

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 проекту 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 селищного бюджету, 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 2022 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 2022 році фінансове управління Диканської селищної ради згідно рішення двадцять другої позачергової сесії Диканської селищної ради восьмого скликання від 23 грудня 2021 року № 6 «Про бюджет Диканської селищної територіальної громади на 2022 рік» визначено головним розпорядником бюджетних коштів:

1.3а *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 –*

1 880 950,00 грн., протягом року до Паспорту бюджетної програми вносилися зміни:

- наказ фінансового управління Диканської селищної ради від 05.04.2022 року № 4.

План зі змінами склав за загальним фондом – 1 884 950,00 грн., за спеціальним фондом – 1 260,00 грн. (Інші джерела власних надходжень бюджетних установ за ККД 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки»).

Касові витрати за 2022 рік становлять: за загальним фондом – 1 874 413,31 грн. (виконано на 99,44 % до уточненого плану), за спеціальним фондом – 1 260,00 грн. (виконано на 100 % до уточненого плану).

Основну частину видатків за загальним фондом становить:

- **заробітна плата – 1 443 033,58 грн.** (76,99 % від загальної суми касових видатків);

- **нарахування на оплату праці – 319 284,86 грн.** (17,03 % від загальної суми касових видатків);

- **видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв становлять – 27554,65 грн.** (1,47 % від загальної суми касових видатків), *в тому числі на оплату за водопостачання (КЕКВ 2272) – 340,08 грн., оплата електроенергії (КЕКВ 2273) – 14 071,58 грн., оплата природного газу (КЕКВ 2274) – 13142,99 грн. (відшкодування орендодавцю).*

- **видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, та оплату послуг склали у сумі – 84 540,22 грн.** (4,51 % від загальної суми касових видатків), *в тому числі:*

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» -44 923,50 грн.:

- 3528,00 грн. – придбання вогнегасників у кількості 3 шт.;
- 36260,00 грн. – придбання паперу та канцелярських товарів;
- 4231,00 грн. – придбання реєстраційних журналів, папок-реєстраторів, швидкозшивачів;
- 904,50 грн. – придбання антисептичних засобів та засобів гігієни;

КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 39 616,72 грн.:

- 10 000,00 грн. – послуги пов'язані із програмним забезпеченням – придбання програми ІПК «Місцевий бюджет»;
- 4 512,00 грн. – телекомунікаційні послуги (Оптичний інтернет);
- 3 348,72 грн. – придбання антивірусної програми;
- 21 755,00 грн. – послуги з заправки та регенерації картриджів, та ремонту офісної та комп'ютерної техніки;
- 1,00 грн. – оренда приміщення.

Касові видатки за спеціальним фондом становлять 1 260,00 грн., в тому числі:

КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 1 260,00 грн. - безкоштовно отримана від виконавчого комітету Диканської селищної ради універсальна мобільна батарея, згідно Акту приймання-передачі основних засобів №8 від 29.07.2022.

Станом на 01.01.2023 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 – 300 000,00 грн., протягом 2022 року внесено зміни по збільшенню бюджетних асигнувань на 1 800 000,00 грн., та спрямовано протягом року на видатки за рахунок коштів резервного фонду у сумі 340 244,00 грн., зокрема на заходи із запобігання та ліквідації наслідків надзвичайної ситуації у будівлі закладу освіти по загальному фонду для поточного ремонту сходів в Дібрівській ЗОШ І-ІІІ ступенів Диканської СТГ освоєні кошти в сумі 42,9 тис. грн (93,31% до плану); з бюджету розвитку видатки спрямовані на капітальний ремонт сходів в закладі дошкільної освіти "Теремок" вул. Чернишевського, 10-А Диканської селищної ради обсягом 274,3 тис. грн. (в тому числі розробка та коригування робочого проекту – 15,9 тис. грн.; експертиза та технічний і авторський нагляд – 12,3 тис. грн.), на кінець 2022 року резервний фонд становить – 1 759 756,00 грн.
3. За *бюджетною програмою 3719110 «Реверсна дотація»*. Бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 5 603 200,00 грн., протягом 2022 року виконання за даною бюджетною програмою становить 778 166,00 грн. (13,89 % до плану), так як відповідно пункту 22 «Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами), затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590, вилучення реверсної дотації на час воєнного стану не здійснюється.
2. 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 – 1 800 000,00 грн., протягом 2022 року виконання за даною бюджетною програмою становить 1 796 573,29 грн. (99,81 % до плану), зокрема кошти перераховані на експлуатаційне утримання автомобільних доріг місцевого значення С170511 Великі Будища-Писарівщина, О1705064 Диканька-Водяна Балка, О1725353 Жоржівка-Орданівка (в адміністративних межах Диканської селищної ради), О1705071 Диканька-Решетилівка (в адміністративних межах Диканської селищної ради).
3. За *бюджетною програмою 3719750 «Субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів»*. Бюджетні асигнування по спеціальному фонду затверджені у сумі – 1 238 902,00 грн., протягом

2022 року виконання за даною бюджетною програмою становить 780 535,08 грн. (63,00 % 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".

4. За *бюджетною програмою 3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»*. Бюджетні асигнування по спеціальному фонду затверджені у сумі – 1 225 000,00 грн. на надання субвенції із спеціального фонду бюджету Диканської селищної територіальної громади обласному бюджету Полтавської області на забезпечення співфінансування за напрямом «Надання субвенції обласному бюджету на співфінансування придбання шкільного автобуса», виконання за даною бюджетною програмою відсутнє (0,00 % до плану), оскільки Департаментом освіти та науки Полтавської обласної військової адміністрації було оголошено проведення двох тендерних процедур, але через відсутність учасників вони не відбулися.
5. 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 – 545000,00 грн., протягом 2022 року виконання за даною бюджетною програмою становить 544 772,63 грн. (99,96 % до плану), а саме:

- «Програма розвитку інфраструктури безпеки Диканської селищної територіальної громади на 2022 - 2024 роки» - бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 345 000,00 грн., протягом 2022 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 344 932,63 грн. (99,98 % до плану), зокрема перераховано кошти пожежній частині (1 ДПРЗ ГУ ДСНС України в Полтавській області) для придбання паливно-мастильних матеріалів (180,0 тис. грн.), пожежних рукавів (49,9 тис. грн.), ліхтарів та прожекторів для освітлення місця події (20,0 тис. грн.), форменого одягу (60,0 тис. грн.) та автогуми на ЗІЛ 131 (35,0 тис. грн.);
- «Програма протидії та профілактики злочинності на території Диканської селищної ради на 2021 – 2025 роки» - бюджетні асигнування по загальному фонду затверджені у сумі – 200 000,00 грн., протягом 2022 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 199 840,00 грн. (99,92 % до плану), зокрема перераховано кошти сектору поліцейської діяльності №2 відділу поліції №2 Полтавського РУП ГУНП в Полтавській області для придбання паливно-мастильних матеріалів (99,9 тис. грн.) та

Управлінню Служби безпеки України в Полтавській області для приведення бомбосховищ у відповідний стан (ремонт укриттів) (100,0 тис. грн.)

Бюджетні асигнування по *спеціальному фонду* затверджені у сумі – 660 000,00 грн., протягом 2022 року виконання за даною бюджетною програмою становить 659 050,00 грн. (99,86 % до плану), а саме:

- «Програма розвитку інфраструктури безпеки Диканської селищної територіальної громади на 2022 - 2024 роки» - бюджетні асигнування по спеціальному фонду затверджені у сумі – 60 000,00 грн., протягом 2022 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 59 050,00 грн. (98,42 % до плану), зокрема перераховано кошти пожежній частині - 1 ДПРЗ ГУ ДСНС України в Полтавській області на придбання аварійно-рятувальної системи "Косинка" (35,0 тис. грн.) та аварійно-рятувального інструменту HOOLSGAN (24,1 тис. грн.);
- «Програма протидії та профілактики злочинності на території Диканської селищної ради на 2021 – 2025 роки» - бюджетні асигнування по спеціальному фонду затверджені у сумі – 600 000,00 грн., протягом 2022 року виконання за даним напрямом бюджетної програми становить 600 000,00 грн. (100,00 % до плану), зокрема перераховано коштів Полтавській обласній прокуратурі (Диканська окружна прокуратура) на придбання службового автомобіля.

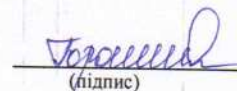
6. За бюджетною програмою 3718862 «Повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання» обліковується заборгованість за КЕКВ 4112 – 53173 грн. дебіторська заборгованість за бюджетними позичками минулих років, що перебувала на балансі фінансового управління Диканської РДА та передана передавальним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

Начальник управління

Начальник відділу
бухгалтерського обліку та аналізу
виконання бюджету – головний
бухгалтер


(підпис)

Тетяна ЖУРОВА
(ініціали, прізвище)


(підпис)

Ірина ГОРОДНИЦЬКА
(ініціали, прізвище)

"30" січня 2023 року