

## Пояснювальна «Про виконання бюджету Арцизької міської територіальної громади за 2023 рік»

Доходна частина загального фонду бюджету Арцизької міської територіальної громади за 2023 рік виконана на **101,7%** - при планових призначеннях **328532,3 тис. грн.** фактично виконана у розмірі **333976,7 тис. грн.**, без врахування між бюджетних трансфертів виконана на **108,5%** (**+15772,1 тис. грн.**), в тому числі:

▪ **загальний фонд бюджету** виконаний на **103,6%**, при планових призначеннях **180917,9 тис. грн.** фактично надійшло **187522,3 тис. грн.**, що більше на **6604,4 тис. грн.**;

▪ **спеціальний фонд бюджету** виконаний на **336,2%**, затверджений об'єм доходів **3880,9 тис. грн.** виконаний в сумі **13048,5 тис. грн.**, що більше на **9167,6 тис. грн.**

Питома вага **податку та збору на доходи фізичних осіб** у надходженнях загального фонду бюджету Арцизької міської територіальної громади, без урахування міжбюджетних трансфертів, складає **51,8%**. Надходження податку до бюджету становлять **97085 тис. грн.** при призначеннях **98050,4 тис. грн.** і виконані на **99,0%**, до бюджету надійшло менше на **965,4 тис. грн.** (податок на доходи фізичних осіб з військовослужбовців з 01.10.2023 року спрямований з місцевого бюджету до спеціального фонду державного бюджету); до аналогічного періоду минулого року темп росту надходження податку - **113,3%**, або до бюджету більше надійшло **11359,3 тис. грн.**

Виконання призначень 2023 року по бюджетоутворюючим надходженням бюджету територіальної громади наступне:

- **місцеві податки та збори:** при плані 72616,5 тис. грн., до бюджету громади надійшло 80109,4 тис. грн., виконання становить **110,3%**, що більше на **7492,9 тис. грн.**, в т.ч.:

\* по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки виконання - **106,2%**, що більше плану на 150,6 тис. грн.;

\* по земельному податку виконання - **105,6%**, що більше плану на 945,0 тис. грн.;

\* по орендній платі з юридичних та фізичних осіб призначення виконані на **102,6%** або надійшло більше на 299,4 тис. грн., це пояснюється погашенням боргу ТОВ «Прометей Миколаївська філія» - 123,9 тис. грн., укладенням 5 нових договорів оренди земель на суму 123,5 тис. грн.;

\* по **єдиному податку** виконання – **114,6%**, що більше на 6044,5 тис. грн. Перевиконання утворилось за рахунок відміни пільг з 01.08.2023 року по єдиному податку з фізичних осіб, сплатою **мінімального податкового зобов'язання у сумі 11527,1 тис. грн.**

**Спеціальний фонд бюджету** без врахування трансфертів виконаний за 2023 рік на **336,2%**, що більше плану на **9167,6 тис. грн.**

Перевиконання утворилось по власним надходженням бюджетних установ у сумі **9131,4 тис. грн.** Фактичні надходження доходів від благодійних внесків і дарунків (гуманітарна допомога) за минулий рік, які не підлягають прогнозуванню, склали **9736,3 тис. грн.**

**Екологічний податок** виконаний на 128,6% або більше плану на 21,3 тис. грн.

**Видаткову частину загального фонду бюджету на звітний період з урахуванням змін виконано на 99,1%. При уточненому плані на 2023 рік 296738,9 тис. грн. видатки склались у сумі 294026,1 тис. грн. (-2712,8 тис. грн.).**

За галузевою структурою видаткова частина **загального фонду бюджету** складала: Освіта – 160995,6 тис. грн., що є 54,8%, Культура – 15097,5 тис. грн., що є 5,1%, Соціальний захист – 12857,2 тис. грн., що є 4,4%, Охорона здоров'я – 16987,1 тис. грн., що є 5,8%, Фізична культура – 6029,4 тис. грн., що є 2,1%, Житлово-комунальне господарство та земельні відносини – 30753,9 тис. грн., що є 11,6%, Утримання доріг – 5596,7 тис. грн., що є 1,9%, Пожежна охорона та громадський порядок – 5160,0 тис. грн., 1,8%, Управління – 33342,0 тис. грн., що є 11,2%, Інша економічна діяльність – 498,0 тис. грн., що є 0,2%, Резервний фонд – 1966,5 тис. грн., що є 0,7%, видатки на ЗСУ – 4300,7 тис. грн., що є 0,5%, трансферти іншим бюджетам – 441,5 тис. грн.

За **економічною структурою** видаткова частина загального фонду бюджету складала: оплата праці з нарахуваннями – 202813,5 тис. грн. (68,98%), енергоносії – 27274,4 тис. грн. (9,27%), харчування, медикаменти – 8355,3 тис. грн. (2,8%), соціальні виплати – 9597,5 тис. грн. (3,26%), видатки на ЗСУ – 4300,7 тис. грн. ( 1,46%), інші (резервний фонд, зв'язок, послуги з подачі інтернету, паливо, предмети і матеріали, відрядження, інші) – 41684,7 тис. грн. (14,2%).

Видаткову частину **спеціального фонду** виконано на 87,3%. При уточненому плані на звітну дату 58578,8 тис. грн., касові видатки (разом з натуральною формою) склали у сумі 51136,4 тис. грн. у тому числі по галузях: «Освіта» 18951,4 тис. грн., «Культура» 6352,7 тис. грн., «Охорона здоров'я – 4476,2 тис. грн., «Соціальний захист» у сумі 30,0 тис. грн., «Управління» у сумі 6881,3 тис. грн., «ЖКГ» у сумі 2321,3 тис. грн., «Економічна діяльність» 3382,1 тис. грн., інша діяльність у сумі 174,3 тис. грн., підтримка ЗСУ та територіальної оборони – 5190,4 субвенція до державного бюджету у сумі 776,7 тис. грн., субвенція з місцевого бюджету до обласного бюджету та на спів фінансування інвестиційних проектів 2600,0 тис. грн.

**На БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ** громади у 2023 році спрямовано 36880,9 тис. грн., в тому числі:

**за напрямками:**

- «Освіта» - 14031,3 тис. грн.;
- «Культура і розвиток туризму» - 6340,7 тис. грн.;
- «ЗСУ та ТО» - 5190,4 тис. грн.;
- «Охорони здоров'я» - 3949,3 тис. грн.
- «Капітальний ремонт доріг» - 3066,9 тис. грн.;
- «Житлово-комунальне господарство» - 2321,3 тис. грн.;
- «Облаштування ЦНАП» - 584,1 тис. грн.;
- «Безпечна громада та апарат управління» - 377,5 тис. грн.;
- «Трансферти іншим бюджетам» - 1019,4 тис. грн.

**за видами діяльності:**

**Капітальний ремонт та енергоефективність – 16113,6 тис. грн., з яких найбільші об'єкти:**

- капітальний ремонт покрівлі закладу дошкільної освіти ясла-садок № 5 «Росинка» в м. Арциз на суму 1831,7 тис. грн.;

- капітальний ремонт покрівлі (з утепленням) Прямобалківського ліцею з початковою школою на суму 1239,5 тис. грн.;
- заходи з енергозбереження - капітальний ремонт з утепленням покрівлі та благоустрій Виноградівського Будинку культури на суму 3666,8 тис. грн.;
- заходи з енергозбереження – капітальний ремонт з утепленням покрівлі та благоустрій Будинку культури с. Нова Іванівка на суму 1973,7 тис. грн.;
  - капітальний ремонт дорожнього покриття в с. Главані у сумі 2877,9 тис. грн.

**Будівництво та капітальний ремонт захисних споруд – 6149,4 тис. грн., в тому числі найбільші:**

- Будівництво споруди цивільного захисту із захисними властивостями ПРУ тимчасового використання на території Арцизького ліцею № 5 з початковою школою та гімназією у сумі 2870,5 тис. грн.;
- Капітальний ремонт укриття Арцизького ліцею № 4 з початковою школою та гімназією на суму 547,6 тис. грн.

**Придбано 2 мобільних укриття** для філії Арцизької гімназії № 1 по вул. Луговій м. Арциз та Плоцької гімназії суму **2961,3 тис. грн.**

**Підтримка ЗСУ та ТО – 5190,4 тис. грн., в тому числі:**

придбано:

- ноутбуків на суму 220,0 тис. грн.;
- проекторів на суму 35,0 тис. грн.;
- запчастин на автомобілі 283,8 тис. грн.;

надано Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету у сумі 4651,6 грн., а саме на:

- встановлення рекупераційної системи в спецспоруді у сумі 1599,8 тис. грн.;
- придбання квадрокоптерів на суму 951,8 тис. грн.;
- придбання квадрокоптерів, безпілотний авіаційний комплекс "ВАЛК-1", ноутбуків та моніторів, наземних станцій, БпЛА на суму 1900,0 тис. грн.;
- придбання приладів нічного бачення на суму 200,0 тис. грн.

**Придбано предметів довгострокового використання - 4632,9 тис. грн.**

**Будівництво і реконструкція – 1833,3 тис. грн., в тому числі:**

- виготовлено проектну кошторисну документацію та експертний звіт по об'єкту «Реконструкція очисних каналізаційних споруд повної біологічної очистки м. Арциз Одеської області» у сумі 1300,6 тис. грн.;
- виготовлено проектну кошторисну документацію на реконструкцію будівлі Арцизького ліцею № 5 з початковою школою та гімназією у сумі 390,0 тис. грн.

**Видатки за рахунок Резервного фонду**

- Видатки за рахунок Резервного фонду за 2023 року склали на суму **1966,5 тис. грн.:**
- «Цивільного захисту, пожежної та техногенної безпеки Арцизької міської територіальної громади на 2022-2024 роки» у сумі 398,9 тис. грн.,
- «Національного спротиву та територіальної оборони Арцизької міської територіальної громади на 2022-2024 року» у сумі 483,9 тис. грн.,
- «Забезпечення життєдіяльності та захисту критичної інфраструктури Арцизької міської територіальної громади на 2023 рік» у сумі 1083,7 тис. грн.

Під час виконання доходної та видаткової частин місцевих бюджетів протягом 2023 року вимоги бюджетного законодавства місцевим фінансовим органом і органами місцевого самоврядування дотримані.

**Начальник ФУ Арцизької міської ради**

**Ірина ГРИНЬКО**