

**Пояснювальна записка
до рішення Арцизької міської ради
«Про виконання бюджету Арцизької міської територіальної громади
за 9 місяців 2023 року»**

Доходна частина загального фонду бюджету Арцизької міської територіальної громади за 9 місяців 2023 року **виконана на 101,1%** - при планових призначеннях **232874,1 тис. грн.** фактично виконана у розмірі **235501,8 тис. грн. (+2627,6 тис. грн.)**, без врахування міжбюджетних трансфертів **виконана на 102,0%**, при плані **132885,8 тис. грн.**, фактично виконана у розмірі **135587,9 тис. грн.**, або більше надійшло на **2702,1 тис. грн.**

З міжбюджетних трансфертів недонадійшли з місцевих бюджетів Інші субвенції – 123,2 тис. грн. (Теплицька СТГ 102,8 тис. грн. (кошти на КНП ЦПМСД, Інклюзивний центр), Суворівська СТГ КНП ЦПМСД 20,4 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 **54%**. Надходження податку до бюджету становлять **73076,3 тис. грн.** при призначеннях **70329,3 тис. грн.** і виконані на **103,9%**, до бюджету більше надійшло **2747,0 тис. грн.**; в тому числі з грошового забезпечення військовослужбовців на 2405,4 тис. грн.

Виконання призначень за 9 місяців 2023 року по бюджетоутворюючим надходженням бюджету територіальної громади наступне:

- **місцеві податки та збори:** при плані **54350,7 тис. грн.**, до бюджету громади надійшло **54537,8 тис. грн.**, виконання становить **100,3%**, що більше на **187,1 тис. грн.**, в т.ч.:

* по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки виконання - **97,9%**, що менше плану на **41,1 тис. грн.**;

* по земельному податку виконання - **100,4%**, що більше плану на 58,7 тис. грн.;

* по орендній платі з юридичних та фізичних осіб призначення виконані на **96,9%** або надійшло менше плану на 271,6 тис. грн., це пояснюється наявністю заборгованості (ТОВ «Прометей Миколаївська філія» - 123,9 тис. грн., ФОП Глуган Ф. М. – 121,1 тис. грн.);

* по **єдиному податку** виконання – **101,5%**, що більше на **446,1 тис. грн.** Перевиконання утворилось за рахунок відміни пільг з 01.08.2023 року по єдиному податку з фізичних осіб (+ 296,6 тис. грн.) та сплати заборгованості по єдиному податку з сільгосптоваровиробників (+139,1 тис. грн.), в тому числі сплачено **мінімального податкового зобов'язання** за 9 місяців поточного року у сумі **7951,4 тис. грн.**

Спеціальний фонд бюджету міської територіальної громади виконаний за 9 місяців 2023 року на **332,7%**, що більше плану на **7997,9 тис. грн.**

Перевиконання утворилось по власним надходженням бюджетних установ у сумі **7962,7 тис. грн.** Фактичні надходження доходів від благодійних внесків і дарунків (гуманітарна допомога) за 9 місяців поточного року, які не підлягають прогнозуванню, склали **8689,1 тис. грн.**

Видаткова частина загального фонду бюджету Арцизької міської громади за 9 місяців 2023 року виконана на 84,91%, при планових

призначеннях 234804,2 тис. грн. виконано видатків на суму 198664,2 тис. грн.

Питома вага в загальному об'єму видатків по галузям складає: Освіта – 56%, Культура – 5,1%, Охорона здоров'я – 3,9%, Соціальні програми та соціальне забезпечення – 4,2%, Житлово – комунальне господарство – 10,3%, Утримання доріг комунальної власності – 2,8%, Управління – 11,5%, Пожежна безпека та громадський порядок – 1,6%, Фізична культура та спорт – 2%, Заходи за рахунок коштів резервного фонду – 0,3%, заходи з територіальної оборони -0,3 %, міжбюджетні трансферти-1,7 %, Інша діяльність – 0,3%.

Всього видатки на захищені статті склали **150406,4** тис. грн., або 75,7% до загального виконання, з них на заробітну плату з нарахуванням прямовано **132067,1** тис. грн. або **87,8%**, за використання комунальних послуг та енергоносіїв – **5284,0** тис. грн. або 3,5%, на продукти харчування – **3491,7** тис. грн. або 2,3%, медикаменти -34,3 тис. грн. або 0,02%, соціальні виплати (трансферти населенню) – 6184,3 тис. грн. або 4,1%, трансферти до Державного бюджету - **345,0** тис. грн. або **0,2%** (*СБУ 50,0 т. грн., 50,0 тис. грн.- пожежники, офіцер громади 75,0 т. грн., поліції - 30,0 на машину та 140,0 т. грн. паливо), трансферт до обласного бюджету Одеської області для здійснення централізованого забезпечення необхідної матеріально-технічної бази, військовим обладнанням та технікою для Збройних Сил України-3000,0 тис. грн. або 2%.*

За 9 місяців 2023 р. спрямовано на укриття **3303,2** тис. грн., в т.ч. на капітальний ремонт, будівництво – **2139,5** тис. грн. із яких на виготовлення пкд на будівництво - **1548,9** т. грн.; поточний ремонт– **1163,7** тис. грн. КП Житловик витратив на обслуговування та облаштування укриттів - **153,2 тис. грн.**

Проведено всього **видатків спеціального фонду** у сумі **23811,5** тис. грн., у тому числі, установи освіти **8936,2** тис. грн., установи культури **1157,0** тис. грн., установи охорони здоров'я – **1572,4** тис. грн., установи соціального захисту – **30,0** тис. грн., трансферти до Державного бюджету – **3201,6** тис. грн. (*вентиляційна система 1600,0 тис. грн., прилади нічного бачення 200,0 тис. грн, на придбання квадрокоптерів 951,8 т. грн., програма взаємодії органів виконавчої влади Болградського району-100,0 тис. грн на комп'ютерну техніку, 100,0 тис. грн на комп'ютерну техніку для сервісного центру МВС № 5145; 250,0 тис. грн. –співфінансування на придбання спецавтомобілю за програмою цивільного захисту, техногенної та пожежної безпеки*), трансферт до обласного бюджету Одеської області на виконання ремонтних робіт Комунального некомерційного підприємства «Одеська обласна дитяча клінічна лікарня» ООП -100,0 тис. грн., установи управління – **6349,5** тис. грн., містобудівна документація – **142,7** тис. грн., житлово-комунальне господарство – **1948,5** тис. грн., виконання інвестиційних проектів (2 пкд на дороги с. Главані та с. Задубаївка)-**188,1** тис. грн., заходи з територіальної оборони (КП «Комфорт-16)- **185,2** тис. грн., боротьба з амброзією **0,3** тис. грн.

Уточнені **планові показники** за 9 місяців 2023 року по **капітальним видаткам** склали **40541,6** тис. грн., в тому числі за рахунок залишку інвестиційної субвенції на початок року – **6429,6** тис. грн., інвестиційної

субвенції -1000,0тис.грн., субвенції з бюджету Павлівської громади-527,0 тис. грн.

Фактично спрямовано за 9 місяців 2023 року на капітальні видатки **12562,9** тис. грн. або **31%** т. грн. (кап. ремонт школа № 4 – 547,6 т. грн., школа № 5 пкд будівництво укриття – 370,5 т. грн., школа Плоцьк пкд будівництво укриття – 165,0 т. грн, філія школа № 1 Лугова пкд будівництво укриття – 165,0 т. грн., Кам'янський ліцей пкд будівництво укриття – 284,4 т. грн., Кам'янський ліцей кап. ремонт покрівлі – 438,3 т. грн., садок 5 пкд будівництво укриття – 293,5 т. грн., сад 7 пкд будівництво укриття – 270,5 т. грн., придбання 2 кондиціонерів(ліцей Задунайва) -50,0 т. грн., покрівля садок № 5-366,0 т. грн., садок Виноградівка ремонт покрівлі пкд-25,0 т. грн., садок Виноградівка утеплення фасаду пкд- 42,2 т. грн., ліцей Прямобалка покрівля-678,3 т.грн., ліцей №1 ремонт покрівлі пкд-52,0 т.грн., ліцей Прямобалка ремонт укриття-42,9 тис. грн., ЦОЛ: центрифуга банку крові - 450,0 т. грн., пральна машина – 489,6 т. грн., пкд реабілітаційного відділення- 254,0 т. грн., ЦПМСД: сечові аналізатори – 301 т. грн., пкд ремонт покрівлі Задунайська амбулаторія-52,8 т. грн., станція та обладнання для оформлення паспортів 547,0 т. грн., придбання 2 котлів (Деленьський, Кам'янський старостат) та кондиціонеру (Холмський старостат) -89,6 т. грн., реконструкція очисних каналізаційних споруд Арциз-1300,6 т.грн., заміна башти с.Кам'янське-99,0 т. грн., заміна башти Арциз вул.Лугова-89,0 тис.г рн., КП «Благоустрій» (комп.техніка, телевізор для відеонагляду, землерійні роботи сміттєзвалища)459,9 т. грн., детальний план території насосних станцій с. Надєждівка та с.Виноградівка-142,7 т. грн., ремонт доріг ПКД с.Задунайва, с.Главані-188,2 т. грн, пкд ремонт покрівлі бібліотека Арциз-50,0 т. грн, 2 кондиціонера бібліотеки- 51,0 т. грн., ремонт покрівлі Будинку культури с.Делень-599,2 т. грн, пкд ремонт покрівлі Будинку культури с.Виноградівка-43,4 т. грн., пкд ремонт покрівлі Будинку культури с. Нова Іванівка-52,8 т. грн, програма спротиву для військових – 2751,6 т. грн., програма взаємодії Болградського району-100,0 т. грн, програма підтримки сервісного центру МВС № 5145-100,0 т. грн, програма цивільного захисту, пожежної безпеки 250,0 тис. грн., трансферт на виконання ремонтних робіт КНП «Одеська обласна дитяча клінічна лікарня» ООР -100,0 тис. грн., програма підтримки ЗСУ-185,2 тис. грн.).