

**Довідка про виконання бюджету
Гребінківської міської територіальної громади
за 1 квартал 2024 року**

Доходи бюджету

За 1 квартал 2024 року до бюджету Гребінківської міської територіальної громади надійшло доходів, із урахуванням міжбюджетних трансфертів, в сумі 59 млн. 966,1 тис.грн, при плані 55 млн. 242,3 тис.грн, план виконано на 108,6%, або надійшло більше від плану на 4 млн. 723,8 тис.грн. В порівнянні з відповідним періодом 2023 року надходження збільшились на 9 млн. 916,8 тис.грн.

Бюджет Гребінківської міської територіальної громади за власними доходами, без урахування міжбюджетних трансфертів, виконано у сумі 43 млн. 911,9 тис.грн, що на 4 млн. 924,6 тис.грн більше планових показників. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 8 млн. 604,8 тис.грн.

До загального фонду бюджету Гребінківської міської територіальної громади, без урахування міжбюджетних трансфертів, надійшло доходів в сумі 42 млн. 676,3 тис.грн, виконання становить 119,8%, при планових показниках 35 млн. 638,3 тис.грн, що більше від затвердженого розпису на 7 млн. 38 тис.грн. Фактичні надходження доходів за 1 квартал 2023 року проти відповідного періоду 2023 року збільшились на 8 млн. 401,7 тис.грн.

Основним джерелом наповнення бюджету Гребінківської міської територіальної громади по загальному фонду є податок на доходи фізичних осіб. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 60,8%. Фактично надійшло 25 млн. 962,1 тис.грн, виконання плану становить 115,7%, або надійшло більше від плану на 3 млн. 531,1 тис.грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 4 млн. 992,3 тис.грн.

Місцевих податків надійшло 14 млн. 285,3 тис.грн, що на 2 млн. 868,4 тис.грн більше до запланованих обсягів, питома вага їх в загальному фонді доходів становить 33,5%, в тому числі по основних податках, зборах:

плати за землю надійшло 5 млн. 55,9 тис.грн, що становить 107,2% виконання до плану, або надійшло більше від плану на 340,9 тис.грн, Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 11,9%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 180,3 тис.грн;

єдиного податку надійшло 8 млн. 710,3 тис.грн, що становить 144,9% виконання до плану, або надійшло більше від плану на 2 млн. 700,3 тис.грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 20,4%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 2 млн. 695,9 тис.грн.

Акцизного податку надійшло 1 млн. 947,5 тис.грн, виконання плану становить 138,6%, або більше від плану на 542,5 тис.грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 4,6%. В порівнянні з

відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 775,7 тис.грн.

До загального фонду бюджету Гребінківської міської територіальної громади надійшли міжбюджетні трансферти в сумі 16 млн. 54,2 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року надходження збільшилися на 1 млн. 312 тис.грн. Надійшли трансферти:

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам– 15 млн. 234,8 тис.грн;

дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 471 тис.грн;

субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 325 тис.грн;

субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету– 35,8 тис.грн;

інші субвенції з місцевого (обласного) бюджету– 23,4 тис.грн.

В цілому до загального фонду, з урахуванням міжбюджетних трансфертів, надійшло доходів в сумі 58 млн. 730,5 тис. грн, виконання становить 113,2%, при планових показниках 51 млн. 893,3 тис. грн, що більше від затвердженого розпису із врахуванням змін на 6 млн. 837,2 тис. грн. Фактичні надходження доходів за 1 квартал 2024 року проти відповідного періоду 2023 року збільшилися на 9 млн. 713,6 тис. грн.

По спеціальному фонду надійшло доходів в сумі 1 млн. 235,6 тис.грн, що менше до затвердженого розпису на 2 млн. 113,4 тис.грн, виконання становить 36,9%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 203,1 тис.грн.

Основним джерелом надходження спеціального фонду є доходи від операцій з капіталом (від викупу земель сільськогосподарського призначення), протягом 1 кварталу 2024 року надійшло 625,8 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 211,5 тис. грн.

Видатки бюджету

Протягом I кварталу 2024 року проведено видатки бюджету Гребінківської міської територіальної громади на суму 48 млн. 979 тис.грн, при плані з урахуванням змін 69 млн. 634,4 тис.грн, виконання становить 70,3%. Проведені видатки за I квартал 2024 року проти відповідного періоду 2023 року збільшилися на 3 млн. 192,8 тис.грн.

Видатки по загальному фонду проведено в сумі 48 млн. 415,6 тис.грн, що становить 73,3% до запланованих, проти відповідного періоду 2023 року збільшилися на 3 млн. 276,8 тис.грн.

Видатки спеціального фонду проведені в сумі 563,4 тис.грн, що становить 15,9% до запланованих, проти відповідного періоду 2023 року зменшилися на 84 тис.грн.

У розрізі основних галузей бюджетної сфери видатки становлять:

державне управління – 8 млн. 288,1 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року використано більше на 492,3 тис.грн;

освіта – 25 млн. 357,7 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року використано менше на 391,7 тис.грн;

охорона здоров'я – 3 млн. 914,9 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року використано більше на 880,7 тис.грн;

соціальний захист та соціальне забезпечення – 4 млн. 122,7 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року використано більше на 1 млн. 41,3 тис.грн;

культура і мистецтво – 2 млн. 523,3 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року використано більше на 130 тис.грн;

фізична культура і спорт – 699,6 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року використано більше на 195,3 тис.грн;

житлово-комунальне господарство – 3 млн. 188,8 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року використано більше на – 268 тис.грн;

економічна діяльність – 530 тис.грн, за відповідний період 2023 року видатки не проводились;

інша діяльність – 127,4 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року використано менше на 69,6 тис.грн;

міжбюджетні трансферти – 226,5 тис.грн, порівнюючи з відповідним періодом 2023 року використано більше на – 116,5 тис.грн.

Фінансування головних розпорядників коштів в звітному періоді проводилось відповідно до розпису бюджету, в межах зареєстрованих бюджетних зобов'язань.

За рахунок вільного залишку, який створився станом на 01.01.2024 року додатково спрямовано 8 млн. 937,7 тис.грн, в тому числі:

залишок коштів по субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 119,7 тис.грн,

залишок коштів по субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів) в сумі 4,6 тис.грн,

залишок коштів по додатковій дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації в сумі 54,4 тис.грн,

на утримання установ і закладів бюджетної сфери, здійснення заходів місцевих програм та видатки розвитку.

На виконання програм, затверджених рішеннями Гребінківської міської ради, використано коштів в сумі 10 млн. 684,5 тис.грн, в тому числі за рахунок коштів:

- бюджету Гребінківської міської територіальної громади в сумі 10 млн. 661,1 тис.грн;

- обласного бюджету в сумі 23,4 тис.грн,
а саме:
 - Програма соціально-економічного розвитку Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 278,7 тис.грн;
 - Програма роботи з обдарованою молоддю на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 8 тис.грн;
 - Програма інформаційного забезпечення діяльності міської ради та її виконавчих органів на 2022-2026 роки – 49,2 тис.грн;
 - Програма організації оплачуваних громадських робіт на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 92,2 тис.грн;
 - Програма соціального захисту окремих незахищених категорій населення Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 946,4 тис.грн;
 - Програма соціального захисту воїнів-інтернаціоналістів, які приймали участь у військових конфліктах за межами України на 2022-2026 роки – 40 тис.грн;
 - Програма підтримки Захисників і Захисниць України, ветеранів війни і членів їх сімей та розвитку ветеранської політики в Гребінківській міській територіальній громаді на 2022-2026 роки – 599 тис.грн;
 - Програма розвитку культури Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 20,4 тис.грн;
 - Програма сприяння діяльності та розвитку житлово-комунального господарства Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 1 млн. 184,8 тис.грн;
 - Програма покращення благоустрою Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 1 млн. 896,4 тис.грн;
 - Програма зовнішнього освітлення Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 86,9 тис.грн;
 - Програма сприяння діяльності відокремленого підрозділу організації ветеранів України Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 37 тис.грн;
 - Програма підтримки та розвитку трудового архіву Гребінківської міської територіальної громади Полтавської області на 2022-2026 роки – 85,3 тис.грн;
 - Програма Гребінківської міської територіальної громади розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства “Гребінківський центр первинної медико-санітарної допомоги” та покращення надання населенню медичних послуг на 2022-2026 роки – 1 млн. 796,2 тис.грн;
 - Програма Гребінківської міської територіальної громади розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства “Гребінківська міська лікарня” та покращення надання населенню медичних послуг на 2022-2026 роки – 2 млн. 118,7 тис.грн;
 - Програма “Територіальна оборона” на 2021-2025 роки – 45,9 тис.грн;
 - Програма підтримки породіль у Гребінківській міській територіальній громаді на 2022-2026 роки – 110 тис.грн;

- Програма підтримки та розвитку Гребінківського міського центру соціальних служб на 2022-2026 роки – 124,2 тис.грн;
- Програма Гребінківської міської територіальної громади “Питна вода” на 2021-2025 роки – 20,7 тис.грн;
- Програма розвитку освіти Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 634,4 тис.грн;
- Програма підтримки військових частин Збройних сил України Гребінківською міською територіальною громадою на 2023 рік – 32,3 тис. грн;
- Програма інформатизації Гребінківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки – 473,6 тис.грн;
- Програма з підвищення ефективності управління активами Гребінківської міської територіальної громади на 2024-2028 роки – 4,2 тис.грн.

Протягом I кварталу 2024 року з бюджету Гребінківської міської територіальної громади передано кошти в сумі 226,5 тис.грн до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на виконання договору про співробітництво Спільному комунальному підприємству “Екосервіс 2022” на утримання.

Найбільшу питому вагу, 68,8% у видатках бюджету Гребінківської міської територіальної громади, займають видатки на оплату праці, використано 33 млн. 675,2 тис.грн, до 2023 року використано більше на 1 млн. 332 тис.грн;

14,8% у видатках, займають видатки – поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), використано 7 млн. 254,6 тис.грн, до 2023 року використано більше на 1 млн. 171,6 тис.грн;

7,3% у видатках, займають видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, використано 3 млн. 592,6 тис.грн, до 2023 року використано менше на 277,5 тис.грн;

3,4% у видатках, займають видатки на соціальне забезпечення, використано 1 млн. 686,2 тис.грн, до 2023 року використано більше на 734,1 тис.грн.

Заборгованість по виплаті працівникам заробітної плати з нарахуваннями та за спожиті енергоносії відсутня.

Фінансування бюджету

За 1 квартал 2024 року фінансування бюджету склало профіцит у сумі 10 987,2 тис.грн, у тому числі за:

загальним фондом – профіцит у сумі 10 315 тис.грн;

спеціальним фондом – профіцит у сумі 672,2 тис.грн.

Начальник фінансового відділу

виконавчого комітету Гребінківської міської ради Наталія БОНДАРЕНКО

Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради відповідно до ст.28 Бюджетного кодексу України подає звіт про виконання бюджету Гребінківської міської територіальної громади станом на 01 квітня 2024 року

грн.

Код економічної класифікації доходів	Найменування	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
		Фактичне виконання за I квартал 2023 рік	Фактичне виконання за I квартал 2024 рік	(+; -)	Фактичне виконання за I квартал 2023 рік	Фактичне виконання за I квартал 2024 рік	(+; -)
Доходи:							
10000000	Податкові надходження	33 752 700.09	42 279 995.52	8 527 295.43	46 437.66	28 737.72	-17 699.94
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	20 970 206.91	26 040 138.30	5 069 931.39			
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	20 969 846.91	25 962 158.30	4 992 311.39			
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	8 208.67	7 028.83	-1 179.84			
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	1 171 851.79	1 947 543.99	775 692.20			
18000000	Місцеві податки	11 602 432.72	14 285 284.40	2 682 851.68			
18010000	Податок на майно	5 581 908.20	5 572 154.29	-9 753.91			
18050000	Єдиний податок	6 014 404.02	8 710 316.11	2 695 912.09			
19000000	Інші податки та збори				46 437.66	28 737.72	-17 699.94
20000000	Неподаткові надходження	521 946.60	396 328.77	-125 617.83	571 738.14	581 125.33	9 387.19
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	28 689.67	139 112.86	110 423.19			
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	324 689.09	217 316.96	-107 372.13			
24000000	Інші неподаткові надходження	168 567.84	39 898.95	-128 668.89			
25000000	Власні надходження бюджетних установ				571 738.14	581 125.33	9 387.19
30000000	Доходи від операцій з капіталом				414 292.47	625 755.31	211 462.84
31000000	Надходження від продажу основного капіталу						
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів				414 292.47	625 755.31	211 462.84
	Разом доходів	34 274 646.69	42 676 324.29	8 401 677.60	1 032 468.27	1 235 618.36	203 150.09
40000000	Офіційні трансферти	14 742 226.38	16 054 204.99	1 311 978.61			
41000000	Від органів державного управління	14 742 226.38	16 054 204.99	1 311 978.61			
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	168 000.00		-168 000.00			
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	13 751 100.00	15 234 800.00	1 483 700.00			
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	13 751 100.00	15 234 800.00	1 483 700.00			
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	456 000.00	471 000.00	15 000.00			
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	367 126.38	348 404.99	-18 721.39			
	Всього доходів	49 016 873.07	58 730 529.28	9 713 656.21	1 032 468.27	1 235 618.36	203 150.09
Видатки:							
0100	Державне управління	7 795 741.76	8 233 581.87	437 840.11		54 492.72	54 492.72
1000	Освіта	25 339 907.18	25 047 299.21	-292 607.97	409 532.51	310 392.56	-99 139.95
2000	Охорона здоров'я	3 034 226.16	3 914 855.91	880 629.75			
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	3 056 405.09	4 109 940.52	1 053 535.43	25 000.00	12 812.28	-12 187.72
4000	Культура і мистецтво	2 314 316.58	2 490 136.21	175 819.63	79 007.64	33 172.86	-45 834.78
5000	Фізична культура і спорт	504 321.11	699 588.86	195 267.75			
6000	Житлово-комунальне господарство	2 920 792.07	3 188 807.11	268 015.04			
7000	Економічна діяльність		377 458.36	377 458.36		152 522.00	152 522.00
8000	Інша діяльність	63 062.80	127 412.50	64 349.70	133 900.80		-133 900.80
9000	Міжбюджетні трансферти	110 000.00	226 500.00	116 500.00			
	Всього видатків	45 138 772.75	48 415 580.55	3 276 807.80	647 440.95	563 392.42	-84 048.53
Фінансування:							
200000	Внутрішнє фінансування	-3 878 100.32	-10 314 948.73	-6 436 848.41	-385 027.32	-672 225.94	-287 198.62
208000	Фінансування за рахунок залишків коштів бюджетів	-2 608 117.78	-10 291 937.52	-7 683 819.74	-345 118.13	-401 981.03	-56 862.90
208100	На початок періоду	17 553 041.49	16 732 762.10	-820 279.39	3 080 410.19	6 743 653.66	3 663 243.47
208200	На кінець періоду	19 573 438.42	27 024 699.62	7 451 261.20	3 481 140.32	7 145 634.69	3 664 494.37
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-55 612.00		55 612.00	55 612.00		-55 612.00
600000	Фінансування за активними операціями	-3 878 100.32	-10 314 948.73	-6 436 848.41	-385 027.32	-672 225.94	-287 198.62
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	-3 878 100.32	-10 314 948.73	-6 436 848.41	-385 027.32	-672 225.94	-287 198.62
602100	На початок періоду	17 553 041.49	16 732 762.10	-820 279.39	5 114 330.53	8 635 294.33	3 520 963.80
602200	На кінець періоду	20 843 420.96	27 047 710.83	6 204 289.87	5 554 969.85	9 307 520.27	3 752 550.42
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	-55 612.00		55 612.00	55 612.00		-55 612.00