

Звіт про виконання місцевого бюджету Кубейської сільської ради за 1 півріччя 2022 рік

Бюджет - план формування та використання фінансових ресурсів для забезпечення заходів і функцій, які здійснюються органами місцевого самоврядування протягом бюджетного періоду.

Виконання місцевого бюджету за 1 півріччя 2022 року здійснювалося в умовах запровадження карантинних обмежень та введення воєнного стану, що в свою чергу вплинуло на стан його виконання.

Структура сільського бюджету складається з двох частинок: доходна частина та видаткова частина.

I. Виконання доходної частини

Загальний обсяг місцевого бюджету за 1 півріччя 2022 року з урахування міжбюджетних трансфертів становить 31189150 грн., у тому числі податки та збори –8361250 грн.(26,8 % від загального обсягу), міжбюджетні трансферти - 22827900 грн. (73,2 % від загального обсягу.)

Податків і зборів надійшло у сумі 7924125 грн., виконання плану становить 94,8 %.

Основні бюджетоутворюючі платежі:

Виконання ПДФО

Одним із основних бюджетоутворюючих джерел місцевих бюджетів є податок з доходів фізичних осіб, його питома вага в загальному фонді становить 42,0 %.

ПДФО надійшло 3055396 грн., виконання плану 87,0 %.

Основні бюджетоутворюючі платники :

Відділ освіти Кубейської сільської ради - 1794634 грн.

Кубейська сільська рада – 440732 грн.

КП «Кайнаки» - 157645 грн.

Болград. КНП ПМСД- 148808 грн.

КЗ ПСО «Мистецька школа Кубейської сільської ради» - 38846 грн.

ПП «БОСТАРДО»- 22281 грн.

ТОВ « Бессарабія плюс»- 14931 грн.

ПП « Білозірье»- 12340 грн.

Основні фактори, які впливають на формування ПДФО від заробітної плати:

- 1) Виплата заробітної плати нижче мінімального рівня.**
- 2) наявність заборгованості із виплати заробітної плати на економічно активних підприємствах, в організаціях та установах .**

Ще одним основним фактором, який впливає на надходження ПДФО є рівень середньої зарплати.

Виконання плати за землю

Плата за землю на 32,8 % наповнює загальний фонд місцевого бюджету.

Плати за землю надійшло **2335835** грн., *виконання плану становить 87,3 %.*

Плата за землю формується із земельного податку та орендної плати.

- *орендної плати* надійшло – **2122306** грн.
- *земельного податку* надійшло – **213529** грн.

Найбільшими платниками плати за землю є:

- ТОВ «Кубей-Агро»- 821500 грн.
- ЧСП «Колос» - 283974 грн.
- ПП «Буюклі -Агро»- 149677 грн.
- ФГ «Дінекс-Агро»- 94481 грн.
- ФГ «ТММ-АГРО»- 87000 грн.
- СФГ «Олен-Марина»- 85317 грн.
- ПП «Виноград-Агро»- 24033 грн.

Виконання по єдиному податку

Єдиний податок (питома вага в загальному фонді місцевих бюджетів 23,1%) – надійшло **2369899** грн., *виконання плану 122,9 %.*

В Кубейській СТГ рахується 261 платників єдиного податку:

Із них 187 фізичних осіб. Найбільші платники є:

- Єфімов Юрій Іванович- 71115 грн.
- Колєв Віталій Михайлович – 59325 грн.
- Іхтіяр М.Г.- 35574 грн.
- Храмой Олег Валерійович – 32182 грн.
- Постол Василь Іванович – 30860 грн.

Найбільші платники єдиного податку – юридичні особи:

- СФГ «Вельчу»- 234788 грн.
- ПП «Білоозир'я – 222200
- ТОВ «Бессарабія плюс» - 186900 грн.
- ФГ «Дінекс-Агро»- 179938 грн.
- ТОВ «Кубей-Агро»- 120754 грн.
- ЧСП «Колос» - 87490 грн.
- ТОВ «Агропрайм-Холдинг» - 64699 грн.
- ФГ «Земля плюс люди»- 61040 грн.

Виконання по податку на нерухоме майно.

По податку на нерухоме майно (питома вага в загальному фонді 0,3 %) надійшло – **21949** грн., *виконання планових призначень 62,2 %.*

Найбільші платники податку на нерухоме майно:

Кубей ССТ - 6064 грн.
Виноградне ССТ – 1262 грн.
ТОВ «Бессарабія плюс» - 3400 грн.

Виконання по акцизному податку .

По акцизному податку (питома вага в загальному фонді 1,1 %) надійшло – 91813 грн., виконання планових призначень 96,9 %.

Найбільші платники акцизного податку:

ПП «Бостардо» - 80579 грн.
Морозова Тетяна Феодосіївна - 4721 грн.
Поповська Ніна Михайлівна- 1570 грн.
Колева Наталя Павлівна – 1037 грн.

Рентна плата за користування надрами - надійшло 638 грн., що складає 85,1 %.

Податок на прибуток – надійшло 6273 грн., що складає 77,4 %.

Транспортного податка з юридичних осіб - надійшло 12500 грн., що складає 66,8 %.

Адміністративні штрафи- надійшло 11900 грн., що складає 76,1 %.

Державне мито - надійшло 61 грн., виконано на 55,2 %.

Плата за надання інших адмін. послуг - надійшло 2752 грн., виконано на 76,5 %.

Аренда майнових комплексів - надійшло 7800 грн. виконано на 102,0%.

Інші надходження – 7309 грн. , що складає 100,1 %.

II. Виконання видаткової частини

План видатків місцевого бюджету з урахуванням уточнених призначень на 1 півріччя 2022р. склав **39514563грн.**, фактичне виконання **30540078грн.** (77,3% річних призначень), у т.ч.

- загальний фонд – план – **38871763грн.**, факт - **30399937грн.** (78,2%);
- спеціальний фонд – план-**642800грн.**, факт-**140141грн.** (21,8%).

Видатки загального фонду спрямовано на утримання наступних функцій:

КПКВК	Найменування установ	План	Факт	% виконання
0110150	Апарат управління сільської ради	3925779	2829639	72,08
0113104	Забезпечення соціальними послугами	215148	194708	90,5
0113121	Утримання центрів соціальних служб	15000	0,00	0
0113140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійс. за рахунок коштів на оздоров. громадян, які постраждали внаслідок Чорноб.катаст.)	50000	0,00	0

0113160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	154000	127806	82,99
0113242	Інші заходи у сфері соц.захисту	398000	342283	86,0
0114030	Забезпечення діяльності бібліотек	170739	148478	86,96
0114040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	36618	26995	73,72
0114060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1646820	1303077	79,13
0114081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	512109	412707	80,59
0115061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону.	46308	46308	100,0
0115062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	334970	272203	81,35
0116020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги абезпечення діяльності підприємств /ЖКГ	1785157	1611562	90,28
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	951990	634560	66,66
0118130	Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	346140	308881	89,24
0118240	Заходи та роботи з територіальної оборони	80000	49046	61,31
0118710	Резервний фонд місцевого бюджету	200000	0,00	0
06	Відділ освіти сільської ради	26579005	20948745	78,82
3710160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах Фінансове управління - керівництво	411448	303200	73,69
3719770	Інші субвенції з місцевого бюджету	1012532	839438	82,90
	Усього:	38871763	30399937	78,21

Виходячи з таблиці найбільшу питому вагу у обсязі видатків займає освіта – 68,9%, апарат управління – 9,3%.

На захищені статті видатків загального фонду (оплата праці з нарахуваннями працівників бюджетних установ, оплата енергоносіїв, медикаменти, продукти харчування, соцзабезпечення) спрямовано **27436025** грн. (90,25% загального обсягу видатків).

По освіті виплата заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам здійснювалась за рахунок освітньої субвенції. На ці цілі у 1півріччі 2022року спрямовані видатки у сумі 12228739грн.

Впродовж звітнього періоду здійснювалось харчування дітей у дошкільних закладах та учнів загальноосвітніх шкіл громади.

На ці цілі витрачено 239112грн.

Середній показник витрат на харчування 1 дитини в дитячих садках територіальної громади склав **29,72грн.**

Середні витрати харчування на 1 учня в день в загальноосвітніх навчальних закладах становить **15,20грн.**

У 2022 році по територіальній громаді у місцевому бюджеті передбачені кошти на оздоровлення дітей на суму 50000грн.

Органи місцевого самоврядування

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування за 1 півріччя 2022року становлять 2829639грн., з них заробітна плата з нарахуваннями – 2601042грн. або 91,9%.

За звітний період перерахована інша субвенція з місцевого бюджету у сумі 839438грн., а саме:

- на функціонування трудового архіву – 52026грн.;
- на оплату комунальних видатків центру сімейної медицини та ЦРЛ-617162грн.;
- на функціонування Криничанського територіального центру людей похилого віку – 170250грн.

По спеціальному фонду на бюджет розвитку за 1 півріччя 2022року спрямовано 15000грн. видатків по наступним установам:

КПКВК	Найменування установ	План	Факт	% виконання
0110150	Апарат управління сільської ради	10000	0	
0114030	Забезпечення діяльності бібліотек	5000	0	
	Усього:	15000	0	

Станом на 01.07.2022р. виникла кредиторська (14827грн.) заборгованість по доходам по спеціальному фонду – предоплата по батьківській платі за харчування.

Також утворилась дебіторська заборгованість по видаткам у сумі 2958грн.- видатки майбутніх періодів (передплата за періодичні видання).

Дебіторська та кредиторська заборгованість по захищеним статтям видатків станом на 01.07.2022р. відсутня. Але утворилась кредиторська заборгованість по незахищеним статтям видатків у сумі 13777грн.:

- загальний фонд 6777грн., у т.ч. КЕКВ 2210 – 4931грн.,
КЕКВ 2240 – 606 грн.
КЕКВ 2800 – 1240 грн.
- спеціальний фонд КЕКВ 3110 – 7000грн.

Впродовж звітнього періоду з держбюджету буда отримана базова дотація у сумі 9034200грн., освітня субвенція – 13761200грн., субвенція місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 26120грн.

Звіт про виконання планових показників до бюджету Кубейської сільської ради за 1 півріччя 2022 року.

27

Прибуткова частина бюджету Кубейської сільської ради за загальним фондом за I півріччя 2022 року виконана на:

- 98,58 % (-443505,12 грн) із трансфертами, план 31189150,00 грн, факт 30745644,88 грн.,
- 94,77 % (-437125,12) без трансфертів, план 8361250,00 грн, факт 7924124,88 грн.

грн.

ККД	Доходи				
		Уточ. план за 1 півріччя 2022 року	Факт	+/-	% викон.
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	3363500,00	2947678,80	-415821,20	87,64
11020000	Податок на прибуток підприємств	8100,00	6273,00	-1827,00	77,44
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	4713300,00	4740183,21	26883,21	100,57
18010000	Податок на майно	2784300,00	2370284,12	-414015,88	85,13
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової	0,00	757,56	757,56	0,00
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової	0,00	7638,40	7638,40	0,00
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової	21800,00	13552,65	-8247,35	62,17
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	93800,00	23169,84	-70630,16	24,70
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	2335000,00	1942041,17	-392958,83	83,17
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	135000,00	190359,50	55359,50	141,01
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	180000,00	180265,00	265,00	100,15
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	18700,00	12500,00	-6200,00	66,84
18050000	Єдиний податок	1929000,00	2369899,09	440899,09	122,86
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	27600,00	22572,67	-5027,33	81,79
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	1162000,00	918544,44	-243455,56	79,05
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків`	739400,00	1428781,98	689381,98	193,24
41020100	Базова дотація	9034200,00	9034200,00	0,00	100,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	13761200,00	13761200,00	0,00	100,00

41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	32500,00	26120,00	-6380,00	80,37
41051200	бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	32500,00	26120,00	-6380,00	80,37
Всього без урахування трансферт		8361250,00	7924124,88	-437125,12	94,77
Всього		31189150,00	30745644,88	-443505,12	98,58

Видаткова частина бюджету Кубейської сільської ради за загальним фондом за I півріччя 2022 року виконана на • 78,21 % план 38871763,37 грн, факт 30399937,36 грн.,

Код	Показник	План на 2022 рік з урахуванням змін	План на вказаний період з урахуванням змін	Касові видатки за вказаний період	% виконання на вказаний період (гр8/гр5* 100)
1	2	4	5	8	16
	Бюджет Кубейської сільської територіальної громади				
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	6561708,00	3925779,00	2829638,80	72,08
2000	Поточні видатки	6561708,00	3925779,00	2829638,80	72,08
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	6024028,00	3579659,00	2601041,57	72,66
2110	Оплата праці	4923508,00	2925147,00	2129379,26	72,80
2111	Заробітна плата	4923508,00	2925147,00	2129379,26	72,80
2120	Нарахування на оплату праці	1100520,00	654512,00	471662,31	72,06
2200	Використання товарів і послуг	512680,00	328120,00	218450,04	66,58
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	245000,00	175000,00	168382,72	96,22
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	83960,00	44360,00	31605,76	71,25
2250	Видатки на відрядження	15000,00	9000,00	0,00	0,00
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	168720,00	99760,00	18461,56	18,51
2273	Оплата електроенергії	108720,00	59760,00	18461,56	30,89
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	60000,00	40000,00	0,00	0,00
2800	Інші поточні видатки	25000,00	18000,00	10147,19	56,37
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	417900,00	215148,00	194708,40	90,50
2000	Поточні видатки	417900,00	215148,00	194708,40	90,50
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	409900,00	211548,00	194708,40	92,04
2110	Оплата праці	336000,00	173400,00	163941,40	94,55
2111	Заробітна плата	336000,00	173400,00	163941,40	94,55
2120	Нарахування на оплату праці	73900,00	38148,00	30767,00	80,65
2200	Використання товарів і послуг	8000,00	3600,00	0,00	0,00

2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	5000,00	2250,00	0,00	0,00
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3000,00	1350,00	0,00	0,00
3121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	20000,00	15000,00	0,00	0,00
2000	Поточні видатки	20000,00	15000,00	0,00	0,00
2200	Використання товарів і послуг	20000,00	15000,00	0,00	0,00
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	16000,00	12000,00	0,00	0,00
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	4000,00	3000,00	0,00	0,00
3140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	50000,00	50000,00	0,00	0,00
2000	Поточні видатки	50000,00	50000,00	0,00	0,00
2700	Соціальне забезпечення	50000,00	50000,00	0,00	0,00
2730	Інші виплати населенню	50000,00	50000,00	0,00	0,00
3160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	304000,00	154000,00	127806,32	82,99
2000	Поточні видатки	304000,00	154000,00	127806,32	82,99
2700	Соціальне забезпечення	304000,00	154000,00	127806,32	82,99
2730	Інші виплати населенню	304000,00	154000,00	127806,32	82,99
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	518000,00	398000,00	342283,00	86,00
2000	Поточні видатки	518000,00	398000,00	342283,00	86,00
2200	Використання товарів і послуг	300000,00	300000,00	298283,00	99,43
2230	Продукти харчування	300000,00	300000,00	298283,00	99,43
2700	Соціальне забезпечення	218000,00	98000,00	44000,00	44,90
2730	Інші виплати населенню	218000,00	98000,00	44000,00	44,90
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	288210,00	170739,00	148478,20	86,96
2000	Поточні видатки	288210,00	170739,00	148478,20	86,96
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	278110,00	161639,00	147478,20	91,24
2110	Оплата праці	217551,00	127080,00	117390,01	92,37
2111	Заробітна плата	217551,00	127080,00	117390,01	92,37
2120	Нарахування на оплату праці	60559,00	34559,00	30088,19	87,06
2200	Використання товарів і послуг	10100,00	9100,00	1000,00	10,99
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	9600,00	8600,00	1000,00	11,63
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	500,00	500,00	0,00	0,00
4040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	68850,00	36618,00	26995,26	73,72
2000	Поточні видатки	68850,00	36618,00	26995,26	73,72
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	61750,00	32690,00	26967,25	82,49
2110	Оплата праці	43450,00	23200,00	18722,82	80,70
2111	Заробітна плата	43450,00	23200,00	18722,82	80,70
2120	Нарахування на оплату праці	18300,00	9490,00	8244,43	86,87
2200	Використання товарів і послуг	7100,00	3928,00	28,01	0,71

2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3000,00	1500,00	0,00	0,00
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2000,00	1100,00	0,00	0,00
2250	Видатки на відрядження	1500,00	1000,00	0,00	0,00
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	600,00	328,00	28,01	8,54
2273	Оплата електроенергії	600,00	328,00	28,01	8,54
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	2776450,00	1646820,00	1303076,66	79,13
2000	Поточні видатки	2776450,00	1646820,00	1303076,66	79,13
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2426450,00	1391420,00	1116209,87	80,22
2110	Оплата праці	1965277,00	1128685,00	900977,82	79,83
2111	Заробітна плата	1965277,00	1128685,00	900977,82	79,83
2120	Нарахування на оплату праці	461173,00	262735,00	215232,05	81,92
2200	Використання товарів і послуг	350000,00	255400,00	186866,79	73,17
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	40000,00	24000,00	4034,00	16,81
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	30000,00	18200,00	5450,00	29,95
2250	Видатки на відрядження	10000,00	8000,00	0,00	0,00
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	270000,00	205200,00	177382,79	86,44
2273	Оплата електроенергії	270000,00	205200,00	177382,79	86,44
4081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	656700,00	512109,00	412706,65	80,59
2000	Поточні видатки	656700,00	512109,00	412706,65	80,59
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	654700,00	510509,00	412706,65	80,84
2110	Оплата праці	536626,00	418450,00	337202,67	80,58
2111	Заробітна плата	536626,00	418450,00	337202,67	80,58
2120	Нарахування на оплату праці	118074,00	92059,00	75503,98	82,02
2200	Використання товарів і послуг	2000,00	1600,00	0,00	0,00
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2000,00	1600,00	0,00	0,00
5061	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	46307,88	46307,88	46307,88	100,00
2000	Поточні видатки	46307,88	46307,88	46307,88	100,00
2600	Поточні трансферти	46307,88	46307,88	46307,88	100,00
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	46307,88	46307,88	46307,88	100,00
5062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	641332,12	334970,12	272502,88	81,35
2000	Поточні видатки	641332,12	334970,12	272502,88	81,35
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	610000,00	314638,00	272502,88	86,61
2110	Оплата праці	500000,00	257900,00	227192,23	88,09
2111	Заробітна плата	500000,00	257900,00	227192,23	88,09
2120	Нарахування на оплату праці	110000,00	56738,00	45310,65	79,86
2200	Використання товарів і послуг	31332,12	20332,12	0,00	0,00
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	16332,12	10332,12	0,00	0,00
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15000,00	10000,00	0,00	0,00

	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні				
6020		2944268,00	1785157,00	1611562,25	90,28
2000	Поточні видатки	2944268,00	1785157,00	1611562,25	90,28
2600	Поточні трансферти	2944268,00	1785157,00	1611562,25	90,28
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2944268,00	1785157,00	1611562,25	90,28
6030	Організація благоустрою населених пунктів	1714214,00	951990,00	634560,37	66,66
2000	Поточні видатки	1714214,00	951990,00	634560,37	66,66
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	416200,00	196320,00	194103,12	98,87
2110	Оплата праці	341100,00	160900,00	159100,91	98,88
2111	Заробітна плата	341100,00	160900,00	159100,91	98,88
2120	Нарахування на оплату праці	75100,00	35420,00	35002,21	98,82
2200	Використання товарів і послуг	1298014,00	755670,00	440457,25	58,29
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	85116,00	75116,00	25250,00	33,61
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	66704,00	61704,00	55403,61	89,79
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1146194,00	618850,00	359803,64	58,14
2273	Оплата електроенергії	1146194,00	618850,00	359803,64	58,14
8130	Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони	829100,00	346140,00	308881,32	89,24
2000	Поточні видатки	829100,00	346140,00	308881,32	89,24
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	769100,00	289140,00	274666,32	94,99
2110	Оплата праці	630400,00	237000,00	225136,32	94,99
2111	Заробітна плата	630400,00	237000,00	225136,32	94,99
2120	Нарахування на оплату праці	138700,00	52140,00	49530,00	94,99
2200	Використання товарів і послуг	60000,00	57000,00	34215,00	60,03
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	60000,00	57000,00	34215,00	60,03
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	260000,00	80000,00	49046,00	61,31
2000	Поточні видатки	260000,00	80000,00	49046,00	61,31
2200	Використання товарів і послуг	260000,00	80000,00	49046,00	61,31
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	210000,00	30000,00	0,00	0,00
2230	Продукти харчування	50000,00	50000,00	49046,00	98,09
8710	Резервний фонд місцевого бюджету	200000,00	200000,00	0,00	0,00
9000	Нерозподілені видатки	200000,00	200000,00	0,00	0,00
06	Орган з питань освіти і науки	43796643,37	26579005,37	20948745,36	78,82
2000	Поточні видатки	43796643,37	26579005,37	20948745,36	78,82
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	37241694,65	22226062,65	19327559,43	86,96
2110	Оплата праці	30492141,02	18210766,02	15823969,88	86,89
2111	Заробітна плата	30492141,02	18210766,02	15823969,88	86,89
2120	Нарахування на оплату праці	6749553,63	4015296,63	3503589,55	87,26
2200	Використання товарів і послуг	6503708,22	4311652,22	1583636,44	36,73
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	366508,00	254350,00	7672,34	3,02
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	17000,00	9600,00	0,00	0,00
2230	Продукти харчування	1111275,00	595375,00	84996,79	14,28
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	256950,00	143440,00	87925,08	61,30
2250	Видатки на відрядження	57440,00	28820,00	9108,20	31,60
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	4680535,22	3271067,22	1393934,03	42,61

2272	Оплата водопостачання та водовідведення	13000,00	6750,00	50,16	0,74
2273	Оплата електроенергії	1743400,22	1116404,22	668746,55	59,90
2274	Оплата природного газу	1865735,00	1098413,00	725137,32	66,02
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1058400,00	1049500,00	0,00	0,00
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	14000,00	9000,00	0,00	0,00
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	14000,00	9000,00	0,00	0,00
2700	Соціальне забезпечення	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
2730	Інші виплати населенню	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
2800	Інші поточні видатки	36240,50	26290,50	22549,49	85,77
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1169320,00	715115,00	493291,67	68,98
2000	Поточні видатки	1169320,00	715115,00	493291,67	68,98
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	1046860,00	633775,00	481748,67	76,01
2110	Оплата праці	857062,00	520022,00	407687,23	78,40
2111	Заробітна плата	857062,00	520022,00	407687,23	78,40
2120	Нарахування на оплату праці	189798,00	113753,00	74061,44	65,11
2200	Використання товарів і послуг	122460,00	81340,00	11543,00	14,19
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	79320,00	57020,00	4889,00	8,57
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	13700,00	7600,00	4894,00	64,39
2250	Видатки на відрядження	25440,00	12720,00	1760,00	13,84
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	4000,00	4000,00	0,00	0,00
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4000,00	4000,00	0,00	0,00
1010	Надання дошкільної освіти	7970541,91	4537117,91	3068112,62	67,62
2000	Поточні видатки	7970541,91	4537117,91	3068112,62	67,62
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	6127124,00	3468479,00	2717610,70	78,35
2110	Оплата праці	5005808,00	2835163,00	2203313,79	77,71
2111	Заробітна плата	5005808,00	2835163,00	2203313,79	77,71
2120	Нарахування на оплату праці	1121316,00	633316,00	514296,91	81,21
2200	Використання товарів і послуг	1837177,41	1064898,41	350501,92	32,91
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	134000,00	72000,00	0,00	0,00
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	7000,00	3600,00	0,00	0,00
2230	Продукти харчування	396000,00	198000,00	10993,40	5,55
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	63800,00	32250,00	14022,75	43,48
2250	Видатки на відрядження	2000,00	1100,00	0,00	0,00
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1232377,41	756948,41	325485,77	43,00
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	3000,00	1500,00	0,00	0,00
2273	Оплата електроенергії	789160,41	498091,41	213149,90	42,79
2274	Оплата природного газу	438417,00	256457,00	112335,87	43,80
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1800,00	900,00	0,00	0,00
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	2000,00	1000,00	0,00	0,00

	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2000,00	1000,00	0,00	0,00
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2000,00	1000,00	0,00	0,00
2800	Інші поточні видатки	6240,50	3740,50	0,00	0,00
	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	12606816,06	7515115,06	5133085,02	68,30
1021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	12606816,06	7515115,06	5133085,02	68,30
2000	Поточні видатки	12606816,06	7515115,06	5133085,02	68,30
	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	8045933,25	4333531,25	3888944,01	89,74
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	8045933,25	4333531,25	3888944,01	89,74
2110	Оплата праці	6578633,92	3552074,92	3182997,56	89,61
2111	Заробітна плата	6578633,92	3552074,92	3182997,56	89,61
	Нарахування на оплату праці	1467299,33	781456,33	705946,45	90,34
2120	Нарахування на оплату праці	1467299,33	781456,33	705946,45	90,34
	Використання товарів і послуг	4530882,81	3159033,81	1221591,52	38,67
2200	Використання товарів і послуг	4530882,81	3159033,81	1221591,52	38,67
	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	140000,00	118950,00	2783,34	2,34
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	140000,00	118950,00	2783,34	2,34
	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	10000,00	6000,00	0,00	0,00
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	10000,00	6000,00	0,00	0,00
	Продукти харчування	715275,00	397375,00	74003,39	18,62
2230	Продукти харчування	715275,00	397375,00	74003,39	18,62
	Оплата послуг (крім комунальних)	179450,00	103590,00	69008,33	66,62
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	179450,00	103590,00	69008,33	66,62
	Видатки на відрядження	30000,00	15000,00	7348,20	48,99
2250	Видатки на відрядження	30000,00	15000,00	7348,20	48,99
	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3448157,81	2514118,81	1068448,26	42,50
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3448157,81	2514118,81	1068448,26	42,50
	Оплата водопостачання та водовідведення	10000,00	5250,00	50,16	0,96
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	10000,00	5250,00	50,16	0,96
	Оплата електроенергії	954239,81	618312,81	455596,65	73,68
2273	Оплата електроенергії	954239,81	618312,81	455596,65	73,68
	Оплата природного газу	1427318,00	841956,00	612801,45	72,78
2274	Оплата природного газу	1427318,00	841956,00	612801,45	72,78
	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1056600,00	1048600,00	0,00	0,00
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1056600,00	1048600,00	0,00	0,00
	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	8000,00	4000,00	0,00	0,00
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	8000,00	4000,00	0,00	0,00
	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	8000,00	4000,00	0,00	0,00
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	8000,00	4000,00	0,00	0,00
	Інші поточні видатки	30000,00	22550,00	22549,49	100,00
2800	Інші поточні видатки	30000,00	22550,00	22549,49	100,00
	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	21992700,00	13761200,00	12228738,71	88,86
1031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	21992700,00	13761200,00	12228738,71	88,86
	Поточні видатки	21992700,00	13761200,00	12228738,71	88,86
2000	Поточні видатки	21992700,00	13761200,00	12228738,71	88,86
	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	21992700,00	13761200,00	12228738,71	88,86
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	21992700,00	13761200,00	12228738,71	88,86
	Оплата праці	18026803,00	11279672,00	10021350,52	88,84
2110	Оплата праці	18026803,00	11279672,00	10021350,52	88,84
	Заробітна плата	18026803,00	11279672,00	10021350,52	88,84
2111	Заробітна плата	18026803,00	11279672,00	10021350,52	88,84
	Нарахування на оплату праці	3965897,00	2481528,00	2207388,19	88,95
2120	Нарахування на оплату праці	3965897,00	2481528,00	2207388,19	88,95
	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	2957,40	2957,40	2957,40	100,00
1061	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	2957,40	2957,40	2957,40	100,00
	Поточні видатки	2957,40	2957,40	2957,40	100,00
2000	Поточні видатки	2957,40	2957,40	2957,40	100,00
	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2957,40	2957,40	2957,40	100,00
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2957,40	2957,40	2957,40	100,00
	Оплата праці	2424,10	2424,10	2424,10	100,00
2110	Оплата праці	2424,10	2424,10	2424,10	100,00
	Заробітна плата	2424,10	2424,10	2424,10	100,00
2111	Заробітна плата	2424,10	2424,10	2424,10	100,00
	Нарахування на оплату праці	533,30	533,30	533,30	100,00
2120	Нарахування на оплату праці	533,30	533,30	533,30	100,00
	Інші програми та заходи у сфері освіти	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
	Поточні видатки	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
2000	Поточні видатки	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
	Соціальне забезпечення	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
2700	Соціальне забезпечення	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
	Інші виплати населенню	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
2730	Інші виплати населенню	15000,00	15000,00	15000,00	100,00
	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	39308,00	32500,00	7559,94	23,26
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	39308,00	32500,00	7559,94	23,26

2000	Поточні видатки	39308,00	32500,00	7559,94	23,26
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	26120,00	26120,00	7559,94	28,94
2110	Оплата праці	21410,00	21410,00	6196,68	28,94
2111	Заробітна плата	21410,00	21410,00	6196,68	28,94
2120	Нарахування на оплату праці	4710,00	4710,00	1363,26	28,94
2200	Використання товарів і послуг	13188,00	6380,00	0,00	0,00
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	13188,00	6380,00	0,00	0,00
37	Орган з питань фінансів	2701127,00	1423980,00	1142638,01	80,24
2000	Поточні видатки	2701127,00	1423980,00	1142638,01	80,24
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	571350,00	381455,00	299340,01	78,47
2110	Оплата праці	493505,31	337555,31	265524,36	78,66
2111	Заробітна плата	493505,31	337555,31	265524,36	78,66
2120	Нарахування на оплату праці	77844,69	43899,69	33815,65	77,03
2200	Використання товарів і послуг	53714,00	29993,00	3860,00	12,87
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	28641,00	16600,00	3060,00	18,43
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15993,00	5993,00	0,00	0,00
2250	Видатки на відрядження	5080,00	3400,00	800,00	23,53
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	4000,00	4000,00	0,00	0,00
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4000,00	4000,00	0,00	0,00
2600	Поточні трансферти	2076063,00	1012532,00	839438,00	82,90
2620	Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2076063,00	1012532,00	839438,00	82,90
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	625064,00	411448,00	303200,01	73,69
2000	Поточні видатки	625064,00	411448,00	303200,01	73,69
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	571350,00	381455,00	299340,01	78,47
2110	Оплата праці	493505,31	337555,31	265524,36	78,66
2111	Заробітна плата	493505,31	337555,31	265524,36	78,66
2120	Нарахування на оплату праці	77844,69	43899,69	33815,65	77,03
2200	Використання товарів і послуг	53714,00	29993,00	3860,00	12,87
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	28641,00	16600,00	3060,00	18,43
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15993,00	5993,00	0,00	0,00
2250	Видатки на відрядження	5080,00	3400,00	800,00	23,53
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	4000,00	4000,00	0,00	0,00
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4000,00	4000,00	0,00	0,00
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	2076063,00	1012532,00	839438,00	82,90
2000	Поточні видатки	2076063,00	1012532,00	839438,00	82,90
2600	Поточні трансферти	2076063,00	1012532,00	839438,00	82,90
2620	Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2076063,00	1012532,00	839438,00	82,90
	Всього по бюджету	64794810,37	38871763,37	30399937,36	78,21
2000	Поточні видатки	64594810,37	38671763,37	30399937,36	78,61
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	49463282,65	29295080,65	24867283,70	84,89

2110	Оплата праці	40479558,33	24000083,33	20368537,68	84,87
2111	Заробітна плата	40479558,33	24000083,33	20368537,68	84,87
2120	Нарахування на оплату праці	8983724,32	5294997,32	4498746,02	84,96
2200	Використання товарів і послуг	9416648,34	6171395,34	2815842,53	45,63
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1087197,12	668348,12	243614,06	36,45
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	17000,00	9600,00	0,00	0,00
2230	Продукти харчування	1461275,00	945375,00	432325,79	45,73
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	478107,00	289647,00	180384,45	62,28
2250	Видатки на відрядження	89020,00	50220,00	9908,20	19,73
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	6266049,22	4195205,22	1949610,03	46,47
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	13000,00	6750,00	50,16	0,74
2273	Оплата електроенергії	3268914,22	2000542,22	1224422,55	61,20
2274	Оплата природного газу	1865735,00	1098413,00	725137,32	66,02
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1118400,00	1089500,00	0,00	0,00
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	18000,00	13000,00	0,00	0,00
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	18000,00	13000,00	0,00	0,00
2600	Поточні трансферти	5066638,88	2843996,88	2497308,13	87,81
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2990575,88	1831464,88	1657870,13	90,52
2620	Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2076063,00	1012532,00	839438,00	82,90
2700	Соціальне забезпечення	587000,00	317000,00	186806,32	58,93
2730	Інші виплати населенню	587000,00	317000,00	186806,32	58,93
2800	Інші поточні видатки	61240,50	44290,50	32696,68	73,82
9000	Нерозподілені видатки	200000,00	200000,00	0,00	0,00