

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про виконання бюджету Менської міської територіальної громади
за 1 півріччя 2024 року

Підсумки виконання дохідної частини загального фонду бюджету Менської ТГ за 1 півріччя 2024 року свідчать про те, що план надходжень податків, зборів, платежів (без міжбюджетних трансфертів) виконано на 102,5%, перевиконання становить 1840,6 тис. грн. (план – 74845,4 тис. грн., факт – 76686,0 тис. грн.):

- податкові надходження виконані на 101,2 %, перевиконання становить 884,0 тис. грн.;

- неподаткові надходження виконані на 143,6 %, перевиконання становить 956,7 тис. грн.

Надходження дотацій та субвенцій складають – 63078,6 тис. грн., в тому числі:

- базова дотація (41020100) – 6722,4 тис. грн.;
- додаткова дотація (41021400) – 11237,3 тис. грн.;
- освітня субвенція (41033900) – 43947,6 тис. грн.;
- субвенція на інклюзивно-ресурсний центр за рахунок освітньої субвенції (41051000) – 851,6 тис. грн.;
- субвенція на підтримку осіб з особливими освітніми потребами (41051200) – 152,4 тис. грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету (41053900) – 167,3 тис. грн, з них:
 -  на утримання об'єкта спільного користування Менського центру ПМСД (з бюджету Березнянської ТГ) – 130,0 тис. грн.;
 -  на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (з обласного бюджету) – 17,0 тис. грн.;
 -  на виконання доручень виборців депутатами обласної ради (депутат Дзюба В.А. на зміцнення матеріально-технічної бази Блистівської школи) – 20,0 тис. грн.;
 -  субвенція для реалізації спільного проекту "Професійний педагог=якісна освіта=успішна громада (з Березнянської громади) – 0,3 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду бюджету виконана в сумі 129519,6 тис. грн., що складає 77 % до планового періоду, а саме на:

- оплату праці працівників бюджетних установ та нарахування на неї – 94875,1 тис. грн. (73,2% загальної суми видатків);
- спожиті енергоносії – 10937,0 тис. грн. (8,4% загальної суми видатків);
- придбання продуктів харчування – 2929,4 тис. грн. (2,3% загальної суми видатків);
- медикаменти – 33,3 тис. грн. (0,02% загальної суми видатків);
- інші виплати населенню – 2219,8 тис. грн. (1,7% загальної суми видатків);

- субсидії і поточні трансфери підприємствам – 8232,3 тис. грн. (6,4% загальної суми видатків);
- субвенції з місцевого бюджету – 2155,8 тис. грн. (1,7% загальної суми видатків):

■ на утримання бригад Бірківського та Макошинського пунктів Менської підстанції Корюківської станції Е(Ш)МД – 2100,0 тис. грн.;

■ на РТЦК та СП – 47,6 тис.грн.;

■ на Менське відділення поліції – 6,0 тис.грн.;

■ Прилуки (за навчання дітей у ЗОЗ) – 2,2 тис.грн.

- інші видатки – 8137,0 тис. грн. (що складає 6,3% від загальної суми видатків).

За напрямками фінансування кошти розподілені наступним чином:

- державне управління – 15929,5 тис. грн.,
- дошкільні навчальні заклади – 14277,4 тис. грн.,
- загальноосвітні заклади – 51544,6 тис. грн.,
- позашкільна освіта – 2260,9,0 тис. грн.,
- мистецька школа – 3331,4,0 тис. грн.,
- інші заклади освіти (МНВК, Центр з обслуговування освітніх установ)– 5043,3 тис. грн.,
- центр професійного розвитку підприємців – 454,4 тис. грн.,
- ІРЦ – 817,2 тис. грн.,
- надання підтримки особам з особливими освітніми потребами – 155,4 тис.грн.,
- Інші програми по освіті – 106,7 тис.грн.;
- територіальний центр соціального обслуговування – 6404,7 тис. грн.,
- центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 1144,0 тис. грн.,
- пільгове медичне обслуговування чорнобильців – 14,5 тис.грн.,
- виплати фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку – 846,1 тис.грн.,
- фінансова підтримка ветеранської організації – 6,2 тис.грн.,
- інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 1630,7 тис.грн.
- публічна бібліотека – 2399,7 тис. грн.,
- краєзнавчий музей – 270,9 тис. грн.,
- будинки культури – 5393,8 тис. грн.,
- інші заклади культури (бухгалтерія) – 464,3 тис. грн.,
- інші заходи в галузі культури і мистецтва – 14,2 тис.грн.,
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 20,9 тис.грн.,
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 11,7 тис.грн.,
- навчально-тренувальна робота (ДЮСШ) – 966,6,0 тис. грн.,
- житлово-комунальне господарство – 5125,1 тис.грн.,
- економічна діяльність – 625,9 тис.грн.,

- інша діяльність – 4167,8 тис.грн. (в т.ч. місцева пожежна охорона – 1736,6 тис. грн.),
- міжбюджетні трансферти – 2155,8 тис.грн.

Підсумки виконання дохідної частини спеціального фонду бюджету Менської ТГ за 1 півріччя 2024 року (без урахування трансфертів) свідчать про те, що надходження виконано в сумі 17091,4 тис. грн.

Видаткова частина спеціального фонду бюджету виконана в сумі 20310,5 тис. грн..

На захищені статті видатків спрямовано 742,9 тис. грн., а саме на:

- оплату праці та нарахування на неї – 156,5 тис. грн.,
- придбання медикаментів – 157,4 тис. грн.,
- придбання продуктів харчування – 895,7 тис. грн.
- спожиті енергоносії – 70,0 тис. грн.

Передано субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету – 72,4 тис. грн.

Надходження субвенцій до спеціального фонду складають – 1081,3 тис. грн., в тому числі:

- залишок освітньої субвенції (41051100) – 1052,8 тис. грн.;
- інша субвенція з місцевого бюджету на харчування дітей (41053900) – 28,5 тис. грн.

Протягом звітнього періоду уточнено залишок коштів, що був на рахунках загального фонду в сумі 8496,5 тис. грн. та спеціального фонду в сумі 16432,5 з яких:

- залишок загального фонду – 8467,5 тис. грн.,
- субвенція на інклюзивно-ресурсний центр за рахунок освітньої субвенції – 25,9 тис. грн.,
- субвенція на особливі освітні потреби – 3,1 тис. грн.,
- субвенція на відновлення 14327,4 тис.грн.,
- власних надходжень – 2105,1 тис. грн..

Кошти резервного фонду протягом звітнього періоду не використовувались.

**Начальник Фінансового управління
Менської міської ради**

Алла НЕРОСЛИК