

«Інформація про виконання бюджету Охтирської міської територіальної громади за січень - серпень 2023 року

До бюджету Охтирської міської територіальної громади (далі – бюджет громади) на 1 вересня 2023 року надійшло коштів на суму 494 738,7 тис.гривень, з них до загального фонду – 328 830,3 тис.гривень, до спеціального фонду – 165 908,4 тис.гривень.

Надходження в сумі 494738,7 тис.гривень складаються з:

- доходів без урахування трансфертів (власні доходи) в сумі 287941,8 тис.гривень (загальний фонд – 266252,1 тис.гривень, спеціальний – 21689,7 тис.гривень);

- офіційних трансфертів в сумі 206 796,9 тис.гривень, які зараховано до загального фонду 62578,2 тис.гривень, до спеціального фонду – 144218,7 тис.гривень.

Виконання річного плану надходжень загального та спеціального фондів

(тис.гривень)

Структура доходів	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
	План річний	Факт	% викон	План річний	Факт	% викон	План річний	Факт	% викон
Власні доходи	377 742,9	266 252,1	70,5	8 691,8	21 689,7	24,9 рази	386 434,7	287 941,8	74,5
Трансферти	93 507,8	62 578,2	66,9	2 260,0	144 218,7	63,8 рази	95 767,8	206 796,9	2,1 рази
Всього	471250,7	328830,3	69,8	10 951,8	165908,4	15,1 рази	482 202,5	494 738,7	102,6

Планові показники звітної періоду по власних доходах виконано на 102,7%, по офіційних трансфертах – на 95,8%, всього доходи загального фонду виконано на 101,3%.

В порівнянні з відповідним періодом 2022 року власні доходи збільшилися на 51610,6 тис.гривень, або на 18,6%. Офіційні трансферти зменшилися на 686,5 тис.гривень, або на 1,1%, що пов'язано із зменшенням обсягу освітньої субвенції на 649,8 тис.гривень.

Найбільшим джерелом наповнення загального фонду є податок на доходи фізичних осіб, питома вага у власних доходах становить 78,6%. Зараховано зазначеного податку на суму 209200,6 тис.гривень, план звітної періоду виконано на 100,5%.

Єдиний податок – другий за обсягом надходжень платіж, питома вага у власних доходах загального фонду становить 7,3%, зараховано на суму 19472,6 тис.гривень, план звітної періоду виконано на 110,6%. В порівнянні з минулорічним періодом надходження збільшилися на 2635,9 тис.гривень, або на 15,7%.

Акцизний податок, питома вага у власних доходах – 6,4%, отримано на суму 17013,6 тис.гривень, план звітної періоду виконано на 112,9%.

В порівнянні з минулорічним періодом надходження збільшилися на 9019,9 тис.гривень, або в 2,1 рази.

Плата за землю, питома вага даного платежу – 4,3%, отримано на суму 11405,5 тис.гривень, план звітного періоду виконано на 121,5%, перевиконання - 2021,5 тис.гривень. В порівнянні з минулорічним періодом надходження плати за землю збільшилися на 5581,1 тис.гривень, або на 95,8%.

Податок на нерухоме майно зараховано на суму 3437,0 тис.гривень, план звітного періоду виконано на 112,7%, перевиконання 386,0 тис.гривень. В порівнянні з минулорічним періодом надходження збільшилися на 1846,9 тис.гривень, або в 2,1 рази.

Надходження орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, становлять 879,9 тис.гривень, план звітного періоду виконано на 42,3%, недоотримано 1200,1 тис.гривень. Впливає відсутність платежів від ТОВ «БРОКЕНЕРГІЯ» за оренду цілісно-майнового комплексу «Охтирська ТЕЦ» за період з листопада 2022 року по липень 2023 року включно.

Інші надходження (ККДБ 24060300) зараховано в сумі 1003,1 тис.гривень.

Кошти за шкоду, заподіяну на земельних ділянках, державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням (ККДБ 24062200) зараховано на суму 72,6 тис.гривень – це добровільна сплата від 10-ти порушників земельного законодавства.

Офіційні трансферти (субвенції з державного та обласного бюджетів) надійшли до загального фонду на суму 62578,2 тис.гривень, з них:

- освітня субвенція з державного бюджету - на суму 60743,2 тис.грн.;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції - на суму 1202,1 тис.гривень;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – на суму 319,8 тис.гривень;
- інші субвенції з місцевого бюджету (обласного бюджету) – 301,2 тис.гривень;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 11,9 тис.гривень.

До спеціальному фонду надійшло доходів без урахування міжбюджетних трансфертів на суму 21689,7 тис.гривень.

Найбільшим джерелом наповнення є власні надходження бюджетних установ – 21443,0 тис.гривень, до яких належать:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю на суму 1141,4 тис.гривень.
- інші джерела власних надходжень бюджетних установ на суму 20301,6 тис.гривень.

Загальний обсяг власних надходжень бюджетних установ більше в порівнянні з минулим роком на 455,4 тис.гривень, або на 2,2% за рахунок збільшення обсягу отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків.

Екологічний податок отримано на суму 169,5 тис.гривень, в порівнянні з минулим роком більше на 97,8 тис.гривень, або в 2,3 рази.

Надходження до цільового фонду Охтирської міської ради становлять 77,1 тис.гривень, з них плата за тимчасове користування місцем розташування рекламних засобів – 43,9 тис.гривень, благодійні внески від АБ «УКРГАЗБАНК» від суми грошових коштів, залучених на умовах банківського продукту «Відбудуємо міста разом» - 33,2 тис.гривень.

Субвенції спеціального фонду надійшли на суму 144218,7 тис.гривень, з них:

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів (об'єктів, заходів), спрямованих на ліквідацію наслідків збройної агресії – на суму 143959,1 тис.гривень;
- інші субвенції з місцевого бюджету на суму 259,6 тис.гривень.

II. Виконання видаткової частини

Видаткова частина бюджету громади на 2023 рік затверджена в сумі 560 058,8 тис.гривень, в т.ч. загальний фонд – 428 950,5 тис.гривень, спеціальний фонд – 131 108,3 тис.гривень.

Виконання бюджету по видатках за січень-серпень становить 265 384,9 тис.гривень (47,4 % річних призначень), з них, по загальному фонду – 211 344,5 тис.гривень (49,3 % річних призначень), по спеціальному фонду – 54 040,4 тис.гривень (41,2 % річних призначень).

Найбільшу частку у видатках загального фонду бюджету Охтирської міської територіальної громади займають видатки на соціально-культурну сферу, з них видатки на освіту – 54,9 %, на охорону здоров'я – 7,3 %, на соціальний захист населення – 5,25%, культуру - 2,4%, фізичну культуру – 2,1 %.

У структурі видаткової частини загального фонду бюджету міста за економічними категоріями найбільшу питому вагу (57,9 % річних призначень) займають видатки на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ. Передбачено асигнування на рік – 248 497,0 тис. гривень, виконання за 8 місяців поточного року становить 145 585,9 тис. гривень, або 58,5 % річного плану асигнувань.

Видатки на продукти харчування затверджені в сумі 4 088,9 тис. гривень. Виконання за січень-серпень склало 659,4 тис. гривень, або 16,1% до річних призначень.

По оплаті комунальних послуг та енергоносіїв на поточний рік затверджено видатки в сумі 34 441,3 тис. гривень, виконання становить 16 062,3 тис. гривень, або 46,6% до річних призначень.

Кредиторська заборгованість по виплаті заробітної плати працівникам бюджетних установ міста станом на 01.09.2023 р., термін виплати якої не настав, склала 9 227,4 тис.гривень.

Прострочена кредиторська заборгованість станом на 01.09.2023 року за спожиті комунальні послуги та енергоносії по загальному фонду міського бюджету відсутня.