**Пояснювальна записка**

**ПРО СТАН ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ**

**СОКАЛЬСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ**

**ЗА 2023 РІК**

Фактичний обсяг фінансових ресурсів бюджету Сокальської міської територіальної громади за 2023 рік склав ***483 263,4*** тис.грн, у тому числі доходи загального фонду – ***458 655,6*** тис.грн, спеціального фонду – ***24 607,8*** тис.гривень.

В структурі доходів загального фонду бюджету громади податки та збори складають 61,7 відсотка загальних надходжень, решта надходжень становлять трансферти з державного, обласного та місцевих бюджетів.

Без урахування міжбюджетних трансфертів до загального фонду міського бюджету за 2023 рік надійшло **298 151,0** тис.грн, що складає 109,4 відсотка уточненого плану на рік (перевиконання становить 25 664,9 тис.гривень).

Надходження до спеціального фонду (без трансфертів) склали **22 062,8** тис.грн або 121,9 відсотка річних планових призначень.

Найбільшими бюджетоутворюючими підприємствами на території громади є: ДП „СУНДС Текстиль Україна”, КУ „Центр з обслуговування закладів освіти”, КНП „Сокальська районна лікарня”, ПП „Західний Буг”, ТзОВ „ТД Сокме”, ДП „Львіввугілля”, ТзОВ „Софро”, інші.

**Податок на доходи фізичних осіб** є найвагомішим джерелом наповнення бюджету громади, надходження якого в загальному фонді бюджету займає 69,2 відсотка та складає **206 329,7** тис.гривень. Уточнений план 2023 року виконаний на 106,8 відсотка. В структурі надходжень 35,6 відсотка вищевказаного податку надійшло від бюджетних установ, 5,1 відсотка – від фізичних осіб, решта надходжень складають інші платники. Порівняно з 2022 роком надходження даного податку зменшились на 6,8 відсотка або на 15 040,1 тис.грн, що пояснюється зарахуванням з жовтня місяця 2023 року податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення одержаного військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового та начальницького складу до державного бюджету.

Найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб в звітному періоді (сплачено 64%) були:

- КУ „ЦОЗО” Сокальської міської ради – 21 317,9 тис.грн;

- ДП „Датський текстиль” – 20 919,4 тис.грн;

- ПП „Західний Буг” – 13 433,8 тис.грн;

- ТзОВ „ТД Сокме” – 13 300,2 тис.грн;

- КНП „Сокальська районна лікарня” Сокальської МР – 12 364,0 тис.грн;

- В/ч А7381 – 6 685,2 тис.грн;

- ТзОВ „Софро” – 5 691,6 тис.гривень.

Станом на 01.01.2024 року податковий борг по податку на доходи фізичних осіб в **контингенті** складає 5 986,6 тис.грн. Найбільшу заборгованість допущено Котик Г.Є. – 1 833,1 тис.грн, ВП „Шахтоспецмонтажноналагоджувальне управління” ДП „Львіввугілля” – 1 414,9 тис.грн, ДП „Львіввугілля” – 1 107,6 тис.грн, ВП „ЧУ ВТЗ” ДП „Львіввугілля” – 217,1 тис.грн, ВП „Вуглезбут” ДП Львіввугілля – 211,1 тис.грн, Дідик О.М. – 46,1 тис.грн, Зевако С.І. – 41,4 тис.грн, Войтко У.Я. – 36,2 тис.грн, Бень І.О. – 33,8 тис.грн, Родь О.В. – 23,1 тис.грн, Вільхова М.Ю. – 13,9 тис.грн, Матвійчук Г.М. – 13,4 тис.грн, Яремко Р.М. – 12,5 тис.гривень, інші.

Обсяг надходжень **єдиного податку** з фізичних та юридичних осіб за звітний період склав **45 023,5** тис.грн при планових показниках 41 439,0 тис.грн, що становить 108,7 відсотка плану звітного періоду та 116,7 відсотків факту 2022 року, що пояснюється здебільшого збільшенням розміру мінімальної заробітної плати (на 3,1%) та прожиткового мінімуму для працездатних осіб (на 8,2%), а також збільшенням кількості платників єдиного податку до 2022 року на 120 осіб. Найбільшими платниками єдиного податку в звітному періоді були:

- ПП „Західний Буг” – 3 379,0 тис.грн;

- ПАФ „Білий Стік” – 711,0 тис.грн;

- ФОП Гаврилюк В.З. – 629,2 тис.грн;

- ТзОВ „Авто-Лайн” – 591,1 тис.грн;

- ФОП Бобко І.Є. – 574,4 тис.грн;

- ФГ Хомяк С.М. – 549,9 тис.грн;

- ФОП Практика В.І. – 514,5 тис.гривень.

Податковий борг до місцевого бюджету по єдиному податку складає 661,5 тис.грн. Найбільшу заборгованість допустили Марчук А.С. – 55,5 тис.грн, Йонка О.М. – 27,3 тис.грн, Євчак С.В. – 24,8 тис.грн, ТзОВ „Коваль Веб” – 18,2 тис.грн, Мулька Р.В. – 16,0 тис.грн, Ковальчук Т.В. – 14,3 тис.грн, Ковалів В.В. – 11,2 тис.грн, Ворона Н.В. – 10,8 тис.гривень, інші.

**Податку на майно в частині плати за землю,** яка справляється у вигляді земельного податку та орендної плати за земельні ділянки надійшло в сумі **21 172,5** тис.грн, що складає 122,3 відсотка річного плану. Приріст надходжень плати за землю в порівнянні з 2022 роком складає 5,1 відсотка, що частково пояснюється застосуванням коефіцієнту індексації до нормативної грошової оцінки (1,15) та укладення нових договорів на оренду землі. Найбільшими платниками земельного податку та орендної плати за земельні ділянки у звітному періоді були:

- ПП „Західний Буг” – 3 595,1 тис.грн;

- ТзОВ „Мебель-Сервіс” – 816,3 тис.грн;

- АТ „Укрзалізниця” – 787,7 тис.грн;

- ПрАТ „Львівобленерго” – 742,8 тис.грн;

- ФГ „Юзепівка” – 707,5 тис.грн;

- АТ „Львівгаз” – 674,4 тис.грн;

- ТзОВ „ТВЦ „Ватра” – 667,6 тис.грн;

- ФГ „Агроінвест – Топилище” – 609,9 тис.гривень.

Податковий борг по земельному податку та орендній платі за землю станом на 1 січня 2024 року склав 3 307,8 тис.грн. Найбільшу суму боргу допущено ДП „Львіввугілля” – 910,0 тис.грн, Карпов М.В. – 102,3 тис.грн, ТзОВ „Дукат” – 85,7 тис.грн, ТзОВ „Ромас” – 44,7 тис.грн, ТзОВ „Сокальський агрошляхбудсервіс” – 44,1 тис.грн, ТзОВ „Сокальське племпідприємство” – 28,5 тис.грн, інші.

**Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки,** надійшло в сумі **6 941,0** тис.грн, що становить 123,4 відсотка планових призначень. У порівнянні до 2022 року надходження більші на 1 918,2 тис.грн або на 38,2 відсотка, що частково пояснюється проплатою у 2023 році податку на нерухоме майно за 2021 рік відповідно до вручених у четвертому кварталі 2022 року повідомлень про сплату податку та погашенням податкового боргу окремими фізичними особами. Найбільшими платниками даного податку були:

- ТзДВ „Сокальська панчішна фабрика” – 328,9 тис.грн;

- ТОВ „Істрейт” – 138,3 тис.грн;

- ТзОВ „Авто-Лайн” – 132,8 тис.грн;

- ТОВ „Основа+” – 122,4 тис.грн;

- ТОВ „Сокме” – 115,6 тис.гривень.

Податковий борг по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, склав 5 069,6 тис.грн. Найбільшими боржниками є: Ратинчук Б.С. – 384,9 тис.грн, Райко Б.І. – 312,2 тис.грн, Ратинчук І.С. – 247,7 тис.грн, Штокало В.З. – 214,8 тис.грн, Стрекач А.М. – 189,0 тис.грн, Улановскі А. – 179,4 тис.грн, Маневський В.О. – 177,5 тис.грн, Матіюк Д.А. – 149,3 тис.грн, ТзОВ „Дукат” – 53,5 тис.грн, інші.

**Акцизного податку** з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшло **12 681,6** тис.грн при плані 10 569,0 тис.грн або 120,0 відсотків до запланованих показників та більше на 5 821,6 тис.грн (або на 84,9%) 2022 року. В тому числі надходження акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів складають 1 407,4 тис.грн, акцизного податку із ввезених на митну територію підакцизних товарів – 5 287,6 тис.грн, з роздрібної торгівлі алкогольними та тютюновими виробами –5 986,6 тис.гривень. Найбільшими платниками даного податку в звітному періоді були:

- ТзОВ „АТБ Маркет” – 1 165,8 тис.грн;

- ТзОВ ТВК „Львівхолод” – 243,3 тис.грн;

- ФОП Зіньків В.Б. – 100,6 тис.грн;

- ТОВ „ПроТекЛогістик” – 88,8 тис.гривень.

Податковий борг по акцизному податку склав 52,8 тис.грн. Найбільшими боржниками є: Дідик О.М. – 21,6 тис.грн, Вільхова М.Ю. – 18,8 тис.грн, Тартак О.П. – 7,2 тис.грн, Кузьмич Т.Ю. – 1,7 тис.грн, Сигидин О.О. – 1,6 тис.грн, інші.

Крім того за звітний період до бюджету міської територіальної громади надійшло **адміністративних зборів** у сумі 3 076,0 тис.грн, **адміністративних штрафів та інших санкцій** – 967,9 тис.грн, **надходжень від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом** – 572,4 тис.грн, **орендної плати за водні об’єкти** – 21,4 тис.грн, **державного мита** – 55,9 тис.грн, **рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів** – 147,4 тис.грн, **рентної плати за користування надрами** – 284,4 тис.грн, **частини чистого прибутку комунальних підприємств** – 64,3 тис.грн, **податку на прибуток** – 3,9 тис.грн, **транспортного податку –** 97,5 тис.грн, **туристичного збору –** 36,1 тис.грн, **інших надходжень** – 675,5 тис.гривень.

До **спеціального фонду** бюджету громади надійшло **власних надходжень** бюджетних установ в сумі 19 985,1 тис.грн, **коштів від продажу земель** несільськогосподарського призначення – 88,8 тис.грн, **коштів від викупу земельних ділянок** сільськогосподарського призначення – 1 500,3 тис.грн, **екологічного податку –** 445,8 тис.грн, **грошових стягнень за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища** – 35,0 тис.грн, **коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва** – 7,8 тис.грн.

За 2023 рік бюджет Сокальської міської територіальної громади отримав **офіційних трансфертів** в сумі **163 049,6** тис.грн, з них:

- базова дотація – 41 223,8 тис.грн;

- освітня субвенція – 115 586,5 тис.грн;

- субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 3 447,7 тис.грн;

- субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 358,7 тис.грн;

- субвенція на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту „Активні парки – локації здорової України” – 78,5 тис.грн;

- субвенція на облаштування безпечних умов у закладах середньої загальної освіти – 601,9 тис.грн;

- інші субвенції – 1 752,5 тис.гривень.

**ВИДАТКИ**

Протягом 2023 року на утримання бюджетних установ та виконання програм і заходів проведено видатки в сумі **508 472,5** тис.грн, з них по загальному фонду – **468 566,5** тис.грн та по спеціальному – **39 906,0** тис.гривень.

У звітному періоді забезпечено своєчасну та в повному обсязі виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ, оплату за спожиті енергоносії та отримані комунальні послуги, фінансування інших першочергових видатків відповідно до зареєстрованих фінансових зобов’язань в умовах воєнного стану в Україні.

**КПКВ 0100 Державне управління**

На утримання **органів місцевого самоврядування** (апарату міської ради та її виконавчих органів) за 2023 рік по загальному фонду використано 33 424,7 тис.грн, що становить 97,2 відсотка уточнених планових річних призначень, по спеціальному фонду використано 1 086,2 тис.грн, що становить 97,1 відсотка уточнених планових призначень. За 2022 рік видатки загального фонду склали 29 598,9 тис.гривень.

По Сокальській міській раді на утримання апарату ради та її виконавчих органів без статусу юридичної особи видатки по загальному фонду склали 28 498,9 тис.грн, що становить 97,7 відсотка уточнених річних призначень, з них на оплату праці з нарахуваннями працівникам – 26 023,5 тис.грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 872,8 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та обладнання – 340,1 тис.грн, оплату послуг (крім комунальних) – 1 152,1 тис.грн, інші видатки – 110,4 тис.гривень.

До спеціального фонду за 2023 рік надійшло орендної плати на суму 224,1 тис.грн, благодійних внесків, грантів, дарунків – 821,0 тис.гривень. Кошти спеціального фонду використано на придбання предметів, матеріалів – 283,8 тис.грн, оплату послуг (крім комунальних) – 179,8 тис.грн, оплату інших енергоносіїв – 7,9 тис.грн, інші поточні видатки – 15,3 тис.гривень. Також по видатках відображено придбання обладнання і предметів довготривалого користування на суму 506,6 тис.грн та придбання нематеріальних активів на суму 92,8 тис.гривень.

По відділу „Служба у справах дітей” Сокальської міської ради проведено видатки в сумі 790,1 тис.грн, що становить 94,2 відсотка уточнених річних призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями працівникам склали 745,6 тис.грн, придбання предметів, матеріалів, обладнання – 30,4 тис.грн, оплату послуг – 11,2 тис.грн, відрядження – 2,9 тис.гривень.

По відділу освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради профінансовано видатки в сумі 1 267,1 тис.грн, що становить 99,7 відсотка уточнених річних призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями працівникам склали 1 246,6 тис.грн, придбання предметів, матеріалів, обладнання – 6,2 тис.грн, оплату послуг – 10,6 тис.грн, відрядження – 3,7 тис.гривень.

Видатки на утримання відділу культури Сокальської міської ради у 2023 році склали 762,7 тис.грн, що становить 96,8 відсотка уточнених річних призначень, з них на заробітну плату з нарахуваннями працівникам – 754,7 тис.грн, придбання предметів, матеріалів, обладнання – 6,8 тис.грн, оплату послуг – 1,2 тис.гривень.

Видатки на утримання фінансового управління Сокальської міської ради у 2023 році склали 1 984,1 тис.грн (91,0 відсоток уточнених планових призначень), з них на заробітну плату з нарахуваннями працівникам – 1 815,9 тис.грн, оплату енергоносіїв – 68,3 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та обладнання – 70,8 тис.грн, оплату послуг – 25,3 тис.грн, відрядження – 3,8 тис.гривень.

На реалізацію заходів Програми підтримки інформаційно-презентаційних заходів на 2022-2025 роки використано кошти в сумі 121,8 тис.грн (97,6 відсотка річних уточнених призначень).

Крім цього, Сокальською міською радою сплачено членських внесків в асоціацію ОТГ в сумі 26,8 тис.гривень.

**КПКВ 1000 Освіта**

По галузі **Освіта** касові видатки за 2023 рік склали 331 527,0 тис.грн, в тому числі по загальному фонду – 313 255,9 тис.грн (97,0 відсотків уточнених призначень на рік), по спеціальному фонду – 18 271,1 тис.грн (88,1 відсотка уточнених річних призначень). За 2022 рік видатки загального фонду склали 294 094,5 тис.гривень.

По загальному фонду по установах освіти на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам видатки проведено в сумі 259 742,9 тис.грн, що складає 82,9 відсотка видатків загального фонду на освіту, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 27 923,3 тис.грн (8,9 відсотка загальних видатків). На харчування учнів (пільгових категорій) у школах та дітей у НВК використано кошти в сумі 4 069,1 тис.грн, дітей у дошкільних установах – 5 225,2 тис.грн, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 9 503,3 тис.грн, оплату послуг – 6 193,5 тис.грн, оплату відряджень – 125,8 тис.грн, інші поточні видатки – 472,8 тис.гривень.

Крім місцевого бюджету, фінансування закладів освіти проводилось за рахунок освітньої субвенції – 115 586,5 тис.грн (на оплату праці педагогічних працівників), субвенції на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 801,7 тис.грн (на оплату праці директора та педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру), субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 358,7 тис.грн, субвенції з місцевого бюджету на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (встановлення вентиляційної системи в укриття ЗШ І-ІІІ ст. №4 м.Сокаль) – 601,9 тис.грн, субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на закупівлю засобів навчання – 775,2 тис.грн, іншої субвенції з бюджетів Великомостівської та Белзької міських територіальних громад – 71,9 тис.грн, іншої субвенції з місцевого (обласного) бюджету на оновлення матеріально-технічної бази КЗ „Сокальська станція юних техніків” – 500,0 тис.грн, придбання засобів навчання та обладнання у кабінет „Захист України” ЗШ І-ІІІст. Сокальський ліцей №1 імені Олега Романіва – 240,3 тис.грн, придбання корекційного обладнання для Інклюзивно-ресурсного центру – 28,0 тис. гривень.

На реалізацію заходів Програми національно-патріотичного, військово-спортивного виховання та підготовки молоді до служби в Збройних силах України на 2021-2025 роки використано кошти в сумі 142,1 тис.грн, Програми підтримки обдарованої учнівської молоді громади Сокальської міської ради на 2022-2025 роки – 66,4 тис.гривень.

До спеціального фонду установ освіти надійшло 11 188,4 тис.грн, з них плати за послуги – 10 094,3 тис.грн (в т.ч. батьківської плати (харчування в ДДУ та НВК) – 4 361,3 тис.грн, харчування в школах – 4 935,1 тис.грн, плати за навчання в школі мистецтв – 752,4 тис.грн), орендної плати – 38,4 тис.грн, від реалізації майна (металобрухту, макулатури) – 6,6 тис.грн, від транспортних послуг – 0,5 тис.грн, благодійних внесків, грантів, дарунків – 1 094,1 тис.гривень.

Видатки спецфонду проведено на суму 18 271,1 тис.грн, з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями (в школі мистецтв) – 741,4 тис.грн, придбання предметів та матеріалів – 875,6 тис.грн, продуктів харчування – 9 164,5 тис.грн, оплату енергоносіїв – 3,1 тис.грн, оплату послуг – 39,5 тис.грн, капітальні видатки склали 7 447,0 тис.грн, зокрема: на придбання котлів твердопаливних для Варязької ЗШ І-ІІІ ст. – 577,7 тис.грн та для Забузької ЗШ І-ІІІ ст. – 175,0 тис.грн, придбання котла газового для Жвирківської ЗШ І-ІІІ ст. – 47,4 тис.грн, придбання котла для КЗДО с.Княже – 54,9 тис.грн, придбання вентиляторів для укриттів КЗДО №8 та КЗДО смт.Жвирка – 113,4 тис.грн, сушильної машини для КЗДО №8 – 26,3 тис.грн, придбання ноутбука, телевізора для школи мистецтв – 84,4 тис.грн, придбання засобів навчання та обладнання, оснащення навчальних кабінетів предмета „Захист України” – 440,1 тис.грн (в т.ч. обласний бюджет – 240,3 тис.грн), капітальний ремонт приміщення (вхід в укриття) ЗЗСО І-ІІІ ступенів Сокальський ліцей №3 – 84,1 тис.грн, капітальний ремонт укриття ЗЗСО І-ІІІ ступенів Сокальський ліцей №3 – 543,0 тис.грн, капітальний ремонт покрівлі будівлі Перетіцького НВК ЗШ І-ІІІ ст. дитячий – садок – 988,6 тис.грн, капітальний ремонт системи каналізації (усунення аварійного стану) Княжівської ЗШ І-ІІІ ступенів – 191,9 тис.грн, капітальний ремонт покрівлі Спасівської гімназії – 294,5 тис.грн, капітальний ремонт покрівлі Войславицької гімназії – 445,4 тис.грн, капітальний ремонт (влаштування внутрішнього туалету) в укритті ЗЗСО І-ІІІ ступенів Сокальський ліцей №1 ім.Олега Романіва – 77,0 тис.грн, капітальний ремонт (аварійно-відновлювані роботи) огорожі спортивного майданчика Сокальської ЗШ І-ІІІ ст. №4 – 225,1 тис.грн, капітальний ремонт опалення спортзалу Княжівської ЗШ І-ІІІ ст. – 159,4 тис.грн, капітальний ремонт приміщення вхід в укриття КЗДО №5 – 102,6 тис.грн, капітальний ремонт системи каналізації (усунення аварійного стану) КЗДО с.Комарів – 243,9 тис.грн, виготовлення ПКД та встановлення вентиляційної системи в укриття Сокальської ЗШ І-ІІІ ст. №4 – 714,8 тис.грн (в т.ч. обласний бюджет – 601,9 тис.грн), встановлення системи блискавкозахисту на будівлі Поторицької ЗШ І-ІІІ ст. – 214,9 тис.грн, оновлення матеріально-технічної бази КЗ „Сокальська станція юних техніків” – 500,0 тис.грн.

Крім цього, проведено видатки за рахунок залишку субвенції на заходи щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 209,6 тис.грн (капітальний ремонт приміщень та системи вентиляції плавального басейну КЗ „Сокальська ДЮСШ „Соколяни”” – 114,8 тис.грн, на придбання опалювальних котлів для Телязької гімназії та Сокальської ЗШ І-ІІІ ст. №5 – 94,8 тис.гривень).

**КПКВ 2000 Охорона здоров’я**

Для забезпечення функціонування установ **охорони здоров’я** (КНП "Сокальська районна лікарня") за звітний період із загального фонду місцевого бюджету проведено видатки на суму 16 035,0 тис.грн, що становить 90,4 відсотка уточнених річних планових призначень. Видатки загального фонду за 2022 рік склали 14 873,7 тис.грн.

За використані енергоносії проведено видатки на суму 12 693,7 тис.грн, на придбання бензину для перевезення 5-ох хворих у Червоноградську міську лікарню на гемодіаліз – 130,7 тис.грн, оплату праці (премія) працівників фельдшерських пунктів – 1 694,4 тис.грн, придбання таблеток калію йодид – 49,8 тис.грн, на Програму забезпечення медикаментами та виробами медичного призначення пільгової категорії населення Сокальської територіальної громади на 2022-2025 роки – 1 466,4 тис.гривень.

По спеціальному фонду проведено видатки на суму 3 673,4 тис.грн. З них на придбання реабілітаційного обладнання – 1 499,0 тис.грн, капітальний ремонт укриття (приміщень та водопровідно-каналізаційної системи) КНП „Сокальська РЛ” – 431,4 тис.грн, капітальний ремонт операційного відділення – 1 343,0 тис.грн, капітальний ремонт зовнішніх електричних мереж з встановленням генератора – 400,0 тис.гривень.

**КПКВ 3000 Соціальний захист та соціальне забезпечення**

По **соціальному захисту та соціальному забезпеченню** профінансовані видатки загального фонду на суму 13 574,6 тис.грн, що становить 98,6 відсотка уточнених призначень на рік. За 2022 рік видатки загального фонду склали 10 925,3 тис.гривень.

На утримання центру надання соціальних послуг касові видатки склали 6 935,8 тис.грн, зокрема видатки на заробітну плату з нарахуваннями проведено в сумі 6 179,5 тис.грн, оплату енергоносіїв – 124,9 тис.грн, придбання предметів, матеріалів – 251,7 тис.грн, оплату послуг – 39,2 тис.грн, оплату відряджень – 6,4 тис.грн, по Програмі інформаційної обізнаності окремих категорій громадян Сокальської територіальної громади на 2021-2025 роки – 260,6 тис.грн, інші виплати населенню – 73,5 тис.грн.

На надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги видатки проведено в сумі 248,5 тис.гривень. По Програмі соціального захисту окремих категорій населення Сокальської міської ради на 2022-2025 роки видатки склали 2 583,2 тис.грн, Програмі компенсації проїзду окремих категорій громадян в автомобільному транспорті Сокальської міської ради на 2022-2025 роки – 2 640,0 тис.грн, Програмі компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян на залізничному транспорті у Сокальській територіальній громаді на 2023-2025 роки – 188,8 тис.грн, Програмі фінансової підтримки громадської організації Сокальської районної асоціації інвалідів на 2022-2025 роки – 70,0 тис.грн, Програмі фінансової підтримки громадської організації Благодійного Фонду «Карітас» – Сокаль на 2022-2025 роки – 50,0 тис.грн, Програмі підтримки внутрішньо переміщених осіб на період дії воєнного стану в Сокальській територіальній громаді – 858,3 тис.гривень.

По центру надання соціальних послуг до спеціального фонду надійшло коштів від наданих платних послуг в сумі 109,6 тис.грн, благодійних внесків, грантів, дарунків – 177,7 тис.гривень. Видатки проведено на придбання предметів та матеріалів – 21,9 тис.грн, оплату послуг – 24,4 тис.грн, інші виплати населенню – 27,5 тис.грн, придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 142,2 тис.гривень.

**КПКВ 4000 Культура i мистецтво**

По галузі **Культура** обсяг видатків загального фонду за звітний період склав 17 126,6 тис.грн, що становить 98,6 відсотка уточненого річного плану. За 2022 рік видатки загального фонду склали 16 143,7 тис.гривень.

Обсяг видатків на оплату праці за звітний період склав 14 474,8 тис.грн, що становить 84,5 відсотка загальних видатків. Видатки на оплату енергоносіїв склали 1 398,5 тис.грн, придбання предметів, матеріалів – 524,2 тис.грн, оплату послуг – 470,6 тис.грн, відряджень – 15,0 тис.грн, інші поточні видатки – 37,3 тис.гривень. На Програму пропагування Сокальського краю на території України та за кордоном: культурний розвиток Сокальського краю у 2022-2025 роках використано кошти в сумі 116,2 тис.грн, Програму підтримки творчої діяльності аматорських колективів Сокальської міської територіальної громади у 2022-2025 роках – 90,0 тис.гривень.

До спеціального фонду установ культури надійшло 246,4 тис.грн, а саме орендної плати – 47,4 тис.грн, платних послуг – 74,1 тис.грн, благодійних внесків, грантів, дарунків – 124,9 тис.гривень. Видатки по спеціальному фонду проведено на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 33,2 тис.грн, на придбання предметів та матеріалів – 51,4 тис.грн, оплату енергоносіїв – 1,1 тис.грн, оплату послуг – 3,5 тис.грн, поповнення бібліотечного фонду – 331,1 тис.гривень.

**КПКВ 5000 Фізична культура i спорт**

**На фізичну культуру і спорт** профінансовано кошти із загального фонду бюджету громади в сумі 8 250,1 тис.грн, що становить 93,9 відсотка уточнених річних призначень на 2023 рік. Видатки загального фонду за 2022 рік склали 5 904,8 тис.гривень.

На забезпечення діяльності міського центру фізичного здоров’я населення „Спорт для всіх” використано кошти в сумі 150,3 тис.грн, що становить 78,1 відсотка уточнених планових призначень на рік.

На утримання дитячо-юнацької спортивної школи „Соколяни” видатки склали в сумі 6 438,8 тис.грн, з яких 4 241,1 тис.грн на оплату праці і нарахування на заробітну плату (65,9 % усіх видатків установи), на оплату спожитих енергоносіїв – 1 660,2 тис.грн (25,8%), придбання предметів, матеріалів та обладнання – 156,4 тис.грн, оплату послуг (крім комунальних) – 178,1 тис.грн, проведення окремих заходів по реалізації державних (регіональних) програм – 199,7 тис.грн, інші видатки – 3,3 тис.гривень.

На утримання КЗ „ФСК„ Сокіл”” використано 954,0 тис.грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями – 750,3 тис.грн, оплату спожитих енергоносіїв – 109,4 тис.грн, придбання предметів, матеріалів та обладнання – 75,4 тис.грн, оплату послуг (крім комунальних) – 18,9 тис.гривень.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту використано кошти в сумі 530,3 тис.грн та не олімпійських видів спорту – 98,2 тис.грн, в тому числі на реалізацію заходів Програми підтримки розвитку пріоритетних та наймасовіших видів спорту громади Сокальської міської ради на 2022-2025 роки використано кошти в сумі 468,7 тис.гривень.

На виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту „Активні парки – локації здорової України” виділено 78,5 тис.грн за рахунок надходження субвенції з державного бюджету.

До спеціального фонду установ за 2023 рік надійшло 169,7 тис.грн плати за послуги, 54,9 тис.грн орендної плати, 6 872,2 тис.грн благодійних внесків, грантів, дарунків. Видатки проведено на придбання предметів та матеріалів – 104,8 тис.грн, оплату послуг – 0,7 тис.грн, придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 6 872,2 тис.грн (взято на баланс систему нагріву води, вентиляційну систему, генератор).

**КПКВ 6000 Житлово-комунальне господарство**

Видатки на **організацію благоустрою населених пунктів** за 2023 рік склали 15 096,2 тис.грн (99,9 відсотка уточнених річних призначень). За 2022 рік видатки склали 11 351,8 тис.гривень.

Кошти спрямовано на утримання та забезпечення вуличного освітлення населених пунктів – 2 722,5 тис.грн, послуги з санітарної обробки та аналогічні послуги – 4 391,9 тис.грн, встановлення технічних засобів регулювання дорожнім рухом – 1 142,6 тис.грн, збирання, підбирання та транспортування ТПВ – 1 053,4, тис.грн, догляд за зеленими насадженнями – 1 839,1 тис.грн, утримання місць поховань – 465,8 тис.грн, інші витрати – 383,7 тис.грн, проведення робіт з благоустрою старостинських округів – 3 097,2 тис.гривень.

**КПКВ 8100 Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій**

Видатки загального фонду на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони Сокальської міської ради за звітний період склали 1 152,9 тис.грн, що становить 99,8 відсотка уточнених річних планових призначень. Видатки загального фонду за 2022 рік склали 1 044,9 тис.гривень.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями працівникам склали 964,3 тис.грн, оплату комунальних послуг – 38,4 тис.грн, придбання предметів, матеріалів – 128,0 тис.грн, оплату послуг (крім комунальних) – 9,7 тис.грн, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм – 11,3 тис.грн, інші поточні видатки – 1,2 тис.гривень.

До спеціального фонду установи за 2023 рік надійшло 121,1 тис.грн благодійних внесків, грантів, дарунків. На придбання предметів та матеріалів використано 14,1 тис.грн, оприбутковано обладнання і предмети довгострокового користування на суму 107,0 тис.гривень.

**Інше**

По Програмі створення, накопичення та використання матеріальних резервів для запобігання, ліквідації надзвичайних ситуацій та їх наслідків у Сокальській міській територіальній громаді на 2022-2025 роки використано кошти в сумі 231,2 тис.грн, Програмі профілактики злочинності на території Сокальської міської територіальної громади на 2023 рік – 71,8 тис.грн, Програмі розвитку цивільного захисту, забезпечення техногенної та пожежної безпеки Сокальської територіальної громади на 2023 рік – 373,1 тис.грн (*придбання, встановлення програмно-апаратних комплексів, кінцевого обладнання та сучасних сигнально-гучномовних пристроїв для оповіщення* *–* *340,0 тис.грн (в тому числі субвенція з обласного бюджету – 204,0 тис.грн), оплата послуг за проведення лабораторних досліджень питної води – 8,1 тис.грн, придбання, встановлення дверей в захисних спорудах цивільного захисту громади – 25,0 тис.грн),* Програмі капітального будівництва та реконструкції об’єктів комунальної власності Сокальської міської ради Львівської області на 2022-2025 роки *–* 107,5 тис.грн *(виготовлення проектно-кошторисної документації та проведення експертизи по об’єкту „Реконструкція даху адміністративної будівлі по вул.Семенюка, 2 в м.Сокаль),* Програмі підтримки об’єктів комунальної власності Сокальської міської ради Львівської області на 2023 рік *–* 615,1 тис.грн *(капітальний ремонт (влаштування входу, пандусу для маломобільних груп населення) в адміністративній будівлі по вул.Семенюка, 2 в м.Сокаль – 486,3 тис.грн та погашення кредиторської заборгованості по об’єкту „Капітальний ремонт даху приміщення стадіону с. Поториця – 128,8 тис.грн),* Програмі фінансової підтримки та зміцнення матеріально-технічної бази комунальних підприємств Сокальської міської ради на 2023 рік – 2 567,0 тис.грн, (*КП „Сокальтеплокомуненерго” на оплату реструктуризованої заборгованості за спожитий природний газ, а також за розподіл та транспортування газу – 1 299,5 тис.грн, КП „Сокальводоканал” на придбання міні комплексної каналізаційної насосної станції – 817,9 тис.грн, КП „Сокальжитлокомунсервіс” на придбання машини для нанесення дорожньої розмітки, 2 мотокіс (кущорізів), бензопили – 116,0 тис.грн, косарки тракторної молоткової – 93,6 тис.грн, фронтального навантажувача та навісного обладнання до нього (до трактора МТЗ) – 240,0 тис.грн),* Програмі відшкодування різниці в тарифах на оплату послуг з централізованого водопостачання та водовідведення для населення міському комунальному підприємству „Сокальводоканал” на 2023 рік *–* 790,7 тис.грн, Програмі розвитку земельних відносин, раціонального використання та охорони земель на території Сокальської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 1 702,8 тис.грн *(зокрема на* *виготовлення технічної документації нормативної грошової оцінки земельних ділянок на території Сокальської міської територіальної громади – 1 495,0 тис.грн (в тому числі субвенція з обласного бюджету – 695,0 тис.грн))*, Програмі розроблення та внесення змін до містобудівної документації населених пунктів на території Сокальської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 244,9 тис.грн, Програмі охорони навколишнього природного середовища громади Сокальської міської ради на 2023 рік – 1 510,5 тис.грн (*обстеження та паспортизація ставків відстійників шахтних вод шламонакопичувачів та хвостосховищ гідротехнічних споруд – 98,0 тис.грн, виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту „Будівництво каналізаційної мережі по вул. Калнишевського, П.Сагайдачного, І.Сірка, І.Мазепи, Мечнікова, В.Матюка, Гашека, У.Кармелюка, С. Морозенка, Винниченка, М.Драгоманова, Тарнавського, Дишканта, В.Курмановича, Союзу Українок та Миру в м.Сокаль Львівської області” – 734,3 тис.грн, Реконструкція каналізаційних очисних споруд в м.Сокаль Львівської області із зменшенням продуктивності до 10 тис. м3/добу (2 черга будівництва) - коригування ПКД – 59,8 тис.грн, придбання контейнерів для ТВП – 528,5 тис.грн, очистка каналів від мулу і наносів з укріпленням трубчастого переходу з метою покращення відводу води з перезволожених площ по вул. Підкови в м. Сокаль – 89,9 тис.грн).*

Також, проведено видатки по Програмі розвитку та утримання вулично-дорожньої мережі на території Сокальської міської ради Львівської області на 2023 рік на суму 33 153,1 тис.грн, в тому числі субвенція в обласний бюджет – 28 100,00 тис.гривень.

Крім того, надано субвенцію в державний бюджет в сумі 14 836,4 тис.грн, з них по Програмі сприяння матеріально-технічного забезпечення військових частин Міністерства оборони України та Міністерства внутрішніх справ України на 2023 рік – 14 137,3 тис.грн, Програмі розвитку цивільного захисту, забезпечення техногенної та пожежної безпеки Сокальської міської територіальної громади на 2023 рік – 450,0 тис.грн, Програмі профілактики злочинності на території Сокальської міської територіальної громади на 2023 рік – 249,1 тис.гривень.

Станом на 01 січня 2024 року по загальному фонду бюджету Сокальської міської територіальної громади кредиторська заборгованість відсутня.

Станом на 01 січня 2024 року за видатками загального фонду бюджету Сокальської міської територіальної громади рахується дебіторська заборгованість в сумі 747,5 тис.грн, а саме: 532,2 тис.грн – за спожитий природний газ за грудень 2023 року та оплачений в грудні 2023 року; 48,8 тис.грн – за передплату періодичних видань установами культури, освіти та 166,5 тис.грн – за передплату газети „Голос з-над Бугу” на 2024 рік по Програмі інформаційної обізнаності окремих категорій громадян Сокальської територіальної громади на 2021-2025 роки.

Дебіторська, кредиторська заборгованість за видатками спеціального фонду бюджету Сокальської міської територіальної громади на звітну дату відсутня.

**Начальник фінуправління Василь КОВАЛЬЧУК**