

ІНФОРМАЦІЯ

до звіту про виконання бюджету Кропивницької міської територіальної громади за I півріччя 2024 року

За I півріччя 2024 року до бюджету Кропивницької міської територіальної громади надійшло **1 601 680,6 тис. грн** доходів, у тому числі до загального фонду – 1 542 217,7 тис. грн, спеціального фонду – 59 462,9 тис. грн.

У загальному обсязі доходів 80,6 % займають податкові та неподаткові надходження, яких сплачено **1 290 823,8 тис. грн**, з них 95,9 %, або 1 237 936,4 тис. грн – до загального фонду бюджету громади. До річного плану податкові та неподаткові надходження виконані на 50,2 %. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження загального фонду зменшилися на 188 110,3 тис. грн, або на 13,2 % у зв'язку із вилученням з місцевих бюджетів «військового» ПДФО.

Основні податкові надходження до бюджету громади забезпечили відрахування 64% податку на доходи фізичних осіб – 744 948,5 тис. грн, Питома вага у податкових надходженнях – 57,7 %. Порівняно з I півріччям 2023 року надходження ПДФО зменшились на 20,7 % внаслідок вилучення «військового» ПДФО.

Місцеві податки і збори займають 25,9 % у доходах бюджету та їх залучено 334 838,3 тис. грн, або 43,5 % до річного плану, з них:

єдиного податку одержано 201 831,5 тис. грн, що на 14,3 % менше січня-червня 2023 року, що пов'язано із зміною в оподаткуванні єдиним податком юридичних осіб III групи;

плати за землю сплачено 104 644,6 тис. грн, у тому числі земельного податку з юридичних і фізичних осіб – 27 186,8 тис. грн, орендної плати за землю – 77 457,8 тис. грн;

податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки залучено 27 066,1 тис. грн (зростання на 9,0 %), у тому числі від юридичних осіб – 18 124,5 тис. грн, фізичних осіб – 8 941,7 тис. грн.

Відрахування акцизного податку становили 133 194,6 тис. грн, що на 22,2 % більше січня-червня 2023 року, у тому числі від роздрібної реалізації підакцизних товарів – 88 486,6 тис. грн, відрахування від виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального – 44 708,0 тис. грн.

Всі інші податки і збори загального фонду бюджету громади займають 1,9 % обсягу податкових доходів і надійшли у сумі 24 955,0 тис. грн, з них:

надходження по платі за надання адміністративних послуг через центр «Прозорий офіс» – 12 555,4 тис. грн;

від орендної плати за користування комунальним майном – 1 900,0 тис. грн;

податок на прибуток підприємств комунальної власності – 1 393,5 тис. грн, частина чистого прибутку комунальних підприємств – 650,8 тис. грн;

інші надходження – 4 701,7 тис. грн, з них плата за користування місцем розташування реклами – 1 367,0 тис. грн, повернення коштів минулих років – 3 288,4 тис. грн.

Спеціальний фонд бюджету територіальної громади по доходах становить 52 887,4 тис. грн, у тому числі до фонду охорони навколишнього природного середовища сплачено 985,3 тис. грн; до бюджету розвитку надійшло 1 760,0 тис. грн, з них від відчуження майна комунальної власності – 1 693,0 тис. грн, від продажу земельних ділянок – 67,0 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 залучено 1 599,1 тис. грн та власні надходження бюджетних установ становлять 48 542,9 тис. грн.

Офіційних трансфертів з державного та обласного бюджетів залучено **310 856,8 тис. грн** (питома вага – 19,4 % доходів), у тому числі освітньої субвенції – 294 913,1 тис. грн, субвенції на здійснення переданих видатків у сфері освіти (оплата праці педпрацівників ІРЦ) – 4 474,9 тис. грн, субвенції за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 164,0 тис. грн, субвенції за рахунок залишку коштів освітньої субвенції – 6 575,5 тис. грн, субвенції на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної освіти – 1 709,3 тис. грн, субвенції на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки – локації здорової України» - 40,3 тис. грн, іншої дотації з місцевого бюджету на надання компенсації закладам комунальної власності, де розміщуються ВПО – 2 275,4 тис. грн.

Видатки бюджету територіальної громади за I півріччя 2024 року проведені у сумі **1 489 475,7 тис. грн**, що складає 40,3 % затверджених річних бюджетних призначень, у тому числі по загальному фонду – 1 343 217,5 тис. грн, спеціальному фонду – 146 258,2 тис. грн. Порівняно з I півріччям 2023 року видатки зросли на 8,3 %.

У структурі видатків бюджету територіальної громади найбільшу частку (біля 77,5 %) займає фінансування галузей соціально-культурної сфери – 1 154 697,7 тис. грн (зростання на 21,1 % проти I півріччя 2023 року), у тому числі:

надання освітніх послуг навчальними закладами міста та забезпечення належного освітнього процесу – 909 427,8 тис. грн, з них за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету на заробітну плату педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти та цільових освітніх субвенцій використано 292 436,1 тис. грн, з бюджету територіальної громади направлено 616 991,7 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 використано 52 603,4 тис. грн, в тому числі на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу – 26 742,1 тис. грн, поліклінічну допомогу – 6 597,1 тис. грн, первинну медичну допомогу – 4 728,0 тис. грн, на утримання інформаційно-аналітичного відділу медичної статистики при управлінні охорони здоров'я – 769,8 тис. грн;

на забезпечення діяльності закладів культури направлено 20 264,9 тис. грн, з них на утримання бібліотечної мережі – 9 011,0 тис грн, дозвіллевий центр – 7 608,0 тис. грн, музеї – 2 273,9 тис. грн, на інші заклади і заходи у сфері культури та розвиток туристичного потенціалу міста – 1 372,0 тис. грн;

на розвиток фізичної культури і спорту використано 18 763,4 тис. грн, з них на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 17 719,1 тис. грн, на проведення спортивних заходів та на заохочення (винагороди) спортсменам – 1 044,3 тис. грн;

на програми соціального захисту населення та утримання соціальних закладів направлено 153 638,2 тис грн (збільшення на 23,9 %). Із зазначеного обсягу видатків на компенсаційні виплати за пільговий проїзд витрачено 68 137,4 тис. грн, на реалізацію міських програм соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення міста – 35 211,3 тис. грн, утримання установ і закладів соціальної сфери – 37 554,5 тис. грн, для забезпечення підтримки внутрішньо переміщених, або евакуйованих осіб у зв'язку із введенням воєнного стану – 11 351,0 тис. грн, проведення програм і заходів соціального спрямування – 1 384,0 тис. грн.

По загальному фонду бюджету в першу чергу було забезпечено фінансування заробітної плати та енергоносіїв. На фінансування захищених (першочергових) статей направлено 1 027 676,3 тис. грн, що складає 76,5 % видатків загального фонду бюджету, у тому числі на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ – 816 477,5 тис. грн, на розрахунки за спожиті енергоносії бюджетними установами – 125 998,3 тис. грн. На інші захищені статті видатків загального фонду бюджету громади направлено 85 200,5 тис. грн, з них на придбання продуктів харчування у закладах освіти – 29 464,1 тис. грн, соціальні виплати населенню (допомоги, стипендії) – 46 722,8 тис. грн та поточні трансферти районним у місті бюджетам – 8 503,1 тис. грн. Заборгованість із заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери міста та інших захищених статтях видатків бюджету відсутня.

На реалізацію бюджетних програм у сфері житлово-комунального та дорожнього господарства по загальному та спеціальному фондах спрямовано 142 345,5 тис. грн, у тому числі на забезпечення діяльності з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії КП «Теплоенергетик» – 75 306,6 тис. грн, організацію благоустрою міста – 57 453,3 тис. грн, забезпечення функціонування підприємств, що надають житлово-комунальні послуги, – 7 101,4 тис. грн, забезпечення безперебійної експлуатації ліфтів – 2 164,1 тис. грн.

Видатки на забезпечення надання транспортних послуг комунальним транспортом (крім пільгових перевезень) становили 14 275,0 тис. грн, у тому числі автомобільним транспортом – 6 195,0 тис. грн, електротранспортом – 8 080,0 тис. грн.

На підтримку сил безпеки та оборони в умовах воєнного стану направлено 21 332,2 тис. грн, з них надано субвенцію державному бюджету – 13 300,4 тис. грн.

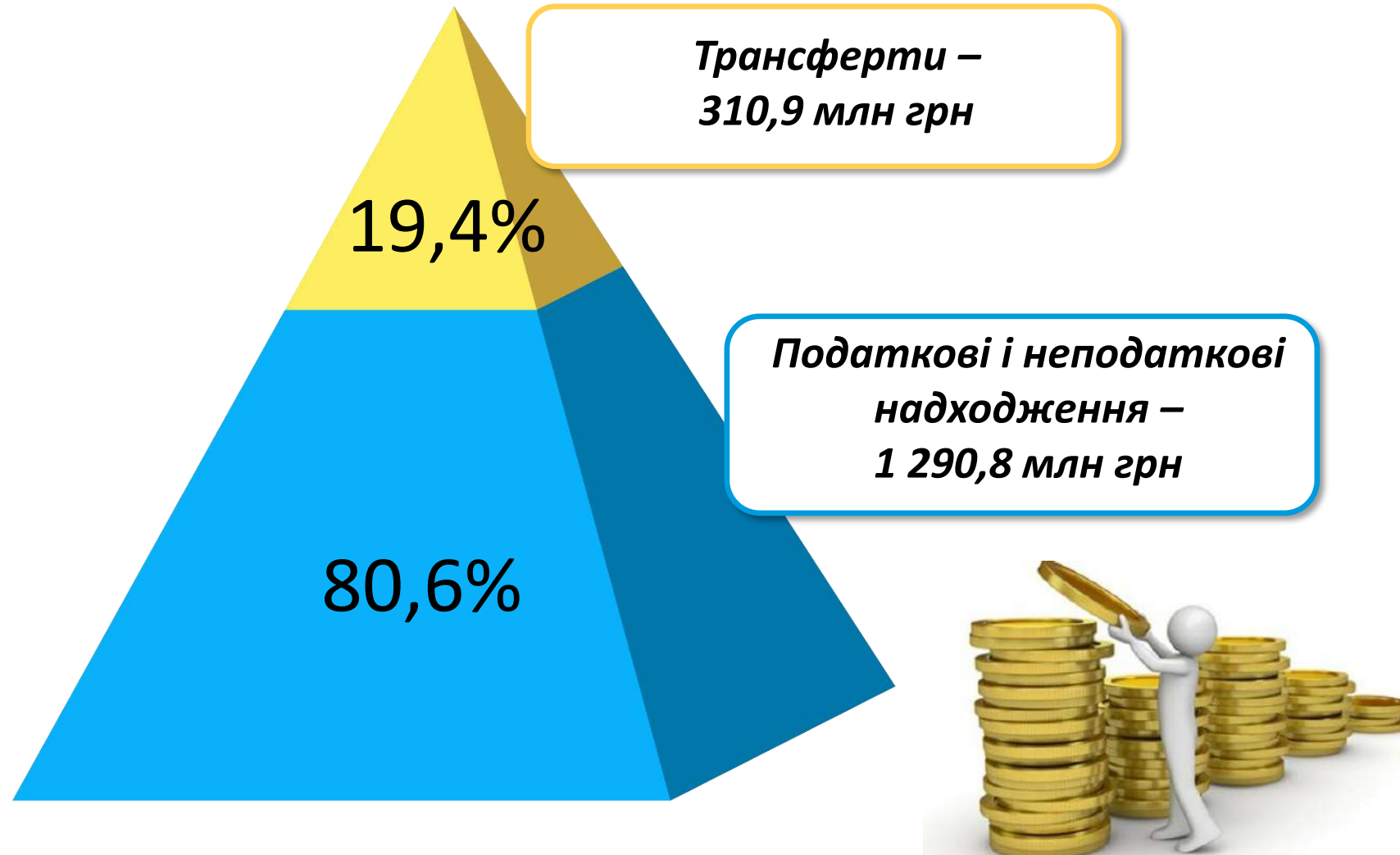
Видатки спеціального фонду проведені на загальну суму 146 258,2 тис. грн, з них видатки бюджету розвитку виконані у сумі 91 072,6 тис. грн (порівняно з I півріччям 2023 року більше на 38,9 %), у тому числі на капітальні видатки по об'єктах освіти спрямовано – 40 872,4 тис. грн; капітальні видатки по об'єктах охорони здоров'я – 25 529,8 тис. грн.

Крім того, по управлінню капітального будівництва проведені видатки на капітальний ремонт двох захисних споруд цивільного захисту по вул. Героїв Рятувальників та вул. Героїв України за рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету на ремонт об'єктів громадського призначення, що мають вплив на життєдіяльність населення, у сумі 5 548,4 тис. грн та за рахунок коштів бюджету розвитку бюджету громади – 1 982,7 тис. грн.

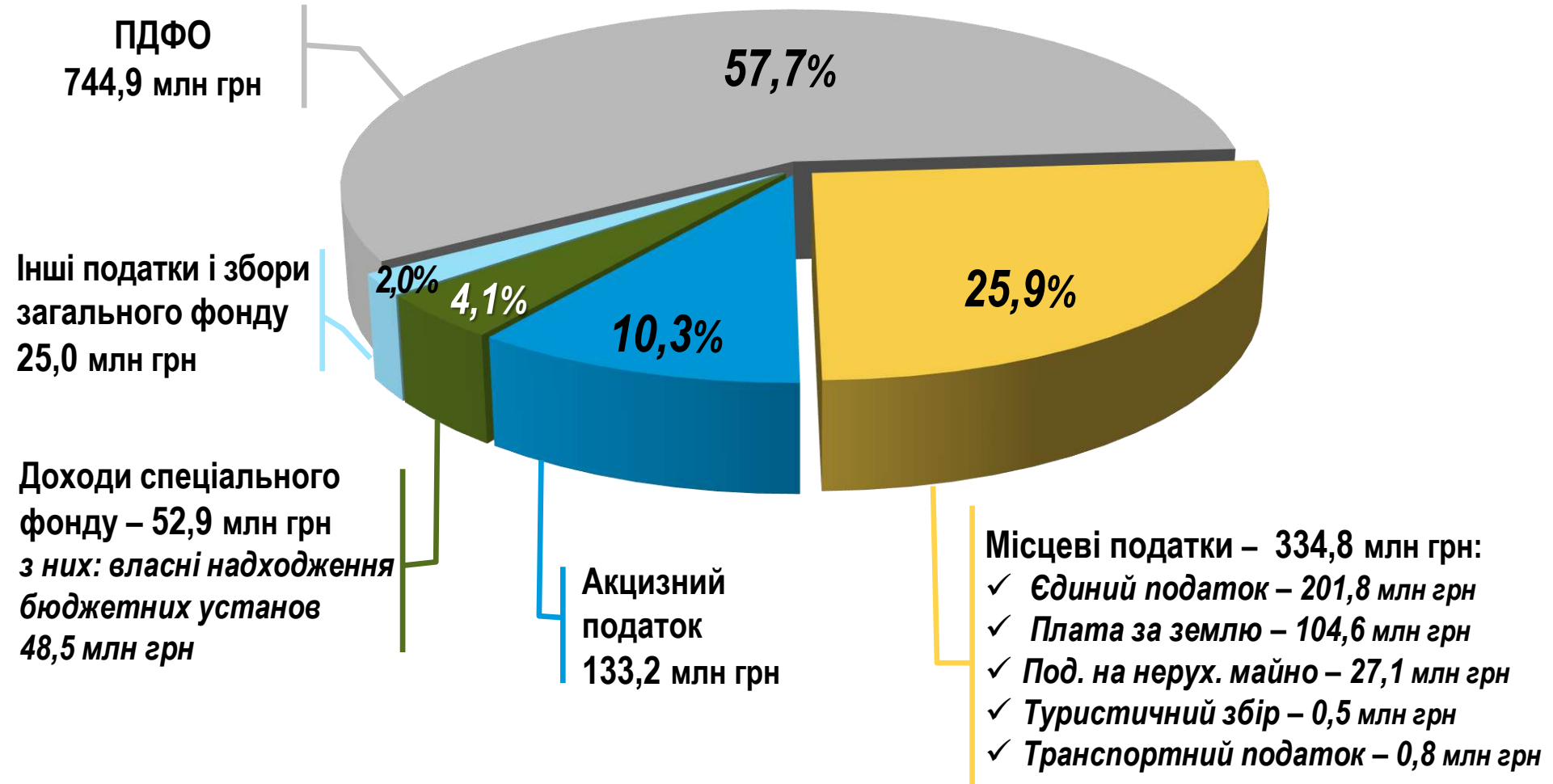
Станом на 30.06.2024 року місцевий борг відсутній. За звітний період запозичення до бюджету територіальної громади не здійснювалися, місцеві гарантії не надавалися. Заборгованість за середньостроковими казначейськими позиками, отриманими у минулі роки, обліковується у сумі 22 890,0 тис. грн по бюджету територіальної громади.

Презентаційні матеріали до звіту про виконання бюджету Кропивницької міської територіальної громади за I півріччя 2024 року.

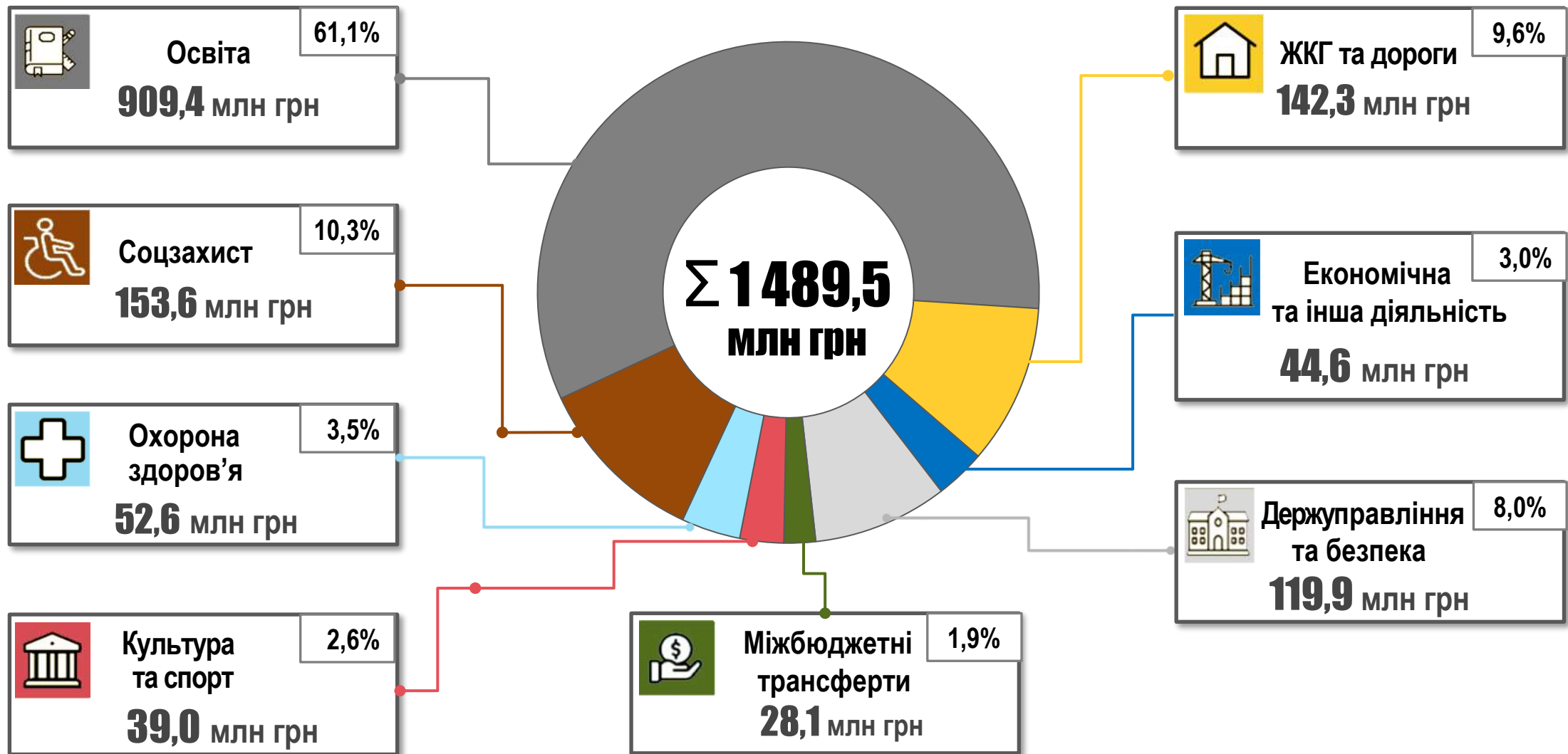
Доходи бюджету громади за I півріччя 2024 року – 1 601,7 млн грн



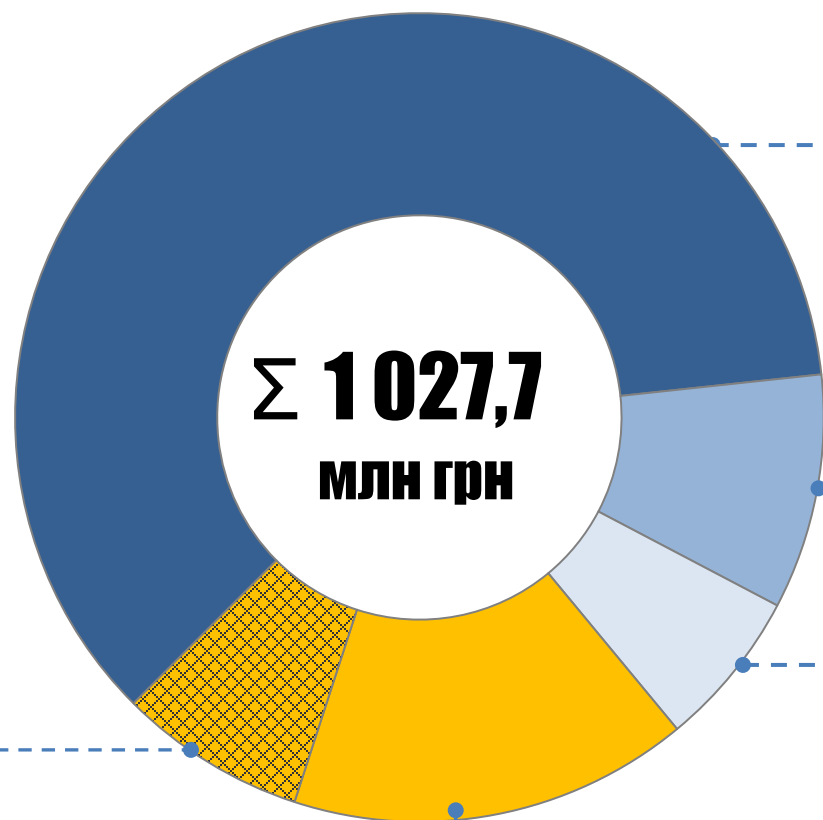
Структура податкових та неподаткових доходів бюджету громади – 1 290,8 млн грн



Галузева структура видатків бюджету



Видатки загального фонду бюджету за економічною класифікацією



Захищені статті – 76,5%

Заробітна плата з нарахуваннями – 60,8%

Енергоносії та комунальні послуги – 9,4%

Інші захищені статті – 6,3%

- ✓ *Допомоги, пільги та стипендії – 3,5%*
- ✓ *Продукти харчування та медикаменти – 2,2%*
- ✓ *Трансферти іншим бюджетам – 0,6%*

Незахищені статті – 23,5%

- ☐ у т.ч.: зарплата та енергоносії КП – 7,5%, з них:
 - зарплата та енергоносії КНП охорони здоров'я – 2,2%
 - зарплата КП ЖКГ та транспорту – 5,3%



Бюджет розвитку у розрізі головних розпорядників

