

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання бюджету
Поморянської територіальної громади
за I квартал 2025 року

До бюджету Поморянської територіальної громади за I квартал 2025 року разом до загального і спеціального фондів надійшло доходів на суму 15660167,48 грн.

До загального фонду бюджету Поморянської селищної територіальної громади за I квартал 2025 року надійшло доходів на суму 15607562,13 грн при уточненому плані 15134840,00 грн, або 103,12% в т. ч. власних доходів на суму 6497462,13 грн при уточненому плані 6024740,00 грн, або 107,85%, в т. ч.:

- податку на доходи фізичних осіб надійшло 2455861,44 грн при плані 2378230,00 грн, або 103,26 %;
- рентна плата за користування інших природних ресурсів поступило 37114,73 грн при плані 47500,00 грн, або 78,14 %;
- акцизного податку поступило в сумі 20298,65 грн при плані 20400,00 грн, або 99,50 %;
- податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки поступило 34155,67 грн при плані 53500,00 грн, або 63,84 %;
- земельного податку з юридичних осіб надійшло 75707,07 грн при плані 75000,00 грн, або 100,94 %;
- орендної плати з юридичних осіб надійшло 2403165,25 грн при плані 2172285,00 грн, або 110,63 %;
- земельного податку з фізичних осіб надійшло 35444,35 грн;
- орендної плати з фізичних осіб надійшло 19590,59 грн при плані 12000,00 грн, або 163,25 %
- єдиного податку з юридичних осіб поступило 56863,02 грн при плані 20000,00 грн, або 284,32%;
- єдиного податку з фізичних осіб поступило 756144,25 грн при плані 800000,00 грн, або 94,52%;
- єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників надійшло 471824,89 грн при плані 440125,00 грн, або 107,20%;
- неподаткові надходження поступили в сумі 131292,22 грн.

До загального фонду бюджету Поморянської селищної територіальної громади надійшло дотацій на загальну суму 4040400,00 гривень та субвенцій у розмірі 5069700,00 гривень. Освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам поступило в сумі 4345500,00 гривень .

Спеціальний фонд бюджету Поморянської селищної територіальної громади за I квартал 2025 року по доходах виконано у сумі 52605,35 гривень, в т. числі екологічного податку 681,05 грн. та власних надходжень бюджетних установ на 51924,30 гривень.

Видатки

За I квартал 2025 р. з бюджету Поморянської селищної територіальної громади проведено видатків по загальному фонду на суму 15182989,18 гривень при уточненому плані 24278460,00 гривень або 62,54%. Із них: заклади освіти профінансовано в сумі – 10540882,72 грн (69,43 відс. від загального обсягу видатків), соціальний захист та соціальне забезпечення – 685209,11 грн (4,51 відс.), культури і мистецтва – 300176,77 грн (1,98 відс.), державного управління – 2238471,41 грн (14,74 відс.), житлово-комунальне господарство – 64324,19 грн (0,42 відс.), охорони здоров'я – 23953,27 грн (0,16 відс.), міжбюджетні трансферти - 1329971,71 грн (8,76 відс.).

За економічною структурою видатки на утримання установ селищної ТГ та фінансування місцевих програм та заходів характеризуються наступними показниками: видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 10536609,71 грн або 69,40 відс. від загального обсягу видатків, видатки на предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 671246,20 грн або 4,42 відс., оплата послуг (крім комунальних) – 72084,40 грн або 0,48 відс., видатки на відрядження – 1900,00 або 0,01 відс., оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2159626,44 грн. або 14,22 відс., продукти харчування – 107241,84 грн або 0,71 відс., субсидії та поточні трансферти підприємствам – 23953,27 грн. або 0,16 відс., поточні трансферти органам державного управління – 1329971,71 грн. або 8,76 відс., соціальне забезпечення – 280032,66 грн або 1,84 відс. інші поточні видатки – 322,95 грн.

Державне управління

Видатки на утримання селищної ради за три місяці поточного року виконані в сумі 1650091,38 грн при уточненому плані на період 2270130 грн або на 72,69 відс. На заробітну плату з нарахуваннями використано коштів на суму – 1477534,03 грн при уточненому плані 2050600,00 грн. або 72,05 відс., на оплату енергоносіїв та комунальних послуг використано коштів в сумі – 142058,03 грн при плані – 143930,00 грн або 98,70 відс., на оплату інших видатків – 30459,00 грн при уточненому плані – 75500,00 грн або 40,34 відс., інші поточні видатки становлять 40,32 грн. при плані 100 грн. або 40,32 відс.

Видатки на утримання відділу служби у справах дітей за I квартал 2025 року виконано в сумі – 90641,31 грн при уточненому плані 131030,00 грн або 69,18 відс. На заробітну плату з нарахуваннями використано – 89291,31 грн при уточненому плані 115900,00 грн або 77,04 відс. на оплату інших видатків – 1350,00 грн. при уточненому плані – 4000,00 грн або 33,75 відс.

По видатках на утримання керівництва відділу освіти, культури, соціального захисту та охорони здоров'я використано коштів в сумі – 243530,46 грн при уточненому плані – 347900,00 грн або на 70,00 відс., в т.ч. на заробітну плату з нарахуванням – 237908,18 грн при плані 335500,00 грн

або 70,91 відс., на оплату енергоносіїв та комунальних послуг використано коштів в сумі – 5622,28 грн при плані – 8400,00 грн або 66,93 відс.

Видатки на фінансовий відділ Поморянської селищної ради за I квартал 2025 р. використано в сумі – 254208,26 грн при плані 382440,00 грн або 66,47 відс., в т.ч. видатки на заробітну плату та нарахування становлять 234556,26 грн при плані 335500,00 грн або 69,91 відс., інші видатки становлять 19652,00 грн при плані 41940,00 грн або 46,85 відс.

Освіта

За 3 місяці поточного року видатки на утримання закладів освіти по загальному фонду становлять в сумі 10540882,72 грн, що становить 68,55 відс. до уточнених призначень на період – 15375310,00 грн. Видатки спеціального фонду становлять 173728,24 грн при уточненому плані 544840,00 грн або 31,88%. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за звітний період склали 7817313,29 грн при плані 11614610,00 грн або 67,30 відс. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 1930842,17 грн при плані на період 2348400,00 грн або 82,22 відс. Касові видатки за продукти харчування з урахуванням батьківської плати склали 273607,94 грн. Поточні видатки виконано на суму 685203,20 грн. Інші поточні видатки в сумі – 282,22 грн.

Видатки закладу дошкільної освіти по загальному фонду за звітний період склали 251798,69 грн при уточненому плані 404580,00 грн або 62,23 відс. Видатки на заробітну плату з нарахуванням склали 165995,44 грн. при уточненому плані – 213080,00 грн або 77,90 відс., видатки на продукти харчування склали 24743,14 грн по загальному фонду і 8464,38 грн по спеціальному фонду за рахунок батьківської плати. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв за період використано 59531,39 грн при плані 125600,00 грн або 47,39 відс. Поточні видатки виконано на суму 1512 грн. Інші поточні видатки в сумі – 16,72 грн.

Видатки загального фонду 5 закладів загальної середньої освіти за звітний період склали 9928215,45 грн при уточненому плані 14524230,00 грн або 68,35 відс. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 7308806,25 грн, при плані на період 10998930,00 грн. З них за рахунок освітньої субвенції – 4338478,16 грн при плані 4345500 грн. На придбання продуктів харчування використано коштів в сумі – 82498,70 грн при плані 255800,00 грн та спеціальному фонді за рахунок батьківської плати в сумі 31232,80 грн. та 126668,92 грн. за рахунок субвенції з державного бюджету на забезпечення харчування учнів початкових класів. Поточні видатки виконано на суму 676861,20 грн. Інші поточні видатки в сумі – 265,50 грн. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв у звітному періоді використано 1859783,80 грн при уточненому плані на період 2204900,00 грн або 84,35 відс.

Видатки на централізовану бухгалтерію відділу ОКЗ3 та ОЗ за I квартал 2025 р. становлять 360868,58 грн при уточненому плані 446500,00

грн або 80,82 відс. На заробітну плату з нарахуваннями витрачено 342511,60 грн при плані 402600,00 грн або 85,07 відс., поточні видатки склали 6830,00 грн при плані 26000,00 грн або 26,27 відс. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв за період використано 11526,98 грн при плані 17900,00 грн або 64,40 відс.

Охорона здоров'я

На охорону здоров'я використано кошти в сумі 23953,27 грн при уточненому плані 114700,00 грн або 20,88 відс. На оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів використано 11259,90 грн при плані 15000 грн, на оплату ліків по пільгових рецептах 10893,37 грн при плані 24000 грн. Інші видатки становлять 1800 грн при плані 1800 грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

На соціальний захист та соціальне забезпечення використано коштів на суму 685209,11 грн при уточненому плані на період 2523120,00 грн, що становить 27,37 відс.

Видатки на центр надання соціальних послуг за 3 місяці поточного року становлять 405176,45 грн при плані на період 408100,00 грн, що становить 99,28 відс. Заробітну плату з нарахуваннями профінансовано в сумі 401079,43 грн при плані 402400,00 грн або 99,67 відс., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано коштів в сумі 4097,02 грн при плані 4700,00 грн або 87,17 відс.

На 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 кошти в сумі – 24994,71 грн при уточненому плані 30000,00 грн або 83,31 відс.

На надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг використано коштів в сумі – 23537,95 грн при плані 24000,00 грн або 98,07 відс.

На виплату допомог використано коштів в сумі 231500,00 грн при уточненому плані 2041500,00 грн або 11,34 відс.

Культура і мистецтво

По галузі «Культура і мистецтво» видатки за звітний період становлять – 300176,77 грн при уточненому плані 477690,00 грн, що становить 62,84 відс.

Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури становить 278927,21 грн, при плані на звітний період 434090,00 грн або 64,26 відс. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано

коштів в сумі 13482,75 грн при плані 30600,00 грн або 44,06 відс., поточні видатки склали 7766,40 при плані 12800 грн. або 60,68 відс.

Організація благоустрою населених пунктів

Видатки на організацію благоустрою населених пунктів за 3 місяці 2025 року по загальному фонду склали 64324,19 грн при уточненому плані 160000,00 грн або 40,20 відс.

Інша діяльність

На Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха за 3 місяці 2025 року касові видатки з бюджету селищної ТГ не проводились.

Міжбюджетні трансферти

Видатки субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів становлять по загальному фонду – 1141000 грн., видатки на інші субвенції з місцевого бюджету становлять -188971,71 грн.

Начальник



Олександра СТАРИЦЬКА