

ІНФОРМАЦІЯ

до звіту про виконання бюджету Кропивницької міської територіальної громади за 2023 рік

За 2023 рік до бюджету Кропивницької міської територіальної громади надійшло **3 381 215,2 тис. грн** доходів, у тому числі до загального фонду – 3 232 768,9 тис. грн, спеціального фонду – 148 446,3 тис. грн.

У загальному обсязі доходів 84,9 % займають податкові та неподаткові надходження, яких сплачено **2 871 883,2 тис. грн**, з них 96 %, або 2 758 068,0 тис. грн до загального фонду бюджету громади. Виконання річного плану по податкових та неподаткових надходженнях загального фонду забезпечено на 108,3 %, темпи росту до 2022 року - 109,6 %.

Основні податкові надходження до бюджету громади забезпечили відрахування 64% податку на доходи фізичних осіб – 1 788 977,6 тис. грн, у співставних умовах зростання до 2022 року становить 114,2 %.

Місцевих податків і зборів залучено 690 640,7 тис. грн, з них:

єдиний податок – 425 347,7 тис. грн, зростання до минулого року на 34,3 % (+108,5 млн грн);

плата за землю – 209 938,6 тис. грн (на 25,3 % більше 2022 року), у тому числі земельний податок з юридичних і фізичних осіб – 53 860,5 тис. грн, орендна плата за землю – 156 078,2 тис. грн;

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 53 470,1 тис. грн (зростання на 54,8 %), у тому числі житлова нерухомість – 7 198,7 тис. грн, комерційна нерухомість – 46 271,4 тис. грн.

Відрахування акцизного податку становили 245 391,9 тис. грн, що на 52,5 % більше 2022 року, у тому числі від роздрібною реалізації підакцизних товарів – 167 905,8 тис. грн, відрахування від виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального – 77 486,1 тис. грн.

Всі інші податки і збори загального фонду бюджету громади надійшли у сумі 33 057,8 тис. грн, з них:

надходження по платі за надання адміністративних послуг через центр «Прозорий офіс» – 17 027,3 тис. грн;

від орендної плати за користування комунальним майном – 4 020,0 тис. грн, темпи росту до 2022 року – 113,2 %;

податок на прибуток підприємств комунальної власності – 631,8 тис. грн, частина чистого прибутку комунальних підприємств – 1 369,0 тис. грн;

інші надходження – 6 317,3 тис. грн, з них плата за користування місцем розташування реклами – 2 864,4 тис. грн, повернення коштів минулих років – 3 332,5 млн грн, з яких перерахування відшкодованих комунальних послуг за 2022 рік – 2 441,9 тис. грн.

Спеціальний фонд бюджету територіальної громади по доходах становить 113 815,3 тис. грн, у тому числі до бюджету розвитку надійшло від продажу земельних ділянок – 1 780,3 тис. грн, від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності, – 2 486,9 тис. грн, до фонду охорони навколишнього природного середовища екологічного податку та інших надходжень – 1 267,8 тис. грн, до цільового фонду соціально-економічного розвитку громади від суб'єктів господарювання за розміщення відкритих літніх майданчиків та за тимчасове користування місцями, які перебувають у комунальній власності – 2 546,4 тис. грн, власні надходження бюджетних установ відображені у сумі 105 733,8 тис. грн.

Офіційних трансфертів з державного та обласного бюджетів залучено **509 331,9 тис. грн** (питома вага – 15,1 % доходів), у тому числі освітньої субвенції – 426 401,9 тис. грн, субвенцій на здійснення переданих видатків у сфері освіти (оплата праці педпрацівників ІРЦ, закупівля засобів навчання та мультимедійного обладнання) – 8 252,4 тис. грн, субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 1 311,1 тис. грн, субвенцій на придбання житла окремим пільговим категоріям – 27 661,0 тис. грн, субвенції на підтримку осіб, які постраждали від домашнього насильства – 4 797,8 тис. грн, субвенції на ремонт об'єктів, що мають вплив на життєдіяльність населення – 32 109,2 тис. грн, субвенції на соцпроект «Активні парки» - 156,9 тис. грн, додаткової дотації на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування – 5 350,6 тис. грн, додаткової дотації з державного бюджету на надання компенсації закладам комунальної власності на покриття витрат на оплату енергоносіїв закладів, в яких проживали особи з числа внутрішньо переміщених – 3 136,3 тис. грн.

Видатки бюджету територіальної громади проведені у сумі **3 527 402,1 тис. грн**, що складає 88,9 % затверджених річних бюджетних призначень, у тому числі по загальному фонду – 2 748 226,1 тис. грн, спеціальному фонду – 779 176,0 тис. грн. Порівняно з 2022 роком видатки зросли на 51,0 %.

У структурі видатків бюджету територіальної громади найбільшу частку (біля 60 %) займає фінансування галузей соціально-культурної сфери – 2 024 844,6 тис. грн (зростання на 21,0 % проти 2022 року), з них:

на надання освітніх послуг навчальними закладами міста та забезпечення належного освітнього процесу – 1 460 821,0 тис. грн, з них за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету на заробітну плату педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти та цільових освітніх субвенцій – 435 122,5 тис. грн, з бюджету територіальної громади – 1 025 698,5 тис. грн на оплату праці працівників дошкільних, позашкільних, професійно-технічних, загальноосвітніх і інших закладів, їх утримання, капітальні ремонти та придбання обладнання;

на забезпечення надання медичної допомоги населенню закладами охорони здоров'я – 156 417,7 тис. грн, в тому числі на багатопрофільну

стаціонарну медичну допомогу направлено 46 649,2 тис. грн, лікарсько-акушерську допомогу – 17 775,0 тис. грн, поліклінічну допомогу – 16 925,9 тис. грн, первинну медичну допомогу – 10 654,7 тис. грн, стоматологічну допомогу – 9 938,3 тис. грн, на інші заклади – 1 259,3 тис. грн та на капітальні ремонти та придбання обладнання для закладів охорони здоров'я – 53 215,3 тис. грн;

на забезпечення діяльності закладів культури – 40 271,1 тис. грн, з них на утримання бібліотечної мережі – 20 696,0 тис. грн, дозвіллевий центр – 13 088,3 тис. грн, музеї – 3 979,0 тис. грн, на інші заклади і заходи у сфері культури та розвиток туристичного потенціалу міста – 2 507,8 тис. грн;

на розвиток фізичної культури і спорту – 36 982,7 тис. грн, з них на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 33 189,3 тис. грн, на проведення спортивних заходів та на заохочення (винагороди) спортсменам – 3 793,4 тис. грн.

Видатки бюджету територіальної громади на програми соціального захисту населення та утримання соціальних закладів становлять 330 352,1 тис. грн, з них на компенсаційні виплати за пільговий проїзд витрачено 148 182,6 тис. грн, на реалізацію міських програм соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення міста – 63 644,5 тис. грн, утримання установ і закладів соціальної сфери – 60 226,0 тис. грн, для забезпечення підтримки внутрішньо переміщених, або евакуйованих осіб у зв'язку із введенням воєнного стану – 19 441,3 тис. грн, компенсацію на придбання житла для учасників бойових дій та членів їх сімей за рахунок субвенцій з державного бюджету – 27 661,0 тис. грн, проведення програм і заходів соціального спрямування – 11 196,7 тис. грн.

По загальному фонду бюджету в першу чергу було забезпечено фінансування заробітної плати та енергоносіїв. На фінансування захищених (першочергових) статей направлено 1 665 793,3 тис. грн, що складає більше 60 % видатків загального фонду бюджету, у тому числі на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ – 1 299 677,9 тис. грн, на розрахунки за спожиті енергоносії бюджетними установами – 145 460,6 тис. грн. Крім того, на фінансову підтримку комунальних некомерційних підприємств охорони здоров'я для виплати заробітної плати направлено 20 241,9 тис. грн та на оплату комунальних послуг – 45 621,8 тис. грн. Також, забезпечено фінансування одержувачів бюджетних коштів – комунальних підприємств житлово-комунального господарства та КП «Електротранс» для виплати заробітної плати у сумі 153 621,2 тис. грн. На інші захищені статті видатків загального фонду бюджету громади направлено 220 654,9 тис. грн, з них на придбання продуктів харчування – 42 911,3 тис. грн, медикаменти – 142,7 тис. грн, соціальні виплати населенню (допомоги, стипендії) – 88 879,6 тис. грн та поточні трансферти іншим місцевим бюджетам – 88 721,3 тис. грн. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери міста та інші захищені статті видатків бюджету профінансовані в повному обсязі.

На реалізацію бюджетних програм у сфері житлово-комунального господарства по загальному та спеціальному фондах спрямовано 407 311,7 тис. грн, у тому числі на забезпечення діяльності з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії КП «Теплоенергетик» – 248 101,8 тис. грн, організацію благоустрою міста – 119 807,6 тис. грн, забезпечення функціонування підприємств, що надають житлово-комунальні послуги – 18 327,0 тис. грн, забезпечення експлуатації та технічного обслуговування житлового фонду – 10 814,4 тис. грн, експлуатації ліфтів – 10 260,9 тис. грн.

На внески до статутного капіталу комунальних підприємств для придбання спеціалізованої техніки направлено 38 105,7 тис. грн (КП «Універсал 2005» – 25 999,4 тис. грн, КП «Благоустрій» – 6 194,3 тис. грн, КП «Міськвітло» – 3 312,0 тис. грн та КП «Електротранс» на придбання двох спеціалізованих автомобілів для перевезення осіб з обмеженою можливістю у візках – 2 600,0 тис. грн).

На утримання та розвиток доріг спрямовано 109 470,2 тис. грн, у тому числі по загальному фонду бюджету (поточний ремонт доріг, утримання світлофорних об'єктів, нанесення дорожньої розмітки) – 97 795,5 тис. грн, спеціальному фонду – 11 674,7 тис. грн (капітальний ремонт доріг, тротуарів).

Також, у 2023 році з бюджету громади передані кошти обласному бюджету у вигляді субвенції для ОКВП «Дніпро-Кіровоград» – 183 208,6 тис. грн, на капітальний ремонт доріг по вул. Героїв України та вул. Академіка Тамма – 126 224,5 тис. грн та бюджету територіальної громади Херсонської області на відновлення соціальної інфраструктури, пошкодженої унаслідок військової агресії – 1 000,0 тис. грн.

На забезпечення надання транспортних послуг комунальним транспортом (крім пільгових перевезень) направлено 22 153,1 тис. грн, у тому числі автомобільним транспортом – 17 143,9 тис. грн, електротранспортом – 5 009,2 тис. грн.

Видатки спеціального фонду проведені на загальну суму 779 176,0 тис. грн, з них видатки **бюджету розвитку** виконані у сумі 665 894,6 тис. грн (у 4,4 рази більше 2022 року), у тому числі на капітальні видатки по об'єктах освіти спрямовано – 158 148,1 тис. грн (з них на заходи з енергозбереження (заміну вікон) – 72 595,2 тис. грн, капітальний ремонт найпростіших укриттів – 15 355,3 тис. грн); будівництво та регіональний розвиток – 27 947,5 тис. грн (з них на реконструкцію операційного блоку лікарні швидкої медичної допомоги – 17 995,9 тис. грн, реконструкцію секторів для почесних поховань на території Далекосхідного та Рівнянського кладовищ – 3 831,2 тис. грн), об'єкти житлово-комунального та дорожнього господарства – 80 312,7 тис. грн, соціального захисту та соціального забезпечення – 43 454,4 тис. грн.

Крім того, по управлінню капітального будівництва проведені видатки за рахунок коштів субвенції з державного бюджету на ремонт об'єктів громадського призначення, що мають вплив на життєдіяльність населення, у сумі 6 477,3 тис. грн на капітальний ремонт двох захисних споруд цивільного

захисту по вул. Героїв Рятувальників та вул. Героїв України. Залишок невикористаних коштів субвенції у сумі 25 632,0 тис. грн збережено на спеціальному рахунку бюджету територіальної громади.

На виконання повноважень районних у місті рад у 2023 році з бюджету територіальної громади надано субвенцію районним у місті бюджетам у сумі 17 411,0 тис. грн (на 24 % більше 2022 року).

З резервного фонду по управлінню капітального будівництва було використано 462,6 тис. грн на виконання заходів з забезпечення захисту приміщень від доступу сторонніх осіб на недобудованому об'єкті по вул. Ю.Коваленка, 29, корп. 2.

Видатки за рахунок цільового фонду розвитку та благоустрою міста виконані у сумі 3 188,2 тис. грн, а саме: на придбання спеціалізованої техніки для КП «Благоустрій» – 2 874,7 тис. грн (машини дорожньої комбінованої зі змінним обладнанням), КП «Ритуальна служба» – 238,6 тис. грн (висоторізу та подрібнювача гілок), по управлінню містобудування та архітектури на демонтаж тимчасових споруд – 74,9 тис. грн.

В цілому по бюджету Кропивницької міської територіальної громади кредиторська заборгованість за видатками станом на 01.01.2024 склала 1 627,7 тис. грн, а саме по управлінню освіти за придбане у грудні 2023 року технологічне та комп'ютерне обладнання для закладів освіти.

Станом на 31.12.2023 року місцевий борг відсутній. За звітний період запозичення до бюджету територіальної громади не здійснювалися, місцеві гарантії не надавалися. Заборгованість за середньостроковими казначейськими позиками, отриманими у минулі роки, обліковується у сумі 22 890,0 тис. грн по бюджету територіальної громади.

Відповідно до горизонтального вирівнювання місцевих бюджетів з бюджету територіальної громади до державного бюджету вилучено реверсну дотацію в сумі 183 460,2 тис. грн.

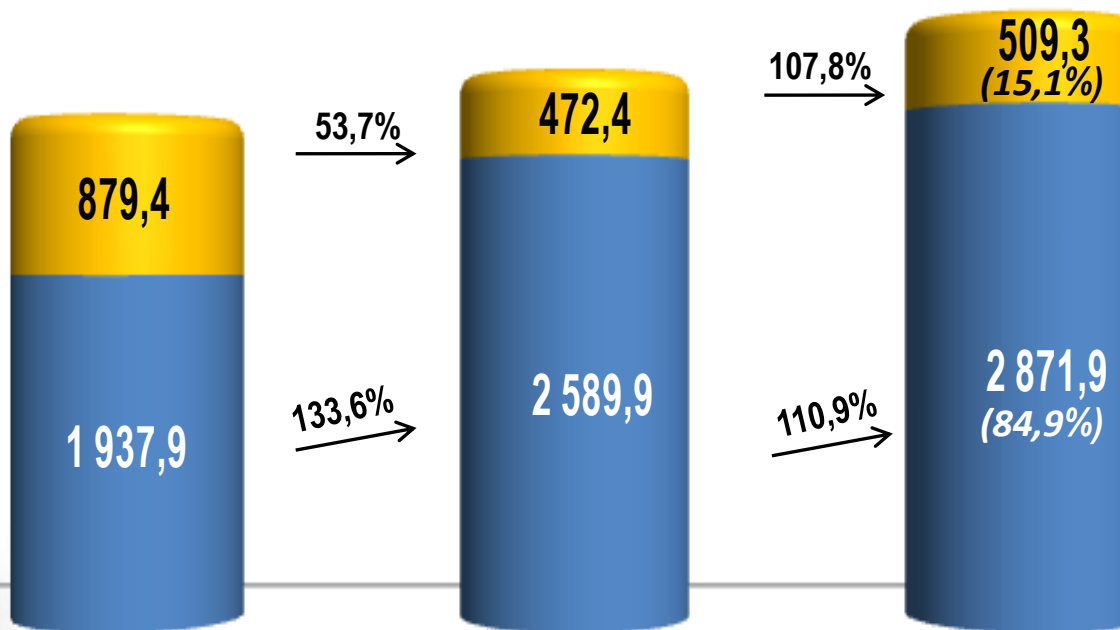
Презентаційні матеріали до звіту про виконання бюджету Кропивницької міської територіальної громади за 2023 рік .

Динаміка доходів бюджету громади



млн грн

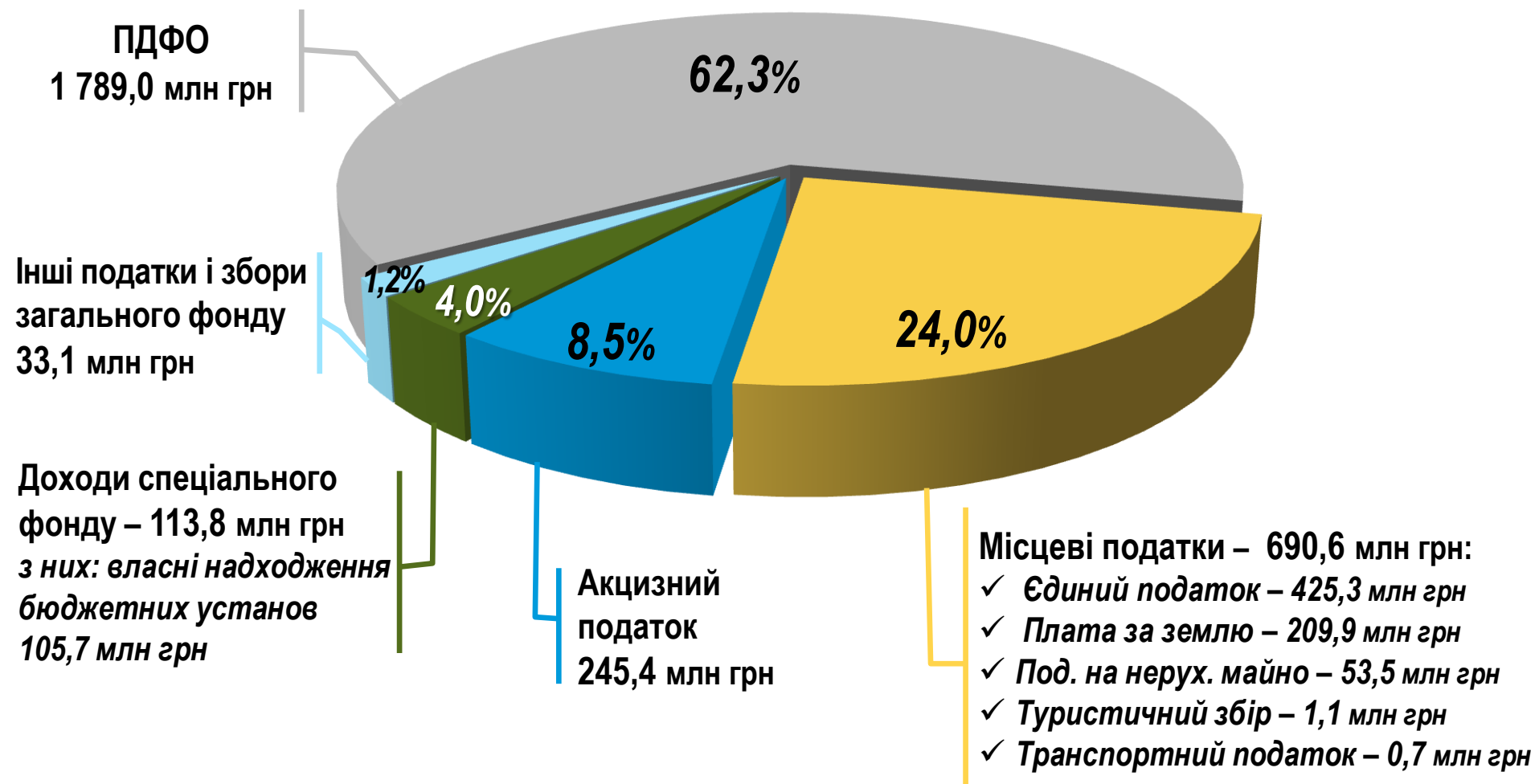
2021 рік
2 817,3 108,7% → 2022 рік
3 062,3 110,4% → 2023 рік
3 381,2



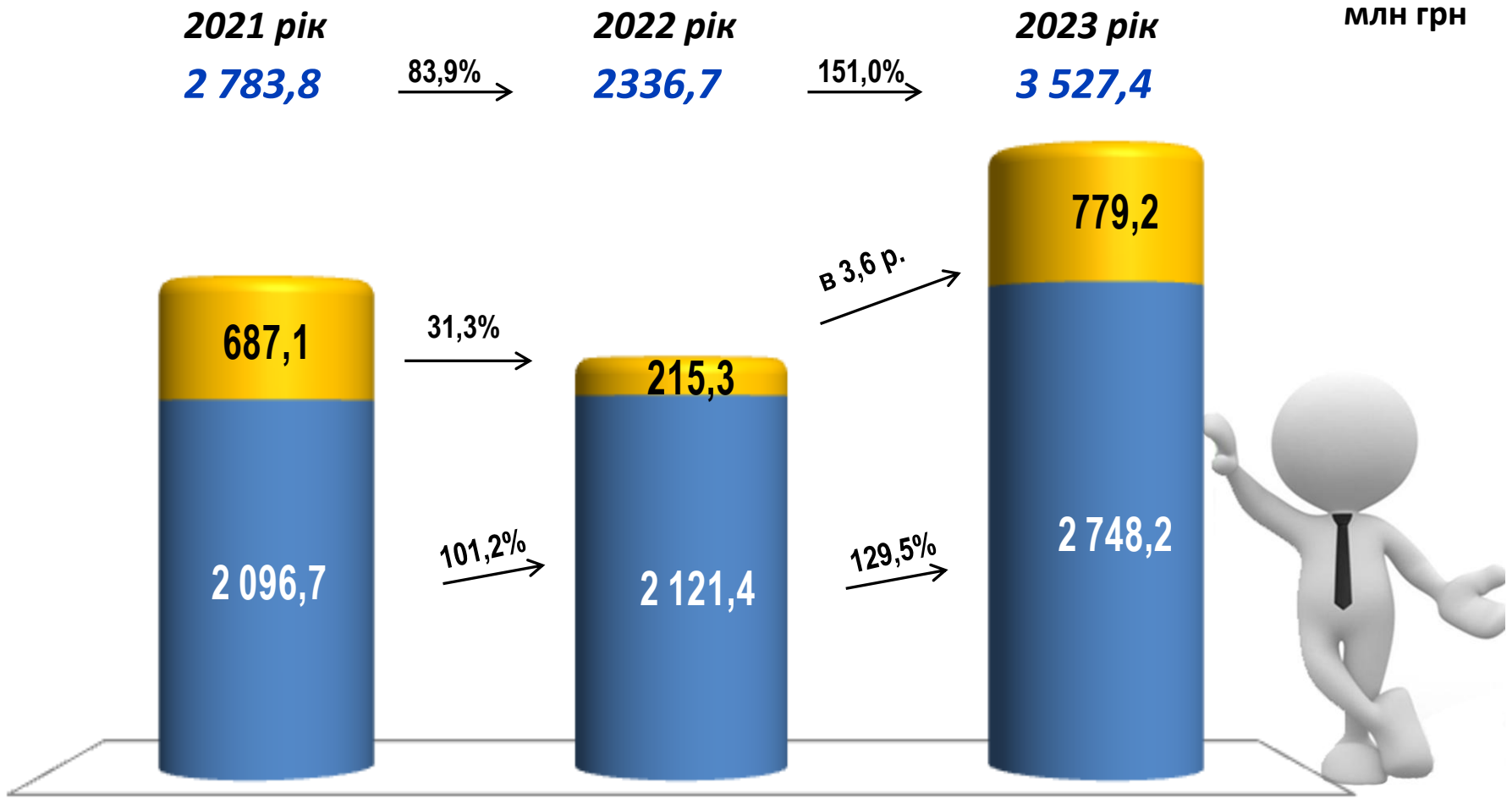
- Податкові та неподаткові надходження за 3 роки зросли в 1,5 рази
- Міжбюджетні трансферти за 3 роки знизились в 1,7 рази



Структура податкових та неподаткових доходів бюджету громади – 2 871,9 млн грн

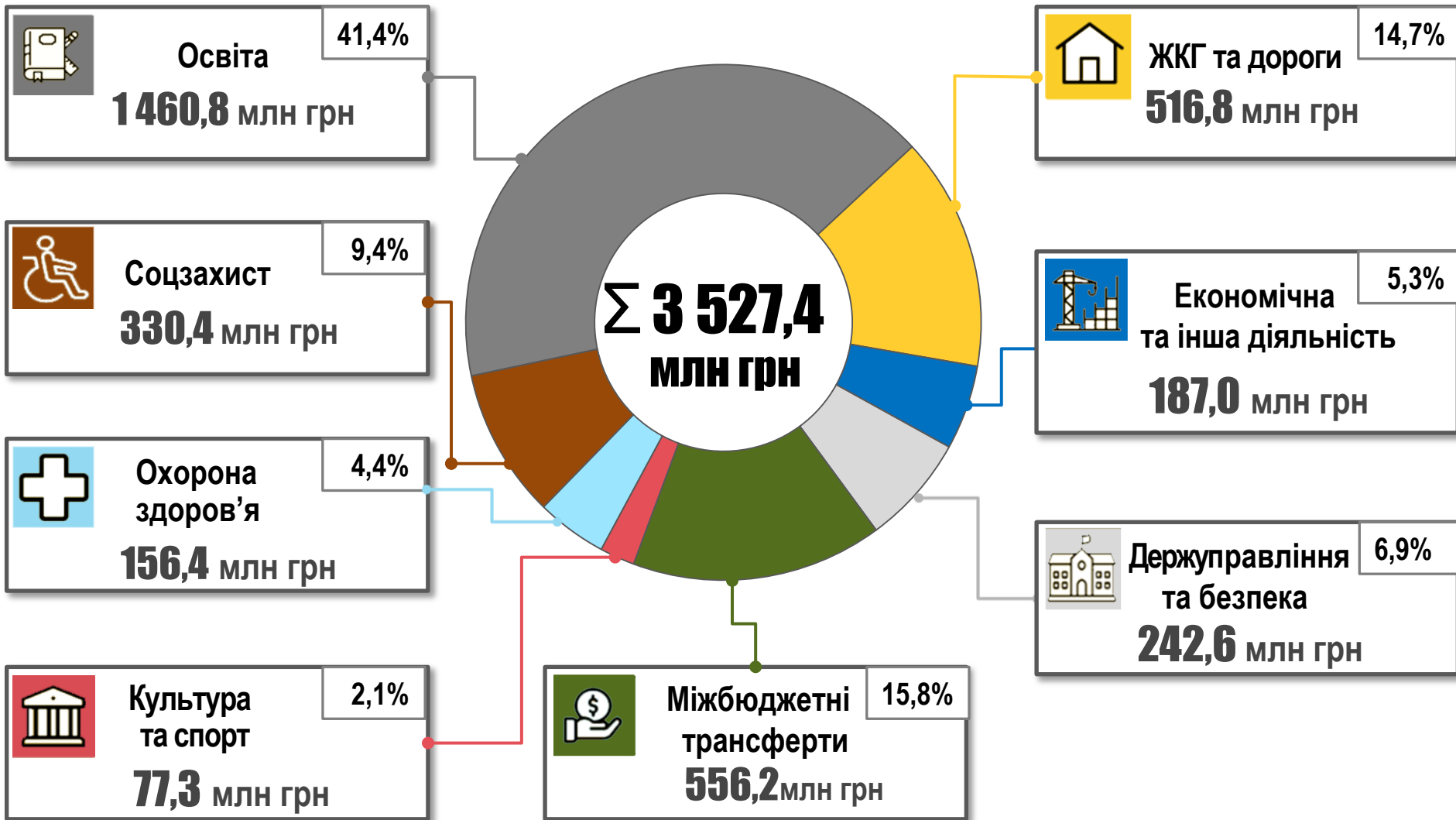


Динаміка видатків бюджету громади

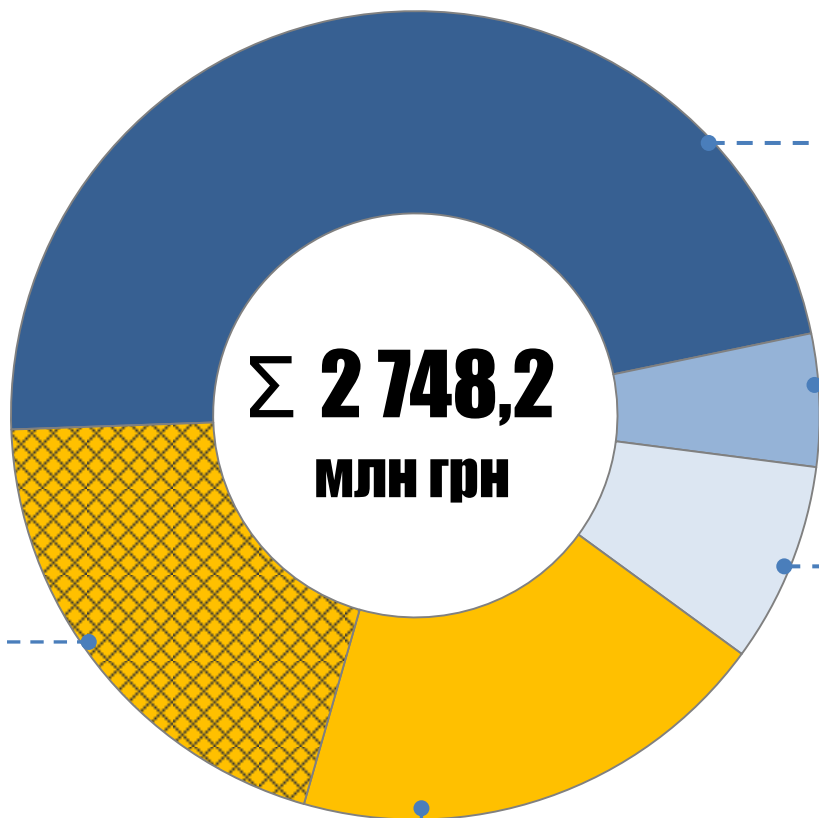


- Загальний фонд
- Спеціальний фонд

Галузева структура видатків бюджету



Видатки загального фонду бюджету за економічною класифікацією



Захищені статті – 60,6%

Заробітна плата з нарахуваннями – 47,3%

Енергоносії та комунальні послуги – 5,3%

Інші захищені статті – 8,0%

- ✓ *Допомоги, пільги та стипендії – 3,2%*
- ✓ *Продукти харчування та медикаменти – 1,6%*
- ✓ *Трансферти іншим бюджетам – 3,2%*

Незахищені статті – 39,4%

- ☐ у т.ч.: зарплата та енергоносії КП – 20,0%, з них:
 - зарплата та енергоносії КНП охорони здоров'я – 6,0%
 - зарплата КП ЖКГ та транспорту – 14,0%

Бюджет розвитку у розрізі головних розпорядників – 665,9 млн грн, у 4,4 рази більше 2022 року



- ✓ ГУЖКГ – 319,8 млн грн, у т.ч. субвенції обласному бюджету – 237,8 млн грн
- ✓ УКБ – 207,2 млн грн
- ✓ Управління освіти – 46,4 млн грн
- ✓ Виконавчий комітет – 35,8 млн грн
- ✓ Департамент соціальної політики – 32,3 млн грн
- ✓ Управління охорони здоров'я – 18,5 млн грн
- ✓ Інші розпорядники коштів – 5,9 млн грн

