

Україна

Мелітопольська міська рада

Запорізької області

VIII скликання

40 сесія

Р І Ш Е Н Н Я

21.08.2024 № 2/2

Про затвердження звіту про

виконання бюджету Мелітопольської

міської територіальної громади

за I півріччя 2024 року

Керуючись Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», відповідно до Указу Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), затвердженого Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», Бюджетного кодексу України,

Мелітопольська міська рада Запорізької області

**В И Р І Ш И Л А:**

 1. Затвердити звіт про виконання місцевого бюджету за I півріччя 2024 року по доходах загального фонду у сумі 440 млн 651,0 тис. грн і по видатках у сумі 377 млн 591,5 тис. грн з перевищенням доходів над видатками у сумі 63 млн 059,5 тис. грн, по спеціальному фонду по доходах у сумі 6 млн 585,9 тис. грн, по видатках у сумі 118 млн 992,1 тис.грн з перевищенням видатків над доходами у сумі 112 млн 406,2 тис. грн (додається).

2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну депутатську комісію з питань бюджету та соціально-економічного розвитку міста.

Секретар Мелітопольської міської ради Роман РОМАНОВ

Рішення підготував:

Виконуючий обов’язки начальника

фінансового управління , заступник

начальника фінансового управління Олена МІХАЛЬОВА

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Рішення вносить:

Постійна депутатська комісія

з питань бюджету

та соціально-економічного

розвитку міста

Голова комісії Ірина РУДАКОВА

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ПОГОДЖЕНО:

Заступник міського голови з питань

діяльності виконавчих органів ради Юрій ЗАХАРЧУК

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Виконуючий обов’язки начальника

управління правового забезпечення,

начальник відділу судової роботи Дмитро ШОСТАК

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Додаток

 до рішення 40 сесії

 Мелітопольської міської ради

 Запорізької області VIII скликання

 від 21.08.2024 № 2/2

***Звіт***

***про виконання бюджету Мелітопольської***

***міської територіальної громади***

***за I півріччя 2024 року***

**ДОХОДИ**

 За І півріччя 2024 року затверджений план з **власних надходжень** **загального фонду** місцевого бюджету виконано на **86,6%.** Фактичні надходження до місцевого бюджету склали **49,8 млн грн.** Зниження надходжень порівняно з плановими склало 7,7 млн грн.

 Порівняно з минулим роком надходження зменшились на 162,7 млн грн або на 76,6%.

Основною причиною зниження надходжень є ухвалення 8 листопада 2023 року Верховною радою України змін до Бюджетного кодексу, передбачених законопроектом реєстр. №10037. Відповідно до цих змін, з 01жовтня 2023року з бюджетів територіальних громад вилучено податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та силовиками.

 Крім того, з середини листопада 2023 року перестали сплачувати податок з доходів фізичних осіб медичні заклади, розташовані на території нашого міста.

 Виконання плану у розрізі основних джерел надходжень:

 **податок та збір на доходи фізичних осіб** (питома вага у власних доходах загального фонду – 96,6%) – надійшло 48,1 млн грн. План виконано на 104,1% Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження зменшились на 75,1%, що становить 144,7 млн грн.

 **єдиний податок**  - надходження склали 11,3 млн грн. План виконано на 100,0%. Порівняно з минулим роком надходження зменшились на 14,4%, що становить 1,9 млн грн;

 Крім того, у повному обсязі надійшли **дотації** з Державного бюджету України в сумі **250,9 млн грн.,** у тому числі:

 базова дотація – 137,6 млн грн.;

 додаткова дотація – 113,3 млн. грн.

**Субвенції** з Державного бюджету України надійшли в сумі **140,0млн грн**, що становить 100,0 % від плану, у тому числі:

 освітня субвенція – 138,8 млн грн;

 інші освітні субвенції – 1,2 млн грн;

У цілому доходи загального фонду міського бюджету за І півріччя 2024 року склали **440,7 млн грн.**

До **спеціального фонду** місцевого бюджету надійшло **6,6 млн грн.**  власних надходжень бюджетних установ (благодійні внески).

 **Загальний обсяг доходів бюджету міста Мелітополя** за І півріччя 2024 року - **447,3 млн грн.**

**ВИДАТКИ**

Загальний обсяг касових видатків місцевого бюджету за I півріччя 2024 року склав 496,6 млн грн або 49,6% від загального річного запланованого обсягу видатків з урахуванням змін, з них:

-видатки загального фонду 377,6 млн грн, що складає 47,2% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін;

-видатки спеціального фонду 119,0 млн грн що складає 59,2% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін.

Із загальної суми касових видатків місцевого бюджету за I півріччя 2024 року по загальному фонду видатки склали:

- на заробітну плату з нарахуванням – 262,0 млн грн, що складає 47,1% від запланованої суми видатків на заробітну плату з нарахуванням, у тому числі за рахунок освітньої субвенцій 116,6 млн грн або 49,0% від запланованої суми видатків з урахуванням змін;

- на оплату енергоносіїв – 0,3 млн грн або 2,9% від запланованої суми видатків на оплату енергоносіїв;

- на інші виплати населенню – 6,6 млн грн або 17,9% від запланованої суми видатків на інші виплати населенню.

Касові видатки по міським програмам за I півріччя 2024 року склали 137,6 млн грн або 46,6% від річного запланованого обсягу видатків на міські програми з урахуванням змін, з них:

-видатки загального фонду 43,4 млн грн, що складає 30,0% від річного запланованого обсягу видатків з урахуванням змін;

-видатки спеціального фонду (бюджет розвитку) 94,2 млн грн або 62,5% від річного запланованого обсягу видатків з урахуванням змін.

Органи місцевого самоврядування

Загальні касові видатки за I півріччя 2024 року складають 59,5 млн грн або 45,6% від річного запланованого обсягу видатків з урахуванням змін, з них:

-по загальному фонду 55,0 млн грн або 42,7% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін;

-по спеціальному фонду (інші джерела власних надходжень) 4,5 млн грн або 297,5 % від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін.

Освіта

Загальні касові видатки за I півріччя 2024 року складають 196,4 млн грн або 47,1% від річної запланованої суми видатків з урахуванням змін, з них:

 -по загальному фонду 194,3 млн грн або 46,7% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін;

-по спеціальному фонду (в т.ч. бюджет розвитку) 2,1 млн грн або 363,9% від запланованої суми видатків з урахуванням змін, з них питома вага за рахунок інших джерел власних надходжень інших джерел власних надходжень.

Охорона здоров’я

 Загальні касові видатки за I півріччя 2024 року складають 4,9 млн грн або 47,5% від річної запланованої суми видатків з урахуванням змін, з них по загальному фонду 4,9 млн грн або 53,6% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Загальні касові видатки за I півріччя 2024 року складають 13,8 млн грн або 20,8% від річної запланованої суми видатків з урахуванням змін, з них:

-по загальному фонду 13,8 млн грн або 20,7 % від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін;

- по спеціальному фонду (в т.ч. бюджет розвитку) 0,03 млн грн або 113,3% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін.

Культура і мистецтво

Загальні касові видатки за I півріччя 2024 року складають 10,4 млн грн або 46,4% від річної запланованої суми видатків, з них:

- по загальному фонду 10,3 млн грн або 46,5 % від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін;

- по спеціальному фонду (в т.ч. бюджет розвитку) 0,09 млн грн або 41,1% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін.

Фізична культура і спорт

Загальні касові видатки за I півріччя 2024 року складають 6,4 млн грн або 45,9% від річної запланованої суми видатків з урахуванням змін, з них:

-по загальному фонду 6,3 млн грн або 45,4% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін;

 -по спеціальному фонду ( в т.ч. бюджет розвитку) 0,1 млн грн або 113,7% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін.

Житлово-комунальне господарство

Загальні касові видатки за I півріччя 2024 року складають 4,3 млн грн або 77,3% від річної запланованої суми видатків, з них по загальному фонду 4,3 млн грн або 78,7% від запланованої суми видатків.

Економічна та інша діяльність

Загальні касові видатки за I півріччя 2024 року складають 114,6 млн грн або 52,2% від річної запланованої суми видатків з урахуванням змін, з них:

- по загальному фонду 21,4 млн грн або 30,2% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін;

- по спеціальному фонду (бюджет розвитку) 93,2 млн грн або 62,8% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін.

Міжбюджетні трансферти

 Загальні касові видатки по міжбюджетним трансфертам з місцевого бюджету за I півріччя 2024 року склали 68,3 млн грн або 95,8% від річного запланованого обсягу видатків з урахуванням змін, з них:

- по загальному фонду 67,3 млн грн або 100% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін;

- по спеціальному фонду (бюджет розвитку) 1,0 млн грн або 25,0% від запланованого обсягу видатків з урахуванням змін.

Виконуючий обов`язки начальника

фінансового управління, заступник

начальника фінансового управління Олена МІХАЛЬОВА