

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про виконання бюджету Менської міської територіальної громади
за 2024 рік

Підсумки виконання дохідної частини загального фонду бюджету Менської ТГ за 2024 рік свідчать про те, що план надходжень податків, зборів, платежів (без міжбюджетних трансфертів) виконано на 101,7%, перевиконання становить 3 031,1 тис. грн (план – 180 884,7 тис. грн, факт – 183 915,8 тис. грн):

- податкові надходження виконані на 101,3 %, перевиконання становить 2263,5 тис. грн;

- неподаткові надходження виконані на 113,4 %, перевиконання становить 767,5 тис. грн.

Надходження дотацій та субвенцій складають – 108 206,2 тис. грн, в тому числі:

- базова дотація (41020100) – 13 444,7 тис. грн;
- дотація (41021400) – 16 035,8 тис. грн;
- субвенція на харчування (41033300) – 500,6 тис. грн;
- освітня субвенція (41033900) – 74 531,3 тис. грн;
- субвенція на інклюзивно-ресурсний центр за рахунок освітньої субвенції (41051000) – 1 443,6 тис. грн;
- субвенція на підтримку осіб з особливими освітніми потребами (41051200) – 373,2 тис. грн;
- субвенція НУШ (41051400) – 1 305,6 тис. грн;
- інші субвенції з місцевого бюджету (41053900) – 571,4 тис. грн, з них:
 - на утримання об'єкта спільного користування Менського центру ПМСД (з бюджету Березнянської ТГ) – 286,47 тис. грн;
 - на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (з обласного бюджету) – 39,77 тис. грн;
 - на виконання доручень виборців депутатами обласної ради – 244,59 тис. грн;
 - субвенція для реалізації спільного проекту "Професійний педагог=якісна освіта=успішна громада (з Березнянської громади 0,3 тис. грн та з Копорської громади 0,3 тис. грн) – 0,57 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду бюджету виконана в сумі 281 275,4 тис. грн, що складає 98,2 % до планового періоду, а саме на:

- оплату праці працівників бюджетних установ та нарахування на неї – 204 321,3 тис. грн (72,6% загальної суми видатків);
- спожиті енергоносії – 18 994,4 тис. грн (6,8% загальної суми видатків);
- придбання продуктів харчування – 6 274,0 тис. грн (2,2% загальної суми видатків);
- медикаменти – 65,2 тис. грн (0,02% загальної суми видатків);
- інші виплати населенню – 4 758,5 тис. грн (1,7% загальної суми видатків);

- субсидії і поточні трансфerti підприємствам – 18 072,7 тис. грн (6,4% загальної суми видатків);

- інші субвенції з місцевого бюджету – 4 316,3 тис. грн (1,5% загальної суми видатків):

■ на утримання бригад Бірківського та Макошинського пунктів Менської підстанції Корюківської станції Е(Ш)МД – 3855,5 тис. грн;

■ на РТЦК та СП – 47,6 тис. грн;

■ на Менське відділення поліції – 156,0 тис. грн;

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

■ на сплату збору на обов'язкове пенсійне страхування автомобіля для Менської підстанції КНП "Обласний центр ЕШМД та медичних катастроф" Чернігівської обласної ради – 155,0 тис. грн;

■ на 10 ДПРЧ (м.Мена) 2 ДПРЗ ГУ ДСНС України в Чернігівській області – 100,0 тис. грн;

- капітальні трансфerti органам державного управління (на співфінансування придбання шкільного автобусу для Менської громади) – 341,0 тис. грн (що складає 0,1% від загальної суми видатків);

- інші видатки – 24 132,0 тис. грн (що складає 8,6% від загальної суми видатків).

За напрямками фінансування кошти розподілені наступним чином:

- державне управління – 35354,7 тис. грн,

- дошкільні навчальні заклади – 31071,9 тис. грн,

- загальноосвітні заклади – 112695,6 тис. грн,

- позашкільна освіта – 4657,9 тис. грн,

- мистецька школа – 5733,4 тис. грн,

- інші заклади освіти (МНВК, Центр з обслуговування освітніх установ) – 10299,6 тис. грн,

- центр професійного розвитку підприємців – 946,7 тис. грн,

- ІРЦ – 1518,5 тис. грн,

- надання підтримки особам з особливими освітніми потребами – 376,3 тис. грн,

- інші програми по освіті – 473,8 тис. грн.,

- охорона здоров'я – 8228,6 тис. грн.,

- територіальний центр соціального обслуговування – 13095,0 тис. грн.,

- центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 2519,3 тис. грн.,

- пільгове медичне обслуговування чорнобильців – 39,8 тис. грн.,

- виплати фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку – 1594,7 тис. грн.,

- фінансова підтримка ветеранської організації – 13,4 тис. грн.,

- інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 3276,0 тис. грн.,

- публічна бібліотека – 5021,1 тис. грн.,

- краєзнавчий музей – 535,0 тис. грн.,

- будинки культури – 11737,7 тис. грн.,

- інші заклади культури (бухгалтерія) – 968,4 тис. грн.,

- інші заходи в галузі культури і мистецтва – 261,3 тис. грн.,
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 82,2 тис. грн.,
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 32,9 тис. грн.,
- навчально-тренувальна робота (ДЮСШ) – 2121,3 тис. грн.,
- підтримка спорту вищих досягнень – 25,0 тис. грн.,
- житлово-комунальне господарство – 11575,1 тис. грн.,
- економічна діяльність – 2937,7 тис. грн.,
- інша діяльність – 9425,2 тис. грн. (в т. ч. місцева пожежна охорона – 3901,7 тис. грн.),
- міжбюджетні трансферти – 4657,3 тис. грн.

Підсумки виконання дохідної частини спеціального фонду бюджету Менської ТГ за 2024 рік (без урахування трансфертів) свідчать про те, що надходження виконано в сумі 33321,4 тис. грн.

Надходження субвенцій складають – 5654,5 тис. грн, в тому числі:

- субвенція на харчування – 1894,5 тис. грн.,
- субвенція на покращення гарячого харчування – 331,7 тис. грн.,
- субвенція з залишку коштів освітньої субвенції – 2717,8 тис. грн.,
- субвенція на природоохоронні заходи – 682,0 тис. грн.,
- інші субвенції з місцевого бюджету на харчування дітей (41053900) – 28,5 тис. грн.

Видаткова частина спеціального фонду бюджету виконана в сумі 57376,9 тис. грн..

На захищені статті видатків спрямовано 4998,6 тис. грн., а саме на:

- оплату праці та нарахування на неї – 303,8 тис. грн.,
- придбання медикаментів – 278,2 тис. грн.,
- придбання продуктів харчування – 1632,0 тис. грн.,
- спожиті енергоносії – 93,3 тис. грн.,
- капітальні трансферти – 2691,3 тис. грн (в тому числі повернення субвенції ККД 41059200 в сумі 2618,9 тис. грн).

Передано субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на РТЦК та СП – 72,4 тис. грн.

Протягом звітної періоду уточнено залишок коштів, що був на рахунках загального фонду в сумі 16916,2 тис. грн., з яких:

- залишок загального фонду – 14778,9 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 звітної 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 звітної періоду не використовувались.

Начальник Фінансового управління
Менської міської ради

Алла НЕРОСЛИК