

## Аналіз виконання бюджету Барської міської ТГ за січень - травень 2023 року

На **2023 рік** загальний обсяг доходів бюджету складає 385 827 310,00 грн. та видатків 385 827 310,00 грн., в тому числі:

Загальний фонд

<b>Доходи</b>	<b>381 409 510,00 грн.</b>
<b>Видатки</b>	<b>366 409 510,00 грн.</b>

Спеціальний фонд

<b>Доходи</b>	<b>4 417 800,00 грн.</b> , в тому числі бюджет розвитку 350 000,00 грн.
<b>Видатки</b>	<b>19 417 800,00 грн.</b> , в тому числі бюджет розвитку 15 350 000,00 грн.

Кошти що передаються з загального фонду до спеціального фонду, фонду розвитку 15 000 000,00 грн.

Станом на **01.06.2023 року** враховуючи зміни у розписі бюджету Барської міської ТГ загальний обсяг складає:

Доходів 392 963 915,00 грн. з них: загальний фонд – 388 544 115,00 грн., спеціальний фонд – 4 419 800,00 грн.

Видатків 425 429 076,89 грн. з них: загальний фонд – 386 414 748,08 грн., спеціальний фонд – 39 014 328,81 грн.

Кошти що передаються з загального фонду до спеціального фонду, фонду розвитку 32329895,00 грн.

### Виконання доходів бюджету Барської міської ТГ за січень - травень 2023 року

Дохідна частина бюджету Барської міської ТГ на 2023 рік сформована з врахуванням прогнозних показників соціально – економічного розвитку ТГ, відповідно до норм чинного Податкового та Бюджетного кодексів України з урахуванням законопроектів внесених Кабінетом Міністрів України.

Склад доходів бюджету територіальної громади на 2023 рік визначений відповідно до ст.64,69,69.1 Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України зі змінами, інших нормативно-правових документів.

До бюджету Барської міської ТГ надійшло доходів загального фонду (із врахуванням трансфертів) станом на 01.06.2023 року – 168 173,314 тис. грн., або 102,02% до показників затверджених сесією міської ради, в тому числі доходів загального фонду (без офіційних трансфертів) – 116 495,06 тис. грн., що становить 102,95% до планових показників. Надходження доходів загального фонду:

- по найбільшому бюджетоутворюючому джерелу – податку на доходи фізичних осіб (питома вага в надходженнях – 77,98%) надійшло до бюджету 90 839,549 тис. грн., або 102,55% від фактичних показників затвердженого плану на 2023 рік, надходження якого на 2 262,178 тис. грн. більше затвердженого плану;
- акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів надійшло 1 531,483 тис. грн., що становить 116,72% затвердженого плану на січень - травень 2023 р.
- місцеві податки та збори надійшли в сумі 18 313,506 тис. грн., з них: податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшло 1 903,688 тис. грн., земельний податок з юридичних осіб – 1 507,689 тис. грн., земельний податок з фізичних осіб – 314,836 тис. грн., орендна плата за землю з юридичних осіб – 3 535,426 тис. грн., орендна плата за землю з фізичних осіб – 371,114 тис. грн., єдиний податок – 10 679,969 тис. грн.
- адміністративних зборів і платежів – 1 034,094 тис. грн., що становить 114,19% виконання.
- державне мито надійшло в сумі 80,932 тис. грн.

### **З державного бюджету до бюджету ТГ надійшло станом на 01.06.2023 р.:**

- освітньої субвенції – 45 348,7 тис. грн. 100% до затвердженого плану;
- базової дотації – 3 675,5 тис. грн. 100% до затвердженого плану.

### **Виконання видатків бюджету Барської міської територіальної громади за січень - травень 2023 року**

Одержані місцевим бюджетом доходи забезпечили загальну позитивну тенденцію в частині фінансування видатків, а саме:

- своєчасно виплачено заробітну плату працівникам бюджетних установ, профінансовано енергоносії та комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами;
- профінансовано інші видатки, необхідні для виконання бюджетними установами своїх функцій та пріоритетні програми;

Видатки бюджету станом на 01.06.2023 року по загальному фонду становлять – 154 367,433 тис. грн., що складає 82% до уточненого плану на відповідний період.

При фінансуванні бюджету Барської міської територіальної громади в першочерговому порядку фінансувались видатки по захищених статтях витрат, визначених у рішенні про прийняття бюджету Барської міської ТГ.

У загальній структурі видатків бюджету видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять – 97 927,666 тис. грн. та становить 63% до загального обсягу видатків. На оплату спожитих енергоносіїв витрачено – 8 748,332 тис. грн., частка у загальному обсязі видатків – 6%.

По відділу освіти освоєно кошти в сумі 88 665,940 тис. грн., що становить 86% до запланованих коштів - 103 029,669 тис. грн.

Витрати на утримання закладів дошкільної освіти станом на 01.06.2023р. – 14 851,936 тис. грн., що складають 69%, при уточненому плані – 21 630,636 тис. грн. У структурі загальних видатків, частка на оплату праці становить – 74%.

За рахунок коштів місцевого бюджету видатки на утримання загальноосвітніх навчальних закладів за січень - травень 2023 року становлять 24 775,806 тис. грн., при уточненому плані 31264,277 тис. грн., що становить 79%. У структурі загальних видатків, частка на оплату праці становить – 58%. Освітньої субвенції освоєно в сумі 45 348,7 тис. грн.

По Управлінню соціальної політики та охорони здоров'я касові видатки за звітний період становлять 24 711,178 тис. грн., виконання до уточненого плану – 28 859,591 тис. грн. становить 86%.

По галузі «Охорона здоров'я» освоєно кошти в сумі 15 317,971 грн., зокрема на утримання закладів охорони здоров'я:

- КНП "Барська міська лікарня" – 12 992,272 тис. грн.;
- КНП "Барський медичний центр первинної медико-санітарної допомоги" – 2 059,266 тис. грн.;
- КНП "Барська міська стоматологічна поліклініка" - 266,434 тис. грн.

На утримання Комунальної установи "Центр соціальних послуг", заплановано кошти в сумі 5 614,365 тис. грн., профінансовано в сумі 4 250,379 тис. грн., що становить 76% від запланованих показників.

Профінансовано видатки на надання матеріальної допомоги на лікування та поховання на суму – 2 890,6 тис. грн., що становить 89% від планових показників.

На забезпечення діяльності Служби у справах дітей Барської міської ради та виконання заходів державної політики з питань дітей та їх соціального захисту на відповідний звітний період заплановано кошти в сумі 566,838 тис. грн, фінансування становить 485,376 тис. грн.

По відділу культури, молодіжної політики, спорту та туризму касові видатки за звітний період становлять 9 701,498 тис. грн., виконання до уточненого плану – 12 131,199 тис. грн. становить 80%.

Витрати по установах культури /бібліотеки, музей, клуби, будинок культури/ становлять за поточний період – 3 736,717 тис. грн., що складають 83%, при уточненому плані 4 507,693 тис. грн.

По Барській дитячій музичній школі видатки становлять 2 180,655 тис. грн., що складають 66% до уточненого плану 3 323,1 тис. грн. на січень - травень 2023 року.

По галузі «Фізична культура і спорт» профінансовано кошти в сумі 2 555,041 тис. грн. зокрема на утримання комунального закладу Дитячо-юнацька спортивна школа "Колос" та фінансову підтримку на утримання місцевих об'єднань фізкультурно-спортивної спрямованості.

По КЗ "Дитячо-юнацька спортивна школа "Колос" Барської міської ради видатки становлять 2 188,744 тис. грн., що складають 92% до уточненого плану.

На проведення видатків по фінансуванню *благоустрою громади* за звітний період профінансовано 8 321,996 тис. грн., що складають 85% планових показників, ці кошти спрямовані на проведення робіт по благоустрою громади та стабільної роботи комунального підприємства «Бар-благоустрій».

На утримання доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету профінансовано кошти в сумі 596,044 тис. грн.

Протягом січня - травня 2023 року виділено субвенцій з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів в сумі 3 236,0 тис. грн.

Видатки бюджету станом на 01.06.2023 року по спеціальному фонду становлять – 10 808,385 тис. грн., що складає 32% до уточненого плану на відповідний період.

Інші видатки місцевого бюджету профінансовані відповідно до планових показників на період січень - травень 2023 року.

Для того, щоб будь-який житель громади, зміг розібратися в мові цифр, зрозуміти, з чого формується бюджет, і на що витрачаються бюджетні кошти пропонуємо використовувати спеціальний портал «Відкритий бюджет» **Open Budget**.

Портал розкриває основні аспекти бюджетного процесу, містить відомості про основні параметри бюджету, структуру доходів і витрат бюджету Барської міської ТГ.

Переглянути показники можна за посиланням: <https://openbudget.gov.ua/local-budget/02505000000/info>