ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ
ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ
ВАРАСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
майдан Незалежності, 1, м. Вараш, Вараський р-н,
Рівненська обл., 34403, код ЄДРПОУ **02771664**,
тел. (**03636) 2-36-25**, e-mail: **finance@varashmtg.gov.ua**

Виконавчий комітет

Вараська міська рада

На №_____ від _____

Про виконання бюджету

Інформація про виконання бюджету
Вараської міської територіальної громади за 2023 рік

І. Загальна характеристика виконання бюджету

У зв'язку з повномасштабною збройною агресією російської федерації проти України Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 в Україні введено воєнний стан, який наразі продовжено.

Виконання бюджету Вараської міської територіальної громади у 2023 році здійснювалося в умовах воєнного стану, з врахуванням особливостей бюджетного процесу.

Загальний обсяг надходжень до бюджету міської територіальної громади за 2023 рік склав 1 039 272,1 тис.грн.

Виконання розпису доходів загального фонду (без офіційних трансфертів) бюджету забезпечено на 100,5%, тобто при плані 797 519,0 тис.грн фактично надійшло 801 572,4 тис.грн.

Обсяг офіційних трансфертів від органів державного управління до загального фонду бюджету міської територіальної громади склав 159 133,5 тис.грн.

Надходження до спеціального фонду бюджету (без офіційних трансфертів) склали 78 196,7 тис.грн, в тому числі бюджет розвитку – 883,4 тис.грн.

Обсяг офіційних трансфертів від органів державного управління до спеціального фонду бюджету міської територіальної громади склав 369,5 тис.грн.

ІІ. Показники економічного розвитку регіону

Складовими економіки територіальної громади є промисловість, житлово-комунальне господарство, торгівля і громадське харчування, сфера побутових послуг, фінансова діяльність та будівництво.

Основним бюджетоутворюючим підприємством територіальної громади є відокремлений підрозділ «Рівненська АЕС» ДП «НАЕК «Енергоатом», яке за

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

одинадцять місяців звітного року перерахувало до бюджету територіальної громади 491,3 млн. грн податків і зборів, що становить 61,3 % доходів загального фонду бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів).

ОСНОВНІ ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО І СОЦІАЛЬНОГО РОЗВИТКУ ВАРАСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

Показники	Одиниці виміру	2022 рік	2023 рік	2024 рік
1	2	3	4	5
Обсяг реалізованої промислової продукції	млн.грн	36 747,3	51 208,2	55 607,4
Обсяг виробленої будівельної продукції	млн.грн	450,0	490,0	540,0
Обсяг капітальних інвестицій за рахунок усіх джерел фінансування	млн.грн	985,8	2467,8	2783,8
Середньомісячна заробітна плата	грн	34 783,0	36 904,8	39 119,1
Середньомісячна заробітна плата, у % до попереднього року	%	104,4	106,1	106,0
Середньомісячна пенсія	грн	6 827,0	7 243,4	7 678,0

III. Доходи

Затверджений обсяг доходів бюджету міської територіальної громади на 2023 рік (без урахування обсягів міжбюджетних трансфертів) зі змінами, внесеними відповідно до частини 7 статті 78 Бюджетного кодексу України, виконано на 109,6%. При плані 802 579,6 тис.грн фактичні надходження склали 879 769,1 тис.грн, що на 140 018,8 тис.грн, або на 18,9%, більше проти надходжень у 2022 році (739 750,3 тис.грн).

До загального фонду бюджету територіальної громади надійшло 801 572,4 тис.грн, що на 4 053,4 тис.грн, або на 0,5%, більше планового показника та на 75 569,5 тис.грн, або на 10,4%, більше проти надходжень у 2022 році.

Перевиконання планових показників у сумі 4 053,4 тис.грн забезпечено понадплановими надходженнями:

податку та збору на доходи фізичних осіб у сумі 1 098,6 тис.грн. Даний вид доходів є основним джерелом наповнення місцевого бюджету, питома вага його у структурі доходів загального фонду бюджету (без урахування офіційних трансфертів) склала 85,9% (688 513,0 тис.грн). Приріст надходжень проти показника минулого року склав 8,6% (+54 385,9 тис.грн). Початково затверджений показник (620 000,0 тис.грн) виконано на 111,1% (+68 513,0 тис.грн). Основним чинником, що вплинув на приріст показника проти базового року та на значне перевиконання початково затвердженого показника є зростання заробітної плати працівників енергетичної галузі. У звітному році відокремлені підрозділи ДП «НАЕК» Енергоатом» перерахували до бюджету територіальної громади 502 618,9 тис.грн податку на доходи фізичних осіб, що

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

на 44 749,1 тис.грн, або на 9,8%, більше проти таких перерахувань у 2022 році (457 869,8 тис.грн);

податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності у сумі 1,6 тис.грн. Частка надходжень податку на прибуток підприємств комунальної власності у структурі власних доходів загального фонду бюджету у звітному році склала 0,2% (1764,5 тис.грн). Початково затверджений показник (237,1тис.грн) перевиконано на 1 527,4 тис.грн, що зумовлено додатковими надходженнями податку на прибуток до бюджету внаслідок отримання комунальним підприємством «Вараштепловодоканал» цільової фінансової підтримки відповідно до рішення Вараської міської ради № 856 від 29.09.2017 «Про затвердження Програми цільової фінансової підтримки Кузнецовського міського комунального підприємства на період 2017-2027 роки»;

рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів у сумі 19,2 тис.грн. Частка рентної плати в структурі власних доходів загального фонду бюджету склала близько 0,2% (1 376,0 тис.грн). Спад надходжень проти показника минулого року склав 65,6%, або 2 618,6 тис.гр. Недовиконання початково затвердженого показника склало 45,0%, або 1124,0 тис.грн.

внутрішніх податків на товари та послуги (акцизного податку) у сумі 555,8 тис.грн. В структурі власних доходів загального фонду бюджету їх питома вага склала 2,9% (22 864,0 тис.грн). Початково затверджений показник (14 100,0 тис.грн) виконано на 162,2% (+8 764,0 тис.грн);

місцевих податків і зборів на 1 989,6 тис.грн. Їх частка у структурі доходів загального фонду бюджету склала 9,9% (79 462,8 тис.грн). Найпитомішу вагу у структурі місцевих податків займають плата за землю (52,6%), єдиний податок (40,2%), податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, (6,9%). Частка туристичного збору та транспортного податку склала 0,2% та 0,1% відповідно.

Надходження плати за землю за звітний період склали 41 816,6 тис.грн, що становить 101,9% планового показника (+780,5 тис.грн). Приріст надходжень проти показника минулого року склав 16,5% (+5 920,3 тис.грн), проти початково затвердженого показника - 18,6% (+6 566,6 тис.грн). Основним фактором зростання надходжень плати за землю є індексація нормативної грошової оцінки земельних ділянок відповідно до статті 289 Податкового кодексу України. Значення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки для земель і земельних ділянок (крім сільськогосподарських угідь) за 2022 рік становило 1,15.

Надходження єдиного податку склали 31 908,6 тис.грн, що становить 103,2% планового показника (+1003,2 тис.грн). Приріст надходжень проти показника минулого року склав 17,7% (+4 809,6 тис.грн). Початково затверджений показник перевиконано на 22,7% (+5 908,6 тис.грн). Одним з чинників, що вплинули на зростання надходжень єдиного податку є збільшення кількості платників єдиного податку- фізичних осіб з 1440 чол. у 2022 році до

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

1498 чол. у 2023 році. Наступним – застосування з 1 серпня 2023 року платниками єдиного податку третьої групи ставки податку у розмірі 5% доходу відповідно до Закону України №3291-IX від 30.06. 2023 «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей оподаткування у період дії воєнного стану». З 1 квітня 2022 року Законом України № 2120-IX від 15.03.2022 року «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану» відсоткова ставка єдиного податку для платників єдиного податку третьої групи встановлювалася у розмірі 2 % доходу.

Рівень виконання планового показника надходжень податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, склав 103,8% (+203,8 тис.грн). Приріст надходжень проти показника минулого року склав 14,9 % (+715,6 тис.грн).

Надходження туристичного збору склали 148,8 тис.грн, що становить 100,0% планового показника та на 95,1 тис.грн, або на 177,1% більше проти надходжень в минулому році.

Плановий показник по надходженню транспортного податку виконано на 103,1%: при плані 66,7 тис.грн фактичні надходження склали 68,8 тис.грн. В базовому році транспортний податок не надходив;

неподаткових надходжень у сумі 388,5 тис.грн. Питома вага неподаткових надходжень у структурі власних доходів загального фонду бюджету міської територіальної громади склала 0,9% (7 592,0 тис.грн). Проти показника минулого року приріст неподаткових надходжень склав 42,3% (+2 255,6 тис.грн).

Доходи від операцій з капіталом (кошти від продажу прав на земельні ділянки несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та прав на земельні ділянки, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим) склали 0,1 тис.грн.

До спеціального фонду бюджету територіальної громади надійшло 78 196,7 тис.грн (без урахування трансфертів), що на 73 136,1 тис.грн більше планового показника (5 060,6 тис.грн). Перевиконання планових показників забезпечено понадплановими надходженнями екологічного податку (+493,0 тис.грн), грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (+ 93,2 тис.грн), власних надходжень бюджетних установ (+ 71 647,6 тис.грн), інших надходжень до фондів охорони навколишнього природного середовища (+ 18,9 тис.грн), відсотків за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла (+1,1 тис.грн), коштів від продажу землі (+882,3 тис.грн).

В структурі доходів спеціального фонду 97,6%, або 76 333,2 тис.грн, займають власні надходження бюджетних установ; 1,1% (868,0 тис.грн) – екологічний податок; 0,1% (93,2 тис.грн) – грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

середовища внаслідок господарської та іншої діяльності; 1,1% (882,3 тис.грн) – кошти від продажу земель.

Рівень виконання планового показника по надходженню екологічного податку склав 231,5% (+493,0 тис.грн): при плані 375,0 тис.грн фактичні надходження склали 868,0 тис.грн, що на 361,0 тис.грн більше проти надходжень у минулому році.

В структурі власних надходжень бюджетних установ 9,0% (6 921,8 тис.грн) займає плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством і 91,0% (69 441,4 тис.грн) складають інші джерела власних надходжень бюджетних установ.

IV. Видатки та заборгованість

Виконання бюджету Вараської міської територіальної громади по видатках та кредитуванню в умовах воєнного стану здійснювалося з урахуванням вимог Закону України «Про правовий режим воєнного стану», постанов Кабінету Міністрів України від 11.03.2022 №252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану», від 09.06.2021 №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» та інших законодавчих актів.

Проведення платежів здійснювалось в особливому режимі згідно черговості в установленому законодавством порядку. У 2023 році в повному обсязі забезпечено проведення видатків загального фонду бюджету по заробітній платі та нарахуваннях на неї, видатків на харчування та придбання медикаментів, оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

Так, за 2023 рік **виконання бюджету Вараської міської територіальної громади по видатках та кредитуванню** в особливому режимі становить 97,2 % до уточненого плану, в т.ч.: по загальному фонду – 97,9 %, спеціальному фонду – 93,8 %.

Тобто, при уточненому плані на звітний період в сумі 1 175 672,2 тис.грн, на утримання бюджетних установ та виконання програмних завдань використано 1 143 178,3 тис.грн, у тому числі по видатках 1 143 261,6 тис.грн; по кредитуванню повернуто ”-” 83,3 тис.грн.

По загальному фонду, при уточненому плані на звітний період 975 411,2 тис.грн, використано 955 397,0 тис.грн.

По спеціальному фонду, при уточненому плані в сумі 200 261,0 тис.грн, виконано 187 781,3 тис.грн, у тому числі по видатках – 187 864,6 тис.грн; по кредитуванню повернуто ”-” 83,3 тис.грн.

Найбільша сума видатків загального фонду місцевого бюджету за звітний період припадає на видатки соціально – культурної сфери (утримання бюджетних установ та проведення заходів) – 521 028,0 тис.грн (54,5 %).

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

Видатки на забезпечення діяльності **органів місцевого самоврядування** (КТПКВК МБ **0150**, **0160**) за 2023 рік становлять 103 814,8 тис.грн, в т.ч.: по загальному фонду – 98 632,3 тис.грн (уточнений план – 102 585,4 тис.грн), або 96,1 %, по спеціальному фонду при планових показниках в сумі 5 550,9 тис.грн касові видатки становлять 5 182,5 тис.грн, або 93,4 %.

На поточні видатки загального фонду по органах місцевого самоврядування при плані на звітний період 102 585,4 тис.грн направлено 98 632,3 тис. грн, з них:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 87 017,0 тис.грн;
- на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю – 1 194,1 тис.грн;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 7 367,8 тис.грн;
- видатки на відрядження – 165,7 тис.грн;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2 285,4 тис.грн;
- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку – 12,9 тис. грн;
- інші поточні видатки – 589,4 тис.грн.

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на 2023 рік 4 254,8 тис.грн використання коштів становить 3 886,4 тис.грн, або 91,3% (придбання обладнання і предметів довгострокового користування 374,8 тис.грн, капітальний ремонт приміщень 3 511,6 тис.грн).

Видатки спеціального фонду за рахунок власних надходжень становлять 1 296,1 тис.грн (плата за послуги, що надаються бюджетними установами становить 57,3 тис.грн з проведення конкурсу щодо міських перевезень пасажирів; інші джерела власних надходжень в сумі 1 238,8 тис.грн сформувалися від безкоштовної передачі житлових приміщень та будівлі БУ-2, офісного обладнання для ЦНАПу).

Видатки на **іншу діяльність у сфері державного управління** (КТПКВК МБ **0180**) у звітному періоді становлять 2 561,8 тис.грн (уточнений план на звітний період – 2 948,9 тис.грн), або 86,9 % до плану. Кошти заплановані на виконання:

- міської програми з відзначення до державних, професійних та місцевих свят, ювілейних дат, заохочення за заслуги перед Вараською міською територіальною громадою на 2021-2025;
- програми мобілізаційної підготовки, мобілізації та оборонної роботи у Вараській міській територіальній громаді на 2022 – 2025 роки;
- програми висвітлення діяльності Вараської міської ради та її виконавчих органів на 2022-2025 роки;

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

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

Видатки на **проведення місцевих виборів** (КТПКВК МБ **0191**) у звітному періоді становлять 5,6 тис.грн (уточнений план на звітний період – 14,2 тис.грн), або 39,4 % до плану (програма підтримки Вараської територіальної виборчої комісії Вараського району Рівненської області поза виборчим процесом на 2022-2025 роки).

Для забезпечення **надання освітніх послуг** (КТПКВК МБ **1000**) у звітному періоді використано коштів у сумі 506 264,5 тис.грн, або 98,5 % запланованої суми (уточнений план на 2023 рік – 514 160,4 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 431 011,3 тис.грн (уточнений план – 436 409,7 тис.грн), або 98,8 %, по спеціальному фонду – 75 253,2 тис.грн (уточнений план на звітний період – 77 750,7 тис.грн), або 96,8 %.

З бюджету громади утримується 34 установи та заклади освіти.

Надання дошкільної освіти здійснюється у 14 закладах дошкільної освіти (*у 11 закладах міста та 3 сільських закладах - сіл Заболоття, Стара Рафалівка, Собіщиці*).

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

Крім того, у м.Вараш функціонують:

2 заклади позашкільної освіти (*мистецька школа, центр дитячої та юнацької творчості),*

інклюзивно-ресурсний центр,

центр професійного розвитку педагогічних працівників,

група централізованого господарського обслуговування,

централізована бухгалтерія управління освіти.

Питома вага видатків по галузі «Освіта» в сумі видатків загального фонду бюджету громади становить 45,1 %.

На поточні видатки галузі при уточненому плані загального фонду 436 409,7 тис.грн використано 431 011,3 тис.грн, з них:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 370 082,0 тис.грн;
- на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 6 009,3 тис.грн;
- на продукти харчування – 15 815,9 тис. грн;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 21 364,3 тис.грн;
- видатки на відрядження – 157,5 тис.грн;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 16 833,9 тис.грн;

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку – 73,3 тис.грн;
- на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 48,8 тис.грн;
- соціальне забезпечення – 535,4 тис.грн;
- інші поточні видатки – 90,9 тис.грн.

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на 2023 рік 7 047,2 тис.грн використано коштів у сумі 5 820,7 тис.грн, або 82,6 %:

2 431,1 тис.грн придбаний інвентар, обладнання і предметів довгострокового користування (генератори, насоси, стабілізатори напруги, обладнання на харчоблок, інтерактивна панель, комп'ютерне обладнання, обладнання для навчальних кабінетів);

2 772,0 тис.грн капітальний ремонт приміщень;

617,6 тис.грн виготовлення робочого проєкту щодо реконструкції будівлі навчального закладу з облаштуванням захисної споруди цивільного захисту Вараського ліцею №3.

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 69 432,4 тис.грн, з них:

- 4 720,9 тис.грн – від платних послуг, що надаються бюджетними установами направлені на утримання установ, в тому числі харчування дітей за рахунок плати батьків становить 4 064,0 тис.грн);
- 64 711,5 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 2023 рік направлено 33 798,3 тис.грн, або 88,0 % запланованої суми (уточнений план – 38 408,8 тис.грн), у т.ч. по загальному фонду – 24 325,8 тис.грн (план – 26 301,1 тис.грн), або 92,5 %, по спеціальному фонду при плані на звітний період – 12 107,7 тис.грн використано 9 472,5 тис.грн, або 78,2 %.

На поточні видатки галузі при уточненому плані загального фонду 26 301,1 тис.грн використано 24 325,8 тис.грн, з них:

- на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню – 16 617,4 тис.грн;
- на первинну медичну допомогу населенню – 447,8 тис.грн;
- на програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом – 175,4 тис.грн;

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

- централізовані заходи з лікування онкологічних хворих – 3 272,6 тис.грн;
- інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я – 3 812,6 тис.грн.

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на 2023 рік 12 107,7 тис.грн використано 9 472,5 тис.грн, або 78,2% в тому числі:

4 131,9 тис.грн на придбання медичного обладнання для Вараської багатопрофільної лікарні (електрокардіограф, столи операційні, світильники та лампи операційні, світильники процедурні, стабілізатор напруги, моноблоки, принтери, тренажери, функціональні ліжка, кондиціонери, аспіратор медичний електричний, прилад для реєстрації атоакустичної емісії Аудіометр);

5 340,6 тис.грн - капітальний ремонт приміщень закладів охорони здоров'я (Вараської багатопрофільної лікарні на суму 4 834,3 тис.грн та Вараського центру первинної медичної допомоги на суму 506,3 тис.грн).

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення** (КТПКВК МБ **3000**) у звітному періоді при уточненому плані 49 422,9 тис.грн становлять 48 026,2 тис.грн або 97,2 % до плану, у т.ч.: по загальному фонду – 44 669,0 тис.грн (уточнений план – 45 995,5 тис.грн), або 97,1 % та по спеціальному фонду – 3 357,2 тис.грн (уточнений план на звітний період – 3 427,4 тис.грн), або 98,0 %.

Питома вага видатків по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» в сумі видатків загального фонду бюджету громади становить 4,7 %.

На поточні видатки по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» при уточненому плані загального фонду 45 995,5 тис.грн використано 44 669,0 тис.грн, у тому числі:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 25 668,6 тис.грн;
- на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 835,3 тис.грн;
- на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 17,4 тис.грн;
- на продукти харчування – 1 074,3 тис.грн;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 1 669,1 тис.грн;
- на видатки на відрядження – 5,3 тис.грн;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 731,1 тис.грн;
- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку – 20,6 тис.грн;
- субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 5 253,5 тис.грн;
- соціальне забезпечення – 9 393,8 тис.грн.

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на 2023 рік 2 156,4 тис.грн використано 2 116,7 тис.грн, або 98,2%:

328,9 тис.грн - придбання комп'ютерного обладнання та предметів довгострокового користування (в тому числі за рахунок субвенції на створення мережі спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі 179,5 тис.грн, співфінансування з місцевого бюджету 149,4 тис.грн);

1787,8 тис.грн – капітальний ремонт приміщення денного центру соціально-психологічної допомоги особам, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі за рахунок субвенції.

Власні надходження сформувалися за рахунок надходжень від:

- надання платних послуг – 36,3 тис.грн, які направлені на утримання відповідних бюджетних установ;
- благодійних внесків, грантів та дарунків – 1 204,2 тис.грн (безкоштовно отримані основні засоби для молодіжного центру; предмети, матеріали, обладнання для реабілітаційного центру; гігієнічні, дитячі, продуктові набори, спальні набори (розкладачки) від Червоного Хреста; побутова техніка; канцтовари; продукти від ТзОВ «Кузнецовський хлібозавод»).

Територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг) м.Вараш (КТПКВК МБ 3104) протягом 2023 року використано 6 337,5 тис.грн загального фонду при плані 6 476,1 тис.грн (97,9 %), по спеціальному фонду – 20,0 тис.грн (уточнений план на звітний період – 50,4 тис.грн), або 39,7 %.

На надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю *Вараським міським центром комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю імені З.А.Матвієнко* (КТПКВК МБ 3105) протягом 2023 року за рахунок коштів загального фонду використано 13 985,3 тис.грн при плані 14 091,5 тис.грн (99,2 %), по спеціальному фонду, при уточненому плані в сумі 223,1 тис.грн, використано 223,1 тис.грн, або 100,0%.

На здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення *Вараським міським центром соціальних служб та послуг* (КТПКВК МБ 3121, 3124) по загальному фонду використано 5 471,4 тис.грн при плані 5 513,6 тис.грн (99,2 %), по спеціальному фонду при планових показниках в сумі 2 559,5 тис.грн касові видатки становлять 2 519,7 тис.грн, або 98,4%.

На видатки по *підліткових клубах за місцем проживання* (КТПКВК МБ 3132) та для проведення організаційних заходів по роботі з підлітками за місцем їх проживання в звітному періоді по загальному фонду використано 2 150,7 тис.грн при плані 2 283,1 тис.грн (94,2 %).

3681240052070001 0

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

На утримання комунального закладу «Вараський молодіжний центр», а також на видатки з підтримки молодіжних ініціатив і різнобічного розвитку молоді (КТПКВК МБ 3133) у звітному періоді по загальному фонду використано 1 265,7 тис.грн при плані 1 316,2 тис.грн, або 96,2 %. По спеціальному фонду при планових показниках в сумі 594,4 тис.грн касові видатки становлять 594,4 тис.грн, або 100,0 % (безкоштовно отримані основні засоби – меблі, ноутбуки, проектор, екран для проектора).

На видатки установ **культури і мистецтва** (КТПКВК МБ **4000**) та проведення заходів в галузі культури і мистецтва в звітному періоді використано 18 416,6 тис.грн бюджетних коштів при плані 19 049,0 тис.грн, або 96,7 %, у т.ч.: по загальному фонду 14 700,6 тис.грн (уточнений план – 15 216,7 тис.грн), або 96,6 % та по спеціальному фонду – 3 716,0 тис.грн (уточнений план на звітний період – 3 832,3 тис.грн), або 97,0 %.

На поточні видатки по галузі «Культура і мистецтво» при уточненому плані загального фонду 15 216,7 тис.грн використано 14 700,6 тис.грн, у тому числі:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 12 132,7 тис.грн;
- на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 814,3 тис.грн;
- на продукти харчування – 30,6 тис.грн;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 793,8 тис.грн;
- видатки на відрядження – 15,2 тис.грн;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 910,6 тис.грн;
- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 3,2 тис.грн.;
- інші поточні видатки – 0,2 тис.грн.

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на 2023 рік 3 504,1 тис.грн використано 3 446,5 тис.грн, або 98,4%, в тому числі придбання обладнання і предметів довгострокового користування становить 639,0 тис.грн, капітальний ремонт приміщень – 2 807,5 тис.грн.

Власні надходження установ культури сформувалися за рахунок надання платних послуг, благодійних внесків, грантів та дарунків та направлені на утримання закладів культури в сумі 269,5 тис.грн.

На утримання закладів та проведення заходів з **фізичної культури і спорту** (КТПКВК МБ **5000**) за 2023 рік використано 6 398,4 тис.грн бюджетних коштів при плані 6 544,3 тис.грн, або 97,8 %, у т.ч.: по загальному фонду – 6 321,3 тис.грн (уточнений план – 6 402,8 тис.грн), або 98,7 % та по спеціальному фонду – 77,1 тис.грн (уточнений план на звітний період – 141,5 тис.грн), або 54,5 %.

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

На поточні видатки по галузі «Фізична культура і спорт» при уточненому плані загального фонду 6 402,8 тис.грн використано 6 321,3 тис.грн, зокрема:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 2 524,2 тис.грн;
- на придбання предметів, матеріалів, інвентарю – 280,6 тис.грн;
- на оплату послуг (крім комунальних) – 2 684,7 тис.грн;
- видатки на відрядження – 23,7 тис.грн;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 239,2 тис.грн;
- на соціальне забезпечення – 541,1 тис.грн;
- на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 2,0 тис.грн;
- на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку – 0,8 тис.грн;
- інші видатки – 25,0 тис.грн.

Власні надходження сформувалися за рахунок надходжень від надання платних послуг в сумі 77,1 тис.грн і направлені на утримання відповідних бюджетних установ.

На проведення *спортивної роботи* департаментом культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету міської ради (КТПКВК МБ **5011**, **5012**) на 2023 рік передбачалося 2 454,2 тис.грн, використано 2 454,2 тис.грн загального фонду або 100,0 %.

Дитячо-юнацька спортивна школа м.Вараш (КТПКВК **5031**) утримується при управлінні освіти виконавчого комітету Вараської міської ради. Протягом 2023 року на її потреби використано 3 257,6 тис.грн загального фонду при плані 3 336,0 тис.грн, або 97,6 % та 77,1 тис.грн спеціального фонду при плані 141,5 тис.грн, або 54,5 %.

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 78,5 тис. грн використано 75,4 тис. грн, або 96,1 %.

У звітному періоді по Програмі розвитку фізичної культури і спорту Вараської міської територіальної громади на 2021-2025 роки на *надання стипендій* міського голови (КТПКВК МБ **5062**) направлено 534,1 тис.грн коштів загального фонду бюджету громади при плані 534,1 тис.грн або 100 %.

Відповідно до програм, затверджених міською радою, на **житлово-комунальне господарство** (КТПКВК МБ **6000**), за звітний період використано 117 275,1 тис.грн бюджетних коштів при плані 120 015,4 тис.грн, або 97,7 %, у т.ч.: по загальному фонду – 84 358,5 тис.грн (уточнений план – 85 721,1 тис.грн), або 98,4 % та по спеціальному фонду – 32 916,6 тис.грн (уточнений план на звітний період – 34 294,3 тис.грн), або 96,0 %.

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000001

На поточні видатки по галузі «Житлово-комунальне господарство» при уточненому плані загального фонду 85 721,1 тис.грн використано 84 358,5 тис.грн, з них:

- на забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 2 592,7 тис.грн;
- на експлуатацію та технічне обслуговування житлового фонду – 679,6 тис.грн
- на організацію благоустрою населених пунктів – 62 509,9 тис.грн;
- забезпечення функціонування підприємств, що надають житлово-комунальні послуги – 17 900,1 тис.грн;
- на іншу діяльність – 676,2 тис.грн.

На капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку при планових показниках на 2023 рік 34 294,3 тис.грн використано 32 916,6 тис.грн, або 96 %.

На **здійснення заходів із землеустрою** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7130**) по загальному фонду при планових показниках на 2023 рік 351,9 тис.грн використано 190,0 тис.грн, або 54,0 % та по спеціальному фонду при планових показниках 1 211,5 тис.грн використано 1 001,5 тис.грн, або 82,7 %.

На **будівництво об'єктів житлово-комунального господарства** (КТПКВК МБ **7310**) по спеціальному фонду при планових показниках на 2023 рік 250,0 тис.грн використано 240,6 тис.грн, або 96,2 %.

На **будівництво освітніх установ та закладів** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7321**) по спеціальному фонду при планових показниках на 2023 рік 3 350,0 тис.грн використано 2 782,7 тис.грн, або 83,1 %.

На **будівництво медичних установ та закладів** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7322**) по спеціальному фонду при планових показниках на 2023 рік 2 599,5 тис.грн використано 1 639,3 тис.грн, або 63,1 %.

На **розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)** (КТПКВК МБ **7350**) по спеціальному фонду при планових показниках на 2023 рік 174,0 тис.грн використано 173,2 тис.грн, або 99,5 %.

На **розроблення комплексних планів просторового розвитку територій територіальних громад** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7351**) по спеціальному фонду при планових показниках на 2023 рік 4 965,9 тис.грн використано 4 965,9 тис.грн, або 100,0 %.

36812405207 00013

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

На **розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7390**) по спеціальному фонду при планових показниках на 2023 рік 160,0 тис.грн використання коштів не було.

На **утримання та розвиток автомобільних доріг** за рахунок коштів місцевого бюджету (КТПКВК МБ **7461**) по загальному фонду при планових показниках на 2023 рік 21 600,1 тис.грн використано 20 992,8 тис.грн, або 97,2 % та по спеціальному фонду при планових показниках 14 366,1 тис.грн використано 12 571,1 тис.грн, або 87,5%.

На **заходи з енергозбереження** (КТПКВК МБ **7640**) по загальному фонду при планових показниках на 2023 рік 25,1 тис.грн використано 25,1 тис.грн, або 100,0 % та по спеціальному фонду при планових показниках на 2023 рік 1 468,1 тис.грн використано 1 461,9 тис.грн, або 99,6 %.

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

На **інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю** (КТПКВК МБ **7693**) по загальному фонду при планових показниках на 2023 рік 120,0 тис.грн використано 85,5 тис.грн, або 71,3 % та по спеціальному фонду при планових показниках на 2023 рік 2 151,2 тис.грн використано 2 151,2 тис.грн, або 100,0 %.

На **заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій** (КТПКВК МБ **8110**) у звітному періоді використано 1 912,8 тис.грн бюджетних коштів при плані 2 003,5 тис.грн, або 95,5 %, у т.ч.: по загальному фонду – 1 313,3 тис.грн (уточнений план – 1 323,8 тис.грн), або 99,2 % та по спеціальному фонду – 599,5 тис.грн (уточнений план на звітний період – 679,7 тис.грн), або 88,2 %.

На капітальні видатки з бюджету розвитку місцевого бюджету при уточненому плані 660,0 тис.грн використано коштів 579,8 тис.грн або 87,8 %:

195 тис.грн – придбання генератора для забезпечення безперебійного електропостачання у пункти незламності;

384,8 тис.грн – капітальний ремонт внутрішніх інженерних систем ПРУ №64383 мікрорайон Вараш 3.

Власні надходження сформувалися за рахунок безоплатно отриманих засобів на протирадіаційні укриття в сумі 19,7 тис.

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

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 127,8 тис.грн по загальному фонду, використано 127,8 тис.грн або 100 % на технічне обслуговування системи відеоспостереження.

На **заходи та роботи з мобілізаційної підготовки та територіальної оборони** (КТПКВК МБ **8220, 8240**) у звітному періоді направлено 8 746,3 тис.грн. коштів загального фонду місцевого бюджету при уточненому плані 10 832,6 тис.грн, або 80,7 %. По спеціальному фонду при планових показниках на 2023 рік 9 055,7 тис.грн використано 7 953,1 тис.грн, або 87,8 %.

На капітальні видатки з бюджету розвитку місцевого бюджету при уточненому плані 9 051,7 тис.грн використано коштів 7 949,1 тис.грн або 87,8%.

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.

Всього у 2023 році на **програму мобілізаційної підготовки, мобілізації та оборонної роботи у Вараській міській територіальній громаді** на 2022-2025 роки при плані 72 106,7 тис.грн, використано 67 419,9 тис.грн або 93,5 %.

На **природоохоронні заходи** за рахунок цільових фондів (КТПКВК МБ **8340**) у звітному періоді при плані спеціального фонду бюджету 445,0 тис.грн, використано 70,0 тис.грн бюджету розвитку, або 15,7 %.

На **інші заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету** (КТПКВК МБ **8775**) у звітному періоді направлено 550,0 тис.грн. коштів загального фонду місцевого бюджету при уточненому плані 550,0 тис.грн, або 100 %.

Обсяг **резервного фонду** місцевого бюджету станом на 01.01.2024 становив 631,0 тис.грн.

Заборгованість

Станом на 01.01.2024 року по коштах загального фонду бюджету та коштах спеціального фонду бюджету **простроченої** дебіторської та кредиторської заборгованості зареєстровано не було.

Станом на 01.01.2024 року по коштах **спеціального фонду** бюджету зареєстровано:

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

- ***кредиторську заборгованість за видатками спеціального фонду*** **–** в сумі **123,7** тис. грн - по КТПКВК МБ 7460 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури» - не проведено розрахунки за надані послуги (в грудні 2023 р. за технічний нагляд за капітальним ремонтом вул. Хлібороб від будинку №38 до перехрестя з вул. Шкільна в с.Стара Рафалівка; договір №4330-Д-105-23 від 18.07.2023 з ФОП Козак В.В., акт наданих послуг №1 від 27.12.2023 р.);

- ***дебіторську заборгованість за доходами спеціального фонду*** в сумі **221,9** тис. грн по КТПКВК МБ 1000 «Освіта», а саме:

- нарахована та невідшкодована плата за здане в оренду приміщення в сумі 128,1 тис. грн,

- нарахована і невідшкодована батьківська плата за харчування дітей в закладах дошкільної освіти в сумі 31,5 тис. грн та закладах загальної середньої освіти в сумі 59,6 тис. грн,

- нарахована і невідшкодована батьківська плата за навчання в комунальному закладі «Вараська мистецька школа» в сумі 2,7 тис. грн.

- кредиторську заборгованість за доходами спеціального фонду *в сумі* ***1186,6*** *тис. грн,* а саме:

по КТПКВК МБ 1000 «Освіта» - **1186,4** тис. грн, із них:

- переплата батьківської плати за харчування дітей закладах дошкільної освіти в сумі 845,3 тис. грн та закладах загальної середньої освіти в сумі 334,3 тис. грн,

- переплата орендарями плати за оренду приміщень в сумі – 6,8 тис. грн;

по КТПКВК МБ 0100 «Державне управління» - **0,2** тис. грн - авансовий внесок сплачений за оренду приміщення.

На звітну дату рахується заборгованість по КТПКВК МБ 8821 «Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла». По загальному фонду дебіторська заборгованість складає **202,2** тис. грн, кредиторська заборгованість – **202,2** тис. грн. По **спеціальному фонду** дебіторська заборгованість складає **505,7** тис. грн, кредиторська заборгованість – **505,7** тис. грн.

V. Фінансування

Для забезпечення збалансованості місцевого бюджету затверджено розпис фінансування місцевого бюджету. При внесенні змін до розпису видатків, які не забезпечені доходами, вносяться зміни у розпис фінансування.

Фінансування бюджету Вараської міської територіальної громади відбувалось за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

бюджету розвитку (спеціального фонду), за рахунок залишків коштів місцевого бюджету.

VI. Кредитування

В звітному періоді від повернення кредитів, наданих молодим сім'ям та одиноким громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла в попередні роки, до спеціального фонду бюджету надійшло 83,3 тис.грн.

VII. Міжбюджетні трансферти

Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіям України бюджету Вараської міської територіальної громади не надавалась.

Протягом звітного періоду до бюджету Вараської міської територіальної громади надійшло 152 205,9 тис.грн коштів ***освітньої субвенції***. Касові видатки за рахунок даної субвенції становлять 152 205,4 тис.грн, або 100 % до плану.

Субвенція з місцевого (обласного) бюджету ***на здійснення переданих видатків у сфері освіти*** *за рахунок коштів освітньої субвенції (на оплату праці з нарахуваннями педпрацівникам інклюзивно-ресурсних центрів)* при плані 1 730,2 тис.грн використана в сумі 1 730,2 тис.грн, або 100,0 % до плану.

Субвенція з місцевого (обласного) бюджету ***на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції*** *з державного бюджету місцевим бюджетам* ***(за спеціальним фондом державного бюджету)*** (*на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти*) при плані 369,5 тис.грн використана в сумі 69,8 тис.грн, або 18,9 %. Кошти невикористані у зв'язку з надходженням в кінці бюджетного періоду; залишились на рахунках громади для використання у 2024 році.

Субвенція з місцевого бюджету ***на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами*** при плані 592,4 тис.грн використана в сумі 556,5 тис.грн, або 93,9 % до плану.

Субвенція з місцевого бюджету ***за рахунок залишку коштів субвенції*** *на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами,* ***що утворився на початок бюджетного періоду*** надійшла у сумі 309,0 тис.грн, або 100% до плану. Використання коштів субвенції у звітному періоді становить 275,8 тис.грн, або 89,3 %.

Субвенція з місцевого бюджету *на виконання окремих заходів з реалізації* ***соціального проєкту «Активні парки - локації здорової України»*** за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету за 2023 рік при плані 78,5 тис.грн

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

надійшла в повному обсязі. Використано станом на 01.01.2024 75,4 тис.грн, або 96,1 % до плану.

Субвенція з місцевого бюджету ***на розроблення комплексних планів просторового розвитку територій*** *територіальних громад за рахунок залишку коштів відповідної субвенції з державного бюджету*, *що утворився на початок бюджетного періоду* за 2023 рік при плані 1 936,0 тис.грн використана в сумі 1 936,0 тис.грн, або 100,0 %.

Субвенція з місцевого бюджету ***на створення мережі спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі*** за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету за 2023 рік при плані 2 241,0 тис.грн використана в сумі 2 201,3 тис.грн, або 98,2 %.

Міжбюджетних трансфертів з державного бюджету на здійснення заходів, пов'язаних з військовою агресією російської федерації проти України бюджет Вараської міської територіальної громади не отримував.

Міжбюджетні трансферти з державного бюджету станом на 01.01.2024 невикористані в сумі 111,9 тис.грн у зв'язку з економією коштів та **повернуті *обласному бюджету*** *Рівненської області*, а саме:

- субвенції *на надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами* в сумі 35,9 тис.грн;
- субвенції *на надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду* в сумі 33,3 тис.грн;
- субвенції *на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України"* в сумі 3,0 тис.грн;
- субвенції *на створення мережі спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі* в сумі 39,7 тис.грн.

Інші субвенції з місцевого бюджету, *надані бюджету Вараської громади на утримання Вараського Інклюзивно-ресурсного центру, центру професійного розвитку педагогічних працівників,* при плані 152,4 тис. грн використані в сумі 152,4 тис.грн (100 %):

- з бюджету Полицької сільської територіальної громади - 53,2 тис.грн;
- з бюджету Рафалівської селищної територіальної громади - 55,1 тис.грн;
- з бюджету Каноницької сільської територіальної громади – 30,0 тис.грн;
- з бюджету Антонівської сільської територіальної громади – 14,1 тис.грн.

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду бюджету Вараської громади не надавалась.

Інші дотації з місцевого бюджету (9150) не надавались.

З бюджету Вараської міської територіальної громади у 2023 році інші субвенції з місцевого бюджету **(КПКВК МБ 9770)** надані в сумі **54 081,8** тис.грн**,** а саме:

1) **обласному бюджету Рівненської області** в сумі **41 547,8** тис.грн, зокрема:

- на заходи Програми забезпечення мобілізаційної підготовки та оборонної роботи в Рівненській області на 2021-2023 роки на суму 24 097,9 тис.грн;
- на співфінансування обласного бюджету за надання соціальних послуг стаціонарного догляду мешканцям Вараської міської територіальної громади, які перебувають в інтернатних закладах Рівненської області на суму 804,8 тис.грн;
- на співфінансування обласного бюджету для придбання двох шкільних автобусів для Вараської міської територіальної громади на суму 3 100,0 тис.грн;
- для співфінансування об'єкту "Реконструкція будівлі навчального закладу з облаштування захисної споруди цивільного захисту (протирадіаційного укриття) за адресою: мкрн. Перемоги, буд.8 м.Вараш, Вараський район, Рівненська область" на суму 13 545,1 тис.грн.

2) **районному бюджету Вараського району** на суму **4 000,0** тис.грн, а саме:

- на виконання заходів районної Програми підготовки територіальної оборони та місцевого населення до участі в русі національного спротиву в Вараському районі на 2022 – 2024 роки надано коштів на суму 2 000,0 тис.грн;
- на заходи Програми виконання повноважень місцевими органами виконавчої влади щодо реалізації державної регіональної політики та впровадження реформ у Вараському районі на 2023 рік надано коштів у сумі 2 000,0 тис.грн.

3) надані інші субвенції з місцевого бюджету для забезпечення та зміцнення обороноздатності міста Вараш та Рівненської АЕС, підтримки сил НГУ, розміщення підрозділів особового складу, військових підрозділів та облаштування фортифікаційних споруд, оплати комунальних послуг, для ліквідації наслідків техногенної катастрофи, завданої збройною агресією російської федерації проти України на загальну суму **4 459,7** тис.грн таким **місцевим бюджетам**:

- бюджету Каноницької сільської територіальної громади 760,0 тис.грн;
- бюджету Антонівської сільської територіальної громади 499,8 тис.грн;
- бюджету Рафалівської селищної територіальної громади 500,0 тис.грн;

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

- бюджету Полицької сільської територіальної громади 499,9 тис.грн;
- бюджету Локницької сільської територіальної громади 700,0 тис.грн;
- бюджету Зарічненської селищної територіальної громади 1 500,0 тис.грн.

4) надана субвенція **бюджету Херсонської міської територіальної громади** для забезпечення життєдіяльності населення і функціонування об'єктів інфраструктури, ліквідації наслідків техногенної катастрофи, завданою збройною агресією російської федерації проти України – **4 074,3** тис.грн.

У звітному періоді з бюджету Вараської міської територіальної громади надані субвенції **державному бюджету (КПКВК МБ 9800)** в сумі **17 344,6** тис.грн, а саме:

1) на виконання заходів програми мобілізаційної підготовки, мобілізації та оборонної роботи у Вараській міській територіальній громаді на 2022-2025 роки **у сумі 16 019,6** тис.грн, а саме:

субвенція для ***Вараського районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки*** становить 2 766,5 тис.грн;

субвенція для ***ГУ Національної поліції України*** *в Рівненській області* у сумі 1 622,2 тис.грн;

субвенція для ***Управління Служби безпеки України*** *в Рівненській області* надана у сумі 3 620,0 тис.грн;

субвенція для ***військової частини А7032*** становить 5 558,1 тис.грн;

субвенція для ***військової частини 1141 Національної гвардії України*** надана у сумі 1 452,8 тис.грн;

субвенція для ***військової частини А4576 Міністерства оборони України*** становить 1 000 тис.грн.

2) на виконання заходів комплексної програми розвитку цивільного захисту Вараської міської територіальної громади на 2021-2025 надана субвенція **пожежно-рятувального підрозділу ДСНС у м.Вараш** у сумі **730** тис.грн.

3) надана **субвенція державній установі «Полицька виправна колонія (№76)»** для придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю для подолання наслідків пожежі та придбання генератора у сумі **595,0** тис.грн.

Міністерством фінансів України бюджету Вараської міської територіальної громади доведений розмір **реверсної дотації** на 2023 рік в сумі 167 495,6 тис.грн. Станом на 01.01.2024 року органами Держказначейства до Державного бюджету України вилучено 167 495,6 тис.грн (100,0 %).

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001

VIII. Інша інформація

Рішення Вараської міської ради про затвердження бюджету Вараської міської територіальної громади на 2023 рік та додатки до нього підготовлені у відповідності до типової форми, розробленої Міністерством фінансів України.

Відповідно до ст. 115 Бюджетного кодексу України, рішення Вараської міської ради від 21.12.2022 №1782-РР-VIII «Про бюджет Вараської міської територіальної громади на 2023 рік» зі змінами, внесеними рішеннями міської ради від 19.01.2023 № 1787-РР-VIII, від 09.02.2023 № 1799-РР-VIII, від 10.03.2023 №1854 -РР-VIII, від 04.04.2023 №1894-РР-VIII, від 03.05.2023 №1902-РР-VIII, від 07.06.2023 №1958-РР-VIII, від 09.06.2023 №1963-РР-VIII «Про внесення змін до бюджету Вараської міської територіальної громади на 2023 рік», від 16.08.2023 №2026-РР-VIII, від 08.09.2023 №2084-РР-VIII, від 09.10.2023 №2087-РР-VIII, від 25.10.2023 №2127-РР-VIII, від 01.11.2023 №2181-РР-VIII, від 17.11.2023 №2186-РР-VIII, від 30.11.2023 №2189-РР-VIII, від 18.12.2023 №2205-РР-VIII «Про внесення змін до бюджету Вараської міської територіальної громади на 2023 рік», направлені до департаменту фінансів Рівненської обласної державної адміністрації для здійснення контролю за відповідністю бюджетному законодавству відповідних показників, у тому числі в частині делегованих повноважень.

Начальник фінансового управління Валентина ТАЦЮК

Олена ХАНДУЧКА 2-43-83
Людмила ПРИМАЧИК 3-12-38
Алла МАКСИМЧУК 2-38-75

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ ВК КМР
вих.24-7300-24 від 06.02.2024
Підписання НАЧАЛЬНИК ТАЦЮК ВАЛЕНТИНА ВІКЕНТІЇВНА
242F9C070000000000000000000000000000001