

## Звіт про виконання бюджету Мар'янівської селищної територіальної громади за 9 місяців 2023 року

За підсумками девяти місяців 2023 року бюджет Мар'янівської територіальної громади виконаний на 113,16%. Надходження власних доходів по загальному фонду складають 19480,6 тис. грн; по спеціальному фонду 690,1 тис. грн. Перевиконання дохідної частини бюджету по загальному фонду за січень-вересень 2023 року складає 2265,2 тис. грн. Заплановано і отримано за 3 квартали 2023 року базову дотацію в сумі 21843,9 тис. грн.; освітню субвенцію в сумі 22147,0 тис. грн.; отримано субвенцію з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі 49,4 тис. грн.

- Податок на доходи фізичних осіб розраховано у сумі 9001,5 тис. грн. надійшло до бюджету 10841,9 тис. грн., що становить 120,45%.

- Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів розраховано у сумі 144,0 тис. грн., надійшло до бюджету 206,4 тис. грн. що становить 143,31%.

- Податок на майно розраховано у сумі 4700,0 тис. грн. надійшло 4655,7 тис. грн, що становить 99,06 %.

- Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений фізичними особами розраховано в сумі 56,0 тис. грн., надійшло 181,8 тис. грн., що становить 324,6%.

- Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки сплачений юридичними особами розраховано в сумі 1400 тис. грн., надійшло 1230,8 тис. грн., що становить 88%.

- Земельний податок з юридичних осіб розраховано в сумі 725,0 тис. грн., надійшло до бюджету 961,5 тис. грн., що становить 132,6%.

- Орендна плата з юридичних осіб розраховано 1314,0 тис. грн. надійшло до бюджету 1885,3 тис. грн. що становить 143,48%.

- Земельний податок з фізичних осіб розраховано 1130,0 тис. грн., надійшло 349,2 тис. грн., що становить 30,9%., орендна плата з фізичних розраховано в сумі 75,0 тис. грн. надійшло до бюджету 46,9 тис. грн. що становить 62,54%.

- Єдиний податок розраховано у сумі 3046,9 тис. грн. надійшло до бюджету 3169,4 тис. грн., що становить 104,02%.

- Неподаткові надходження розраховано у сумі 153,0 тис. грн. надійшло до бюджету 542,5 тис. грн. що становить 354,56%.

- Плата за надання адміністративних послуг розраховано в сумі 149,4 тис. грн., надійшло до бюджету 231,3 тис. грн., що становить 154,8%.

- Надходження по спецфонду розраховано у сумі 1247,4 тис. грн., надійшло до бюджету 690,2 тис. грн. що становить 55,33%.

Невиконання надходжень до спецфонду виникло за рахунок того що не сплачується плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю.

Найбільшими платниками податків до бюджету територіальної громади за 9 місяців 2023 року є :

ТОВ «Завод Горсталь»

ПП «Агро-Експрес-Сервіс»

ФГ «Галущака А.С.»

ТзОВ «Волиньагроцентр»

ТзОВ «ПП ЗАК»

ФГ «Евгена Шелепіни»

ФОП «Доценко В.П.»

ФОП «Куприсюк О.Ю.»

ФОП «Малецький С.О.»

ФОП «Смага Євгеній Олександрович»

ФОП «Смага Тетяна Євгенівна».

Провівши аналіз виконання дохідної частини бюджету Мар'янівської селищної ради за січень-вересень 2023 року можна сказати, що по загальному фонду виконання забезпечено на 113,16 %. Перевиконання дохідної частини бюджету складає 2265,2 тис. грн.

В загальних видатках бюджету 95,92% профінансовано на заробітну плату з нарахуваннями або 43618,3 тис. гривень; 83,07 % на оплату енергоносіїв та комунальних послуг або 3975,4 тис. гривень; 67,76 % на використання товарів і

послуг або 8262,7 тис. гривень (харчування – 831,0 тис. гривень), 8,4 % на поточні трансферти 1560,9 тис. гривень що становить 89,65 % (поточні трансферти органам державного управління інших рівнів).

Передано коштів із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду на фінансування капітальних видатків в сумі 52,8 тис. гривень.

Видаткова частина спеціального фонду за 2023 рік виконана на звітну дату на 6,5 % при уточненому плані 7376,5 тис. гривень виконання становить 480,2 тис. гривень.

Забезпечена своєчасна виплата заробітної плати працівникам бюджетної сфери. Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги установами, що фінансуються з місцевих бюджету проводяться своєчасно.

Забезпечено виконання статті 77 Бюджетного кодексу України щодо врахування в місцевих бюджетах у першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ та на проведення розрахунків за енергоносії та комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами.

На вирішення питань фінансового забезпечення першочергових витрат місцевого бюджету спрямовано вільні залишки загального фонду міського бюджету в сумі 50,0 тис. гривень в тому числі на виконання заходів «Програми патріотичного виховання молоді, підготовки та проведення призову юнаків на строкову службу на території Мар'янівської селищної ради на 2022- 2025 роки» виділені кошти з місцевого бюджету (вільні лишки) загального фонду – 50 000.00 гривень по КТПКВК МБ 3719770.

Станом на 01.10.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету становить 3,7 тис. гривень

Станом на 01.10.2023 року кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету відсутня.

Із бюджету громади передбачено та виплачено трансферти в сумі 1560,9 тис. гривень, у тому числі:

- на утримання трудового архіву - 82,5 тис. гривень;
- на КНП "Горохівський ЦПМД" на виконання Програми підтримки КНП "Горохівський центр первинної медико-санітарної допомоги на 2023 рік"-735,8 тис. гривень.
- центру надання соціальних послуг Берестечківської міської ради на утримання підопічних (жителів Мар'янівської громади), які перебувають

в стаціонарному відділенні для постійного проживання осіб-192,6 тис. гривень.

- на виконання заходів «Програми патріотичного виховання молоді, підготовки та проведення призову юнаків на строкову службу на території Мар'янівської селищної ради на 2022- 2025 роки» -50,0 тис. гривень.

- на співфінансування закупівлі шкільних автобусів -500,0 тис. гривень.

Станом на 01.10.2023 року резервний фонд складає 593,3 тис. гривень.

Дебіторська заборгованість не рахується, кредиторська заборгованість за зверненими жителів громади по наданню допомоги по загальному фонду становить 1572.0 тис. грн, спеціальному фонду – не рахується.

Залишок коштів на рахунках по загальному фонду станом на 01.10.2023 року -12 868 554,13 гривень, по спеціальному фонду - 4 144 305,81 гривень.

Начальник фінансового відділу



Катерина Павлік