Додаток

до рішення виконавчого

комітету Менської міської ради

від 30 січня 2023 року № 8

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**про виконання бюджету Менської міської територіальної громади**

**за 2022 рік**

Підсумки виконання дохідної частини загального фонду бюджету Менської ТГ за 2022 рік свідчать про те, що план надходжень податків, зборів, платежів (без міжбюджетних трансфертів) виконано на 90,3 %, недовиконання становить 14959,1 тис. грн. (план – 154925,0 тис. грн., факт – 139965,9 тис. грн):

- податкові надходження виконані на 89,7 %, недовиконання становить 15602,9 тис. грн.;

- неподаткові надходження виконані на 119,4 %, перевиконання становить 643,8 тис. грн.

Надходження дотацій та субвенцій складають – 83396,2 тис. грн., в тому числі:

* базова дотація (41020100) – 7745,4 тис. грн.;
* освітня субвенція (41033900) – 70812,4 тис. грн.;
* дотація (41040500) – 1850,0 тис. грн.;
* субвенція на інклюзивно-ресурсний центр за рахунок освітньої субвенції (41051000) – 1216,2тис. грн.;
* субвенція на інклюзивно-ресурсний центр (41051200) – 333,1 тис. грн.;
* інші субвенції з місцевого бюджету (41053900) – 1439,2 тис. грн, з них:
* на утримання об’єкта спільного користування Менського центру ПМСД (з бюджету Березнянської ТГ) – 150,0 тис. грн.;
* на утримання об’єкта спільного користування Степанівського міжшкільного виробничого комбінату (з бюджету Березнянської ТГ) – 990,0 тис. грн.;
* на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (з обласного бюджету) – 11,9 тис. грн.
* на виконання доручень виборців обласними депутатами (з обласного бюджету) – 287,3 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду бюджету виконана в сумі 222937,2 тис. грн., що складає 90,7 % до планового періоду, а саме на:

- оплату праці працівників бюджетних установ та нарахування на неї – 176807,4 тис. грн. (79,3% загальної суми видатків);

- спожиті енергоносії - 13140,1 тис. грн. (5,9% загальної суми видатків);

- придбання продуктів харчування – 2754,6 тис. грн. (1,2% загальної суми видатків);

- медикаменти – 55,4 тис. грн. (0,02% загальної суми видатків);

- інші виплати населенню – 1445,2 тис. грн. (0,6% загальної суми видатків);

- інші субвенції з місцевого бюджету – 3346,9 тис. грн.:

* на утримання бригад Бірківського та Макошинського пунктів Менської підстанції Корюківської станції Е(Ш)МД – 2599,8 тис. грн.;
* на відшкодування комунальних послуг по орендованому приміщенню КЗ "Чернігівське обласне бюро судово-медичної експертизи", яке знаходиться на балансі КНП "Менська ЦРЛ" – 13,7 тис. грн.;
* субвенція районному бюджету Корюківського району – 290,0 тис. грн.;
* співфінансування обласному бюджету з метою придбання шкільних автобусів – 244,0 тис. грн.;
* субвенція з місцевого бюджету державному бюджету – 199,4 тис. грн.

- поточні трансферти підприємствам – 11876,4 тис. грн. (5,3% загальної суми видатків);

- інші видатки – 13511,2 тис. грн. (що складає 6,1 % від загальної суми видатків).

На утримання бюджетних установ направлено 198593,6 тис. грн., з них на утримання:

* органів місцевого самоврядування – 22185,5 тис. грн.,
* дошкільних навчальних закладів – 24886,7 тис. грн.,
* загальноосвітніх закладів – 100808,5 тис. грн.,
* позашкільної освіти – 4118,0 тис. грн.,
* мистецької школи – 5049,3 тис. грн.,
* інших закладів освіти (МНВК, Центр з обслуговування освітніх установ)– 8069,2 тис. грн.,
* центру професійного розвитку педпрацівників – 841,8 тис. грн.,
* ІРЦ – 1297,5 тис. грн.,
* територіального центру соціального обслуговування – 10650,1 тис. грн.,
* центр соціальних служб для сім’ї, дітей та молоді – 2057,4 тис. грн.
* публічної бібліотеки – 4097,0 тис. грн.,
* краєзнавчого музею – 537,0 тис. грн.,
* будинки культури - 8198,1 тис. грн.,
* інші заклади культури (бухгалтерія) – 752,4 тис. грн.,
* навчально-тренувальної роботи (ДЮСШ) – 1880,0 тис. грн.,
* місцевої пожежної охорони – 3165,1 тис. грн.

Підсумки виконання дохідної частини спеціального фонду бюджету Менської ТГ за 2022 рік (без урахування трансфертів) свідчать про те, що надходження виконано в сумі 16504,2 тис. грн.

Видаткова частина спеціального фонду бюджету виконана в сумі 16996,6 тис. грн.

На захищені статті видатків спрямовано 4424,0 тис. грн., а саме на:

- оплату праці та нарахування на неї – 27,5 тис. грн.,

- придбання медикаментів – 57,9 тис. грн.,

- придбання продуктів харчування – 4300,6 тис. грн.,

- спожиті енергоносії – 38,0 тис. грн.

Протягом звітного періоду уточнено залишок коштів, що був на рахунках загального фонду в сумі 15074,9 тис.грн., з яких:

- субвенції на соціально-економічний розвиток – 3900,0 тис. грн.,

- субвенція на ЦНАП (оргтехніка) – 122,1 тис. грн.,

- залишок освітньої субвенції – 3971,2 тис. грн.,

- субвенція на особливі освітні потреби – 29,9 тис. грн.,

- інтернет субвенція – 493,6 тис. грн.

- власних надходжень – 6558,1 тис. грн.

Кошти резервного фонду протягом року не використовувались.

Начальник

Фінансового управління

Менської міської ради Алла НЕРОСЛИК