



**ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ
СКАЛАТСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
ТЕРНОПІЛЬСЬКА ОБЛАСТЬ**

вул. Грушевського №2, м. Скалат, 47851, тел.. (03543) 3-16-07, телефон-факс 3-16-07
E- mail: finance@skalatmr.gov.ua

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про виконання міського бюджету
за I квартал 2024 року**

За I квартал 2024 року до бюджету територіальної громади надійшло 15 244,9тис. грн. доходів загального фонду без урахування трансфертів та 734,3тис. грн. спеціального фонду. Офіційні трансферти (субвенції, базова дотація) надійшли в повному обсязі 24 738,0 тис.грн..

При плані по доходах (без врахування офіційних трансфертів) на відповідний період – 15 465,9тис. грн. надійшло 15 244,9тис. грн., або план виконано на 98,57%.

Порівнюючи з відповідним періодом минулого року власні доходи збільшились на 2 624,9тис. грн..

Основним джерелом доходів є:

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати;
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата;
- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості;
- земельний податок з юридичних осіб;
- орендна плата з юридичних осіб;
- єдиний податок з фізичних осіб;
- єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків.

Видатки бюджету Загальний фонд

При уточненому плані на перший квартал 2024 року – 42 306,7тис. грн., видатків виконано на суму – 30 250,4тис. грн., що складає 71,72% виконання.

У першочерговому порядку по загальному фонду бюджету здійснювалось фінансування видатків по захищених статтях на заробітну плату та нарахування на заробітну плату працівникам бюджетних установ, оплата енергоносіїв, поточні трансферти населенню та поточні трансферти місцевим бюджетам.

По КПКВКМБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» використано 3 067,4тис. грн., з них: на оплату праці з нарахуванням – 2 380,2тис. грн., оплата енергоносіїв – 186,тис. грн., оплата послуг - 405,8тис. грн., придбання предметів та обладнання - 91,3тис. грн., видатки на відрядження - 1,2тис.грн; інші поточні видатки – 2,0тис. грн.

По КПКВКМБ 0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» за перший квартал 2024 року виконано кошти в сумі 3,5 тис. гривень, на виконання зобов'язань по виконавчій службі.

По КПКВКМБ 0112010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» видатки склали 274,7тис. грн. - оплата енергоносіїв.

По КПКВКМБ 0112111 «Первина медична допомога населенню, що надається центрами первинної (медико-санітарної) допомоги» видатки склали на оплату енергоносіїв – 134,5тис. грн., .

По КПКВКМБ 0112152 «Інші програми за заходи у сфері охорони здоров'я» використано – 217,5тис. грн., на оплату технічних засобів та відшкодування безоплатного або пільгового відпуску лікарських засобів.

По КПКВКМБ 0113210 «Організація та проведення громадських робіт» виконано видатків в сумі 4,9 тис.грн., на оплату праці з нарахуванням.

По КПКВКМБ 0115011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» видатки склали – 39,1тис. грн.. Придбані кубки, медалі, різний спортивний інвентарна суму 27,5тис.грн., оплата членських внесків - 4,7тис.грн., відрядних - 6,9 тис.грн.

По КПКВКМБ 0115031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» видатки склали – 482,0 тис. грн., з них профінансовано - оплату праці з нарахуванням – 413,3тис. грн., оплата енергоносіїв 42,3тис. грн., оплата послуг 4,1тис. грн., придбання предметів та обладнання 2,0 тис. грн., видатки на відрядження - 0,6тис.грн; окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку-19,7тис.грн.

По КПКВКМБ 0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» використано коштів в сумі 270,4 тис.грн. – це заробітна плата працівників очисних споруд, оплата вуличного освітлення.

По КПКВКМБ 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів» використано коштів в сумі – 1 068,8 тис. грн., - це заробітна плата та нарахування на з/п прибиральникам, придбання матеріалів, оплата паливно-мастильних матеріалів, благоустрій території сіл та міста.

По КПКВКМБ 0117130 «Здійснення заходів із землеустрою» виконано видатки по загальному фонду в сумі 16,6 тис. гривень за розроблення проекту землеустрою, щодо відведення земельних ділянок с. Панасівка.

По КПКВКМБ 0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» видатки за перший квартал 2024 року становлять 46,5 тис. грн (встановлення камер, виготовлення проектно-кошторисної документації).

По КПКВКМБ 0117693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» виконано видатків на суму 3,5 тис. грн (виконання «Програми Іміджу»: було закуплено квіти з корзинами)

По КПКВКМБ 0118220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» - видатки виконано в сумі 4,8 тис. грн.. по «Програмі сприяння територіальної оборони в Скалатській територіальній громаді на 2022-2024 роки».

По КПКВКМБ 0118240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» на виконання «Програми підтримки ЗСУ» видатки за I квартал 2024 року становлять 99,9 тис.грн. (за частини до автомобіля передані згідно акту передачі ВЧ.)

ВІДДІЛ ОСВІТИ СКАЛАТСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

По КПКВКМБ 0600000 «Освіта» здійснювались видатки за рахунок місцевого бюджету та офіційних трансфертів (освітньої субвенції, базової дотації) з урахуванням змін, по захищених статтях на заробітну плату та нарахування на заробітну плату працівникам бюджетних установ, оплата енергоносіїв. Всього по відділу освіти Скалатської міської ради за перший квартал 2024 року виконано видатків – 19 524,5 тис. грн. з них профінансовано: на оплату праці з нарахуванням – 16 589,4 тис. грн., на оплату енергоносіїв - 2 465,2 тис. грн., на продукти харчування – 364,9 тис. грн., на оплату послуг - 81,5 тис. грн., на придбання предметів та обладнання - 22,2 тис. грн., на видатки на відрядження - 0,9 тис. грн., на інші поточні видатки - 0,4 тис. грн..

ВІДДІЛ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ СКАЛАТСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

По КПКВКМБ 0810160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» виконано видатків 167,1 тис. грн., в т. ч. на оплату праці з нарахуванням – 162,4 тис. грн., на оплату енергоносіїв 1,9 тис. грн., на придбання предметів та обладнання 2,8 тис. грн.

По КПКВКМБ 0113160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» використано коштів в сумі 72,0тис. грн.

(допомога по догляду похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування -16 осіб).

КПКВКМБ 0113241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення». На утримання ЦНСП Скалатської ТГ за перший квартал 2024 року, видатки склали – 1 296,7тис. грн., з них на: оплату праці з нарахуванням – 1 285,0тис. грн., оплату енергоносіїв 3,9тис. грн., оплату послуг -2,7тис. грн., придбання предметів та обладнання 5,0тис. грн.

По КПКВКМБ 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» склали – 624,9тис. грн., за які надавалися матеріальні допомоги військовослужбовцям на реабілітацію, допомоги на лікування, матеріальні допомоги особам, що опинились в складних життєвих обставинах, відшкодування витрат на поховання, протезування учасників ООС.

-50 тис. грн., які надійшли як інша субвенція з місцевого бюджету, а саме Тернопільського обласного бюджету на виконання обласної програми підтримки осіб, які брали участь в антитерористичній операції/операції Об'єднаних сил, членів сімей осіб загиблих під час проведення антитерористичної операції та операції Об'єднаних сил, членів сімей Героїв Небесної Сотні, постраждалих учасників Революції Гідності на 2022-2024 роки (2 осіб).

- 210 тис.грн на виконання програми підтримки військовослужбовців Скалатської міської територіальної громади, які брали (беруть) участь в захисті України, їх сімей загиблих військовослужбовців на 2024-2025 роки (21особа);

-200 тис. грн виплачено допомоги на лікування, учасникам ООС (20 чоловік);

-100 тис. грн виплачено допомоги на лікування, матеріальні допомоги особам, що опинились в складних життєвих обставинах(11 осіб).

СЛУЖБА У СПРАВАХ ДІТЕЙ СКАЛАТСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Відповідно до рішення сесії від 14.03.2024 року № 2499 «Про внесення змін до бюджету Скалатської міської територіальної громади на 2024 рік (код бюджету 19523000000)» №2419 направлено кошти на фінансування утвореного відділу Скалатської міської ради, що працює від 07.02.2024 року в сумі 482,0тис.грн.

По КПКВКМБ 0910160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» - за перший квартал 2024 року видатки по даному відділу склали 77,2 тис.грн. Першочергово здійснювалось фінансування видатків по захищених статтях на заробітну плату та нарахування на заробітну плату, що становить -68,6

тис.грн., придбання предметів та обладнання -2,2 тис.грн., оплата послуг - 5,5 тис. грн., видатки на відрядження -0,9тис. грн.

ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ТА ОХОРОНИКУЛЬТУРНОЇ СПАДЩИНИ СКАЛАТСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

По КПКВКМБ 1000000 У першочерговому порядку по загальному фонду бюджету здійснювалось фінансування видатків по захищених статтях на заробітну плату та нарахування на заробітну плату працівникам бюджетних установ, оплата енергоносіїв. «Культура і мистецтво» виконала видатки місцевого бюджету за 1 квартал 2024 року в сумі 2 393,1тис. грн., з них профінансовано - оплату праці з нарахуванням – 2 147,3 тис. грн., оплата енергоносіїв – 230 тис. грн., придбання предметів та обладнання - 5,2тис.грн., оплата послуг - 9,2 тис. грн., інші поточні видатки - 1,4тис.грн..

По КПКВКМБ 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» виконано видатків на суму 135,4 тис.грн., в т. ч. на оплату праці з нарахуванням – 119,9 тис. грн., оплата енергоносіїв 3,1 тис. грн., оплата послуг - 9,9 тис. грн., видатки на відрядження -2,5 тис. грн..

По КПКВКМБ 3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» передано 117,5 тис.грн., зокрема:

Скориківській сільській територіальній громаді – 92,6 тис.грн за утримання одиноких престарілих людей громади в закладах соціального обслуговування;

Підволочиській селищній територіальній громаді -24,9 тис. грн на утримання трудового архіву.

Спеціальний фонд

За I квартал 2024 року – видатки склали 778,4тис. грн..

По КПКВКМБ 0113210 «Організація та проведення громадських робіт» виконано видатків в сумі 3,2 тис.грн., на оплату праці з нарахуванням.

По КПКВКМБ 0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» видатки за перший квартал 2024 року становлять 6,3 тис.грн (благодійна допомога)

По КПКВКМБ 0118240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» на виконання «Програми підтримки ЗСУ» видатки за I квартал 2024 року становлять 224 тис.грн .(придбано 3 МАВІК , передані згідно акту передачі ВЧ.)

По КПКВКМБ 0600 «Освіта» з батьківської плати на продукти харчування по ЗЗО та ЗДО - 205,7 тис. грн, 431,9 тис. грн. - кошти благодійної допомоги (спонсори) на придбання побутових приладів та інвентаря для гімназій громади.

По КПКВКМБ 1000000 «Культура» за перший квартал 2024 виконано 7,4 тис. грн. з них: 5,7 тис. грн бібліотечний фонд та 1,7 тис. грн. власні надходження.

Керівник фінансового відділу

Галина ДАЦКІВ

