

ЗВІТ ГОЛОВНОГО РОЗПОРЯДНИКА БЮДЖЕТНИХ КОШТІВ ФІНАНСОВОГО УПРАВЛІННЯ ДИКАНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ КОШТІВ БЮДЖЕТУ ДИКАНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

Фінансове управління Диканської селищної ради зареєстроване за юридичною адресою: вулиця Незалежності, 133, селище міського типу Диканька, Полтавського району, Полтавської області. Фактичне місцезнаходження за адресою: вулиця Незалежності, 66, в орендованому приміщенні.

Свою діяльність Фінансове управління Диканської селищної ради здійснює згідно Положення про фінансове управління Диканської селищної ради, яке затверджене рішенням першої сесії Диканської селищної ради восьмого скликання від 26 листопада 2020 року № 16, відповідно до якого основною діяльністю управління є забезпечення реалізації державної політики на території Диканської селищної територіальної громади, розроблення проєкту бюджету селищної територіальної громади та його прогнозу на середньостроковий період, складання розпису бюджету селищної територіальної громади та забезпечення його виконання в установленому порядку, забезпечення ефективного і цільового використання бюджетних коштів, здійснення загальної організації та управління виконанням бюджету селищної територіальної громади, координації в межах своєї компетенції діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету, а також ведення контролю за дотриманням бюджетного законодавства на всіх стадіях бюджетного процесу.

Штатна чисельність фінансового управління Диканської селищної ради згідно штатного розпису на 2023 рік складає 6 штатних одиниць. Відповідно до структури керівництво управлінням здійснює начальник фінансового управління Диканської селищної ради, в складі управління є бюджетний відділ – 3 штатні одиниці та відділ бухгалтерського обліку та аналізу виконання бюджету – 2 штатні одиниці.

В 2023 році фінансове управління Диканської селищної ради згідно рішення тридцять дев'ятої позачергової сесії Диканської селищної ради восьмого скликання від 22 грудня 2022 року № 4 «Про бюджет Диканської селищної територіальної громади на 2023 рік» визначено головним розпорядником бюджетних коштів:

1. За *бюджетною програмою 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»*, а саме на утримання фінансового управління Диканської селищної ради. Бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі –

1 869 180,00 грн., протягом року до Паспорту бюджетної програми вносилися зміни:

- наказ фінансового управління Диканської селищної ради від 12.12.2023 року № 9.

План зі змінами склав за загальним фондом – 1 929 180,00 грн., за спеціальним фондом – 0,00 грн.

Касові витрати за 2023 рік становлять: за загальним фондом – 1926 015,14 грн. (виконано на 99,84 % до уточненого плану), за спеціальним фондом – 0,00 грн.

Основну частину видатків за загальним фондом становить:

- заробітна плата – 1 509 927,52 грн. (78,40 % від загальної суми касових видатків);

- нарахування на оплату праці – 332 184,01 грн. (17,25 % від загальної суми касових видатків);

- видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв становлять – 32404,13 грн. (1,68 % від загальної суми касових видатків), в тому числі на оплату за водопостачання (КЕКВ 2272) – 353,48 грн., оплата електроенергії (КЕКВ 2273) – 17520,82 грн., оплата природнього газу (КЕКВ 2274) – 14529,83 грн. (відшкодування орендодавцю);

- видатки на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку (КЕКВ 2282) склали у сумі – 2000,00 грн. (0,10 % від загальної суми касових видатків) - профнавчання працівників (з видачею посвідчення) з охорони праці та пожежної безпеки.

- видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, та оплату послуг склали у сумі – 49 499,48 грн. (2,57 % від загальної суми касових видатків), в тому числі:

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 17 500,00 грн.:

- 650,00 грн. – придбання LED-світильника з пультом;

- 14 440,00 грн. – придбання паперу та канцелярських товарів;

- 1 766,00 грн. – придбання реєстраційних журналів, папок-реєстраторів, швидкокоштівачів;

- 644,00 грн. – придбання антисептичних засобів та засобів гігієни;

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 31 999,48 грн.:

- 10 000,00 грн. – послуги пов'язані із програмним забезпеченням – придбання програми ІПК «Місцевий бюджет»;

- 5 424,00 грн. – телекомунікаційні послуги (Оптичний інтернет);

- 5 991,48 грн. – придбання антивірусної програми;

- 10 583,00 грн. – послуги з заправки та регенерації картриджів, та ремонту офісної та комп'ютерної техніки;

- 1,00 грн. – оренда приміщення.

Станом на 01.01.2024 року дебіторська та кредиторська заборгованість за КПКВКМБ 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» відсутня.

2. *За бюджетною програмою 3718710 «Резервний фонд місцевого бюджету».* Бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 1 500 000,00 грн. та спрямовано на видатки за рахунок коштів резервного фонду у сумі 198 000,00 грн., зокрема за рахунок коштів резервного фонду протягом звітного року було проведено заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайної ситуації, а саме: проведення аварійно-відновлюваних робіт на каналізаційних станціях Диканського комбінату комунальних підприємств (послуги з гідродинамічного та вакуумного очищення колектора діаметром 600 мм протяжністю 60 м.п. та каналізаційних насосних станцій).
3. *За бюджетною програмою 3719110 «Реверсна дотація».* Бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 170 800,00 грн., протягом 2023 року виконання за даною бюджетною програмою становить 170 800,00 грн. (100,00 % до плану).
4. *За бюджетною програмою 3719710 «Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування».* Бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 100 000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даною бюджетною програмою становить 100 000,00 грн. (100,0 % до плану), зокрема кошти перераховані Полтавському міському центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю за проходження курсів реабілітації дітей з інвалідністю, які проживають на території Диканської селищної територіальної громади (група з 10 дітей) по Програмі підтримки соціально вразливих верств населення Диканської селищної ради «Турбота» на 2021-2023 роки.
5. *За бюджетною програмою 3719730 «Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах».* Бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 8 744 860,00 грн., протягом 2023 року виконання за даною бюджетною програмою становить 8 720 569,68 грн. (99,72 % до плану), зокрема кошти перераховані на експлуатаційне утримання автомобільних доріг в адміністративних межах Диканської селищної ради.
Бюджетні асигнування по спеціальному фонду затверджені у сумі – 500000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даною бюджетною програмою становить 499 902,50 грн. (99,98 % до плану), зокрема кошти перераховані на експлуатаційне утримання автомобільних доріг в адміністративних межах Диканської селищної ради.

6. За *бюджетною програмою 3719750 «Субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів»*. Бюджетні асигнування по спеціальному фонду затверджені у сумі – 458 367,00 грн., протягом 2023 року виконання за даною бюджетною програмою становить 32 020,08 грн. (6,99 % до плану). Кошти перераховані до Полтавського обласного бюджету на співфінансування інвестиційного проекту "Реконструкція будівлі Диканського навчально-виховного комплексу імені М.В. Гоголя "Загальноосвітня школа I-III ступенів - дошкільний навчальний заклад" Диканської районної ради Полтавської області по вул. Шкільній, 2а в смт Диканька Полтавської області" Коригування".
7. За *бюджетною програмою 3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»*. Бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 500 000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даною бюджетною програмою становить 500 000,00 грн. (100,00 % до плану), зокрема кошти передано бюджету Білозерської селищної територіальної громади Херсонської області на реалізацію заходів з усунення аварій на об'єктах житлового фонду на території Білозерської селищної територіальної громади Херсонської області внаслідок підтоплення та бойових дій, у тому числі придбання будівельних матеріалів, надання матеріальної допомоги сім'ям постраждалим від підтоплення та ворожих обстрілів, відновлення пошкоджених/зруйнованих об'єктів житлової інфраструктури в с. Правдине Білозерської селищної територіальної громади Херсонської області.
Бюджетні асигнування по спеціальному фонду затверджені у сумі – 4 443 450,00 грн., протягом 2023 року виконання за даною бюджетною програмою становить 4 428 000,00 грн. (99,65 % до плану), зокрема кошти перераховані на надання субвенції із спеціального фонду бюджету Диканської селищної територіальної громади обласному бюджету Полтавської області на забезпечення співфінансування за напрямом «Надання субвенції із спеціального фонду обласному бюджету Полтавської області на співфінансування придбання шкільних автобусів», зокрема кошти використано на придбання для Опорного закладу Диканська ЗОШ I-III ступенів – 2-х шкільних автобусів та Балясненської ЗОШ I-III ступенів – 1-го шкільного автобуса.
8. За *бюджетною програмою 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»*:
Бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 3 422 000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даною бюджетною програмою становить 3 412 830,78 грн. (99,73 % до плану), а саме:
- «Програма розвитку інфраструктури безпеки Диканської селищної територіальної громади на 2022 - 2024 роки» - бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 295 000,00 грн., протягом

2023 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 294 450,00 грн. (99,81 % до плану), зокрема перераховано кошти для 11 державної пожежно – рятувальної частини (1 ДПРЗ ГУ ДСНС України в Полтавській області), з них на придбання паливно-мастильних матеріалів – 200,0 тис. грн., придбання мотопомпи для викачування брудної води – 15,0 тис. грн., придбання меблів (5 *односпальних ліжок*) – 29,4 тис. грн., на поточний ремонт приміщення протирадіаційного укриття – 50,0 тис. грн.;

- «Програма протидії та профілактики злочинності на території Диканської селищної ради на 2021 – 2025 роки» - бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 460 000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 458 900,80 грн. (99,76 % до плану), зокрема перераховано кошти сектору поліцейської діяльності №2 відділу поліції №2 Полтавського РУП ГУНП в Полтавській області (258,9 тис. грн.) та Управлінню Служби безпеки України в Полтавській області (200,0 тис. грн.) на придбання паливно-мастильних матеріалів та оргтехніки;
- «Програма профілактики рецидивної злочинності та правопорушень на території Диканської селищної ради на 2023 рік» - бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 8000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 7 999,98 грн. (100,00 % до плану), зокрема перераховано кошти державній установі «Центр пробації» (для Полтавського районного сектору №1 філії Державної установи «Центр пробації» в Полтавській області) на придбання канцелярських товарів (паперу, марок, конвертів, папок та іншого);
- «Програма підтримки військових частин та інших військових формувань на 2023 рік» - бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 2 394 000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 2 394 000,00 грн. (100,00 % до плану);
- «Програма фінансової підтримки Полтавської районної військової (державної) адміністрації Полтавської області на 2023 рік в умовах воєнного стану» - бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 265 000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 257 480,00 грн. (97,16 % до плану), зокрема перераховано кошти на апарат та структурні підрозділи Полтавської РВА – 172,5 тис. грн., на управління соціального захисту населення Полтавської РВА – 85,0 тис. грн. Кошти використано отримувачами субвенції на придбання засобів зв'язку, захисного одягу, протигазів, медикаментів та перев'язувальних матеріалів, виробів медичного призначення – медико-тактичних рюкзаків, аптечних наборів, оплати праці з нарахуваннями.

Бюджетні асигнування по *спеціальному фонду* затверджені у сумі – 160 000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даною бюджетною програмою становить 90 000,00 грн. (56,25 % до плану), а саме:

- «Програма розвитку інфраструктури безпеки Диканської селищної територіальної громади на 2022 - 2024 роки» - бюджетні асигнування по спеціальному фонду затверджені у сумі – 90 000,00 грн., протягом 2023 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 90 000,00 грн. (100,00 % до плану), зокрема для 11 державної пожежно – рятувальної частини (1 ДПРЗ ГУ ДСНС України в Полтавській області), з них на придбання пральної машини – 25,0 тис. грн. та надувного човна з тентом та автомобільного причепа для його перевезення – 65,0 тис. грн.;

9. За *бюджетною програмою 3718862 «Повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання»* обліковується заборгованість за КЕКВ 4112 – 53173 грн. дебіторська заборгованість за бюджетними позичками минулих років, що перебувала на балансі фінансового управління Диканської РДА та передана передавальним актом до фінансового управління Диканської селищної ради, який затверджений рішенням сесії Диканської селищної ради № 8 від 30.06.2021 року.


Начальник управління



(підпис)

Тетяна ЖУРОВА
(ініціали, прізвище)

Начальник відділу
бухгалтерського обліку та аналізу
виконання бюджету – головний
бухгалтер



(підпис)

Ірина ГОРОДНИЦЬКА
(ініціали, прізвище)

"18" лютого 2024 року