КОЛОМАЦЬКА СІЛЬСЬКА РАДА

Полтавського району Полтавської області

(тридцять шоста (позачергова) сесія сільської ради восьмого скликання)

РІШЕННЯ

01 серпня 2024 року с.Коломацьке

Про затвердження звіту про виконання
бюджету Коломацької сільської територіальної
громади (1654100000) за II квартал 2024 року.

Заслухавши та обговоривши інформацію в.о.начальника Фінансового відділу Коломацької сільської ради про результати виконання бюджету Коломацької сільської територіальної громади за II квартал 2024 року ,сесія сільської ради

ВИРІШИЛА:

Затвердити звіт про виконання бюджету Коломацької сільської територіальної громади за II квартал 2024 рік :

-Доходи (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) в сумі 40018047,97 грн. всього, в тому числі:

- загальний фонд — 36637597,60 грн.
- спеціальний фонд —3380450,37 грн.

-Видатки (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) у сумі 40415970,62 грн.всього, в тому числі :

- загального фонду -37539866,76 грн.,
- спеціального фонду -2876103,86 грн. в тому числі бюджет розвитку 1517374,42 грн.

-Фінансування

-кошти,що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) по загальному фонду — 1517374,42, грн.

-кошти,що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) по спеціальному фонду +1517374,42, грн.

Сільський голова Євген ПОЧЕЧУН

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

про виконання бюджету Коломацької сільської територіальної громади

за II квартал 2024 року

За II квартал 2024 року до доходної частини бюджету Коломацької сільської територіальної громади надійшло коштів (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) в сумі 40018047,97 грн., з них : до загального фонду – 36637597,60 грн., що становить 78,1 % до планових показників звітного періоду, до спеціального фонду – 3380450,37 грн., що складає 39,0 % до затверджених річних призначень.

Видаткова частина виконана в сумі 40415970,62 грн., в т.ч. загальний фонд – 37539866,76 грн. (77,0 %), спеціальний фонд – 2876103,86 грн. (21,5 %).

ДОХОДИ

По доходах загального фонду за II квартал 2024 року надійшло 36637597,60 грн., що складає 78,1 % до планових призначень.

Основними надходженнями у структурі доходів загального фонду бюджету є рентна плата за використання природних ресурсів 11612142,20 грн., що виконаний на 56,8% та становить 44,3 % від доходів за II квартал 2024 року та податок на доходи фізичних осіб,якого отримано у сумі 9330983,59 грн.,% виконання становить 74,0 % та складає 35,6 % від суми доходів за II квартал 2024 року.

Внутрішніх податків на товари і послуги, а саме,акцизного податку від вироблених, ввезених та реалізованих підакцизних товарів надійшло 168602,16 грн,що становить 80,3 %.

Податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки надійшло 116396,85 грн.,що становить 87,2 % від планових показників.

Планові показники по платі за землю виконані на 97,8 %. Цього податку надійшло 488859,13 грн.

Єдиний податок виконано на 226,4 %, надійшло 3750400,16 грн.

Адміністративні штрафи та санкції – 2720,00 грн., плати за надання адміністративних послуг 162115,84 грн.,надходжень від орендної плати за користування майном комунальної власності отримано в сумі 3171,37 грн., державне мито-8,82 грн.,орендна плата за водні об"єкти -7026.00 грн.,інші надходження -11689,00 грн.

Офіційних(міжбюджетних) трансфертів до бюджету громади надійшло 10436138,29 грн.

В зв"язку з падінням вартості реалізації газу в Україні за II квартал 2024 року з 13595,70 грн. без врахування ПДВ за грудень 2023 року до 11621,27 грн. без

врахування ПДВ за березень 202 року,зменшилися надходження рентних платежів до бюджету громади, в результаті чого невиконані планові показники доходної частини бюджету за звітний період.

До спеціального фонду за II квартал 2024 року надійшло 3380450,37 грн., що складає 39,0 % до затверджених бюджетом річних призначень, в т.ч.:

-екологічного податку надійшло 53099,05 грн.;

– плати за послуги,що надаються бюджетними установами (батьківська плата за харчування в закладах освіти) отримано в сумі 190487,81 грн.

-надходження бюджетних установ від реалізації майна (за здану макулатуру) 2999,50 грн.

-благодійних внесків ,грантів та дарунків(надходження в натуральній формі) отримано 37054,85 грн.

-кошти від продажу землі 1309690,72 грн.

-надходження до цільового фонду(від АТ «Укргазвидобування» 241246,00 грн.

Міжбюджетні трансферта складають 1545872,44 грн. всього в т.ч.:

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України 1358729,44 грн.

Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду 187143,00 грн.

ВИДАТКИ

Видатки **загального фонду** бюджету сільської територіальної громади за II квартал 2024 року профінансовані в сумі 37539866,76 грн., що складає 77,0 % до уточнених планових призначень з початку року (48503254,36 грн.), в т.ч. питома вага загального виконання в розрізі бюджетних програм становить:

Державне управління – 10318508,34 грн.; (27,5 %)

Освіта – 16840685,01 грн.; (44,9 %)

Соціальний захист та соціальне забезпечення – 983546,91 грн.; (2,6 %)

Культура і мистецтво – 2083546,05 грн.; (5,6%)

Фізична культура і спорт –8481,00 грн.; (0,0%)

Житлово-комунальне господарство – 4362526,35 грн.; (11,6%)

Інші заходи в сфері автотраспорту-68800,00 грн. (0,2 %)

Міжбюджетні трансферти – 2873773,00 грн. (7,6 %)

Видатки на **державне управління** склали 10318508,34 грн. при уточненому плані 12147063,00 грн. або 85,0 % від планових показників. В тому числі профінансовано видатків на утримання апарату Виконавчого комітету сільської ради 5020080,57 грн., на утримання Відділу освіти,культури,молоді та спорту 1701181,47 грн.,на утримання Відділу соціального захисту населення 2867798,65грн.,на утримання Фінансовго відділу сільської ради 729447,65 грн.

На фінансування видатків по **освіті** спрямовано 16840685,01 грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 8212589,72 грн.) при уточненому плані 22528472,36 грн., або 74,8 % від плану. З них на виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 13745659,58 грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 8212589,72 грн.). На оплату енергоносіїв по установах освіти витрачено – 1577700,75 грн., з них :

водопостачання та водовідведення –11120,76 грн.,

•електроенергія –602314,69 грн.,

•оплата природного газу – 757208,98 грн.

•оплата інших енергоносіїв-207056,32 грн.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення** за II квартал 2024 року склали 983546,91 грн. при уточненому плані 1495100 грн. Виконання становить 65,8 %. З них:

-компенсаційні виплати за пільговий проїзд 148965,00 грн.

-пільгове медичне обслуговування осіб,які

Постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи 3473,29 грн.

-надання соціальних гарантій фізичним особам 68108,62 грн.

-інші заходи в сфері соціального захисту і соціального забезпечення 763000 грн.

Видатки на **культуру і мистецтво,** при уточненому плані 3303700,00 грн. склали 2083546,15 грн., або 63,1 % в тому числі на виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 1665485,10 грн.Профінансовано видатків на оплату енергоносіїв 332997,64 грн.

Видатки на **фізичну культуру і спорт** склали 8481,00 грн. при уточненому плані 57000 грн.що становить 14,9 % планових показників.

Видатки на **житлово-комунальне господарство** за II квартал 2024 року склали 4362526,35 грн. при уточненому плані 4982000,00 грн., або 87,6 %, з них:

- забезпечення функціонування підприємств,установ та організацій,що виробляють та/або надають житлово-комунальні послуги — 1690326,50 грн.

•організація благоустрою населених пунктів – 2672199,85 грн.

Видатки на **транспорт та транспортну інфраструктуру,дорожнє господарство** склали 68800,00 грн. при уточненому плані 124800,00 грн.,що складає 55,1 %.

Резервний фонд бюджету на 2024 рік становить 50000 грн.За II квартал 2024 року використання фонду відсутнє.

За II квартал 2024 року передано міжбюджетних трансфертів в загальній сумі 2873773,00 грн.при уточненому плані 2873773,00 грн.,що складає 100 %, з них:

-субвенції з місцевого бюджету на утримання об"єктів спільного користування чи ліквідіцію негативних наслідківдіяльності об"єктів спільного користування —107100,00 грн.;

-інші субвенції з місцевого бюджету -2546673,00 грн.

Видатки по **спеціальному фонду** склали 2876103,86 грн. при уточненому плані 11744643,00 грн., або 12,2%, в т. ч. капітальні видатки становлять 2876103,86 грн.:

1) Капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку склали 1517374,42 грн., а саме:

-капітальний ремонт ЗДО «Калинка» 467374,42 грн.

-міжбюджетні трансферти 1050000,00 грн.

2) Капітальні видатки за рахунок коштів на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення УкраІни (капітальний ремонт ЗДО «Калинка») 1358729,44 грн.

Всі видатки проведено в межах затверджених кошторисних призначень відповідно бюджетних програм.

В.о.начальника фінансового відділу Валентина Коробейник