ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проєкту рішення виконвчого комітету Рогатинської міської ради

 «Звіт про виконання бюджету Рогатинської міської територіальної

громади **за 2023 рік**»

**1. Обґрунтування необхідності прийняття рішення.**

 Підготовка проєкту рішення виконавчого комітету Рогатинської міської ради- це забезпечення дотримання вимог бюджетного законодавства. Проєкт рішення підготовлено відповідно до ст. 28, 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» ст.14, 72, 78, 80 Бюджетного кодексу України.

**2. Мета і шляхи її досягнення.**

 Звіт про виконання бюджету Рогатинської міської територіальної громади за 2023 рік розроблено з метою звітування перед громадою про хід виконання бюджету. В проекті рішення враховано аналіз виконання доходної та видаткової частини місцевого бюджету, визначено напрямки спрямування, наявного фінансового ресурсу міського бюджету протягом 2023 року.

**3.Правові аспекти.**

- Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні»;

- Бюджетний кодекс України;

- Закон України «Про державний бюджет України на 2023 рік».

**4. Фінансово-економічне обґрунтування.**

***Загальна характеристика виконання бюджету***

 Цього року ситуація з наповненням міського бюджету, як і в минулому році є складною, що пов’язано із продовженням в державі воєнного стану. В цих умовах важливо забезпечити оперативне, належне та безперервне виконання місцевого бюджету для збереження ефективного функціонування бюджетної сфери, життєвонеобхідних потреб жителів територіальної громади, а також внутрішньо переміщених осіб.

 В умовах обмежень та затверджених в період війни заходів з боку держави щодо підтримки платників податків, згідно з якими запроваджено низку податкових преференцій щодо розстрочення платежів, незастосування штрафних санкцій, списання пені, зменшення ставок податків тощо, бюджет міста втрачає значні ресурси наповнення доходів .

За звітний 2023 рік до бюджету Рогатинської міської територіальної громади надійшло власних і закріплених доходів загального і спеціального фондів в сумі 187724,1 тис. грн., що складає 123,8 відс. затвердженого плану (36110,1 тис. грн.) та 111 відс. уточненого річного плану (18596,2 тис.грн.), в тому числі по:

***загальному фонду*** – до загального фонду міського бюджету надійшло власних доходів – 171074,2 тис. грн., що на 8767,4 тис. грн. більше до планованих надходжень. Ріст надходжень доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів) до планових призначень по загальному фонду – 105,4 %.

 ***спеціальному фонду*** – до спеціального фонду надійшло 16649,9 тис. грн., 244,09 відс. уточненого плану звітного року (9828,8 тис. грн.) та на 6604,4 тис. грн. більше від факту минулого року .

 Крім того, у 2023 р. одержано офіційні трансферти:

***до загального фонду*** — 126607,8 тис.грн., зокрема:

 З державного бюджету — 121194,3 тис.грн.:

 - базова дотація— 42363,5 тис. грн.,

 - освітня субвенція — 78008,2 тис. грн.,

 -додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв`язку з повномасштабною збройною агресією – 822,2 тис. грн.,

 З обласного бюджету – 5413,5 тис. грн.:

- дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров`я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету - 2097,5 тис. грн.,

- інші дотації з місцевого бюджету – 124,2 тис.грн.

- субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції - 1470,9 тис. грн.

 - субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 225,1 тис. грн.,

- інші субвенції з місцевого бюджету -1495,8 тис. грн.

***до спеціального фонду*** — 4907,8 тис. грн., зокрема:

- З обласного бюджету :

- інші субвенції з місцевого бюджету - 4907,8 тис. грн.

***Показники економічного розвитку регіону***

Починаючи з 24 лютого 2022 року та впродовж 2023 року, економіка Рогатинської МТГ, так само як і всієї України, стикається з надзвичайно складними викликами. Багато підприємств змушені призупинити свою діяльність або зменшити обсяги виробництва через обмежений доступ до ринків збуту чи сировини. Оцінка поточної ситуації ускладнюється обмеженою доступністю повної статистичної інформації. Для аналізу та прогнозування економічного розвитку доводиться використовувати адміністративні дані за окремими секторами економіки та результати опитування підприємств, оскільки офіційна статистика надає обмежені показники.

***Підприємництво***

Не зважаючи на всі труднощі, викликані повномасштабною війною, а це зростання цін на сировину, матеріали, послуги, брак обігових коштів, палива, робочої сили, складнощі з перевезенням сировини чи готових товарів територією України, зменшення попиту на продукцію або послуги підприємств, протягом 2023 року поступово підвищувалась ділова активність суб’єктів малого та середнього бізнесу громади.

За даними Головного управління Державної податкової служби в Івано-Франківській області, станом на 01.12.2023 року у Рогатинській МТГ нараховується 1726 суб’єктів господарської діяльності із юридичною адресою в МТГ, із них: 728 – юридичних осіб та 998 – фізичних осіб-підприємців. Основна частка суб’єктів господарювання зосереджена у місті Рогатині, який є адміністративним центром громади.

Протягом 2023 року реалізовувались програми, спрямовані на створення та розвиток громадянами громади бізнесу.

В рамках урядового проєкту єРобота Державний центр зайнятості прийняв позитивні рішення щодо надання мікрогрантів 4 подавачам заяв та бізнес-планів (2 фізичні особи-підприємці, 1 товариство з обмеженою відповідальністю та 1 фермерське господарство) в сфері торгівлі, сільського господарства та переробної промисловості. Після отримання мікро­грантів підприємці зобов’язані створити не менше двох робочих місць кожен. З Фонду загальнообов’язкового державного соціального страхування України на випадок безробіття для надання мікрогрантів особам, які отримали позитивні рішення виплачено по 250,0 тис. грн.

У рамках проєкту «Розвиток МСП: економічна інтеграція внутрішньо переміщених осіб та відновлення бізнесу», який проводився Міжнародною організацією з міграції (МОМ), у результаті конкурсного відбору 1 суб’єкт мікробізнесу громади отримав грантову допомогу.

***Промисловість***

Протягом 2023 року промислові підприємства зосередилися на збереженні існуючих обсягів виробництва, пошуку ринків збуту, поповненні обігових коштів та можливостях грантової підтримки.

У 2023 році відновило виробничу діяльність ТзОВ ВКФ «Скло-пак», основним видом діяльності якого є виробництво скла та скляних виробів, працювало 2 релокованих підприємства з Харківської області, а саме: швейний цех та підприємство, основним видом діяльності якого є виробництво м’яса.

Промисловість громади в основному представлена підприємствами із виробництва харчових продуктів, оброблення деревини та виготовлення виробів із деревини, випуску хімічної продукції, гумових, пластмасових та скляних виробів, із постачання газу, водопостачання та водовідведення.

Обсяг реалізованої промислової продукції (товарів, послуг) промисловими підприємствами громади за січень-вересень 2023 року склав 1064449,8 тис.грн. проти 668844,0 тис.грн. за аналогічний період минулого року та 741000,0 тис.грн. за січень-вересень 2021 року. Частка громади у загальнообласному обсязі реалізації становила 1,6% проти 1,1% за аналогічний період 2021 та 2022 років. У розрахунку на одну особу зареєстрованого населення обсяг реалізованої промислової продукції склав 34181 грн. проти 21429,8грн. за січень-вересень 2022 року та 23521,6 грн. за аналогічний період 2021 року).

Частка громади у загальнообласному обсязі реалізації становила 1,6%. У розрахунку на одну особу зареєстрованого населення обсяг реалізованої промислової продукції склав 34,2 тис.грн.

***Зовнішньоекономічна діяльність***

Попри складну економічну ситуацію в країні внаслідок військової агресії російської федерації, скорочення ринків збуту товарів, загальний обсяг експорту товарів підприємствами громади за січень-вересень 2023 року склав 40751,1 тис. дол. США, що в 2,3 рази більше, в порівнянні з попереднім роком та в 3,7 рази більше ніж за січень-вересень 2021 року (до повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України). На 19,9% до відповідного періоду минулого року та на 18,7 % - до січня-вересня 2021 року (до повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України) зріс обсяг імпорту та склав 8199,0 тис. дол. США. Позитивне сальдо зовнішньої торгівлі товарами до відповідного періоду минулого року зросло в 3 рази і становило 32552,1 тис. дол. США та в 7,8 рази більше до січня-вересня 2021 року (до повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України). Коефіцієнт покриття експортом імпорту склав 4,97 проти 2,56-за січень-вересень 2022 року та 1,6- за січень-вересень 2021 року. Питома вага громади в загальнообласних обсягах експорту товарів склала 8,6% (3,4% за відповідний період 2022 року та 1,4 % -за січень-вересень 2021 року), імпорту – 2,1% (1,5% за відповідний період 2022 року та 1,0 % -за січень-вересень 2021 року).

За межі країни переважно відвантажували продукти рослинного походження, деревину і вироби з деревини, продукцію хімічної та пов'язаних з нею галузей промисловості, полімерні матеріали, пластмаси, вироби з них та іншу неметалеву мінеральну продукцію.

 ***Інвестиційна діяльність***

Підприємствами та організаціями громади за рахунок усіх джерел фінансування за січень-вересень 2023 року освоєно 178359,0 тис. грн. капітальних інвестицій проти 67664,0 тис. грн. за аналогічний період минулого року та 101236 тис. грн. за січень-вересень 2021 року (до повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України). Частка громади у загальнообласному обсязі капітальних інвестицій також зросла і становила 3,1%.

У розрахунку на одну особу зареєстрованого населення обсяг капітальних інвестицій склав 5,7 тис. грн. проти 3,2 тис. грн. відповідного періоду 2021 року (2,1% за відповідний період 2022 року та 1,8 % -за січень-вересень 2021 року).

 Щоб залучити додаткові фінансові ресурси з інших джерел фінансування у 2023 році підготовлено та подано 37 проєктів, з них 14- реалізованих.

Зокрема це:

* Проєкт «Проведення заходів з комплексного енергозбереження культурного центру-клубу бібліотеки в селі Воскресинці» за підтримки Благодійного фонду «МХП». Бюджет проєкту 100,0 тис.грн.
* Проєкт «Нове життя для сільського клубу: «Ремонт та модернізація інфраструктури культурного центру у селі Вербилівці» за підтримки Благодійного фонду «МХП» Загальний бюджет проєкту - 199,0 тис. грн.
* Проєкт на конкурс «СЕЛО МРІЇ» за підтримки Ґудвеллі Україна «Створення сучасного освітнього простору у селі Підгороддя» Бюджет проєкту – 73,0 тис. грн.
* Проєкт на конкурс «СЕЛО МРІЇ» за підтримки Ґудвеллі Україна «Модернізація сільського клубу у с.Дички». Бюджет проєкту – 70,0 тис. грн.
* Проєкт на конкурс «СЕЛО МРІЇ» за підтримки Ґудвеллі Україна «У теплому клубі цікаво і затишно» в селі Яглуш. Бюджет проєкту – 72,0 тис. грн.
* Проєкт на конкурс «СЕЛО МРІЇ» за підтримки Ґудвеллі Україна «Рухаймось разом: Розвиток спортивної інфраструктури у маленькому селі Перенівка. Бюджет проєкту – 73,0 тис. грн.
* Проєкт «Волонтерство громадах: виклики та рішення з безпеки в умовах воєнного часу» реалізовується МАОМС «Агенція розвитку ОТГ Прикарпаття» у меж Програми «Спільнодія», яка виконується @Фондом Східна Європа у партнерстві з Українським незалежним центром політичних досліджень. Бюджет проєкту – 120,0 тис. грн.
* Проєкт від БО БФ Рокада «Створення ігрового простору для гуртка «Школа раннього розвитку» на базі Рогатинського центру дитячої та юнацької творчості». Бюджет проекту 209,6 тис. грн.
* Проект DECIDE Міжмуніцмпальне співробітництво в сфері освіти. Проект «Створення сенсорної кімнати для КУ Інклюзивно-ресурсний центр» Бюджет проекту 130,0 тис. грн.
* Реалізовано українсько-польського проекту обміну молоддю "Людина+Лялька=Театр";
* «ProAction - Покращення доступу до житла, освіти та якісних соціальних послуг для дітей та сімей в Україні» за підтримки швейцарського фонду Terre des hommes «Освітній простір у Центрі дитячої та юнацької творчості». Бюджет проекту 383,1 тис. грн.
* «ProAction - Покращення доступу до житла, освіти та якісних соціальних послуг для дітей та сімей в Україні» за підтримки швейцарського фонду Terre des hommes». Проект «Створення кімнати освітнього простору у Рогатинському ліцеї №2» Бюджет проекту 76,0 тис. грн.
* Участь у програмі “Міні-гранти для спільнот та груп людей, які готові вирішувати проблеми громади спричинені кризою” (SCLR), яку реалізовує Угорська Екуменічна Служба Допомоги (УЕСД) Проект «Соціальна мобільність: електровелосипедами до допомоги» для соціальних робітників КУ «Центр соціальних служб». Бюджет проекту- 165,4 тис. грн.
* Проєкт «Захист та психосоціальна підтримка постраждалих від війни дітей та сімей в Україні» (ліцей №1) за фінансування Tierra de hombres Espana та Xunta de Galicia. Бюджет проєкту- 300,0 тис. грн.

Загальна сума залучених коштів від проєктної діяльності за 2023 рік- 1971,0 тис. грн.

***Сільське господарство громади за 2023 рік***

Загальна площа земельного фонду Рогатинської міської територіальної громади усього становить 63 476,4000 га, із них рілля - 33 553,6447 га.

31 травня 2022 року на засіданні виконавчого комітету Рогатинської міської ради затверджено Програму підтримки самозабезпечення Рогатинської міської територіальної громади харчовими продуктами на 2022-2024 роки «Сади Перемоги», реалізація якої сприятиме вирощенню достатньої кількості необхідного врожаю сільськогосподарських культур, що дозволить найбільш повно забезпечити нормативні потреби у продуктах харчування домогосподарств, ВПО, соціальних комунальних закладів та надати допомогу у забезпеченні продуктами харчування Збройних Сил України у період війни та повоєнний період.

Основу агропромислового комплексу громади складають 105 сільськогосподарських підприємств різних організаційно-правових форм господарювання, з них: 20 товариств з обмеженою відповідальністю та 85 фермерських господарств, які у своїй діяльності використовують сільськогосподарські угіддя громади та спеціалізуються в основному на вирощуванні зернових культур, а також вирощуванні та утриманні ВРХ та свиней. Найпотужнішими агроформуваннями громади є: СГТзОВ «Уїзд», СФГ «Надія», ТОВ «Свірж», СФГ «Ігора Валька», ФГ «Персей Агро», ТОВ «Захід-Агро МХП», СФГ «Лен-Пром», ТОВ «Колос Опілля», ТОВ «Фруктово-Трейд», СГВК ім.М.Грушевського», ФГ «Шиманський», ТОВ «Агрокомпанія «Прикарпаття», ТзОВ «Ґудвеллі Україна», ТОВ «Бачів Агро», ТзОВ «Агропартнер ЮА», СФГ «Бурачок Віктора».

У галузевій структурі сільського господарства Рогатинської міської територіальної громади провідне місце належить рослинництву та тваринництву.

Застосування новітніх технологій вирощування сільськогосподарських культур, посів високоякісним насінням, використання нової сучасної техніки дало можливість підвищити якість врожаїв. В умовах поточного року сільгосппідприємствами за статистичними даними зібрано 24289,18 т пшениці з площі 4523,0 га при середній врожайності 53,7 ц/га, 3711,98 т ячменю з площі 675,0 га – 55,0 ц/га, 274,75 т кукурудзи з площі 2747,5 га – 108,5 ц/га, 3178,88 т соняшника з площі 947,3 га – 33,6 ц/га, 20046,28 т сої з площі 5831,4 га – 34,4 ц/га, 20046,28 т ріпаку з площі 5831,4 га – 34,4 ц/га, 500,0 т картоплі з площі 20,0 га - 250,0 ц/га, 865,0 т овочів з площі 40,0 га – 216,3 ц/га.

За оперативними даними у сільгосппідприємствах, які займаються вирощуванням сільськогосподарських культур на території громади, посівна площа озимих сільськогосподарських культур під урожай 2024 року склала 6199 га, що на 4,01% менше, ніж у 2023 році (6458,2 га): озима пшениця – 2356,0 га, озимий ячмінь – 200,0 га, озиме жито – 233,0 га, озимий ріпак –23410,0 га.

Підприємствами, які займаються виробництвом продукції тваринництва на території громади є ТзОВ «Ґудвеллі Україна», СГВК ім.М.Грушевського», СГТзОВ «Уїзд», СФГ «Бурачок Віктора», СФГ «Надія». На території громади 27 домогосподарств утримують від трьох і більше корів (всього 144 ВРХ), в яких наявні 8 установок індивідуального доїння.

Кількість сільськогосподарських тварин у 2023 році:

у сільськогосподарських підприємствах громади: велика рогата худоба — 1893 шт., у т.ч. корови — 913 шт., свині - 24304 шт.;

у приватних домогосподарствах громади: велика рогата худоба – 1415шт., у т.ч. корови – 1023шт., свині – 3345 шт., вівці – 70 шт., кози – 489 шт., коні – 410 шт.

 Аквакультурою (риборозведенням) на території громади займаються 13 суб’єктів господарювання, Основними є: ФГ «Бирич», СФГ «Лен-Пром», СФГ «Ярослав», ФГ «Малецький Василь», ФГ «Агро-Стандарт», СФГ «Лівчицького Я.В.» та ТОВ «Колективне сільськогосподарське підприємство Рибгосп «Княгиничі».

 Сільськогосподарські підприємства громади протягом 2023 року скористались такими програмами підтримки агровиробників:

через систему ДАР - для забезпечення продовольчої безпеки USAID з аграрного та сільського розвитку (АГРО) у співпраці з Міністерством аграрної політики та продовольства України надали насіння соняшника та мінеральні добрива для ярих і озимих культур;

через портал “Дія”, шляхом заповнення заявки на отримання безповоротного мікрогранту:

* на створення або розвиток власного бізнесу «Своя справа»;
* на створення або розвиток переробних підприємств «Новий рівень»;
* на розвиток власного садівництва та ягідництва «Свій сад»;
* на розвиток тепличного господарства «Своя теплиця»;
* грант для ветеранів та членів їх сімей.

Крім того, сільгоспвиробники від ФАО отримали рукава для зберігання зерна та надання послуг завантаження/вивантаження зерна у рукави, сільгоспвиробником, який отримав рукава для зберігання зерна.

 ***Доходи***

 В порівнянні із минулорічними показниками надходжень податків і зборів за загальним та спеціальним фондами вцілому збільшилося на 15,6 відс., або 25381,8 тис. грн., та в порівнянні до показника надходжень 2021 року збільшились на 38,3 відс. або 51 969,7 тис. грн., з них:

доходи загального фонду — більше факту 2022 року 12,3 відс., або 18777,4 тис. грн., та більше факту 2021 року на 30 відс. або 39940,1 тис. грн.

доходи спеціального фонду — більше факту 2022 року 65,7 відс., або 6604,4 тис. грн., та більше факту 2021 року на 260,4 відс. або 12029,6 тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|

|  |
| --- |
|  |

 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 Найвагомішим дохідним джерелом в доходах загального фонду є ***податок на доходи фізичних осіб***. Його питома вага в загальному обсязі власних надходжень становить – 59,7 відс., якого в звітному бюджетному році надійшло 102212,1 тис. грн., що 3,6 відс. більше минулорічних показників або на 3555,1 тис. грн., та більше факту 2021 року на 40 відс. або на 29173,7 тис. грн. Значний приріст надходження податку з доходів фізичних осіб зумовлено, по-перше, збільшенням зарахування ПДФО до місцевих бюджетів із 60% до 64% з початку 2022 року, по-друге, надходження грошових виплат військовослужбовцям в 2022-2023рр., чисельність яких значно зросла під час військового стану в Україні.

 ***Внутрішні податки на товари та послуги*** склали 10828,4 тис. грн., виконання за звітний період становить 105,2 % або на 534,5 тис. грн. більше запланованих показників, що 50,6 відс. більше минулорічних показників або на 3636,4 тис. грн. Ріст надходження акцизного податку пояснюється тим, що під час введення в 2022 році військового стану в державі, діяла пільгова ставка акцизу на пальне, а з 1 липня 2023 року рівень податків на пальне повернувся на довоєнний рівень, та менше факту 2021 року на 5,5 відс. або на 628,1 тис. грн. За звітний період до бюджету громади надійшов акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне) в сумі 5408,4 тис. грн. та акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне) – 1401,1 тис. грн. Акцизного податку з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідини, що використовується в електонних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 за звітний період надійшло - 2064,7 тис. грн. Акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів(крім тих, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14. пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) – 1954,2 тис. грн.

 Ще одним вагомим джерелом бюджету громади є ***податок на майно відмінне від земельного податку***, який займає 2,4 відс. в загальних надходженнях. Надходження даного податку склали 4114,1 тис. грн., що на 1419,8 тис. грн. більше до минулорічного показника, та більше факту 2021 року на 191,3 відс. або на 2701,5 тис. грн. Ріст надходження даного податку пов’язаний із збільшенням у 2023 році ставки податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості з 0,1 до 0,75 за 1 кв.м.

 ***Плата за землю***, яка справляється у формі земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності юридичними та фізичними особами, займає 11,9 відс. в загальних надходженнях д бюджету, і склали 20286,3 тис. грн., що більше факту минулого року на 2775,6 тис. грн., або 15,8 відс., та більше показників 2021 року на 6,2 відс. або на 1193,2 тис. грн.

 ***Єдиний податок*** займає 17 відс. надходжень загального фонду, зарахована сума до бюджета громади складає 29050,0 тис. грн., що більше минулорічного показника на 7240,1 тис. грн., або 33,2 відс., та більше на 8183,9 тис. грн., або на 139,2 відс. Значний ріст надходжень єдиниго податку зумовлено тим, що особи, які перейшли на сплату єдиного податку за ставкою 2% під час військового стану, втратили з 01 серпня 2023 року право на використання податкових пільг і вважаються такими, що застосовують систему оподаткування, на якій вони перебували до обрання спеціальної спрощеної системи оподаткування, а також сплати мінімального податкового зобов’язання юридичними особами у 2023 році та більше на 8183,9 тис. грн., або на 39,2 відс. в порівнянні до показника 2021 року.

***Інші платежі*** займають 2,7 відс. або 4583,1 тис. грн. власних надходжень загального фонду міського бюджету в 2023 році.

 До спеціального фонду міського бюджету надійшло 16649,9 тис. грн., що на 6604,4 тис. грн. більше минулорічних надходжень: в т.ч. надійшло екологічного податку в сумі 149,0 тис. грн., грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності склали 11,5 тис. грн. , власних надходжень бюджетних установ - в сумі 11655,4 тис. грн.,з них: плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 2416,9 тис. грн.; надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності – 43,8 тис. грн.; плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України `Про оренду державного та комунального майна`- 11,9 тис.грн.; інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 9182,7 тис. грн.; кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності - 338,3 тис.грн.; кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок – 3122,2 тис. грн.; кошти від викупу земельних ділянок сільськогосподарського призначення державної та комунальної власності, передбачених пунктом 6-1 розділу X `Перехідні положення` Земельного кодексу України – 1373,2 тис. грн.

***Видатки та заборгованість***

По загальному фонду в 2023 році проведено видатків в загальній сумі 286449,4 тис. грн., при плані 293166,6 тис. грн., або на 97,7 відсотка.

По спеціальному фонду в 2023 році проведено видатків в загальній сумі 32064,9 тис. грн. при плані 34527,3 тис. грн., або на 92,9 відсотка.

***Державне управління***

Органами місцевого самоврядування протягом 2023 року використано коштів по загальному фонду в сумі 45051,5 тис. грн., що складає 97,9 відсотка до річного уточненого плану 46014,7 тис. грн.

На виплату заробітної плати з нарахуванням використано 37786,1 тис. грн., що складає 83,9 відсотка в сумі видатків на галузь, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 2029,5 тис. грн.

 Протягом звітного періоду використано коштів по спеціальному фонду в сумі 7646,4 тис. грн., що складає 99,2 відсотка від кошторисних призначень 7710,2 тис. грн., в тому числі заробітна плата з нарахуванням-8,7тис.грн., придбання предметів матеріалів, обладнання-732,6 тис. грн., придбання обладнання та предметів довгострокового користування – 6720,4 тис. грн. капітальне будівництво(придбання) -184,7 тис. грн.

 По загальному та спеціальному фонду станом на 1.01.2024 року кредиторська заборгованість -відсутня.

Дебіторська заборгованість по державному управлінню на 01.01.2024 р. по загальному фонду становить - 186,4 тис. грн. (4,3 тис. грн. – передплата періодичного видання, 182,1 тис. грн. - попередня оплата за спожитий природний газ за грудень 2023 р.).

**Освіта**  Установами освіти територіальної громади по загальному фонду протягом 2023 року використано коштів в сумі 165429,1 тис. грн., що складає 99,6 відсотка до річного уточненого плану 166159,7 тис. грн.

 Для виплати заробітної плати з нарахуванням в галузі освіти використано 133283,1 тис. грн., що в загальній сумі видатків на освіту складає 80,2 відсотка. Видатки на медикаменти та перев’язувальні матеріали слали 22,4 тис. грн., на харчування склали 6353,7 тис. грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 15362,3 тис. грн.

По установах освіти проведено капітальні видатки на суму 2681,1 тис. грн., в тому числі придбання обладнання та предметів довгострокового користування – 986,1 тис. грн.

Використано коштів по спеціальному фонду в сумі 5400,5 тис. грн., що становить 71,3 відсотка до уточненого план, які направлено на:

 харчування – 1796,6 тис. грн.,

 придбання предметів матеріалів, обладнання – 622,7 тис. грн.

 оплата послуг – 143,5 тис. грн.

 оплату енергоносіїв – 86,2 тис. грн.,

 відрядження – 20,4 тис. грн.

 капітальні видатки – 2681,1 тис. грн.,

 інші виплати населенню – 50,0 тис. грн.

 По загальному фонду та по спеціальному фонду станом на 1.01.2024 року кредиторська заборгованість - відсутня.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 р. по загальному фонду становить 883,1 тис. грн.:

КПКВ 1010 - 342,6 тис. грн., попередня оплата за спожитий природний газ за грудень 2023 р.

КПКВ 1021 - 457,2 тис. грн., попередня оплата за спожитий природній газ за грудень 2023 р.

КПКВ 1070 - 42,2 тис. грн., попередня оплата за спожитий природній газ за грудень 2023 р.

КПКВ 1080 - 23,2 тис. грн., попередня оплата за спожитий природній газ за грудень 2023 р.

КПКВ 1141 - 17,9 тис. грн., попередня оплата за спожитий природній газ за грудень 2023 р.

 В загальній сумі видатків бюджету по загальному фонду видатки на галузь освіти складають 57,7 відсотка.

**Охорона здоров'я**

 По установах охорони здоров'я протягом 2023 року використано коштів по загальному фонду в сумі 9154,9 тис. грн., що складає 97,3 відсотка до річного уточненого плану 9412,6 тис. грн.

 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога використала на утримання коштів по загальному фонду в сумі 6936,0 тис. грн. при уточненому плані на 2023 рік 6950,0 тис. грн., що становить 99,8 відсотка.

 Використано коштів первинною медичною допомогою, що надається центрами первинної медико-санітарної допомоги в сумі 2070,3 тис. грн. (план 2310 тис. грн.).

 На інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я використано коштів в сумі 148,6 тис. грн. (фінансова підтримка аптеки).

 Всього медичними закладами громади за рахунок доходів спеціального фонду бюджету, що направляються на спеціальні видатки проведено видатків в сумі 5666,6 тис. грн.

 Станом на 1.01.2024 року по загальному фонду та по спеціальному фонду кредиторська заборгованість — відсутня.

 Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024р. по охороні здоров’я становить 99,3 тис. грн. (Первинна медична допомога населенню).

**Соціальний захист**

На соціальний захист населення в 2023 році було використано коштів по загальному фонду в сумі 15857,4 тис. грн., що складає 96,5 відсотка до річного уточненого плану 16438,0 тис. грн.

По спеціальному фонду в 2023 році проведено видатків в загальній сумі 1809,5 тис. грн. при плані 1872,0 тис. грн., або на 96,7 відсотка.

На утримання територіального центру соціального обслуговування використано по загальному фонду коштів в сумі 8359,2 тис. грн., що становить 98,1 відсотків до річного плану 8518,8 тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **КЕК** | **Уточнений план**  | **Касові видатки**  | **Відсоток виконання** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 2110 Оплата праці | 5695,2 | 5640,5 | 99 |
| 2120 Нарахування на з/п | 1253,0 | 1214,4 | 96,9 |
| 2210 Придбання предметів матеріалів, обладнання  | 240,7 | 238,3 | 99 |
| 2220 Медикаменти | 150,0 | 148,8 | 99,2 |
| 2230 Придбання продуктів харчування  | 200,0 | 189,8 | 95 |
| 2240 Оплата послуг  | 166,6 | 140,8 | 84,5 |
| 2250 Видатки н відрядження | 1,0 | 0,9 | 90 |
| 2270 Оплата комунальних послуг та енергоносіїв  | 811,7 | 785,1 | 96,7 |
| 2800 Інші поточні видатки | 0,6 | 0,6 | 100 |

Територіальним центром соціального обслуговування по спеціальному фонду за рахунок коштів інших джерел власних надходжень використано коштів в сумі 1017,6 тис. грн., з них на КЕКВ 2100 -159,3 тис. грн. КЕКВ 2210 - 122,8 тис. грн., КЕКВ 2220 -32,7 тис. грн., КЕКВ 2230 - 702,8 тис. грн.

На утримання та забезпечення діяльності центру соціальних служб (відділення соціальної служби у справах сім'ї та молоді) використано коштів в сумі 640,8 тис. грн., що становить 86,5 відсотків до річного плану 740,6 тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **КЕК** | **Затверджено з урахуванням змін** | **Касові видатки** | **Відсоток виконання** |
| 2110 Оплата праці | 501,3 | 440,2 | 94,3 |
| 2120 Нарахування на з/п | 120,5 | 96,8 | 80,3 |
| 2210 Придбання предметів матеріалів, обладнання  | 55,2 | 45,1 | 81,7 |
| 2230 Придбання продуктів харчування | 47,6 | 47,6 | 100,0 |
| 2240 Оплата послуг | 15,0 | 10,0 | 66,6 |
| 2250 Видатки на відрядження | 1,0 | 0,9 | 90 |

 Видатки, пов`язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв`язку із введенням воєнного стану використано коштів:

-по загальному фонду в сумі 275,2 тис. грн., що становить 98,3 відсотків до річного плану 280 тис. грн.;

-по спеціальному фонду в сумі 752,3 тис. грн., що становить 100 відсотків до річного плану 752,3 тис. грн.

 По загальному та спеціальному фонду станом на 1.01.2024 року кредиторська заборгованість -відсутня.

 Дебіторська заборгованість на 01.01.2024р. по загальному фонду -2,0 тис. грн.

**Культура**

По установах культури по загальному фонду в 2023 році використано коштів в сумі 16222,4 тис. грн., що складає 97,6 відсотка до річного уточненого плану 16624,3 тис. грн.

| **Назва видатків** | **Затверджено з урахуванням змін** | **Касові видатки** | **Відсоток виконання** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2110 Оплата праці  | 10977,2 | 10976,3 | 100,0 |
| 2120 Нарахування на з/п | 2451,1 | 2450,8 | 99,9 |
| 2210 Придбання предметів матеріалів, обладнання  | 1211,9 | 1182,5 | 97,6 |
| 2240 Оплата послуг | 840,6 | 749,0 | 89,1 |
| 2250 Оплата відряджень | 53,9 | 53,6 | 99,5 |
| 2270 Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 1078,6 | 801,1 | 74,3 |
| 2730 Інші виплати населенню | 9,0 | 9,0 | 100 |
| 2800 Інші поточні видатки | 2,0 | 0,1 | 5,0 |

 По спеціальному фонду проведено видатків в сумі 597,8 тис.грн. що складає 94,2 відсотка до річного уточненого плану 634,8 тис. грн.

 Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду станом на 1.01.2024 року відсутня.

 Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 року по загальному фонду становить 105,1 тис. грн. (попередня оплата за природній газ за грудень 2023 року):

- КПКВ 4030 по КЕКВ 2274 в сумі 40,0 тис. грн.

- КПКВ 4040 по КЕКВ 2274 в сумі 14,1 тис. грн.

- КПКВ 4060 по КЕКВ 2274 в сумі 51,0 тис. грн.

 По спеціальному фонду дебіторська заборгованість - відсутня.

**Фізична культура і спорт**

Установами фізичної культури і спорту протягом 2023 року використано коштів в сумі 5673,5 тис. грн., що складає 99,2 відсотка до річного уточненого плану 5720,7 тис. грн.

По спеціальному фонду в 2023 році проведено видатків в загальній сумі 327,0 тис. грн. при плані 327,0 тис. грн., або на 100 відсотка.

На утримання ДЮСШОР відділу освіти використано 4662,8 тис. грн., при плані – 4679,5 тис. грн., з них на виплату заробітної плати з нарахуванням використано 3944,2 тис. грн., що складає 69,5 відсотка в сумі видатків на галузь, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 85,0 тис. грн.

Надано фінансової підтримки громадським організаціям протягом звітного періоду в сумі 263,2 тис. грн.:

 ГО «МСК «Роксолана» — 150,0 тис. грн.;

 ГО «Футбольний клуб «Рогатин» - 100,0 тис. грн.;

 ГО «Футбольний клуб «Рогатин» - 13,2 тис. грн.;

По спеціальному фонду протягом року використано кошти в сумі 327,0 тис. грн., по КПКВ 5031

 По загальному фонду та по спеціальному фонду станом на 1.01.2024 року кредиторська заборгованість –відсутня.

Дебіторська заборгованість по органах місцевого самоврядування станом на 01.01.2024 р. по загальному фонду та по спеціальному фонду - відсутня.

 **Житлово-комунальне господарство**

На житлово-комунальне господарство в 2023 році використано коштів по загальному фонду в сумі 21313,6 тис. грн. при плані 23194,4 тис. грн., що становить 91,9 відсотка., по спеціальному фонду — 2293,7 тис. грн. при плані 2750,5 тис. грн., що становить 83,4 відс.

На водопровідно-каналізаційне господарство використано коштів в сумі 1148,9 тис. грн., з них по загальному фонду – 778,8 тис. грн., спеціальному — 370,1 тис. грн.

На благоустрій населених пунктів використано коштів в сумі 17340,7 тис. грн., з них по загальному фонду – 15417,2 тис. грн., спеціальному — 1923,5 тис. грн.

На відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання) – 4270 тис. грн., з них на різницю в тарифах по воді та водовідведенню (ДП «Рогатин-Водоканал») 3200,0 тис. грн. та вивезенню твердих побутових відходів (КП «Рогатинське будинкоуправління») -1070 тис. грн.

На іншу діяльність у сфері житлово-комунальне господарство використано коштів по загальному фонду в сумі 847,6 тис. грн. (доплату водіям комунальних підприємств, ліквідація стихійних сміттєзвалищ).

 Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду станом на 1.01.2024 року відсутня.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 р. по загальному фонду та по спеціальному фонду - відсутня.

**Економічна діяльність**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва видатків | Загальний фонд , тис. грн. | Спеціальний фонд , тис. грн. | Разом тис. грн. |
| Здійснення заходів із землеустрою | 630,5 |  | 630,5 |
| Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство | 2835,5 |  | 2835,5 |
|  Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю | 49,4 | 2450,0 | 2499,4 |
| Всього | 3515,4 | 2450,0 | 5965,4 |

 Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду станом на 1.01.2024 року відсутня.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 р. по загальному фонду та по спеціальному фонду - відсутня.

**Інша діяльність**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва видатків | Загальний фонд , тис. грн. | Спеціальний фонд, тис. грн. | Разом тис. грн. |
| Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха | 987,5 | - | 987,5 |
| Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони | 603,6 | - | 603,6 |
| Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення | 209,0 | 23,0 | 232,0 |
| Інші заходи громадського порядку та безпеки | 347,0 | - | 347,0 |
| Заходи та роботи з територіальної оборони | 684,0 | 2295,6 | 2979,6 |
| Запобігання та ліквідація забруднення навколишнього природного середовища |  | 73,1 | 73,1 |
| Інші заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету | 305,5 |  | 305,5 |
| Всього | 3136,6 | 2391,7 | 5528,3 |

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду станом на 1.01.2024 року - відсутня.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 р. по загальному фонду –відсутня.

***Фінансування***

Протягом 2023 року направлено вільних залишків коштів по загальному фонду в сумі 17077,5 тис. грн. :

 - оплата праці працівників бюджетних установ з нарахуваннями - 4151,9 тис. грн. (24,3 відсотка від загального обсягу спрямованих коштів);

 - капітальні видатки -1935,5 тис. грн. (11,3 відсотка);

 - на виконання заходів пов'язаних із збройною агресією - 300,0 тис. грн. (1,8 відсотка)

 - інші видатки - 10690,1 тис. грн. (62,6 відсотка);

 Залишок коштів по субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій повернуто до державного бюджета 412,2 тис. грн. (100 відсотків).

***Кредитування***

На надання кредитів індивідуальним сільським забудовникам протягом 2023 року кошти не виділялися.

***Міжбюджетні трансферти***

Розшифровка суми міжбюджетних трансфертів, які передаються між місцевими бюджетами різних рівнів або між бюджетами однієї підпорядкованості за 2023 р.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування об’єктів фінансування** | **Профінан-****совано**  | **Проведено касові** **видатки** | **Повернення невикорис-****таних** **коштів** | **Причини повернення коштів** |
| **Обласний бюджет (41053900)** |  |  |  |  |
| Додаткові виплати ветеранам ОУН-УПА | 114000 | 114000 |   |   |
| Пільги на медичне обслуговування громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи | 31900 | 31900 |  |  |
| Фінансування програми розвитку місцевого самоврядування  | 1244400 | 1244400 |  |   |
| в тому числі : |  |  |   |   |
| -Контейнери | 6230000 | 6230000 |  |  |
| -КП»Благоустрій –Р» на оплату за ліхтарі по вуличному освітленню | 6214000 | 6214000 |  |  |
| Співфінансування реалізації заходів грантового проекту «Опільська гончарня» | 49502,40 | 49502,40 |  |  |
| На зміцнення матеріально-технічної бази Рогатинської СДЮСШОР | 50000,0 | 50000,0 |  |  |
| **Разом по загальному фонду** | **1489802,40** | **1489802,40** |  |  |
|  |  |  |  |  |

 |   |   |

 |

 |   |   |   |

**Спеціальний фонд**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування об’єктів фінансування** | **Профінан-****совано з обласного бюджету** | **Проведено касові видатки** | **Повернення невикорис-****таних** **коштів** | **Причини повернення коштів** |
| На встановлення пожежної сигналізації в приміщенні КНП»Рогатинський ЦП МСД» | 198554,4 | 198554,4 |  |   |
| На придбання медичного обладнання для КНМП «Рогатинська ЦРЛ» | 3700000 | 3700000 |  |  |
| Капітальний ремонт ліфта «Рогатинська ЦРЛ» | 513000 | 513000 |  |   |
| Капітальний ремонт частини виділеного приміщення некомерційного підпр. «Рогатинська ЦПМ-СД» | 180000 | 180000 |  |  |
| Придбання однострою для учасників пластових гуртків | 120000 | 91250 | 28750 |  |
| На капітальний ремонт (заміна) ліфта в головному корпусі КНМП «Рогатинська ЦРЛ» | 225000 | 225000 |  |  |
| **Разом по спеціальному фонду** | **4936554,40** | **2907804,40** | **28750** |  |

 ***Мережа, штати та контингент бюджетних установ***

На кінець 2023 року з бюджету Рогатинської міської територіальної громади фінансуються 88 бюджетних установ.

**5. Пропозиції заінтересованих учасників.**

 Проєкт рішення не потребує пропозицій зацікавлених органів.

**6. Громадське обговорення.**

 Не потребує громадського обговорення .

**7. Прогноз результатів.**

 Прийняття проєкту рішення «Звіт про виконання бюджету Рогатинської міської територіальної громади за 2023 рік» дозволить проінформувати громадськість про хід виконання бюджету.

**8. Оприлюднення.**

Проєкт рішення «Звіт про виконання бюджету Рогатинської міської територіальної громади за 2023 рік» оприлюднено на офіційному сайті Рогатинської міської ради у розділі «Документи», «Проєкт рішень виконконавчого комітету».

Відповідальний за підготовку Марія Гураль

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Підпис дата