

Додаток
до рішення 55 сесії Менської
міської ради 8 скликання
__ листопада 2024 року №

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про виконання бюджету Менської міської територіальної громади
за 9 місяців 2024 року

Підсумки виконання дохідної частини загального фонду бюджету Менської ТГ за 9 місяців 2024 року свідчать про те, що план надходжень податків, зборів, платежів (без міжбюджетних трансфертів) виконано на 112,6%, перевиконання становить 14 162,7 тис. грн. (план – 112 042,4 тис. грн., факт – 126 205,1 тис. грн):

- податкові надходження виконані на 112,2 %, перевиконання становить 13 187,3 тис. грн.;

- неподаткові надходження виконані на 126,8 %, перевиконання становить 975,4 тис. грн.

Надходження дотацій та субвенцій складають – 83 679,6 тис. грн., в тому числі:

- базова дотація (41020100) – 10 083,6 тис. грн.;
- дотація (41021400) – 16 035,8 тис. грн.;
- освітня субвенція (41033900) – 54 690,4 тис. грн.;
- субвенція на інклюзивно-ресурсний центр за рахунок освітньої субвенції (41051000) – 1 059,6 тис. грн.;
- субвенція на підтримку осіб з особливими освітніми потребами (41051200) – 202,9 тис. грн.;
- субвенція НУШ (41051400) – 1 306,1 тис. грн.;
- інші субвенції з місцевого бюджету (41053900) – 301,2 тис. грн, з них:
 - на утримання об'єкта спільного користування Менського центру ПМСД (з бюджету Березнянської ТГ) – 160,0 тис. грн.;
 - на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (з обласного бюджету) – 30,6 тис. грн.
 - на виконання доручень виборців депутатами обласної ради – 110,0 тис. грн.
 - субвенція для реалізації спільного проекту "Професійний педагог=якісна освіта=успішна громада (з Березнянської громади 0,3 тис. грн. та з Коропської громади 0,3 тис. грн.) – 0,6 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду бюджету виконана в сумі 197 074,9 тис. грн., що складає 84,2 % до планового періоду, а саме на:

- оплату праці працівників бюджетних установ та нарахування на неї – 145 579,2 тис. грн. (73,9% загальної суми видатків);
- спожиті енергоносії – 12 886,5 тис. грн. (6,5% загальної суми видатків);
- придбання продуктів харчування – 4 050,2 тис. грн. (2,1% загальної суми видатків);
- медикаменти – 50,9 тис. грн. (0,03% загальної суми видатків);

- інші виплати населенню – 3 152,4 тис. грн. (1,6% загальної суми видатків);
- субсидії і поточні трансферти підприємствам – 12 058,2 тис. грн. (6,1% загальної суми видатків);
- інші субвенції з місцевого бюджету – 3792,5 тис. грн. (1,9% загальної суми видатків):
 - на утримання бригад Бірківського та Макошинського пунктів Менської підстанції Корюківської станції Е(Ш)МД – 3150,0 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.
- на проведення ремонтно-будівельних робіт на Менській підстанції Корюківської станції Е(Ш)МД – 200,0 тис. грн.
- на співфінансування придбання шкільного автобусу для Менської громади – 386,7 тис. грн.
- інші видатки – 15505,0 тис. грн. (що складає 7,9% від загальної суми видатків).

За напрямками фінансування кошти розподілені наступним чином:

- державне управління – 24998,0 тис. грн.,
- дошкільні навчальні заклади – 21789,2 тис. грн.,
- загальноосвітні заклади – 78335,8 тис. грн.,
- позашкільна освіта – 3284,0 тис. грн.,
- мистецька школа – 4015,3 тис. грн.,
- інші заклади освіти (МНВК, Центр з обслуговування освітніх установ) – 7510,8 тис. грн.,
- центр професійного розвитку педпрацівників – 695,9 тис. грн.,
- ІРЦ – 1058,5 тис. грн.,
- надання підтримки особам з особливими освітніми потребами – 180,9 тис. грн.,
- Інші програми по освіті – 116,0 тис. грн.,
- охорона здоров'я – 5059,1 тис. грн.,
- територіальний центр соціального обслуговування – 9683,5 тис. грн.,
- центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 1734,6 тис. грн.,
- пільгове медичне обслуговування чорнобильців – 27,9 тис. грн.,
- виплати фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку – 1251,8 тис. грн.,
- фінансова підтримка ветеранської організації – 8,9 тис. грн.,
- інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 2291,9 тис. грн.,
- публічна бібліотека – 3641,9 тис. грн.,
- краєзнавчий музей – 387,0 тис. грн.,
- будинки культури – 8100,0 тис. грн.,
- інші заклади культури (бухгалтерія) – 678,5 тис. грн.,
- інші заходи в галузі культури і мистецтва – 199,4 тис. грн.,
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів

- спорту – 32,5 тис. грн.,
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 11,7 тис. грн.,
- навчально-тренувальна робота (ДЮСШ) – 1403,8 тис. грн.,
- житлово-комунальне господарство – 7984,6 тис. грн.,
- економічна діяльність – 2632,4 тис. грн.,
- інша діяльність – 6169,2 тис. грн. (в т. ч. місцева пожежна охорона – 2795,1 тис. грн.),
- міжбюджетні трансферти – 3792,5 тис. грн.

Підсумки виконання дохідної частини спеціального фонду бюджету Менської ТГ за 9 місяців 2024 року (без урахування трансфертів) свідчать про те, що надходження виконано в сумі 25301,0 тис. грн.

Надходження субвенцій складають – 2746,3 тис. грн., в тому числі:

- субвенція з залишку коштів освітньої субвенції – 2717,8 тис. грн.,
- інші субвенції з місцевого бюджету на харчування дітей (41053900) – 28,5 тис. грн.

Видаткова частина спеціального фонду бюджету виконана в сумі 34437,6 тис. грн..

На захищені статті видатків спрямовано 1786,5 тис. грн., а саме на:

- оплату праці та нарахування на неї – 199,4 тис. грн.,
- придбання медикаментів – 228,7 тис. грн.,
- придбання продуктів харчування – 1212,9 тис. грн.,
- спожиті енергоносії – 73,1 тис. грн.,
- капітальні трансферти – 72,4 тис. грн.

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

Протягом звітного періоду уточнено залишок коштів, що був на рахунках загального фонду в сумі 16451,0 тис. грн., з яких:

- залишок загального фонду – 14313,7 тис. грн.,
- субвенція на інклюзивно-ресурсний центр за рахунок освітньої субвенції – 25,9 тис. грн.,
- субвенція на особливі освітні потреби – 3,1 тис. грн.,
- власних надходжень – 2108,3 тис. грн..

Протягом звітного періоду уточнено залишок коштів, що був на рахунках спеціального фонду як залишок субвенції на відновлення в сумі 14327,4 тис. грн.

Кошти резервного фонду протягом звітного періоду не використовувались.

**Начальник Фінансового управління
Менської міської ради**

Алла НЕРОСЛИК