



УКРАЇНА
ЛІТИНСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ВІННИЦЬКОГО РАЙОНУ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

Р І Ш Е Н Н Я № 6524

22 травня 2024 року

42 сесія 8 скликання

Про затвердження звіту про виконання
бюджету Літинської селищної територіальної
громади за I квартал 2024 року

Виходячи зі стану виконання бюджету Літинської селищної територіальної громади за I квартал 2024 року, відповідно до ч. 4 ст. 80 Бюджетного кодексу України, враховуючи висновки постійної комісії селищної ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва, керуючись п. 23 ч. 1 ст. 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Літинська селищна рада

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Літинської селищної територіальної громади за I квартал 2024 року:

1.1 за доходами у сумі 54 601 174,68 грн., в тому числі доходи загального фонду в сумі 51 694 890,35 грн. та доходи спеціального фонду в сумі 2 906 284,33 грн.;

1.2 за видатками у сумі 55 357 499,06 грн., в тому числі видатки загального фонду в сумі 53 647 750,17 грн. та видатки спеціального фонду в сумі 1 709 748,89 грн.;

згідно з додатком до рішення.

2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію селищної ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва (Твердий В.М.).

Селищний голова

Анатолій БИЧОК

Пояснювальна записка
до проекту рішення сесії Літинської селищної ради
«Про затвердження звіту про виконання бюджету Літинської селищної
територіальної громади за I квартал 2024 року»

1. Обґрунтування необхідності підготовки проекту рішення

Відповідно до частини 4 статті 80 Бюджетного кодексу України, пункту 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», орган місцевого самоврядування має право заслуховувати звітність щодо виконання місцевого бюджету територіальної громади за певний період роботи.

2. Мета підготовки проекту рішення

Метою підготовки проекту рішення є дотримання вимог бюджетного законодавства щодо затвердження звіту про виконання місцевого бюджету

3. Загальна характеристика та основні положення проекту рішення

За I квартал 2024 року до бюджету громади (загальний і спеціальний фонди) надійшло власних і закріплених доходів у сумі 36 502 994,68 грн., що становить 24,0 % до затвердженого плану на рік з врахуванням змін (заплановано 152 364 234 грн.) та 106,8 % до плану на звітний період (34 173 774 грн.). Порівняно з аналогічним періодом 2023 року надходження бюджету збільшились на 6 133 238,51 грн. або на 20,2 %.

Крім того, до загального та спеціального фондів бюджету отримано 18 098 180 грн. дотацій та субвенцій з державного та місцевих бюджетів, або 23,4 % до плану на рік (заплановано 77 324 509 грн.) і 100 % до плану на звітний період. Проти аналогічного періоду 2023 року надходження дотацій та субвенцій з державного бюджету зменшилося на 2 163 587 грн. або на 10,7 %.

З врахуванням всіх міжбюджетних трансфертів (субвенцій, дотацій) з державного та місцевих бюджетів бюджет громади за загальним і спеціальним фондами отримав 54 601 174,68 грн. або 23,8 % до затвердженого плану на рік (план 229 688 743 грн.) та 104,5 % до плану на звітний період (52 271 954 грн.).

За I квартал 2024 року по бюджету громади (загальний і спеціальний фонди) проведено видатків в сумі 55 357 499,06 грн., що становить 23,1 % до затвердженого плану на рік з врахуванням змін (заплановано 239 337 979 грн.) і 81,7 % до плану на звітний період (67 758 944 грн.).

Проти аналогічного періоду 2023 року обсяг здійснених видатків збільшився на 7 464 567,17 грн. або на 15,6 %.

У тому числі безпосередньо головними розпорядниками коштів місцевого бюджету проведено видатків в сумі 53 807 499,06 грн. або 22,7 % до плану на рік з врахуванням змін (заплановано 237 037 331,67 грн.) та передано до місцевих і державного бюджетів (у вигляді дотацій та субвенцій) – 1 550 000 грн. або 56,8 % до плану на рік з врахуванням змін (заплановано 2 730 000 грн.).

Розмір дефіциту (перевищення видатків над доходами) за загальним фондом становить 1 952 859,82 грн., джерелом покриття якого є вільний залишок коштів, що утворився на початок бюджетного року (всього розподілено 9 141 530 грн.). Розмір профіциту (перевищення доходів над видатками) за спеціальним фондом становить у сумі 1 196 535,44 грн.

4. Стан нормативно-правової бази у даній сфері правового регулювання

4.1 Бюджетний кодекс України.

4.2 Закон України «Про органи місцевого самоврядування в Україні».

5. Фінансово-економічне обґрунтування

Додаткового фінансування даний проект рішення не потребує.

6. Позиція заінтересованих органів

Проект рішення підлягає погодженню із постійною комісією селищної ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва.

7. Регіональний аспект

Дія цього рішення поширюється на учасників бюджетного процесу, які реалізують власні та делеговані державою повноваження у різних сферах на усій території Літинської селищної територіальної громади.

8. Громадське обговорення

Проект рішення не потребує громадського обговорення.

Після офіційного прийняття цього рішення його повний текст буде оприлюднений на офіційному веб-сайті Літинської селищної ради.

9. Прогноз соціально-економічних та інших наслідків затвердження рішення

Очікуваним результатом реалізації рішення є дотримання принципів забезпечення результативності державної політики у соціально-гуманітарній сфері територіальної громади.

Результат позитивно вплине на кожен із трьох базових сфер: інтереси громадян та суб'єктів господарювання, інтереси держави, інтереси органу місцевого самоврядування.

Начальник фінансового відділу

Лариса АФАНАСЬЄВА

12 квітня 2024 року

Виконання бюджету Літинської селищної територіальної громади за I квартал 2024 рік

				грн.
Назва показників	План на I квартал, грн.	Фактичне виконання за I квартал, грн.	Відсоток виконання %	Відхилення (+,-) від плану
Загальний фонд				
ДОХОДИ				
Податок та збір на доходи фізичних осіб	16 531 600,00	18 534 554,36	112,12	2 002 954,36
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	1 800,00	254,25	14,13	- 1 545,75
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	209 300,00	231 813,44	110,76	22 513,44
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (пальне)	1 105 600,00	705 701,79	63,83	- 399 898,21
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (пальне)	3 758 200,00	4 008 179,02	106,65	249 979,02
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	865 000,00	784 873,82	90,74	- 80 126,18
Податок на нерухоме майно	408 400,00	858 812,11	210,29	450 412,11
Плата за землю	2 414 530,00	3 028 741,33	125,44	614 211,33
Транспортний податок з юридичних і фізичних осіб	6 250,00	63 250,00	1 012,00	57 000,00
Туристичний збір	-	15 060,00		15 060,00
Єдиний податок	5 576 180,00	6 086 438,93	109,15	510 258,93
Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств		2 042,14		2 042,14
Державне мито	36 240,00	33 346,86	92,02	- 2 893,14
Плата за надання адміністративних послуг	413 420,00	265 896,12	64,32	- 147 523,88
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	31 600,00	31 720,85	100,38	120,85
Інші надходження	12 000,00	7 506,15	62,55	- 4 493,85

Орендна плата за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими	17 600,00	2 077,40	11,80	-	15 522,60
Інші неподаткові надходження	8 400,00	4 552,78	54,20	-	3 847,22
ВСЬОГО доходів без трансфертів	31 396 120,00	34 664 821,35	110,41		3 268 701,35
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	16 660 200,00	16 660 200,00	100,00		-
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	340 236,00	340 236,00	100,00		-
Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	17 960,00	17 960,00	100,00		-
Інші субвенції з місцевого бюджету	11 673,00	11 673,00	100,00		-
ВСЬОГО доходів загального фонду	48 426 189,00	51 694 890,35	106,75		3 268 701,35
ВИДАТКИ					
Державне управління	7 276 489,00	6 425 733,06	88,31	-	850 755,94
Освіта	40 068 885,00	35 617 995,72	88,89	-	4 450 889,28
Охорона здоров'я	2 356 814,00	1 983 410,21	84,16	-	373 403,79
Соціальний захист та соціальне забезпечення	4 323 575,00	3 690 551,33	85,36	-	633 023,67
Культура і мистецтво	2 629 544,00	2 065 046,61	78,53	-	564 497,39
Фізична культура і спорт	1 692 289,00	1 292 593,07	76,38	-	399 695,93
Житлово-комунальне господарство	1 922 965,00	1 441 174,17	74,95	-	481 790,83
Економічна діяльність	244 430,00	196 246,00	80,29	-	48 184,00
Інша діяльність	50 000,00		-	-	50 000,00
ВСЬОГО видатків без трансфертів	60 564 991,00	52 712 750,17	87,04	-	7 852 240,83
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	1 293 000,00	935 000,00	72,31	-	358 000,00
ВСЬОГО видатків загального фонду	61 857 991,00	53 647 750,17	86,73	-	8 210 240,83

Спеціальний фонд

ДОХОДИ

Екологічний податок	22 720,00	31 920,52	140,50	9200,52
Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в результаті господарської та іншої	5 740,00	124 839,11	2174,90	119099,11
Власні надходження бюджетних установ	2 341 634,00	1 028 807,30	43,94	-1312826,70
Кошти від продажу землі	330 000,00	575 046,40	174,26	245046,40
Цільові фонди	77 560,00	77 560,00	100,00	0,00
ВСЬОГО доходів спеціального фонду без трансфертів	2 777 654,00	1 838 173,33	66,18	-939 480,67
Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	1 068 111,00	1 068 111,00	100,00	0,00
ВСЬОГО доходів спеціального фонду	3 845 765,00	2 906 284,33	75,57	-939 480,67

ВИДАТКИ

Державне управління	246 808,00	246 807,59	100,00	- 0,41
Освіта	3 031 525,00	538 102,26	17,75	- 2 493 422,74
Соціальний захист та соціальне забезпечення	447 600,00	129 631,68	28,96	- 317 968,32
Культура і мистецтво	86 320,00	6 376,74	7,39	- 79 943,26
Фізична культура і спорт	215 680,00	96 270,62	44,64	- 119 409,38
Житлово-комунальне господарство				-
Економічна діяльність	407 560,00	77 560,00	19,03	- 330 000,00
Охорона навколишнього природного середовища	28 460,00		-	- 28 460,00
ВСЬОГО видатків спеціального фонду без трансфертів	4 463 953,00	1 094 748,89	24,52	- 3 369 204,11
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів	1 437 000,00	615 000,00	42,80	- 822 000,00
ВСЬОГО видатків спеціального фонду	5 900 953,00	1 709 748,89	28,97	- 4 191 204,11
у т.ч. капітальні видатки	3 163 091,00	887 031,30	28,04	- 2 276 059,70

Секретар селищної ради

Тетяна ГОЛОВАЩЕНКО