

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ начальника МВА

18.07.2024 № 78

ЗВІТ

щодо виконання бюджету Голопристанської
міської територіальної громади
за I півріччя 2024 року

За I півріччя 2024 року до загального фонду бюджету територіальної громади надійшло 115109,7 тис грн, що становить 99,6 % до плану, власних доходів загального фонду бюджету громади фактично отримано 8988,0 тис грн при плані 9470,5 тис грн (94,9 %).

Основного бюджетоутворюючого податку – податку та збору на доходи фізичних осіб отримано в сумі 6067,2 тис грн (102,9 % до плану).

Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) надійшли в сумі 13,2 тис грн.

Місцевих податків зібрано в сумі 2816,9 тис грн (81,1 % від плану), в тому числі:

- податку на майно – 222,1 тис грн (на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – мінус 131,5 тис грн; на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – мінус 2,5 тис грн; земельний податок з юридичних осіб – мінус 0,7 тис грн; земельний податок з фізичних осіб – 3,0 тис грн; орендна плата з юридичних осіб – 353,8 тис грн);

- єдиного податку – 2594,8 тис грн.

Інших надходжень отримано в сумі 90,6 тис грн, в тому числі штрафних санкцій, що застосовуються відповідно до Закону України "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального" в сумі 47,6 тис грн.

З державного бюджету до загального фонду бюджету Голопристанської міської територіальної громади надійшли: базова дотація в сумі 30413,4 тис грн, додаткова дотація на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування в сумі 34343,4 тис.грн та освітня субвенція в сумі 38198,1 тис грн.

З обласного бюджету надійшли: дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 733,2 тис грн; субвенція на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 2433,6 тис грн.

Фінансування видатків здійснювалось відповідно до розпису бюджету міської ТГ за заявками головних розпорядників коштів.

За I півріччя 2024 року на видатки загального фонду бюджету міської ТГ фактично спрямовано – 53411,5 тис грн, з них, від загальної суми видатків, на:

- органи місцевого самоврядування 7824,6 тис грн або 14,6 %;
- освітянську галузь – 40334,4 тис грн або 75,5 %;
- медична галузь – 185,6 тис грн або 0,3 %;
- соціальний захист – 411,2 тис грн або 0,8 %;
- культуру і мистецтво – 488,9 тис грн або 1,0 %;
- фізичну культуру і спорт – 51,3 тис грн або 0,1 %;
- інші видатки – 4115,5 тис грн або 7,7 %.

На захищені статті витрат спрямовано 53088,7 тис грн або 99,4 % (оплата праці з нарахуваннями, енергоносії та поточні трансферти).

До спеціального фонду бюджету громади надійшли кошти в сумі 79,9 тис грн: екологічного податку, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю) в сумі 0,2 тис грн; плата за розвитково-корекційні заняття ЗДО «Посмішка» в сумі 0,8 тис грн; благодійна допомога у вигляді трьох ноутбуків та комплектуючих до них в сумі 64,3 тис грн; надходження на оплату громадських робіт (2 людини) в сумі 14,6 тис грн.

Видатки за рахунок коштів спеціального фонду проводилися лише по виконавчому комітету Голопристанської міської ради в сумі 159,0 тис грн, а саме: передача трьох ноутбуків та комплектуючих до них в сумі 64,3 тис грн; оплата громадських робіт (заробітна плата з нарахуваннями) в сумі 14,6 тис грн; придбання генератора для військового катера «Гола Пристань» в сумі 80,1 тис грн.

Кредиторська заборгованість за загальним фондом станом на 01 липня 2024 року складає 534,6 тис грн, з них 495,8 тис грн заборгованість, яка виникла у зв'язку із не проведенням платежів органами ДКСУ за 2022 рік.

Дебіторська заборгованість за загальним фондом бюджету міської ТГ станом на 01 липня 2024 року складає 1,0 тис грн (виплати населенню за 2022 рік).

Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом станом на 01 липня 2024 року складає 3,0 тис грн (батьківська плата за харчування дітей в дошкільних закладах громади за 2022 рік).

Кредиторська заборгованість за спеціальним фондом бюджету міської ТГ станом на 01 липня 2024 року складає 56,9 тис грн (переплата за харчування дітей у дошкільних і загальноосвітніх закладах та переплата батьківської плати за навчання у школі мистецтв та оренду музичних інструментів за 2022 рік).

З резервного фонду за поточний період видатки не здійснювалися.

Начальник фінансового управління
виконавчого комітету міської ради

Наталія ЦУРКАН

Додаток 1
до звіту про виконання бюджету
громади за I півріччя 2024 року

Узагальнені показники фактичного стану надходжень та проведення витрат бюджету громади
за I півріччя 2024 року

(тис. грн.)

Найменування	Уточнений план на рік	Виконано (касові видатки)	% виконання	Відхилення (+, -)
ДОХОДИ				
Податок та збір на доходи фізичних осіб	12160,1	6067,2	49,9	-6092,9
Внутрішні податки на товари та послуги	13,2	13,2	99,7	0,0
Податок на майно	847,5	222,1	26,2	-625,4
Єдиний податок	6008,0	2594,8	43,2	-3413,2
Інші надходження	92,1	90,6	98,4	-1,5
Разом доходів	19120,9	8988,0	47,0	-10132,9
Базова дотація	60826,4	30413,4	50,0	-30413,0
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 РФ	35376,1	34343,4	97,1	-1032,7
Освітня субвенція	64780,6	38198,1	59,0	-26582,5
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	1466,4	733,2	50,0	-733,2
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	3020,2	2433,6	80,6	-586,6
Всього доходів	184590,6	115109,7	62,4	-69480,9
Залишки коштів на 01 квітня 2024 року		135359,4		
Всього доходів міського бюджету з урахуванням залишку на 01 квітня 2024 року		250469,1		
ВИДАТКИ				
Видатки по головних розпорядниках коштів, в т.ч.:				
Виконавчий комітет Голопристанської міської ради	8984,5	3359,9	37,4	-5624,6
Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Голопристанської міської ради	82188,2	40754,4	49,6	-41433,7
Управління соціального захисту населення, сім'ї та праці виконавчого комітету Голопристанської міської ради	17827,7	1359,4	7,6	-16468,2
Відділ культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації виконавчого комітету Голопристанської міської ради	2023,3	1290,3	63,8	-733,0
Відділ містобудування, архітектури та капітального будівництва виконавчого комітету Голопристанської міської ради	470,6	222,0	47,2	-248,6
Фінансове управління виконавчого комітету Голопристанської міської ради	1236,7	4487,8	362,9	3251,1
Голопристанська міська військова адміністрація	6792,8	1937,6	28,5	-4855,2
Разом видатків	119523,8	53411,5	44,7	-66112,3
Кошти, що передаються до бюджету розвитку		201,9		
Залишок коштів на 01 липня 2024 року		196855,7		

Начальник фінансового управління
виконавчого комітету міської ради



Наталія ЦУРКАН

Додаток 2
до звіту про виконання бюджету
громади за I півріччя 2024 року

Відомості про виконання загального фонду бюджету громади за I півріччя 2024 року

Найменування	Затверджено згідно розпису	Виконано	% виконання	Відхилення	
				абсолютна сума	%
Податок та збір на доходи фізичних осіб	12160097,00	6067242,61	49,9	-6092854	-50,1
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	12086497,00	6027253,57	49,9	-6059243,43	-50,1
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших, ніж заробітна плата	60000,00	23201,28	38,7	-36798,72	-61,3
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	13600,00	16787,76	123,4	3187,76	23,4
Внутрішні податки на товари та послуги	13185,00	13158,80	99,8	-26,2	-0,2
Аквизицій податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підкалізних товарів	13185,00	13158,80	99,8	-26,2	-0,2
Податок на майно	847524,00	222125,62	26,2	-625398,38	-73,8
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	7060,00	-2534,22	-35,9	-9594,22	-135,9
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	234435,00	-131462,11	-56,1	-365897,11	-156,1
Земельний податок з юридичних осіб	68000,00	-683,31	-1,0	-68683,31	-101,0
Орендна плата з юридичних осіб	535000,00	353768,34	66,1	-181231,66	-33,9
Земельний податок з фізичних осіб	2999,00	3007,77	0,0	8,77	-100,0
Орендна плата з фізичних осіб	30,00	29,15	0,0	-0,85	-100,0
Єдиний податок	6008000,00	2594837,68	43,2	-3413162,32	-56,8
Єдиний податок з юридичних осіб	8000,00	0,00	0,0	-8000	-100,0
Єдиний податок з фізичних осіб	6000000,00	2594837,68	43,2	-3405162,32	-56,8
Інші надходження	92131,00	90629,36	98,4	-1501,64	-1,6
Адміністративні штрафи та інші санкції	44530,00	43028,85	96,6	-1501,15	-3,4
Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального"	47600,00	47600,00	100,0	0	0,0
Інші надходження	1,00	0,51	51,0	-0,49	-49,0
Разом доходів	19120937,00	8987994,07	47,0	-10132942,93	-53,0
Базова дотация	60826400,00	30413400,00	50,0	-30413000	-50,0
Додаткова дотация 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 РФ	35376100,00	34343400,00	97,1	-1032700	-2,9
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	64780600,00	38198100,00	59,0	-26582500	-41,0
Дотация з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витратків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	1466400,00	733200,00	50,0	-733200	-50,0
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих витратків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	3020223,00	2433607,00	80,6	-586616	-19,4
Всього доходів	184590660,00	115109701,07	62,4	-69480958,93	-37,6

Начальник фінансового управління
виконавчого комітету міської ради



Наталія ШУРКАН

Додаток 3
до звіту про виконання бюджету громади
за I півріччя 2024 року

Звіт про фінансування головних розпорядників коштів бюджету Голористанської міської об'єднаної територіальної громади на загальному фонду за I півріччя 2024 року

	Видатки всього			заробітків платіж			в тому числі енергетичної			інші		
	з утриманими вказівками	касові видатки	% виконання до плану	з утриманими вказівками	касові	% виконання до плану	з утриманими вказівками	касові	% виконання до плану	з утриманими вказівками	касові	% виконання до плану
Набумування вказівок загального фонду за повноваженнями розпорядниками коштів												
Керівництво і управління у відомчій сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах												
Виконавчий комітет Голористанської міської ради	8984,5	3359,9	37,4	7155,0	3359,9	47,0	111,0	0,0	0,0	1718,5	0,0	0,0
Керівництво і управління у відомчій сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	7191,0	3256,4	45,3	6880,0	3256,4	47,3	111,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0
Інша діяльність у сфері державного управління	275,0	103,5	37,6	275,0	103,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	655,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	655,0	0,0	0,0
Забезпечення заходів із землекористування	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5	0,0	0,0
Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	61,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	61,0	0,0	0,0
Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0	0,0	0,0
Заходи із запобігання та ліквідації наслідків стихійних лих та наслідків стихійного лиха	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	300,0	0,0	0,0
Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Голористанської міської ради	82188,2	40754,4	49,6	81017,4	40568,4	50,1	196,7	0,0	0,0	974,0	186,1	19,1
Керівництво і управління у відомчій сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1877,3	833,5	44,4	1772,3	826,7	46,6	5,0	0,0	0,0	100,0	6,8	6,8
Надання дошкільної освіти	6122,0	5502,5	89,9	6105,0	5502,5	90,1	1,0	0,0	0,0	16,0	0,0	0,0
Надання загальної середньої освіти	4381,3	3755,1	85,7	4003,5	3599,9	89,9	186,0	0,0	0,0	191,7	155,2	81,0
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (безлітня субвенція)	66371,3	29293,7	44,1	66371,3	29293,7	44,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	73,4	73,4	99,9	73,4	73,4	99,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1429,6	743,1	52,0	1429,6	743,1	52,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах)	70,8	70,8	100,0	70,8	70,8	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду	990,0	407,0	41,1	990,0	407,0	41,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	506,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	506,0	0,0	0,0
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	152,0	24,0	15,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	152,0	24,0	15,8
Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	214,6	51,3	23,9	201,6	51,3	25,5	4,7	0,0	0,0	8,3	0,0	0,0
Управління соціального захисту населення, сім'ї та праці виконавчого комітету Голористанської міської ради	17827,7	1359,4	7,6	2002,6	1100,8	55,0	0,0	0,0	0,0	15825,1	258,7	1,6
Керівництво і управління у відомчій сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1697,6	786,6	46,3	1687,6	786,6	46,6	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0
Перевірка мелічної допомоги населенню	712,1	183,7	26,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	712,1	183,7	26,1
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з певними віком, хворобою, інвалідністю	318,0	314,2	98,8	315,0	314,2	99,7	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0
Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військовослужбовців, організації внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	15000,0	73,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15000,0	73,0	0,5
Відділ культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації виконавчого комітету Голористанської міської ради	2023,3	1290,3	63,8	1643,3	1285,3	78,2	100,0	0,0	0,0	280,0	5,0	1,8
Керівництво і управління у відомчій сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	621,9	312,5	50,3	611,9	309,3	50,5	0,0	0,0	0,0	10,0	3,3	32,7
Надання спеціалізованої освіти містечківськими школами	654,4	488,8	74,7	539,4	488,8	90,6	100,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0
Забезпечення діяльності палат і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших культурних закладів	497,0	488,9	98,4	492,0	487,2	99,0	0,0	0,0	0,0	5,0	1,8	35,5
Інші заходи в галузі культури і мистецтва	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	250,0	0,0	0,0
Відділ містобудування, архітектури та капітального будівництва виконавчого комітету Голористанської міської ради	470,6	222,0	47,2	461,8	222,0	48,1	0,0	0,0	0,0	8,8	0,0	0,0
Керівництво і управління у відомчій сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	470,6	222,0	47,2	461,8	222,0	48,1	0,0	0,0	0,0	8,8	0,0	0,0
Фінансове управління виконавчого комітету Голористанської міської ради	5252,8	4487,8	85,4	1201,7	445,1	37,0	0,0	0,0	0,0	4051,1	4042,7	99,8
Керівництво і управління у відомчій сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	5252,8	4487,8	85,4	1201,7	445,1	37,0	0,0	0,0	0,0	4051,1	4042,7	99,8
Голористанська міська військова адміністрація	6792,8	1937,6	28,5	5776,3	1894,6	31,2	16,5	4,0	0,0	1000,0	129,1	12,9

Керівництво і управління у національній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	6026,3	1838,3	30,5	5609,8	1804,6	32,2	16,5	4,0	0,0	400,0	29,7	7,4
Організація та проведення громадських робіт	166,5	0,0	0,0	166,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Забезпечення нагальних потреб функціонування держави в умовах воєнного стану	99,4	99,4	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	99,4	99,4	100,0
Інші заходи громадського порядку та безпеки	500,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	500,6	0,0	0,0
Разом	123539,9	53411,5	43,2	99258,2	48786,0	49,2	424,2	4,0	0,9	23857,5	4621,6	19,4

Наталія ЦУРКАН

Начальник фінансового управління виконавчого комітету міської ради



Додаток 4
до звіту про виконання бюджету
громади за I півріччя 2024 року

Звіт про виконання спеціального фонду бюджету громади за I півріччя 2024 року

(тис.грн.)

Найменування	Уточнений план	Виконано	% виконання до плану	Відхилення (+,-)
ДОХОДИ				
Екологічний податок	0,0	0,2	0,0	0,2
Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	0,0	0,2	0,0	0,2
Власні валові надходження бюджетних установ	0,0	79,8	0,0	79,8
Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0,0	0,8	0,0	0,8
Благодійні внески, гранти та дарунки	0,0	64,3	0,0	64,3
Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	0,0	14,6	0,0	14,6
Разом доходів	0,0	79,9	0,0	79,9
Залишок коштів на 01 квітня 2024 року	x	1004,0		
Всього доходів спеціального фонду з урахуванням залишку на 01 квітня 2024 року		1083,9		
ВИДАТКИ				
Видатки бюджетних установ (за рахунок бюджету розвитку), в тому числі:	37410,0	159,0	0,4	-37251,0
Виконавчий комітет	35376,1	159,0	0,4	-35217,1
Відділ культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації	33,9	0,0	0,0	-33,9
Голопристанська міська військова адміністрація	2000,0	0,0	0,0	-2000,0
Всього видатків	37410,0	159,0	0,4	-37251,0
Кошти передані із загального фонду		-201,9		
Фінансування за рахунок залишків коштів на рахунках бюджетних установ		122,7		
Залишок коштів на 01 липня 2024 року	x	1004,1		

Начальник фінансового управління виконавчого комітету міської ради



Наталія ЦУРКАН