

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про виконання бюджету Менської міської територіальної громади
за 2023 рік

Підсумки виконання дохідної частини загального фонду бюджету Менської ТГ за 2023 рік свідчать про те, що план надходжень податків, зборів, платежів (без міжбюджетних трансфертів) виконано на 99,4%, недовиконання становить 1270,5 тис. грн. (план – 195313,9 тис. грн., факт – 194043,4 тис. грн):

- податкові надходження виконані на 98,9%, недовиконання становить 2064,9 тис. грн.;

- неподаткові надходження виконані на 119,3%, перевиконання становить 794,4 тис. грн.

Надходження дотацій та субвенцій складають – 106917,8 тис. грн., в тому числі:

- базова дотація (41020100) – 36636,3 тис. грн.;
- дотація (41021400) – 2760,1 тис. грн.;
- освітня субвенція (41033900) – 63405,4 тис. грн.;
- субвенція на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей (41050400) – 2029,2 тис. грн.;
- субвенція на інклюзивно-ресурсний центр за рахунок освітньої субвенції (41051000) – 1275,0 тис. грн.;
- субвенція на корекційні заняття (41051200) – 244,1 тис. грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету (41053900) – 513,7 тис. грн, з них:
 - на утримання об'єкта спільного користування Менського центру ПМСД (з бюджету Березнянської ТГ) – 119,9 тис. грн.;
 - на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (з обласного бюджету) – 33,3 тис. грн.
 - на утримання об'єкта спільного користування Степанівського міжшкільного виробничого комбінату (з бюджету Березнянської ТГ) – 173,6 тис. грн.;
 - на виконання доручень виборців обласними депутатами (з обласного бюджету) – 186,9 тис. грн.
- субвенція «Активні парки» (41057700) – 54,0 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду бюджету виконана в сумі 271882,7 тис. грн., що складає 96,9 % до планового періоду, а саме на:

- оплату праці працівників бюджетних установ та нарахування на неї – 182965,1 тис. грн. (67,3 % загальної суми видатків);
- спожиті енергоносії – 17617,7 тис. грн. (6,5% загальної суми видатків);
- придбання продуктів харчування – 3924,6 тис. грн. (1,4% загальної суми видатків);
- медикаменти – 87,3 тис. грн. (0,03% загальної суми видатків);
- інші виплати населенню – 3158,9 тис. грн. (1,2% загальної суми видатків);
- інші субвенції з місцевого бюджету – 4392,8 тис. грн. (1,6% загальної суми видатків):

- на утримання бригад Бірківського та Макошинського пунктів Менської підстанції Корюківської станції Е(Ш)МД – 3189,9 тис. грн.;
- на відшкодування комунальних послуг по орендованому приміщенню КЗ "Чернігівське обласне бюро судово-медичної експертизи", яке знаходиться на балансі КНП "Менська ЦРЛ" – 20,0 тис. грн.;
- субвенція з місцевого бюджету державному бюджету – 1132,9 тис. грн.

■ субвенція Чернобаївській сільській раді для подолання наслідків збройної агресії – 50,0 тис. грн.

- поточні трансферти підприємствам – 20382,6 тис. грн. (7,5% загальної суми видатків);

- інші видатки – 39353,6 тис. грн. (що складає 14,5% від загальної суми видатків).

На утримання бюджетних установ направлено 219880,5 тис. грн., з них на утримання:

- органів місцевого самоврядування – 25820,4 тис. грн.,
- дошкільних навчальних закладів – 28044,6 тис. грн.,
- загальноосвітніх закладів – 107330,7 тис. грн.,
- позашкільної освіти – 4521,8 тис. грн.,
- мистецької школи – 5280,8 тис. грн.,
- інших закладів освіти (МНВК, Центр з обслуговування освітніх установ) – 10159,5 тис. грн.,
- центру професійного розвитку педпрацівників – 871,4 тис. грн.,
- ІРЦ – 1425,5 тис. грн.,
- територіального центру соціального обслуговування – 11949,6 тис. грн.,
- центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 2206,4 тис. грн.
- публічної бібліотеки – 4533,1 тис. грн.,
- краєзнавчого музею – 575,2 тис. грн.,
- будинки культури – 10660,0 тис. грн.,
- інші заклади культури (бухгалтерія) – 875,8 тис. грн.,
- навчально-тренувальної роботи (ДЮСШ) – 2138,4 тис. грн.,
- місцевої пожежної охорони – 3487,3 тис. грн.

Підсумки виконання дохідної частини спеціального фонду бюджету Менської ТГ за 2023 рік (без урахування трансфертів) свідчать про те, що надходження виконано на 101,2%, перевиконання становить 373,0 тис. грн. (план – 30085,6 тис. грн., факт - 30458,6 тис. грн.).

Надходження субвенцій складає – 15081,6 тис. грн., в тому числі:

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (41051000) – 235,9 тис. грн.;
- субвенція на відновлення (41059200) – 14845,7 тис. грн..

Видаткова частина спеціального фонду бюджету виконана в сумі 59641,7 тис. грн..

На захищені статті видатків спрямовано 3055,4 тис. грн., а саме на:

- оплату праці та нарахування на неї – 57,2 тис. грн.,
- придбання медикаментів – 155,3 тис. грн.,

- придбання продуктів харчування – 2718,7 тис. грн.

- спожиті енергоносії – 124,2 тис. грн.

Передано трансферти підприємствам в сумі 814,2 тис. грн.

Передано субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету в сумі 748,8 тис. грн.

Передано капітальні трансферти населенню в сумі 2029,2 тис. грн.

Кошти резервного фонду протягом року не використовувались.

**Начальник
Фінансового управління
Менської міської ради**

Алла НЕРОСЛИК