***Видатки***

Фінансування видатків бюджету Бучанської міської територіальної громади починаючи з березня 2022 року здійснювалось відповідно до черговості, визначеної постановою Кабінетом Міністрів України від 9 червня 2021 року №590(зі змінами) «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» та під зареєстровані бюджетні зобов’язання головних розпорядників коштів в органах Державної казначейської служби України.

Обсяг видаткової частини місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року склав 422 367,5 тис. грн, що на 178 953,5 тис. грн менше від минулого періоду, або на 29,8%.

Видаткова частина місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади по загальному фонду за 9 місяців 2022 року виконана на 69,5 % до плану з урахуванням змін на відповідний період (уточнений план 571 912,0 тис. грн, касові видатки 397 396,6 тис. грн), по спеціальному фонду - на 7,3 % ( уточнений план 341 942,1 тис. грн, касові видатки 24 970,9 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду збільшені на 11 732,7 тис. грн, або на 3%. Видатки спеціального фонду зменшені на 190 686,2 тис. грн, або на 88,4%. Зменшення видаткової частини зумовлено початком 24 лютого 2022 року військової агресії російської федерації на території України та проведенням видатків в особливому режимі в умовах воєнного стану.

Відповідно до статті 78 Бюджетного кодексу України видатки бюджету Бучанської міської територіальної громади проводились відповідно до помісячного розпису місцевого бюджету згідно встановлених бюджетних призначень головним розпорядникам бюджетних коштів, затверджених рішенням Бучанської міської ради від 23 грудня 2021 року № 2608 -26-VІIІ « Про місцевий бюджет Бучанської міської територіальної громади на 2022 рік» та змінами до нього.

Протягом 9 місяців 2022 року із місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади проведено видатків на загальну суму 422 367,5 тис. грн, а саме :

* на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 234 522,6 тис. грн( питома вага 55,5%);
* субсидії та поточні трансферти підприємствам ( установам, організаціям) – 52 740,6 тис. грн ( 12,5%);
* на дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних( регіональних) програм – 36 200,9 тис. грн ( 8,6%);
* на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 33 763,0 тис. грн ( 8%);
* на оплату послуг(крім комунальних) та відрядження – 22 820,4 тис. грн (5,4);
* на предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 17 263,2 тис. грн ( 4,1%);
* на капітальні видатки – 11 395,5 тис. грн (2,7%).
* на інші виплати населенню – 8 720,8 тис. грн ( 2,1%);
* на харчування та медикаменти – 3 992,0 тис. грн ( 0,9%);
* на інші поточні видатки – 948,5 тис. грн ( 0,2%);

На фінансування за галузевим принципом із загального та спеціального фондів направлено на:

- освіту – 224 984,2 тис. грн ( питома вага – 53,3%);

- на охорону здоров'я – 2 694,2 тис. грн ( питома вага – 0,6 %);

- соціальний захист та соціальне забезпечення – 22 550,74 тис. грн ( питома вага - 5,3%);

- культуру і мистецтво – 9 483,5 тис. грн ( питома вага – 2,2 %);

- фізичну культуру і спорт – 4 613,3 тис. грн ( питома вага – 1,1%);

- на житлово-комунальне господарство, благоустрій міста направлено – 53 083,9 тис. грн ( питома вага – 12,6%) ;

- економічна діяльність у т. ч. на утримання доріг, іншу діяльність( надзвичайні ситуації) – 62 509,3 тис. грн ( питома вага - 14,8 %);

- на органи місцевого самоврядування – 40 648,7 тис. грн ( питома вага – 9,6 %);

- міжбюджетний трансферт державному бюджету - 1 800,0 тис. грн( питома вага – 0,4%).



Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду склала 30 845,3 тис. грн( загальний фонд 21 916,1 тис. грн, спеціальний фонд 8 929,2 тис. грн).

**Видатки загального фонду місцевого бюджету за 9 місяців 2022 року**

**за програмною класифікацією видатків**

За нормами чинного законодавства фінансування видатків місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади здійснюється за програмно- цільовим методом. У I півріччі 2022 року видатки проводилися по 67 бюджетній програмі відповідно додатку №3 до рішення «Про місцевий бюджет Бучанської міської територіальної громади на 2022 рік» зі змінами.

***0100 Державне управління***

Діяльність органів місцевого самоврядування забезпечує організацію роботи за всіма напрямками соціально-економічного та культурного розвитку громади, супроводжує та контролює виконання місцевих та державних програм на місцевому рівні, забезпечує безперебійну діяльність комунальних підприємств.

По галузі « Державне управління » по загальному фонду виконання плану складає 67% ( уточнений план 60 074,7 тис. грн, касові видатки 40 225,7 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду зменшені на 4 087,7 тис. грн., або на 9,2%.

По спеціальному фонду виконання плану складає 21,2% ( уточнений план 1 995,3 тис. грн, касові видатки 423,1тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки спеціального фонду зменшені на 2 056,1 тис. грн, або на 82,9%.

У розрізі економічної класифікації по даній галузі видатки були спрямовані на :

* виплату заробітної плати з нарахуваннями перераховано – 32 546,1 тис. грн( питома вага 80,1%);
* субсидії та поточні трансферти підприємствам ( установам, організаціям) – 2 451,9 тис. грн( питома вага 6%);
* оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 783,2тис. грн( питома вага 4,4%);
* предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1 452,6 тис. грн( питома вага 3,6%);
* оплату послуг (крім комунальних) та відрядження – 1 049,2 тис. грн(питома вага 2,6%);
* інші поточні видатки – 942,8 тис. грн( питома вага 2,3%);
* капітальні видатки – 423,0 тис. грн( питома вага 1,0%).

Видатки по галузі у розрізі головних розпорядників коштів розподіляються між : Бучанська міська рада – 28 394,3 тис. грн; Відділ освіти Бучанської міської ради – 940,4 тис. грн; Управління соціальної політики Бучанської міської ради - 7 955,8 тис. грн, Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської ради – 435,2 тис. грн, Відділ молоді та спорту Бучанської міської ради - 609,2 тис. грн, Фінансове управління Бучанської міської ради – 2 313,9 тис. грн.

***Загальний фонд***

За бюджетною програмою 0150 « Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради ( у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» при плані відповідного періоду 37 015,6 тис. грн, касові видатки складають 25 519,3 тис. грн, що становить 68,9% виконання плану.

За бюджетною програмою 0160 « Керівництво і управління у відповідній сфері у містах ( місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» при плані 18 391,2 тис. грн, видатки складають 12 254,5 тис. грн, що становить 66,6% виконання плану.

За бюджетною програмою 0180 « Інша діяльність у сфері державного управління» при плані відповідного періоду 4 667,9 тис. грн, касові видатки склали 2 451,9 тис. грн, що становить 52,5% виконання плану ( у т. ч. по одержувачах бюджетних коштів):

* КП « Архівний відділ» Бучанської міської ради – 656,3 тис. грн;
* КУ « Агенція регіонального розвитку» - 1 795,6 тис. грн.

***Спеціальний фонд***

За бюджетною програмою 0150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради ( у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» при плані відповідного періоду 1 673,0 тис. грн, касові видатки складають 330,7 тис. грн, що становить 19,8% виконання плану( на придбання фотокомплекту для станції з виготовлення паспортів у вигляді ІD- картки, газонокосарок та мотокос).

За бюджетною програмою 0180 « Інша діяльність у сфері державного управління» при плані відповідного періоду 92,3 тис. грн, касові видатки склали 92,3 тис. грн, що становить 52,5% виконання плану100% ( по одержувачу бюджетних коштів КУ « Агенція регіонального розвитку» на придбання техніки для медіа центру).

Штатна чисельність працівників органів місцевого самоврядування складає 225,5 одиниць, в тому числі: Бучанська міська рада – 138 од.; Відділ освіти Бучанської міської ради – 5 од.; Управління соціальної політики Бучанської міської ради – 60 од., Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської рад – 5,5 од.; Відділ молоді та спорту Бучанської міської ради – 3 од., Фінансове управління Бучанської міської ради – 14 одиниць.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 1 772,9тис. грн( загальний фонд 1 542,7 тис. грн, спеціальний фонд 230,2 тис. грн).

***1000 Освіта***

Протягом 9 місяців 2022 року за галуззю « Освіта» здійснено видатки для створення належних умов функціонування закладів і установ освіти, що забезпечують надання гарантованих державою освітніх послуг населенню, в обсязі 224 984,2 тис. грн, у тому числі:

* за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – 105 626,8 тис. грн;
* за рахунок коштів місцевого бюджету – 114 535,2 тис. грн;
* за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції ( інклюзивно-ресурсні центри, приватні школи) - 3 075,6 тис. грн;
* за рахунок дотації 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( на теплопостачання) – 1 524,1 тис. грн;
* за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету ( інклюзія) – 222,5 тис. грн.

По галузі «Освіта» виконання плану по загальному фонду складає 74,1% (уточнений план 294 741,0 тис. грн, касові видатки 218 378,7 тис. грн), по спеціальному фонду 20,1% (уточнений план 32 843,9 тис. грн, касові видатки 6 605,5 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду зменшені на 36 541,7 тис. грн, або на 14,3 %. Видатки спеціального фонду зменшені на 2 866,0 тис. грн, або на 30,3 %.

У розрізі економічної класифікації за загальним та спеціальним фондами по даній галузі видатки були спрямовані на:

* заробітну плату з нарахуваннями на неї – 191 039,6 тис грн (питома вага 84,9%);
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 19 919,0 тис грн ( питома вага 8,9%);
* предмети, обладнання та інвентар – 5 356,6 тис грн( питома вага 2,4%);
* продукти харчування та медикаменти – 3 992,0 тис грн ( питома вага 1,8%);
* капітальні видатки – 2 762,3 тис грн ( питома вага 1,2%);
* субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 1 322,8 тис грн ( питома вага 0,6%);
* оплата послуг ( крім комунальних) та відрядження – 582,6 тис грн (питома вага 0,2%);
* інші поточні видатки – 5,7 тис. грн;
* інші виплати населенню – 3,6 тис. грн.

По головних розпорядниках бюджетних коштів видатки розмежовані наступним чином:

* Відділ освіти Бучанської міської ради – 219 355,2 тис. грн;
* Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської ради – 5 629,0 тис. грн.

За рахунок вищевказаних коштів утримувалися:

- ***15 закладів дошкільної освіти комбінованого типу, а саме*:**

**-** ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 1 «Сонячний»;

- ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 2 «Горобинка»;

- ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 3 «Козачок»;

- ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 4 «Пролісок»;

- ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 5 «Капітошка»;

- ДНЗ (ясла-садок) комбінованого типу № 6 «Яблунька»;

- ДНЗ (ясла-садок) № 7 «Перлинка»;

- КЗ «Блиставицький ЗДО комбінованого типу № 8 «Золота рибка»;

- КЗ «Луб’янський ЗДО комбінованого типу № 9 «Волошка»;

- КЗ «Гаврилівський ЗДО № 10 «Веселка»;

- ДНЗ (ясла-садок) № 11 «Берізка»;

- ДНЗ (ясла-садок) № 12 «Ластівка;

- Мироцький ДНЗ «Лелеченя» № 13;

- Бабинецький ДНЗ (ясла-садок) № 14 «Світлячок»;

- ДНЗ «Дивограй» № 15.

* ***16 закладів загальної середньої освіти****,* ***а саме:***

Бучанська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів № 1 Бучанської міської ради Київської області;

Бучанська гімназія № 2 Бучанської міської ради Київської області;

Бучанський ліцей № 3 Бучанської міської ради Київської області;

Бучанський ліцей № 4 Бучанської міської ради Київської області;

Бучанський ліцей № 5 Бучанської міської ради Київської області;

Комунальний заклад «Блиставицький заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів» № 6 Бучанської міської ради;

Луб’янська гімназія № 7 Бучанської міської ради Київської області;

Комунальний заклад «Гаврилівський заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів» № 8 Бучанської міської ради;

Бучанський ліцей № 9 Бучанської міської ради;

Ворзельський опорний заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів № 10 Бучанської міської ради Київської області

Ворзельська філія І ступеня Ворзельського опорного закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів №10 Бучанської міської ради Київської області

Бучанська початкова школа № 11 Бучанської міської ради Київської області

Комунальний заклад «Мироцька гімназія № 12» Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Бабинецький заклад загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів» № 13 Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Здвижівська гімназія № 14» Бучанської міської ради, включно з

Здвижівським закладом дошкільної освіти Бучанської міської ради;

Комунальний заклад «Синяківський хіміко-технологічний ліцей - заклад загальної середньої освіти І-ІІ ступенів» № 15 Бучанської міської ради;

Окрім того у структурі галузі «Освіта» існують центри, а саме:

***- 1 центр позашкільної роботи;***

***- 1 централізована бухгалтерія;***

***- 1 централізована господарська група;***

***- 3 центри відділу освіти по роботі з дітьми*** (центр роботи з обдарованими дітьми, центр психологічної служби, центр національно-патріотичного виховання та спортивної роботи відділу освіти Бучанської міської ради);

***- 1 центр педагогічного супроводу відділу освіти Бучанської міської ради;***

**- 1- *Бучанський міський інклюзивно-ресурсний центр*.**

**- 1 - *Блиставицька філія Бучанського міського інклюзивно-ресурсного центру***

Також до складу входять:

- Бучанська дитяча школа мистецтв ім. Л. Ревуцького;

- Гаврилівська дитяча школа мистецтв.

***Загальний фонд***

За бюджетною програмою 1010 « Надання дошкільної освіти» при уточненому плані 78 216,5 тис. грн використано 55 728,3 тис. грн, що становить 71,2% виконання плану.

За бюджетною програмою 1021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (за рахунок коштів місцевого бюджету) при уточненому плані 69 445,0 тис. грн використано 42 990,0 тис. грн, що становить 61,9% виконання.

За бюджетною програмою 1031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» ( за рахунок освітньої субвенції) при уточненому плані 129 269,3 тис. грн використано 107 318,5 тис. грн, що становить 83,0% виконання. З них:

* за рахунок коштів освітньої субвенції - 105 995,7 тис. грн . Кошти освітньої субвенції спрямовуються на оплату праці з нарахуваннями педагогічного персоналу загальноосвітніх навчальних закладів.
* за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції( приватні школи) – 1 322,8 тис. грн.

За бюджетною програмою 1070 « Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» при уточненому плані 3 441,3 тис. грн використано 2 286,5 тис. грн, що становить 66,4% виконання.

За бюджетною програмою 1141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» при уточненому плані 4 080,3 тис. грн використано 2 806,3 тис. грн, що становить 68,8%.

За бюджетною програмою 1142 «Інші програми та заходи у сфері освіти» при уточненому плані 19,9 тис. грн використано 3,6 тис. грн, що становить 18,2%.

За бюджетною програмою 1151 « Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» при уточненому плані 71,8 тис. грн використано 24,7 тис. грн., виконання склало 34,5%.

За бюджетною програмою 1152 « Забезпечення діяльності інклюзивно -ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» при плані 2 712,8 тис. грн використано 1 383,9 тис. грн, виконання становить 51%.

За бюджетною програмою 1200 « Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» при плані 816,7 тис. грн використано 222,5 тис. грн, виконання становить 27,2%.

За бюджетною програмою 1080 « Надання спеціальної освіти мистецькими школами » при плані 6 667,4 тис. грн використано 5 614,1 тис. грн, виконання склало 84,2%. Головний виконавець програми відділ культури, національностей та релігії Бучанської міської ради.

***Спеціальний фонд***

Видатки спеціального фонду в галузі «Освіта» за 9 місяців 2022 року склали 6 605,5 тис. грн при уточненому плані 32 843,9 тис. грн, що становить 20,1% виконання.

За бюджетною програмою 1010 « Надання дошкільної освіти» при уточненому плані 16 071,7 тис. грн використано 2 288,7 тис. грн, що становить 14,2% виконання плану.

За бюджетною програмою 1021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (за рахунок коштів місцевого бюджету) при уточненому плані 12 401,9 тис. грн використано 3 927,2 тис. грн, що становить 31,7% виконання.

За бюджетною програмою 1141 « Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» при уточненому плані 374,7 тис. грн використано 374,7 тис. грн, що становить 100% виконання.

За бюджетною програмою 1080 « Надання спеціальної освіти мистецькими школами » при плані 3 987,3 тис. грн. використано 14,9 тис. грн., виконання склало 0,4%.

За рахунок платних за послуг, що надаються бюджетними установами фактично використано 2 423,8 тис. грн. За рахунок інших джерел власних надходжень використано 3 923,4 тис. грн.

Штатна чисельність працівників галузі «Освіта» становить 2 254,83 од, а саме: Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської ради – 98,56 од. та Відділ освіти Бучанської міської ради – 2 191,19 од.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 18 849 тис. грн ( по загальному фонду 18 818,0 тис. грн, по спеціальному 31,0 тис. грн).

***2000 Охорона здоров’я***

З 2021 року видатки на оплату медичних послуг комунальним закладам охорони здоров’я за договорами з Національною службою здоров’я України щодо медичного обслуговування населення в рамках програми медичних гарантій відповідно до Закону України „Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення” здійснюються за рахунок коштів державного бюджету.

З бюджету Бучанської міської територіальної громади проводяться видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунальних закладів охорони здоров’я, які належать Бучанській міській територіальній громаді.

В місцевому бюджеті галузь « Охорона здоров'я» налічує 2 установи: комунальне некомерційне підприємство «Бучанський консультативно-діагностичний центр» Бучанської міської ради та комунальне некомерційне підприємство «Бучанський центр первинної медико-санітарної допомоги» Бучанської міської ради, яке включає в себе амбулаторії загальної практики сімейної медицини, які знаходяться в населених пунктах громади.

З метою забезпечення видатків на проведення місцевих програм, функціонування установ охорони здоров’я та підтримки комунальних некомерційних підприємств охорони здоров’я з бюджету Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року виконання плану по загальному фонду складає 25,6% ( уточнений план 10 534,2 тис. грн, касові видатки 2 694,2 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду зменшені на 4 068,5 тис. грн, або на 60,2%. Видатки спеціального фонду зменшені на 4 925,4 тис. грн.

Фінансування галузі здійснювалося за рахунок коштів місцевого бюджету.

***Загальний фонд***

За бюджетною програмою 2111 « Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної(медико-санітарної) допомоги» по загальному фонду використано 1 611,3 тис. грн при плані відповідного періоду 6 092,2 тис. грн, що становить виконання плану 26,5%.

До структури первинної ланки входять:

- Амбулаторія групової практики № 1 м. Буча , бульвар Богдана Хмельницького, 2;

- Амбулаторія групової практики № 2 м. Буча, вул. Польова, 21/10;

- Амбулаторія загальної практики – сімейної медицини №3 м. Буча, вул. Склозаводська, 7;

- Амбулаторія загальної практики – сімейної медицини № 4 м. Буча, вул. Бориса Гмирі, 11/5;

- Амбулаторія загальної практики – сімейної медицини № 5 м. Буча вул. Катерини Білокур,1А ;

- Черговий кабінет м. Буча, вул. Нове Шосе, 5;

- Блиставицька амбулаторія загальної практики – сімейної медицини ;

- Луб҆янська амбулаторія загальної практики – сімейної медицини ;

- Гаврилівська амбулаторія загальної практики – сімейної медицини;

- Фельдшерський пункт в с. Тарасівщина;

- Синяківська амбулаторія загальної практики - сімейної медицини;

- Ворзельська амбулаторія загальної практики - сімейної медицини ;

- Мироцька амбулаторія загальної практики - сімейної медицини;

- Здвижівська амбулаторія загальної практики сімейної медицини ;

- Бабинецька амбулаторія загальної практики сімейної медицини.

За бюджетною програмою 2080 «Амбулаторно- поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги » по загальному фонду використано 1 082,9 тис. грн при плані відповідного періоду 4 442,0 тис. грн, що становить 24,4% виконання плану. До структури вторинної ланки входять:

- Консультативно –діагностичний центр м. Буча, вул. Польова,21/10;

- Денний стаціонар м. Буча, вул. Пушкінська 59 Д;

- Фтизіатричний кабінет м. Буча, вул. Шевченка,52;

- Стоматологічне відділення м. Буча, бульвар Богдана Хмельницького, 2.

Видатки за спеціальним фондом у вказаному періоді не проводилися.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

***3000 Соціальний захист та соціальне забезпечення***

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» виконання плану по загальному фонду складає 61,2% (уточнений план 36 819,9 тис. грн, касові видатки 22 550,4 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду збільшені на 4 876,9 тис. грн, або на 27,6%.

Фінансування галузі проводиться за рахунок коштів місцевого бюджету.

По головних розпорядниках Бучанської міської територіальної громади видатки загального фонду розподілені між:

* Управлінням соціальної політики Бучанської міської ради – 22 181,4 тис. грн;
* Відділом молоді та спорту Бучанської міської ради – 369,0 тис. грн.

У розрізі економічної класифікації за загальним фондом по даній галузі видатки були спрямовані на:

* на оплату послуг(крім комунальних) та відрядження – 8 856,9 тис. грн (питома вага 39,3%);
* інші виплати населенню – 8 396,3 тис. грн ( питома вага 37,2%);
* заробітну плату з нарахуваннями на неї – 2 573,0 тис грн ( питома вага 11,4%);
* окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку - 2 056,9 тис. грн ( питома вага 9,2%);
* субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 640,5 тис грн ( питома вага 2,8%);
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 26,8 тис. грн ( питома вага 0,1%).

***Загальний фонд***

**По головному розпоряднику Управління соціальної політики** **Бучанської міської ради** виконанням плану складає 60.9% (уточнений план 36 406.5тис. грн, касові видатки 22 181.4 тис. грн).

На виконання міської програми «**З турботою про кожного**» за 9 місяців 2022 року використано коштівна загальну суму **17 004,9 тис. грн,** а саме:

* на виплату матеріальної та соціальної допомоги направлено 6 665,2 тис. грн для 1 039 осіб у

т. ч. на:

* *компенсацію витрат на поховання жителів Бучанської міської територіальної громади, які загинули під час проведення бойових дій російськими окупантами на території Бучанської міської територіальної громади 77 чол. – 687,7тис. грн (розмір компенсації 8,7 тис. грн;)*
* *громадянам, які втратили членів родини під час проведення бойових дій російськими окупантами 125 чол. – 3 275,0 тис. грн (розмір допомоги 25,0 тис. грн);*
* *громадянам, які отримали поранення (контузії, травми) під час проведення бойових дій російськими окупантами 45 чол. – 467,5 тис. грн (розмір допомоги до 20,0тис. грн);*
* *членам сім’ї добровольців, які загинули під час проведення бойових дій російськими окупантами 5 чол. – 500,0 тис. грн (розмір допомоги 100,0 тис. грн);*
* *добровольцям, які приймали участь у бойових діях з російськими окупантами 18 чол. – 180,0тис. грн (розмір допомоги 10,0 тис. грн);*
* *добровольцям, які приймали участь у бойових діях з російськими окупантами і отримали поранення (контузії, травми) – 4 чол. – 120,0 тис. грн (розмір допомоги 30,0тис. грн).*
* на проведення заходів по вказаній місцевій програмі - 86,7 тис. грн;
* проведено оплату послуг по облаштуванню місць тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб в модульних містечках по вул. Депутатська, 1в та вул. Вокзальна 46а, м. Буча – 8 808,5 тис. грн.

- на компенсації 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 на загальну суму 108,2 тис. грн (виплачена 27 особам).

- витрати за пільговий проїзд один раз на рік громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи **–** 20,1 тис. грн(19осіб);

- витрати за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремих категорій громадян - 118,7 тис. грн (10 918 особи);

- витрати на пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті – 502,5 тис. грн;

- на надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв’язку – 71,7 тис. грн.

На виконання міської програми «**Міська комплексна пільгова програма « Соціальна підтримка учасників АТО/ООС та членів їх сімей, учасників Революції Гідності та членів їх сімей»** за 9 місяців 2022 року використано коштів на загальну суму **560,0 тис. грн**, що становить 100 % уточненого плану( на виплату матеріальної та соціальної допомоги 214 особам).

За бюджетною програмою 3192 «Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» використано 19,3 тис. грн, при плані відповідного періоду 168,6 тис. грн, що становить 11,4% виконання плану, а саме:

* для **міської організації «Ветеранів України»** в сумі 3,0 тис. грн **(**на виплату заробітної плати).
* для **міської організації інвалідів війни, Збройних сил** **та учасників бойових** **дій** в сумі 9,4тис. грн (на виплату заробітної плати).
* для **Громадської організації «Чорнобилець 86»** в сумі 3,6 тис. грн (на виплату заробітної плати).
* для **Громадської організації «Бучанська міська організація ветеранів Афганістану»** в сумі 3,3 тис. грн (на виплату заробітної плати).

За бюджетною програмою 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» використано 16 743,7 тис. грн, при плані відповідного періоду 28 061,9 тис. грн, що становить 59,7% виконання (на виплату матеріальної допомоги, облаштування місць тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб, оплата послуг по встановленню модульних будинків, компенсаційні виплати, адресні допомоги).

Видатки за спеціальним фондом у вказаному періоді не проводилися.

Штатна чисельність Управління соціальної політики Бучанської міської ради складає 31 одиниця у галузі соціальний захист та соціальне забезпечення.

Кредиторська заборгованість по даній галузі на кінець звітного періоду 430,1 тис. грн по загальному фонду.

***4000 Культура та мистецтво***

Загальне виконання видатків місцевого бюджету на фінансування галузі культури та мистецтва Бучанської міської територіальної громади по загальному фонду складає 61,3% (уточнений план 15 467,7 тис. грн, касові видатки 9 483,5 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду зменшені на 5 441,3 тис. грн, або на 36,5% Видатки спеціального фонду зменшені на 193,8 тис. грн.

Дані кошти передбачені на фінансування 10 бібліотек, 12 будинків культури, керівництво відділу культури, національностей та релігій та на проведення заходів в області культури і мистецтва.

По головних розпорядниках Бучанської міської територіальної громади видатки розподілені між:

* Бучанською міською радою – 957,4 тис. грн;
* Відділом культури, національностей та релігій Бучанської міської ради – 8 526,1 тис. грн.

У розрізі економічної класифікації за загальним фондом по даній галузі видатки були спрямовані на:

* заробітну плату з нарахуваннями на неї – 5 347,7 тис грн( питома вага 56,4%);
* окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 2 306,0 тис. грн ( питома вага 24,3%);
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 538,1 тис грн ( питома вага 16,2%);
* інші виплати населенню – 182,8 тис. грн ( питома вага 1,9%);
* оплата послуг ( крім комунальних) – 67,7 тис грн( питома вага 0,8%);
* предмети, обладнання та інвентар – 41,2 тис грн ( питома вага 0,4%).

***Загальний фонд***

**По головному розпоряднику коштів Бучанська міська рада** за бюджетною програмою 4082 « Інші заходи в галузі культури та мистецтва » виконання плану складає 71,9% (уточнений план 1 332,2 тис. грн, касові видатки 957,4 тис. грн).

**По головному розпоряднику бюджетних коштів Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської ради** у розрізі бюджетних програм видатки складають:

За бюджетною програмою 4030 « Забезпечення діяльності бібліотек » виконання плану складає 68,0% (уточнений план 2 257,8 тис. грн, касові видатки 1 535,0 тис. грн).

За бюджетною програмою 4040 « Забезпечення діяльності музеїв і виставок » виконання плану складає 65,3% (уточнений план 463,4 тис. грн, касові видатки 302,5 тис. грн).

За бюджетною програмою 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» виконання плану складає 55,9% (уточнений план 7 946,9 тис. грн, касові видатки 4 442,9 тис. грн).

За бюджетною програмою 4081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» виконання плану складає 54,2% (уточнений план 1 317,4 тис. грн, касові видатки 714,2 тис. грн).

За бюджетною програмою 4082 « Інші заходи в галузі культури і мистецтва » виконання плану складає 71,2 % (уточнений план 2 150,0 тис. грн., касові видатки 1 531,4 тис. грн).

Видатки за спеціальним фондом у вказаному періоді не проводилися.

Штатна чисельність Відділу культури, національностей та релігій Бучанської міської ради складає 104,5 штатних одиниць.

Кредиторська заборгованість по даній галузі на кінець звітного періоду складає 731,5 тис. грн по загальному фонду.

***5000 Фізична культура і спорт***

Загальна сума видатків місцевого бюджету на фінансування галузі фізична культура і спорт Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року по загальному фонду склала 67,7% (уточнений план 6 512,7тис. грн, касові видатки 4 407,5тис. грн), по спеціальному фонду складає 94,4% (уточнений план 218,0тис. грн, касові видатки 205,8 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду збільшені на 849,2 тис. грн, або на 23,9%. Видатки спеціального фонду збільшені на 106,8 тис. грн, або на 107,9% ( за кошти інших джерел власних надходжень по КЗСК « Академія спорту»).

***Загальний фонд***

За рахунок коштів по даному розділу утримувались два стадіони, дитячо-юнацька спортивна школа, КЗСК « Академія спорту» Бучанської міської ради. Видатки проводились на навчально-тренувальні збори і змагання з олімпійських та неолімпійських видів спорту.

У розрізі економічної класифікації видатки спрямовані на :

* оплату праці та нарахувань на неї – 3 016,3 тис. грн (питома вага 65,4%) ;
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 931,2 тис. грн( питома вага 20,2%);
* оплату послуг (крім комунальних) та відрядження – 485,8 тис. грн ( питома вага 10,5%);
* предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 180,0 тис. грн ( питома вага 3,9%).

За бюджетною програмою 5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» виконання плану складає 68,8% (уточнений план 2 146,8 тис. грн, касові видатки 1 476,3 тис. грн).

За бюджетною програмою 5041 « Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд» виконання плану складає 68,1 % (уточнений план 4 302,8 тис. грн, касові видатки 2 931,2тис. грн). За даною функцією ведеться утримання стадіону «Ювілейний» та стадіону по вул. Чкалова ( зі штучним покриттям), які є основними базами для проведення спортивних заходів та змагань.

***Спеціальний фонд***

Видатки спеціального фонду за 9 місяців 2022 року склали 205,8 тис. грн при уточненому плані 218,0 тис. грн, що становить 94,4 % виконання. Видатки проводилися за бюджетною програмою 5041 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд» за рахунок коштів платних послуг та направлені на послуги по прибиранню снігу та території, косіння трави, ремонт поливної системи та послуги з благоустрою території КЗСК « Академія спорту» Бучанської міської ради .

Штатна чисельність працівників Відділу молоді та спорту Бучанської міської ради становить 42,25 одиниць.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 11,3 тис. грн за загальним фондом.

***6000 Житлово-комунальне господарство***

По галузі « Житлово-комунальне господарство » виконання плану по загальному фонду складає 73,1% ( уточнений план 72 655,4 тис. грн, касові видатки 53 083,9 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду збільшені на 18 135,1 тис. грн, або на 51,9%. Видатки спеціального фонду зменшені на 27 560,1 тис. грн.

***Загальний фонд***

За бюджетною програмою 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» виконання плану складає 9,3% (уточнений план 500,0 тис. грн, касові видатки 46,8тис. грн). Видатки спрямовані на поточний ремонт тимчасового укриття.

За бюджетною програмою 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» виконання плану складає 70,3% (уточнений план 56 320,4 тис. грн, касові видатки 39 582,1тис. грн). Видатки спрямовані на:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Призначення видатків** | **Сума тис. грн** |
| 1. | Оплата електроенергії вуличного освітлення | 4 649,9 |
| 2. | На оплату послуг з поводженням зі сміттям | 4 914,8 |
| 3. | Очищення доріг від снігу, посипка доріг піщано – сольової сумішшю | 1 356,7 |
| 4. | Поточний ремонт мереж вуличного освітлення | 3 194,4 |
| 5. | Послуги з прибирання вулиць вручну та технікою | 3 494,4 |
| 6. | Відлов безпритульних тварин та стерилізація | 38,0 |
| 7. | Поточні трансферти підприємствам  (установам, організаціям):  КП « Бучазеленбуд» - 12 814,1 тис. грн,  КП « Бучасервіс» - 9 119,8 тис. грн. | 21 933,9 |
| ***Всього*** | | ***21 897,0*** |

За бюджетною програмою 6071 « Відшкодування різниці між розміром ціни ( тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво( надання)» виконання плану складає 85,0% ( уточнений план 15 835,0 тис. грн, касові видатки складають 13 455,1 тис. грн).

Видатки по спеціальному фонду не проводилися.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 9,9 тис. грн по загальному фонду.

***7000 « Економічна діяльність»***

На галузь «Економічна діяльність» виконання плану за 9 місяців 2022 року по загальному фонду складає 70,7% (уточнений план 12 197,3 тис. грн, касові видатки 8 618,2 тис. грн), по спеціальному фонду 0,72% (уточнений план 246 787,5 тис. грн, касові видатки 1 776,4 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду збільшилися на 673,2 тис. грн, або на 8,5%, видатки спеціального фонду зменшені на 160 408,9 тис. грн, або на 98,9 %.

***Загальний фонд***

За бюджетною програмою 7350 « Розроблення схем планування та забудови територій ( містобудівної документації)» виконання плану складає 24,0% (уточнений план 830,0 тис. грн, касові видатки 199,0 тис. грн).

За бюджетною програмою 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» виконання плану складає 78,5 % (уточнений план 8 780,0 тис. грн, касові видатки 6 979,7 тис. грн).

За бюджетною програмою 7693 «Інші заходи, пов’язані з економічною діяльністю» виконання плану складає 96,6 % (уточнений план 1 489,9 тис. грн, касові видатки 1 439,5 тис. грн).

***Спеціальний фонд***

Видатки спеціального фонду за 9 місяців 2022 рік склали 1 776,4тис. грн при уточненому плані 246 787,5 тис. грн, що становить 0,72 % виконання плану.

За бюджетною програмою 7691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади» при уточненому плані 6 746,6 тис. грн використано 1 776,4 тис. грн, що становить 26,3 % виконання плану. Кошти вказаної бюджетної програми використано на придбання палива для газонокосарок, добрив та матеріалів для захисту та зволоження ґрунту, оплату послуг спецтехніки.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 7 002,6 тис. грн ( загальний фонд – 119,7 тис. грн., спеціальний фонд – 6 882,9 тис. грн).

***8000 « Інша діяльність »***

По даній галузі за 9 місяців 2022 року виконання плану по загальному фонду складає 60,3% (уточнений план 62 909,1 тис. грн, касові видатки 37 954,6 тис. грн). По спеціальному фонду виконання плану складає 33,3%( уточнений план 42 509,5 тис. грн касові видатки 14 160,1 тис. грн). Відповідно до минулого періоду 2021 року видатки загального фонду збільшені на 37 337,7 тис. грн, або на 6 052,5%., видатки спеціального фонду збільшені на 12 412,5 тис. грн, а бо на 710,3%.

***Загальний фонд***

По головному розпоряднику бюджетних коштів Бучанська міська рада по даній галузі виконання проводилося:

За бюджетною програмою 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» при плані 51 449,7 тис. грн касові видатки склали 31 187,7 тис. грн, що становить 60,6% виконання плану. Видатки були направлені на :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Призначення видатків | Сума тис. грн |
| 1. | Виплата матеріальних допомог постраждалих від пожежі ( 8 чоловік) | 138,0 |
| 2. | Придбання паливно-мастильних матеріалів для створення матеріального резерву | 359,9 |
| 3. | Придбання засобів пожежогасіння | 102,0 |
| 4. | Придбання матеріалі на заходи з усунення аварій в житловому фонді | 13 261,6 |
| 5. | Проведення технічних обстежень будинків, що були зруйновані або пошкоджені | 948,2 |
| 6. | Облаштування бомбосховищ | 1 502,0 |
| 7. | Демонтаж залишків конструкцій секцій ж/б по вул. Б.Гмирі,11/6 в м. Буча | 2 835,8 |
| 8. | Демонтаж залишків конструкцій та вивіз сміття з ж/б | 4 104,9 |
| 9. | Придбання матеріалів для усунення аварій в житловому фонді ( субвенція) | 7 935,3 |
|  | Разом | 31 187,7 |

За бюджетною програмою 8240 « Заходи та роботи з територіальної оборони» при плані 2 350,0 тис. грн касові видатки склали 973,7 тис. грн, що становить 41,4% виконання плану.

По головному розпоряднику бюджетних коштів Відділ освіти Бучанської міської ради по даній галузі виконання проводилося:

За бюджетною програмою 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» при плані 5 654,6 тис. грн касові видатки склали 3 495,7 тис. грн, що становить 61,8% виконання плану. Видатки були направлені на улаштування укриттів.

За бюджетною програмою 8240 « Заходи та роботи з територіальної оборони» при плані 2 300,0 тис. грн касові видатки склали 2 297,5 тис. грн, що становить 99,9% виконання плану.

***Спеціальний фонд***

По головному розпоряднику бюджетних коштів Бучанська міська рада за бюджетною програмою 8110 « Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» виконання плану складає 19,7% ( уточнений план 22 545,8 тис. грн, касові видатки 4 452,4 тис. грн). Кошти направлені на:

* придбання системи оповіщення – 681,1 тис. грн;
* заходи з усунення аварій в багатоквартирних будинках – 3 771,3 тис. грн.

По головному розпоряднику бюджетних коштів Управління соціальної політики Бучанської міської ради по даній галузі при плані відповідного періоду касових видатків проведено на суму 9 707,7 тис. грн, що становить 73,7% виконання плану. Дані видатки проведено за рахунок коштів інших джерел власних надходжень ( кошти від Міністерства закордонних справ Тайваню).

Використано:

За напрямом **«Облаштування споруд цивільного захисту (укриттів, бомбосховищ) у соціальних об’єктах та багатоквартирних будинках»** на облаштування споруди цивільного захисту за адресою: вул. Водопровідна, 54 А, м. Буча Київської області – 125,6 тис. грн.

За напрямом **«Фінансування заходів з відновлення житла та соціальної інфраструктури** проведено касові видатки на загальну суму 9 582,1тис. грн, а саме:

- заходи з усунення аварій в закладах – капітальний ремонт покрівлі будівлі, пошкодженої внаслідок воєнний дій, дошкільного навчального закладу (ясла-садок) комбінованого типу №3 "Козачок" на вул. Вокзальна, 115 в м. Буча Бучанського району Київської області - 1 957,7 тис. грн;

- заходи з усунення аварій у житловому фонді - поточний ремонт місць загального користування житлового будинку по вул. Героїв Майдану, 15 у м. Буча Бучанського району Київської області – 895,3 тис. грн;

- заходи з усунення аварій у житловому фонді - поточний ремонт місць загального користування житлового будинку по вул. Енергетиків, 2 у м. Буча Бучанського району Київської області – 1 701,9 тис. грн;

- заходи з усунення аварій у житловому фонді - поточний ремонт місць загального користування житлового будинку по вул. Островського, 34 у м. Буча Бучанського району Київської області – 2 069,3 тис. грн;

- заходи з усунення аварій у житловому фонді - поточний ремонт місць загального користування житлового будинку по вул. Польова, 22 у м. Буча Бучанського району Київської області – 712,4 тис. грн;

- заходи з усунення аварій у житловому фонді - поточний ремонт місць загального користування житлового будинку по вул. Центральна, 39 у м. Буча Бучанського району Київської області – 1 607,3 тис. грн;

- заходи з усунення аварій у житловому фонді - поточний ремонт місць загального користування житлового будинку по вул. Яблунська, 203 В у м. Буча Бучанського району Київської області – 638,2 тис. грн.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду складає 2 038,2 тис. грн ( по загальному фонду 253,1 тис. грн, по спеціальному фонду 1 785,1 тис. грн).

**Міжбюджетні трансферти**

Отримано офіційних трансфертів до загального фонду місцевого бюджету Бучанської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року 169 891,1 тис. грн, проведено видатки на суму 121 252,5 тис. грн, що становить 68,6 % виконання, а саме:

* за рахунок коштів освітньої субвенції використано – 105 626,8 тис грн;
* за рахунок іншої субвенції з місцевого бюджету для забезпечення проведення заходів з усунення аварій в житлових будинках, які виникли внаслідок бойових дій, спричинених військовою агресією російської федерації проти України – 7 982,0 тис. грн;
* за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції - 3 075,6 тис грн ( з них: на ресурсні центри – 1 752,8 тис. грн; на приватні школи – 1 322,8 тис. грн);
* за рахунок дотації 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 –1 524,1 тис. грн;
* за рахунок інших дотацій з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії – 1 244,0 тис. грн;
* за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 222,5 тис. грн;

За бюджетною програмою 9800 « Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» при плані відповідного періоду 1 800,0 тис. грн використано коштів у сумі 1 800,00грн, що становить 100% виконання плану. Кошти направлені з місцевого бюджету Головному управлінню Національної поліції в Київській області для придбання службового автотранспорту для охорони громадського порядку на території Бучанської міської територіальної громади.

**Начальник Фінансового управління Тетяна СІМОН**