

Довідка
про виконання бюджету
Гребінківської міської територіальної громади
за 2024 рік

Доходи бюджету

За 2024 рік до бюджету Гребінківської міської територіальної громади надійшло доходів, із врахуванням міжбюджетних трансфертів, в сумі 292 млн. 924,9 тис. грн, при плані 280 млн. 789,3 тис. грн, план виконано на 104,3%, або надійшло більше від плану на 12 млн. 135,6 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом 2023 року надходження збільшились на 41 млн 557,7 тис. грн, темп росту становить 116,5%.

Бюджет Гребінківської міської територіальної громади за власними доходами (без врахування міжбюджетних трансфертів) виконано у сумі 211 млн. 66,4 тис. грн, що на 13 млн. 878,2 тис. грн, або на 107% більше планових показників. В порівнянні з минулим роком надходження збільшилось на 25 млн. 280,6 тис. грн, темп росту становить 113,6%.

До загального фонду бюджету Гребінківської міської територіальної громади (без врахування міжбюджетних трансфертів), надійшло доходів в сумі 196 млн. 160,1 тис. грн, виконання становить 104,1%, при планових показниках 188 млн. 439 тис. грн, що більше від затвердженого розпису із врахуванням змін на 7 млн. 721,1 тис. грн. Фактичні надходження доходів за 2024 рік проти 2023 року збільшились на 23 млн. 327,8 тис. грн, темп росту становить 113,5%.

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 67,1%. Фактично надійшло 131 млн. 698,7 тис. грн, виконання плану становить 104,2%, або надійшло більше від плану на 5 млн. 270,7 тис. грн. В порівнянні з 2023 роком надходження збільшились на 12 млн. 772,5 тис. грн, темп росту становить 110,7%.

Місцевих податків надійшло 53 млн. 23,8 тис. грн, питома вага їх в загальному фонді доходів становить 27%, в тому числі по основних податках, зборах:

плати за землю надійшло 21 млн. 540,3 тис. грн, що становить 102,1% виконання до плану, або надійшло більше від плану на 440,3 тис. грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 11%. В порівнянні з 2023 роком надходження збільшились на 625,1 тис. грн, темп росту становить 103%;

єдиного податку надійшло 28 млн. 708,7 тис. грн, що становить 105,6% виконання до плану, або надійшло більше від плану на 1 млн. 533,7 тис. грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 14,6%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 7 млн. 7,2 тис. грн, темп росту становить 132,3%;

податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшло 2 млн. 590,4 тис. грн, що становить 95,9% виконання до плану, або надійшло

менше від плану на 111,6 тис. грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 1,3%. В порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 421,8 тис. грн, темп спаду становить 14%;

транспортного податку з фізичних та юридичних осіб надійшло 153,7 тис. грн, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 66,2 тис. грн, темп росту становить 175,7%;

туристичного збору надійшло 30,7 тис. грн, що становить 51,2% виконання до плану, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 29,2 тис. грн.

Акцизного податку надійшло 10 млн. 41,1 тис. грн, виконання плану становить 108,3%, або надійшло більше від плану на 771,1 тис. грн. Питома вага надходжень податку в загальному фонді доходів становить 5,1%. В порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 3 млн. 548,6 тис. грн, темп росту становить 154,7%.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності надійшло 89,4 тис. грн, що становить 102,7% виконання до плану, в порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшились на 77,9 тис. грн.

Рентної плати за користування надрами надійшло 29,7 тис. грн, що становить 93,4% виконання до плану, що на рівні минулого року.

Інших надходжень надійшло 210 тис. грн, що становить 105,5% виконання до плану, в порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 35,3 тис. грн, темп спаду становить 14,4%.

Адміністративних зборів та платежів, доходів від некомерційної господарської діяльності надійшло 842,6 тис. грн, що становить 69,9% виконання до плану, в порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 256,1 тис. грн, темп спаду становить 23,3%.

Інших неподаткових надходжень надійшло 221,3 тис. грн, в порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 28,7 тис. грн.

До загального фонду бюджету Гребінківської міської територіальної громади надійшли міжбюджетні трансферти в сумі 77 млн. 927,6 тис. грн, порівнюючи з 2023 роком надходження збільшились на 12 млн. 566,2 тис. грн. Надійшли трансферти:

додаткова дотація 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 – 4 млн. 34,7 тис. грн;

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 68 млн. 278,8 тис. грн;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти – 867,3 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 – 1 млн. 882,7 тис. грн;

субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 млн. 381,5 тис. грн;

субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 млн. 221,9 тис. грн;

інші субвенції з місцевого бюджету – 230 тис. грн;

субвенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 30,7 тис. грн.

В цілому до загального фонду, з урахуванням міжбюджетних трансфертів, надійшло доходів в сумі 274 млн. 87,7 тис. грн, виконання становить 102,2%, при планових показниках 268 млн. 109,1 тис. грн, що більше від затвердженого розпису із врахуванням змін на 5 млн. 978,6 тис. грн. Фактичні надходження доходів за 2024 рік проти 2023 року збільшились на 35 млн. 894 тис. грн, темп росту становить 115,1%.

По спеціальному фонду надійшло доходів (без врахування міжбюджетних трансфертів) в сумі 14 млн. 906,3 тис. грн, що більше до затвердженого розпису на 6 млн. 157 тис. грн, виконання становить 170,4%. В порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 1 млн. 952,9 тис. грн, темп росту становить 115,1%.

Екологічного податку надійшло 204,2 тис. грн, що становить 145,9% виконання до плану, або надійшло більше від плану на 64,3 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 8,5 тис. грн, темп росту становить 104,3%.

Основним джерелом надходження спеціального фонду є доходи від операцій з капіталом (надходження коштів від відчуження комунального майна та від продажу земельних ділянок), протягом 2024 року надійшло 10 млн. 640,3 тис. грн, при планових показниках 6 млн. 314,1 тис. грн, виконання становить 168,5%, надійшло більше на 4 млн. 326,2 тис. грн. В порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 4 млн. 848,8 тис. грн, темп росту становить 183,7%.

До спеціального фонду бюджету Гребінківської міської територіальної громади надійшли міжбюджетні трансферти в сумі 3 млн. 930,9 тис. грн:

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти в сумі 2 млн. 80,5 тис. грн;

субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду в сумі 1 млн. 850,4 тис. грн.

По спеціальному фонду надійшло доходів, з урахуванням міжбюджетних трансфертів, в сумі 18 млн. 837,2 тис. грн, що на 6 млн. 157 тис. грн більше до запланованого обсягу, план зі змінами – 12 млн. 680,2 тис. грн. Фактичні надходження доходів за 2024 рік проти 2023 року збільшилися на 5 млн. 663,8 тис. грн, темп росту становить 143%.

Видатки бюджету

Протягом 2024 року проведено видатки бюджету Гребінківської міської територіальної громади на суму 282 млн. 860,6 тис. грн, при плані з урахуванням змін 301 млн. 402,4 тис. грн, виконання становить 93,9%. Проведені видатки за 2024 рік проти 2023 року збільшилися на 36 млн. 229,6 тис. грн, темп росту становить 114,7%.

Видатки бюджету Гребінківської міської територіальної громади по загальному фонду проведено в сумі 265 млн. 318,6 тис. грн, що складає 94,3% до запланованих, план з урахуванням змін становить 281 млн. 369,4 тис. грн. Проведені видатки за 2024 рік проти 2023 року зросли на 28 млн. 927,7 тис. грн, темп росту становить 113%.

Видаткову частину спеціального фонду виконано в сумі 17 млн. 542 тис. грн, що становить 87,6% до запланованих, план з урахуванням змін складає 20 млн. 33 тис. грн. Проведені видатки за 2024 рік проти 2023 року зросли на 7 млн. 301,9 тис. грн, темп росту становить 172%.

У розрізі галузей бюджетної сфери видатки становлять:

освіта – 145 млн. 311,8 тис. грн, що становить 93,5% виконання до уточнених показників – 155 млн. 347,6 тис. грн, та порівнюючи з 2023 роком використано більше на 13 млн. 463,6 тис. грн, темп росту становить 110,21%;

державне управління – 42 млн. 396,4 тис. грн, що становить 97,9% виконання до уточнених показників – 43 млн. 319,8 тис. грн, та порівнюючи з 2023 роком використано більше на 4 млн. 458 тис. грн, темп росту становить 111,8%;

охорона здоров'я – 18 млн. 166,4 тис. грн, що становить 98,3% уточнених показників - 18 млн. 475,3 тис. грн, та порівнюючи з 2023 роком використано менше на 1 млн. 551,3 тис. грн;

соціальний захист та соціальне забезпечення – 20 млн. 272,1 тис. грн, що становить 97,9% виконання до уточнених показників – 20 млн. 716,6 тис. грн та порівнюючи з 2023 роком використано більше на 4 млн 416,3 тис. грн, темп росту становить 127,9%;

культура і мистецтво – 13 млн. 166,6 тис. грн, що становить 98,3% виконання до уточнених показників – 13 млн. 392,4 тис. грн та порівнюючи з 2023 роком використано більше на 2 млн.170,4 тис. грн, темп росту становить 119,7%;

фізична культура і спорт – 3 млн. 988,2 тис. грн, що становить 95,4% виконання до уточнених показників – 4 млн. 182,8 тис. грн та порівнюючи з 2023 роком використано більше на 728,6 тис. грн, темп росту становить 122,4%;

житлово-комунальне господарство – 13 млн. 560,7 тис. грн, що становить 95,4% виконання до уточнених показників – 14 млн. 206,9 тис. грн та порівнюючи з 2023 роком використано менше на 1 млн. 34,9 тис. грн;

економічна діяльність – 9 млн. 529,1 тис. грн, що становить 66% виконання до уточнених показників – 14 млн. 328,7 тис. грн та порівнюючи з 2023 роком використано більше на 5 млн. 81,8 тис. грн, темп росту становить 214,3%;

інша діяльність – 3 млн. 728,2 тис. грн, що становить 84,7% виконання до уточнених показників – 4 млн. 399,8 тис. грн та порівнюючи з 2023 роком використано більше на 2 млн. 90,5 тис. грн, темп росту становить 227,6%;

міжбюджетні трансферти – 12 млн. 741,1 тис. грн, що становить 97,8% до уточнених показників – 13 млн. 32,5 тис. грн та порівнюючи з 2023 роком використано більше на 6 млн. 406,6 тис. грн, темп росту становить 201,1%.

Фінансування головних розпорядників коштів в 2024 році 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 20 млн. 613,1 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, профінансовано коштів в сумі 80 млн. 135,8 тис.грн, в тому числі за рахунок коштів:

- бюджету Гребінківської міської територіальної громади в сумі 76 млн. 454 тис.грн;

- обласного бюджету в сумі 2 млн. 814,5 тис.грн;

- державного бюджету в сумі 867,3 тис.грн,

а саме:

- Програма соціально-економічного розвитку Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 6 млн. 401,6 тис.грн;

- Програма сприяння організації цивільного захисту населення Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 206,6 тис.грн;

- Програма роботи з обдарованою молоддю на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 70,1 тис.грн;

- Програма інформаційного забезпечення діяльності міської ради та її виконавчих органів на 2022-2026 роки – 440 тис.грн;
- Програма “Реалізації Концепції допризовної підготовки, військово-патріотичного виховання молоді, призову до лав Збройних сил України, інших військових формувань, відбору на військову службу за контрактом та у військовому резерві” на 2021-2025 роки” - 57,8 тис.грн;
- Програма організації оплачуваних громадських робіт на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 499,8 тис.грн;
- Програма соціального захисту окремих незахищених категорій населення Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 5 млн. 586 тис.грн;
- Програма соціального захисту воїнів - інтернаціоналістів, які приймали участь у військових конфліктах за межами України на 2022-2026 роки – 79 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 – 2 млн.615 тис.грн;
- Програма розвитку культури і туризму Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 1 млн. 210,1 тис.грн;
- Програма Гребінківської міської територіальної громади щодо розвитку футболу на 2022-2026 роки– 312,3 тис.грн;
- Програма сприяння діяльності та розвитку житлово-комунального господарства Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 5 млн. 353,9 тис.грн;
- Програма покращення благоустрою Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 7 млн.772,3 грн;
- Програма зовнішнього освітлення Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 247,9 тис.грн;
- Програма сприяння діяльності відокремленого підрозділу організації ветеранів України Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 150,0 тис.грн;
- Програма сприяння діяльності громадської організації “Інвалідів та ветеранів Союз Чорнобильців Гребінківщини” Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 16,3 тис.грн;
- Програма підтримки та розвитку трудового архіву Гребінківської міської територіальної громади Полтавської області на 2022-2026 роки – 389,7 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 – 8 млн. 709,4 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 – 11 млн.439 тис.грн;

- Програма профілактики злочинності та правопорушень на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022 -2026 роки – 104,8 тис.грн;

- Програма “Територіальна оборона” на 2021-2025 роки – 486,8 тис.грн;

- Програма підтримки породіль у Гребінківській міській територіальній громаді на 2022-2026 роки – 405 тис.грн;

- Програма підтримки та розвитку Гребінківського міського центру соціальних служб на 2022-2026 роки – 585,4 тис.грн;

- Програма Гребінківської міської територіальної громади “Питна вода” на 2021-2025 роки – 87,6 тис.грн;

- Програма збереження та охорони об’єктів культурної спадщини Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 177,1 тис.грн;

- Програма розвитку освіти Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 11 млн. 999,8 тис.грн;

- Програма матеріального резерву для запобігання, ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру, у тому числі в умовах воєнного стану їх наслідків на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки – 810,6 тис.грн;

- Програма підтримки військових частин, органів військового управління Збройних сил України на 2024 рік –6 млн. 36,5 тис. грн;

- Програма інформатизації Гребінківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки - 3 млн. 460,2 тис. грн;

- Програма з підвищення ефективності управління активами Гребінківської міської територіальної громади на 2024-2028 роки – 120,4 тис.грн;

- Програма утримання та ремонту автомобільних доріг загального користування місцевого значення та доріг комунальної власності Гребінківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки – 4 млн. 137,2 тис. грн;

- Програма навчання, підготовки та підвищення кваліфікації посадових осіб Гребінківської міської ради та її виконавчих органів, депутатів міської ради, керівних працівників підприємств, установ і організацій Гребінківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки – 17,6 тис. грн;

- Програма підтримки Лубенської районної ради на 2024 рік – 150 тис.грн.

Протягом 2024 року з бюджету Гребінківської міської територіальної громади до інших бюджетів передано кошти в сумі 12 млн. 741,1 тис. грн, а саме:

1. До обласного бюджету *Полтавської області* направлено кошти в сумі 7 млн. 160,2 тис.грн, в тому числі як субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах на поточний та середній ремонт доріг в сумі 5 млн.460,2 тис.грн та іншу субвенцію з місцевого бюджету

на співфінансування для придбання шкільного автобуса Гребінківській гімназії в сумі 1 млн. 700 тис. грн.

2. До Державного бюджету 4 млн. 413,8 тис. грн в тому числі:

- військовій частині Х ХХХХ – 1 млн. 496,5 тис.грн;
- військовій частині Х ХХХХ – 200 тис.грн;
- військовій частині Х ХХХХ – 299,3 тис.грн;
- військовій частині Х ХХХХ – 200 тис.грн;
- військовій частині Х ХХХХ – 300 тис.грн;
- військовій частині Х ХХХХ – 300 тис.грн;
- військовій частині Х ХХХХ – 307,7 тис.грн;
- військовій частині Х ХХХХ – 300 тис.грн;
- військовій частині Х ХХХХ – 200 тис.грн;
- військовій частині Х ХХХХ – 500 тис.грн;
- 21 державній пожежно-рятувальній частині 3 державного пожежно-рятувального загону ГУ ДСНС України в Полтавській області – 205,5 тис. грн;
- управлінню Служби Безпеки України в Полтавській області – 50 тис.грн;
- сектору поліцейської діяльності №1 відділення поліції №1 Лубенського РВП ГУНП в Полтавській області – 49,8 тис.грн;
- Лубенському районному сектору №1 філії Державної установи “Центр пробації.” – 5 тис.грн.

3. До бюджету *Пирятинської міської територіальної громади* в сумі – 905,3 тис.грн на виконання договору про співробітництво Спільному комунальному підприємству “Екосервіс 2022” на утримання.

4. До бюджету *Лубенської міської територіальної громади* в сумі – 111,8 тис.грн як іншу субвенцію з місцевого бюджету на надання соціальної реабілітації дітям-інвалідам Лубенським міським центром комплексної реабілітації дітей з інвалідністю.

5. До бюджету *Лубенської районної ради* в сумі – 150 тис.грн на утримання.

Найбільшу питому вагу, 62,7% у видатках бюджету Гребінківської міської територіальної громади, займають видатки на оплату праці, використано 177 млн. 287,8 тис.грн, до 2023 року використано більше на 22 млн. 585,2 тис. грн;

13,9% у видатках, займають поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), органам державного управління, використано 39 млн. 290 тис.грн, до 2023 року використано більше на 958,9 тис. грн;

6% у видатках, займають оплата комунальних послуг та енергоносіїв, використано 17 млн. 75,5 тис. грн, до 2023 року використано більше на 3 млн. 877,4 тис. грн;

5,3% у видатках, займають капітальні видатки (в тому числі капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям), органам державного управління, використано 15 млн. 17,7 тис. грн, до 2023 року використано більше на 7 млн. 195,4 тис. грн;

4,1% у видатках, займають видатки на предмети, матеріали, обладнання та інвентар, використано 11 млн. 557,5 тис. грн, до 2023 року використано менше на 1 млн. 836,9 тис. грн;

3,3% у видатках, займають оплата послуг (крім комунальних), використано 9 млн. 331,1 тис. грн, до 2023 року використано менше на 1 млн. 672,4 тис. грн;

3% у видатках, займають видатки на соціальне забезпечення, використано 8 млн. 362,8 тис. грн, до 2023 року використано більше на 2 млн. 456,1 тис. грн.

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

Фінансування бюджету

Станом на 01.01.2025 року залишок коштів бюджету Гребінківської міської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах становить 32 млн. 445,2 тис. грн, порівнюючи з 01.01.2024 року збільшився на 8 млн. 968,8 тис. грн, в тому числі:

залишок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти станом на 01.01.2025 року становить 2 млн. 80,5 тис. грн;

залишок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на придбання засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти) станом на 01.01.2025 року становить – 422,2 тис. грн.

Начальник фінансового відділу
виконавчого комітету
Гребінківської міської ради

Наталія БОНДАРЕНКО