



Виконавчий комітет
Вараська міська рада

Інформація про виконання бюджету Вараської міської територіальної громади за дев'ять місяців 2023 року

I. Загальна характеристика виконання бюджету

Для забезпечення ефективного функціонування бюджетної сфери та життєвонеобхідних потреб жителів територіальних громад у період дії воєнного стану Офісом Президента України, Урядом України, Верховною Радою України та іншими органами виконавчої влади прийнято низку оперативних рішень та встановлені особливості бюджетного процесу. Адже, в умовах воєнного стану надзвичайно важливо забезпечити оперативне, належне та безперервне виконання місцевих бюджетів.

За даними звіту управління Державної казначейської служби України у м.Вараші про виконання місцевих бюджетів за січень-вересень 2023 року надходження до загального фонду бюджету Вараської міської територіальної громади склали 743 147,9 тис.грн.

Доходи загального фонду бюджету (без урахування офіційних трансфертів) склали 620 207,1 тис.грн, що становить 101,3% (+ 7 966,0 тис.грн) до планового показника та 114,9% (+80 453,9 тис.грн) до показника відповідного періоду 2022 року.

Основними бюджетоформуючими податками бюджету міської територіальної громади є податок та збір на доходи фізичних осіб і місцеві податки і збори.

В структурі власних доходів загального фонду бюджету податок та збір на доходи фізичних осіб займає 86,7%, його надходження склали 537 729,3 тис.грн, що на 3 274,5 тис.грн, або на 0,6 %, більше планового показника та на 62 185,3 тис.грн, або на 13,1%, більше проти таких надходжень за відповідний період минулого року.

[illegible]



- на заробітну плату з нарахуваннями – 66 479,7 тис.грн;
- на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 653,8 тис.грн;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 5 716,0 тис.грн;
- видатки на відрядження – 113,7 тис.грн;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 321,6 тис.грн;



- інші поточні видатки – 27,9 тис.грн.

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових зниках на дев'ять місяців 2023 року 4 563,6 тис.грн використання коштів овить 982,0 тис.грн.

Видатки спеціального фонду за рахунок власних надходжень становлять 6,1 тис.грн (плата за послуги, що надаються бюджетними установами) та 57,3 тис.грн з проведення конкурсу щодо міських перевезень жирів; інші джерела власних надходжень в сумі 1 238,8 тис.грн отримувалися від безкоштовної передачі житлових приміщень та будівлі БУ-2, спеціального обладнання для ЦНАПу).

Видатки на іншу діяльність у сфері державного управління (КТПКВК МБ) у звітному періоді становлять 1 866,3 тис.грн (уточнений план на звітний рік – 2 454,9 тис.грн), або 76,0 % до плану. Кошти заплановані на виконання:

- міської програми з відзначення до державних, професійних та місцевих ювілейних дат, заохочення за заслуги перед Вараською міською територіальною громадою на 2021-2025;

- програми мобілізаційної підготовки, мобілізації та оборонної роботи у міській територіальній громаді на 2022 – 2025 роки;

- програми висвітлення діяльності Вараської міської ради та її виконавчих органів на 2022-2025 роки;

- програми забезпечення виконання департаментом соціального захисту та
ості виконавчого комітету Вараської міської ради рішень суду та пов'язаних
ім стягнень на 2023-2025 роки №7100-ПР-04.

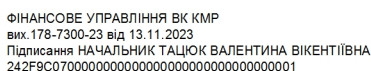
Видатки на **проведення місцевих виборів** (КТПКВК МБ 0191) у звітному році становлять 0,01 тис.грн (уточнений план на звітний період – 10,5 грн), або 0,1 % до плану.

Для забезпечення **надання освітніх послуг (КТПКВК МБ 1000)** у звітному році використано коштів у сумі 377 913,1 тис.грн, або 91,2 % запланованої суми (уточнений план на дев'ять місяців 2023 року – 414 387,1 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 307 842,9 тис.грн (уточнений план – 341 603,5 тис.грн), або 88,9 %, по спеціальному фонду – 70 070,2 тис.грн (уточнений план на звітний період – 72 783,6 тис.грн), або 96,3 %.

Надання дошкільної освіти здійснюється у 14 закладах дошкільної освіти (10 закладах міста та 3 сільських закладах - сіл Заболоття, Стара Рафалівка, Ільківці).

Надання загальної середньої освіти здійснюється у 14 закладах загальної середньої освіти (у 10 ліцях, 4 гімназіях).

Крім того, у м.Вараш функціонують:



інклюзивно-ресурсний центр,
центр професійного розвитку педагогічних працівників,
група централізованого господарського обслуговування,
централізована бухгалтерія управління освіти.

На поточні видатки галузі при уточненому плані загального фонду 341 603,5 тис.грн використано 307 842,9 тис.грн, з них:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 274 494,8 тис.грн;
- на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 3 462,1 тис.грн;
- на продукти харчування – 9 282,5 тис. грн;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 10 060,9 тис.грн;
- видатки на відрядження – 112,5 тис.грн;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 9 884,0 тис.грн;
- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку – 59,3 тис.грн;
- на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 46,8 тис.грн;
- соціальне забезпечення – 433,5 тис.грн;
- інші поточні видатки – 6,4 тис.грн.

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на дев'ять місяців 2023 року 6 626,2 тис.грн використано коштів у сумі 3 912,8 тис.грн, або 59,1 %.

Власні надходження установ освіти сформувалися за рахунок платних послуг, що надаються установами управління освіти, плати за оренду майна бюджетних установ, благодійних внесків, грантів та дарунків та інших джерел власних надходжень. Видатки за рахунок власних надходжень становлять 66 157,5 тис.грн, з них:

- 2 651,9 тис.грн – від платних послуг, що надаються бюджетними установами (направлені на утримання установ);
- 63 505,6 тис.грн – безкоштовно передане майно (підручники, хромбуки для вчителів, шкільний автобус для Більськовільського ліцею).

На видатки по **охороні здоров'я** та проведення програмних заходів з охорони здоров'я (КТПКВК МБ **2000**) за дев'ять місяців 2023 року направлено 16 044,0 тис.грн, або 61,0 % запланованої суми (уточнений план – 26 285,5 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 12 577,8 тис.грн (план – 17 074,6 тис.грн), або 73,7 %, по спеціальному фонду при плані на звітний період – 9 210,9 тис.грн використано 3 466,2 тис.грн, або 37,6 %.

На поточні видатки галузі при уточненому плані загального фонду 17 074,6 тис.грн використано 12 577,8 тис.грн, з них:





- Дитячо-юнацька спортивна школа м.Вараш (КТПКВК 5031) утримується при управлінні освіти виконавчого комітету Вараської міської ради. Протягом дев'яти місяців 2023 року на її потреби використано 2 296,5 тис.грн загального*



Департаментом культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" (КТПКВК МБ **5049**) при плані 49,1 тис. грн використано 39,2 тис. грн, або 79,8%.

Відповідно до програм, затверджених міською радою, на **житлово-комунальне господарство** (КТПКВК МБ **6000**), за звітний період використано 74 662,5 тис.грн бюджетних коштів при плані 99 355,8 тис.грн, або 75,1 %, у т.ч.: по загальному фонду – 59 645,1 тис.грн (уточнений план – 66 846,7 тис.грн), або 89,2 % та по спеціальному фонду – 15 017,4 тис.грн (уточнений план на звітний період – 32 509,1 тис.грн), або 46,2 %.

- на забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 2 247,4 тис.грн;
- на організацію благоустрою населених пунктів – 43 501,7 тис.грн;
- забезпечення функціонування підприємств, що надають житлово-комунальні послуги – 13 425,1 тис.грн;
- на іншу діяльність – 470,9 тис.грн.

На здійснення заходів із землеустрою за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7130**) по загальному фонду при планових показниках на дев'ять місяців 2023 року 1 332,0 тис.грн використано 190,0 тис.грн, або 14,3 %.

На **будівництво освітніх установ та закладів** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7321**) по спеціальному фонду при планових показниках на дев'ять місяців 2023 року 3 350,0 тис.грн використано 323,8 тис.грн, або 9,7 %.

На **будівництво медичних установ та закладів** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7322**) по спеціальному фонду при планових показниках на дев'ять місяців 2023 року 1 989,5 тис.грн використано 1 539,5 тис.грн, або 77,4 %.

На розроблення комплексних планів просторового розвитку територій територіальних громад за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ



На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ 7461) по загальному фонду при планових показниках на дев'ять місяців 2023 року 17 456,1 тис.грн використано 16 871,2 тис.грн, або 96,6 % та по спеціальному фонду при планових показниках 5 600,0 тис.грн використано 65,0 тис.грн, або 1,2%.

На членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування (КТПКВК МБ 7680) по загальному фонду при планових показниках на дев'ять місяців 2023 року 141,1 тис.грн використано 137,5 тис.грн, або 97,4 %.

На заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій (КТПКВК МБ 8110) у звітному періоді використано 224,1 тис.грн бюджетних коштів при плані 1 696,5 тис.грн, або 13,2 %, у т.ч.: по загальному фонду – 204,4 тис.грн (уточнений план – 1 216,9 тис.грн), або 16,8 % та по спеціальному фонду – 19,7 тис.грн (уточнений план на звітний період – 479,6 тис.грн), або 4,1 % (безоплатно отримані засоби на протирадіаційні укриття).

Видатки на заходи громадського порядку та безпеки (КТПКВК МБ 8230) згідно з міською програмою «Безпечна громада» на 2019-2023 роки у звітному періоді заплановані в сумі 95,9 тис.грн по загальному фонду, використано 32,0 тис.грн, або 33,4 %.

На заходи та роботи з мобілізаційної підготовки та територіальної оборони (КТПКВК МБ 8220, 8240) у звітному періоді направлено 8 069,7 тис.грн. коштів загального фонду місцевого бюджету при уточненому плані 9 528,4 тис.грн, або 84,7%. Із бюджету розвитку місцевого бюджету використано коштів 1 813,3 тис.грн при уточненому плані 10 833,4 тис.грн, або 16,7% (на придбання генераторів).

Власні надходження сформувалися за рахунок надходжень в натуральній формі (ай-пі телефони, роутер) в сумі 4,0 тис.грн і направлені на утримання відповідних бюджетних установ.

На **природоохоронні заходи** за рахунок цільових фондів (КТПКВК МБ **8340**) у звітному періоді при плані спеціального фонду бюджету 351,4 тис.грн, використання коштів не проводилось.



Заборгованість

- нарахована та невідшкодована плата за здані в оренду приміщення в сумі 188,3 тис. грн,



- переплата батьківської плати за навчання дітей в комунальному закладі «Вараська мистецька школа» - 3,9 тис. грн.

На звітну дату рахується заборгованість по КТПКВК МБ 8821 «Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла». По загальному фонду дебіторська заборгованість складає 225,3 тис. грн, кредиторська заборгованість – 225,3 тис. грн. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість складає 507,8 тис. грн, кредиторська заборгованість – 507,8 тис. грн.

Фінансування бюджету Вараської міської територіальної громади відбувалось за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду), за рахунок залишків коштів місцевого бюджету.

Субвенція з місцевого (обласного) бюджету *на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на оплату*



З бюджету Вараської міської територіальної громади за дев'ять місяців 2023 року були надані інші субвенції в розмірі 9 700,0 тис.грн таким *місцевим бюджетам*:



- У звітному періоді з бюджету Вараської міської територіальної громади надані субвенції **державному бюджету в сумі 16 319,0** тис.грн, а саме:

- 

- субвенція державній установі «Полицька виправна колонія (№76)» для придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю для подолання наслідків пожежі та придбання генератора становить 595,0 тис.грн;

Міністерством фінансів України на дев'ять місяців 2023 року бюджету Вараської міської територіальної громади доведений розмір **реверсної дотації** в сумі 125 622,0 тис.грн. Станом на 01.10.2023 року органами Держказначейства до Державного бюджету України вилучено 125 622,0 тис.грн (100,0 %).

Валентина ТАЦЮК

Людмила Гузей 2-43-83
Людмила Примачик 3-12-38
Алла Максимчук 2-38-75

