

**Довідка**  
**про виконання бюджету**  
**Горішньоплавнівської міської територіальної громади**  
**за перше півріччя 2024 року**

Бюджет по доходах за I півріччя 2024 року виконаний у сумі 543 457 553,14 грн, при плані 513 084 054,00 грн, або на 105,9%. Без врахування трансфертів виконання плану становить 106,9%. В порівнянні з надходженнями за відповідний період минулого року, доходи бюджету зросли на 9 156 537,69 грн, або на 1,7 %.

**Загальний фонд**

Загальний фонд складає 96,6% від бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади. Доходи загального фонду бюджету надійшли у сумі 524 925 784,24 грн, що на 29 676 939,24 грн більше запланованого, або виконано план на 106,0%. По відношенню до доходів загального фонду I півріччя 2023 року, надходження зросли на 3 709 031,16 грн, або на 0,7%, без урахування трансфертів - на 367 554,51 грн.

Податкові надходження загального фонду

Податкові надходження складають 84,4% від всього загального фонду. Основними джерелами податкових надходжень до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого складає 46,9% від доходів загального фонду, податок на прибуток підприємств – 1,6%, рентна плата за використання природних ресурсів – 5,6%, внутрішні податки на товари та послуги, в т. ч. акцизний податок – 3,2%, місцеві податки і збори – 27,0%.

Від податку на доходи фізичних осіб до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади надійшло 246 421 334,94 грн, план виконано на 101,3%. За звітний період податок на доходи фізичних осіб, через зміни в законодавстві, зменшився в порівнянні з минулим роком на 61,9 млн грн, або на 20,1%.

Найбільшими платниками податків є ПрАТ «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат», ТОВ «Єривський ГЗК», НВП «Фероліт».

Місцеві податки і збори у звітному період зросли на 28,1 млн грн у порівнянні з фактичними надходженнями I півріччя минулого року і склали суму 141 798 884,67 грн, в тому числі: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки 7 022 734,99 грн, плата за землю – 103 575 789,03 грн, транспортний податок – 12 500,00 грн та єдиний податок – 31 186 860,65 грн.

Неподаткові надходження загального фонду

За I півріччя 2024 року неподаткові надходження надійшли до загального фонду бюджету у сумі 15 577 452,95 грн, план виконано на 104,8 %. Основними джерелами цих надходжень є плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів, що надійшла до бюджету у сумі 7 346 822,25 грн, крім того, до неподаткових надходжень віднесено плату за встановлення земельного сервіту у сумі 5 032 117,70 грн, за надання інших адмінпослуг у сумі

1 677 604,05 грн, кошти від оренди комунального майна 994 233,09 грн, державне мито 22 254,88 грн, інші надходження 416 601,77 грн.

### Офіційні трансферти

Офіційні трансферти надійшли до загального фонду бюджету у вигляді субвенцій з державного бюджету (освітня субвенція) у сумі 65 249 600,00 грн та з обласного бюджету у вигляді субвенцій у сумі 1 193 987,34 грн.

### **Спеціальний фонд**

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади по доходах спеціального фонду за I півріччя 2024 року виконаний у сумі 18 531 768,90 грн, при плані (з урахуванням внесених змін) 17 835 209,00 грн, план виконано на 103,9%. Доля спеціального фонду в загальній сумі бюджету становить 3,4%.

Основними джерелами формування спеціального фонду є екологічний податок, що надійшов до бюджету у сумі 7 335 632,18 грн, виконано на 100,9% від плану. Крім того, до спеціального фонду надійшли власні надходження бюджетних установ у сумі 9 735 340,33 грн, виконано на 104,0% від річного плану, кошти від операцій з капіталом – 123 550,26 грн та платежі до цільового фонду у сумі 306,02 грн що не були заплановані.

### **Видатки**

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади за видатками першого півріччя 2024 року виконаний у сумі 420 589 841,66 грн, за планом з урахуванням змін 593 373 904,00 грн, або на 70,9 % в т. ч.:

- по загальному фонду виконано в сумі 388 112 096,42 грн, за планом з урахуваннями внесених змін 492 669 880,00 грн, або на 78,8 %;

- по спеціальному фонду виконано в сумі 32 477 745,24 грн, за планом 100 704 024,00 грн, або на 32,3 %.

### **Загальний фонд**

Фінансування головних розпорядників коштів проводилося відповідно до помісячного розпису бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади з урахуванням зареєстрованих фінансових зобов'язань розпорядників коштів в органах Державного казначейства.

Першочергово проводилося фінансування витрат на заробітну плату працівників бюджетних установ, харчування, придбання медикаментів, оплату комунальних послуг та інших статей бюджету.

На заробітну плату з нарахуваннями по загальному фонду направлено 216 325 351,84 грн, що становить 55,7% до загальної суми витрат.

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки склали 7 692 370,07 грн, що становить 2,1 % до загальної суми витрат.

Видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали за звітний період склали всього 355 020,84 грн, що становить 0,1% до загальної суми видатків.

На придбання продуктів харчування направлено 3 207 040,72 грн, це 0,8 % до загальної суми видатків.

Видатки на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період 2024 року складають 9 376 650,19 грн, що складає 2,4 % до загальної суми видатків.

На відрядження за звітний період використано 298 696,75 грн, що складає 0,1 % до загальної суми видатків.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період склала 27 136 459,12 грн, що становить 7 % до загальної суми витрат.

На дослідження й розробки, окремі заходи з реалізації державних (регіональних) програм видатки складають 2 497 985,08 грн, що становить 0,6 % до загальної суми видатків.

На субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) направлено 113 376 357,19 грн, що складає 29,2 % від загальної суми видатків.

На поточні трансферти органам державного управління інших рівнів видатки складають 1 141 806,05 грн, або 0,3 %.

На інші виплати населенню за звітний період використано 6 344 364,32 грн, або 1,6 %.

Інші поточні видатки склали 359 994,25 грн, що складає 0,1% до загальної суми видатків

Видатки на утримання державного управління за перше півріччя 2024 року склали 48 504 964,30 грн, за планом з урахуванням змін 59 106 597,00 грн, або 82,1 % до бюджетних призначень.

На заробітну плату з нарахуваннями використано 43 425 607,82 грн, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 1 757 284,40 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 1 015 178,59 грн, на відрядження використано 35 925,83 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 1 940 229,18 грн, на поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) видатки за звітний період склали 143 937,61 грн, інші поточні видатки 171 500,86 грн, на дослідження й розробки, окремі заходи з реалізації державних (регіональних) програм за звітний період видатки складають 15 300,00 грн.

По закладах освіти асигнування з урахуванням внесених змін по загальному фонду використані в сумі 177 978 132,78 грн, за планом з урахуванням змін 212 133 068,00 грн, або на 83,9% до плану.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 142 394 351,60 грн, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають за звітний період 5 140 098,33 грн, видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали 53 303,40 грн, на оплату продуктів харчування використано 3 057 042,72 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 7 516 940,49 грн, на відрядження використано 251 162,72 грн, на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 115 094,00 грн, на інші виплати населенню видатки склали 604 945,20 грн, інші поточні видатки 5 208,00 грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 18 839 986,32 грн, з них на:

- оплату теплопостачання 14 734 497,50 грн;
- оплату водопостачання та водовідведення 511 200,74 грн;
- оплату електроенергії 2 574 728,18 грн;

- оплату природного газу 886 156,77 грн;
- оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг 130 403,13 грн.

Установами охорони здоров'я за перше півріччя 2024 року асигнування використані в сумі 35 792 531,75 грн, за планом з урахуванням змін 45 630 947,00 грн, або на 78,4 % .

У тому числі на багатoproфільну стаціонарну медичну допомогу населенню видатки складають 27 345 281,56 грн, первинну медичну допомогу населення 8 057 266,69 грн, по інших програмах та заходах у сфері охорони здоров'я видатки складають 389 983,50 грн.

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення за звітний період склали всього 20 166 935,75 грн, за планом з урахуванням змін 31 171 101,00 грн, що складає 64,7 % до плану.

На утримання територіального центру соціального обслуговування „Калина” використано 12 197 412,24 грн. На заробітну плату з нарахуваннями направлено 11 186 809,91 грн, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають за звітний період 254 488,86 грн, видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали 301 717,44 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 154 345,06 грн, на відрядження використано 900,00 грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період складає 297 683,42 грн, інші виплати населенню за звітний період склали 1 467,55 грн.

На утримання закладів культури за звітний період використано 12 524 613,60 грн, за планом з урахуванням змін 15 078 200,00 грн, або на 83,1% до плану за звітний період. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 9 494 224,48 грн, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 107 073,30 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 206 673,75 грн, видатки на відрядження складають 10 708,20 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період 2024 року використано 2 457 133,50 грн.

На проведення заходів використано 133 183,41 грн, видатки на поточні трансферти склали за перше півріччя 8 895,57 грн, на інші поточні видатки використано 106 721,39 грн.

Для забезпечення функціонування галузі фізична культура і спорт спрямовано 14 677 127,44 грн, за планом 17 855 422,00 грн, або на 82,2% планових призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за звітний період склали 9 824 358,03 грн. На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки за звітний період складають 422 725,18 грн, на оплату послуг (крім комунальних) витрачено в сумі 343 019,30 грн, на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 348 798,23 грн. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за перше півріччя склали 3 601 426,70 грн, інші виплати населенню за звітний період склали 136 800,00 грн.

Видатки на житлово-комунальне господарство за перше півріччя склали 59 134 483,50 грн, за планом з урахуванням змін 70 092 000,00 грн, або на 84,4 % в т. ч. на:

- на забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги видатки за звітний період склали 27 120 431,73 грн;
- на реалізацію житлових програм 439 468,17 грн;
- організацію благоустрою 31 381 585,60 грн;
- експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду 193 000,00 грн.

Видатки на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету звітний період склали 5 494 265,23 грн.

На регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту видатки склали 5 177 536,70 грн.

Видатки за членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування склали 76 564,00 грн.

Видатки на фінансову підтримку засобів масової інформації за звітний період становлять 947 210,96 грн.

На утримання муніципального формування з охорони громадського порядку використано 1 986 018,10 грн.

Видатки на заходи та роботи з територіальної оборони за звітний період складають 10 700,00 грн.

На підтримку діяльності готельного господарства видатки за звітний період склали 1 480 372,69 грн.

Кошти в сумі 20 094 553,62 грн передані із загального фонду до бюджету розвитку ( спеціального фонду).

#### **Спеціальний фонд**

Касові видатки спеціального фонду за перше півріччя склали 32 477 745,24 грн, при затвердженому розписі на звітний період з урахуванням змін 100 704 024,00 грн.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 624 717,30 грн, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки склали 610 172,98 грн, на придбання продуктів харчування направлено 3 808 031,91 грн, видатки на оплату послуг (крім комунальних) складають 1 336 662,38 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв видатки за звітний період складають 311 970,20 грн. на субсидії та поточні трансферти підприємствам(установам, організаціям) направлено 6 010 357,00 грн, на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 1 849 967,30 грн, на капітальні видатки використано 17 922 925,72 грн, видатки на відрядження складають за звітний період 1500,00 грн, інші поточні видатки складають 1 440,45 грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.07 2024 року 15 631 668,11 грн. Заборгованість виникла через обмеження постановою КМУ №590 від 09.06.2019

(зі змінами) "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

Начальник Фінансового управління (підписано) Алла ГОВОРУН

Офіційний сайт Горішньоплавнівської міської ради Шолтавської області