00	8 135 376,82	-110 008,18	98,67 %
28000000	Неподаткові надходження	477 200,00	1 126 680,00	1 039 480,00	1 090 453,89	50 973,89	104,90 %
28000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	0,00	8 741,00	8 741,00	8 849,50	108,50	101,24 %
28010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або	0,00	1 242,00	1 242,00	1 350,00	108,00	108,70 %

21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	0,00	1 242,00	1 242,00	1 350,00	108,00	108,70 %
21080000	Інші надходження	0,00	7 499,00	7 499,00	7 499,50	0,50	100,01 %
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	0,00	7 310,00	7 310,00	7 310,00	0,00	100,00 %
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального»	0,00	189,00	189,00	189,50	0,50	100,26 %
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	477 200,00	830 785,00	743 585,00	781 902,82	38 317,82	105,15 %
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	0,00	153 868,00	153 868,00	166 662,85	12 794,85	108,32 %
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	0,00	7 830,00	7 830,00	9 450,00	1 620,00	120,69 %
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	0,00	22 088,00	22 088,00	23 712,85	1 624,85	107,36 %
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	0,00	123 950,00	123 950,00	133 500,00	9 550,00	107,70 %
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	477 200,00	676 846,00	589 646,00	615 166,43	25 520,43	104,33 %
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	477 200,00	676 846,00	589 646,00	615 166,43	25 520,43	104,33 %
22090000	Державне мито	0,00	71,00	71,00	73,54	2,54	103,58 %
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	0,00	37,00	37,00	39,54	2,54	106,86 %
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвідок) та паспортів громадян України	0,00	34,00	34,00	34,00	0,00	100,00 %
24000000	Інші неподаткові надходження	0,00	287 154,00	287 154,00	299 701,57	12 547,57	104,37 %
24030000	Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності	0,00	11 374,00	11 374,00	11 374,46	0,46	100,00 %
24030000	Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності	0,00	11 374,00	11 374,00	11 374,46	0,46	100,00 %
24080000	Інші надходження	0,00	275 780,00	275 780,00	288 327,11	12 547,11	104,55 %
24082300	Інші надходження	0,00	111 345,00	111 345,00	123 891,61	12 546,61	111,27 %
24082200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за недержання	0,00	164 435,00	164 435,00	164 435,50	0,50	100,00 %

	ділянок						
40000000	Офіційні трансферти	28 515 519,00	125 799 467,00	111 252 668,00	111 239 649,40	-13 018,60	99,99 %
41000000	Від органів державного управління	28 515 519,00	125 799 467,00	111 252 668,00	111 239 649,40	-13 018,60	99,99 %
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	27 254 200,00	71 522 100,00	65 115 000,00	65 115 000,00	0,00	100,00 %
41020100	Базова дотація	27 254 200,00	27 254 200,00	22 712 000,00	22 712 000,00	0,00	100,00 %
41021400	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	0,00	44 267 900,00	42 403 000,00	42 403 000,00	0,00	100,00 %
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	51 481 000,00	43 540 200,00	43 540 200,00	0,00	100,00 %
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	51 481 000,00	43 540 200,00	43 540 200,00	0,00	100,00 %
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	1 077 900,00	1 199 283,00	1 019 383,00	1 019 383,00	0,00	100,00 %
41040200	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	1 077 900,00	1 077 900,00	898 000,00	898 000,00	0,00	100,00 %
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету	0,00	121 383,00	121 383,00	121 383,00	0,00	100,00 %
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	183 419,00	1 597 084,00	1 578 085,00	1 565 066,40	-13 018,60	99,18 %
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0,00	114 029,00	95 030,00	95 030,00	0,00	100,00 %
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	183 419,00	133 055,00	133 055,00	120 036,40	-13 018,60	90,22 %
41059000	Субвенція з місцевого бюджету на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	100,00 %
Усього (без врахування трансфертів)		123 662 500,00	153 497 083,00	132 918 812,00	147 857 467,41	14 938 655,41	111,24 %
Усього		152 178 019,00	279 296 550,00	244 171 480,00	259 097 116,81	14 925 636,81	106,11 %

Доходна частина спеціального фонду бюджету.

Код	Найменування	Початковий річний план	Уточнений річний план	Виконання з початку року			
				Уточнений план на період	Фактично надійшло	(+/-) відхилення до уточненого плану	% виконання до уточненого плану
10000000	Податкові надходження	12 050 000,00	12 050 000,00	8 250 000,00	19 612 738,57	11 362 738,57	237,73 %
10000000	Інші податки та збори	12 050 000,00	12 050 000,00	8 250 000,00	19 612 738,57	11 362 738,57	237,73 %
10010000	Екологічний податок	12 050 000,00	12 050 000,00	8 250 000,00	19 612 738,57	11 362 738,57	237,73 %
10010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	12 050 000,00	12 050 000,00	8 250 000,00	16 903 316,79	8 653 316,79	204,89 %

19010300	безпосередньо у водні об'єкти Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	0,00	0,00	0,00	2 370 892,80	2 370 892,80	0,00 %
20000000	Неподаткові надходження	1 976 565,00	1 976 565,00	1 647 137,50	13 880 201,45	11 903 636,45	842,69 %
24000000	Інші неподаткові надходження	0,00	0,00	0,00	51 873,79	51 873,79	0,00 %
24060000	Інші надходження	0,00	0,00	0,00	51 873,79	51 873,79	0,00 %
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	0,00	0,00	0,00	51 873,79	51 873,79	0,00 %
25000000	Власні надходження бюджетних установ	1 976 565,00	1 976 565,00	1 647 137,50	13 828 327,66	11 851 762,66	839,54 %
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1 976 565,00	1 976 565,00	1 647 137,50	421 026,28	-1 555 538,72	25,56 %
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1 887 545,00	1 887 545,00	1 572 954,16	184 269,40	-1 703 275,60	11,72 %
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	89 020,00	89 020,00	74 183,34	134 849,78	45 829,78	181,78 %
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0,00	0,00	0,00	101 907,10	101 907,10	0,00 %
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0,00	0,00	0,00	13 407 301,38	13 407 301,38	0,00 %
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0,00	0,00	0,00	12 053 603,64	12 053 603,64	0,00 %
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	0,00	0,00	0,00	1 353 697,74	1 353 697,74	0,00 %
30000000	Доходи від операцій з капіталом	0,00	0,00	0,00	307 289,48	307 289,48	0,00 %
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	0,00	0,00	0,00	307 289,48	307 289,48	0,00 %
33010000	Кошти від продажу землі	0,00	0,00	0,00	307 289,48	307 289,48	0,00 %
33010500	Кошти від викупу земельних ділянок сільськогосподарського призначення державної та комунальної власності, передбачених пунктом 6(1) розділу X «Перехідні положення» Земельного кодексу України	0,00	0,00	0,00	307 289,48	307 289,48	0,00 %
40000000	Офіційні трансферти	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 695 004,00	-4 996,00	99,71 %
41000000	Від органів державного управління	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 695 004,00	-4 996,00	99,71 %
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 695 004,00	-4 996,00	99,71 %
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 695 004,00	-4 996,00	99,71 %
50000000	Цільові фонди	0,00	2 020 537,00	2 020 537,00	2 021 600,00	1 063,00	100,05 %
50050000	Цільові фонди	0,00	2 020 537,00	2 020 537,00	2 021 600,00	1 063,00	100,05 %
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	0,00	2 020 537,00	2 020 537,00	2 021 600,00	1 063,00	100,05 %
50113000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	0,00	2 020 537,00	2 020 537,00	2 021 600,00	1 063,00	100,05 %
Разом (без врахування трансфертів)		14 026 565,00	16 047 102,00	11 917 674,50	35 821 829,50	23 574 727,50	300,58 %

Видаткова частина бюджету.

Галузь	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план на січень-жовтень 2023р.	Касові видатки за січень-жовтень 2023р.	%виконання	Уточнений план на січень-жовтень 2023р.	Касові видатки за січень-жовтень 2023р.	%виконання
Державне управління	37 066 399	28 712 929	77,5	5 900 743	645 979	10,9
Охорона здоров'я	5 885 314	4 902 182	83,3	1 812 733	1 194 733	65,9
Соціальний захист та соціальне забезпечення	14 333 821	9 729 552	67,9	1 715 734	1 512 488	88,2
Житлово-комунальне господарство	26 361 602	22 010 866	83,5	48 455 833	17 694 269	36,5
Економічна діяльність	779 280	270 504	34,7	14 432 114	2 472 717	17,1
Інша діяльність	7 344 565	347 260	4,7	36 558 172	16 006 174	43,8
Освіта	96 084 087	75 231 286	78,3	29 178 658	12 483 061	42,8
в т.ч. освітня субвенція	43 540 200	43 278 737	99,4			
Культура і мистецтво	9 631 278	7 515 580	78,0	332 948	282 969	85,0
Фізична культура і спорт	2 105 360	1 754 648	83,3	96 340	35 440	36,8
Міжбюджетні трансфери	8 740 716	7 702 081	88,1	1 825 777	1 785 777	97,8
Разом видатків	208 332 422	158 176 888	75,9	140 309 052	54 113 607	38,6

Начальник Фінансового управління
Слобожанської селищної ради



Наталія БАРДАКОВА