

ІНФОРМАЦІЯ

до звіту про виконання бюджету Кропивницької міської територіальної громади за 9 місяців 2024 року

До бюджету Кропивницької міської територіальної громади за 9 місяців 2024 року надійшло **2 529 443,1 тис. грн** доходів, у тому числі до загального фонду – 2 430 489, тис. грн, спеціального фонду – 98 953,8 тис. грн.

У загальному обсязі доходів 80,1 % займають податкові та неподаткові надходження, яких сплачено **2 027 119,4 тис. грн**, з них 95,7 %, або 1 940 005,4 тис. грн – до загального фонду бюджету громади. До річного плану податкові та неподаткові надходження виконані на 75,6 %. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження загального фонду зменшилися на 207 387,5 тис. грн, або на 9,7 % у зв'язку із вилученням з місцевих бюджетів «військового» ПДФО.

Основні податкові надходження до бюджету громади забезпечили відрахування 64% податку на доходи фізичних осіб – 1 168 498,7 тис. грн, або 78,3 % до плану на рік. Питома вага у податкових надходженнях – 57,6 %. Порівняно з 9 місяцями 2023 року надходження ПДФО зменшились на 17,5 % внаслідок вилучення «військового» ПДФО.

Місцеві податки і збори займають 25,4 % у доходах бюджету та їх залучено 514 545,1 тис. грн, або 66,8 % до річного плану, з них:

єдиного податку одержано 304 282,6 тис. грн, що на 9 % менше січня-вересня 2023 року та пов'язано із зміною в оподаткуванні єдиним податком юридичних осіб III групи. За січень-вересень 2024 року від юридичних осіб надійшло єдиного податку у сумі 39 112,6 тис. грн, що на 121 235,1 тис. грн менше відповідного періоду минулого року;

плати за землю надійшло 165 186,0 тис. грн, у тому числі земельного податку з юридичних і фізичних осіб – 42 381,6 тис. грн, орендної плати за землю – 122 804,4 тис. грн. Темпи росту по всім видам надходжень плати за землю становлять 5,2 % до січня-вересня 2023 року, виконання планових показників становить 98,1 %;

податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки залучено 43 143,7 тис. грн (зростання на 10,6 %), у тому числі від юридичних осіб – 27 308,9 тис. грн, фізичних осіб – 15 834,9 тис. грн.

Відрахування акцизного податку становили 220 719,5 тис. грн, що на 25,7 % більше січня-вересня 2023 року, у тому числі від роздрібної реалізації підакцизних товарів – 147 079,8 тис. грн, відрахування від виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального – 73 639,7 тис. грн.

Всі інші податки і збори загального фонду бюджету громади займають 1,8 % обсягу податкових доходів і надійшли у сумі 36 242,1 тис. грн, з них:

надходження по платі за надання адміністративних послуг через центр «Прозорий офіс» – 18 624,3 тис. грн, темпи росту до минулого року - +39,7 %;

від орендної плати за користування комунальним майном – 2 950,0 тис. грн;

податок на прибуток підприємств комунальної власності – 2 134,9 тис. грн, частина чистого прибутку комунальних підприємств – 1 103,3 тис. грн;

інші надходження – 5945,2 тис. грн, з них плата за користування місцем розташування реклами – 2 117,0 тис. грн, повернення коштів минулих років – 3 770,1 тис. грн, з яких повернуто надмірно сплачені кошти за рішенням Господарського суду у Кіровоградській області ТОВ «Кіровоградська обласна енергопостачальна компанія» – 1 409,8 тис. грн та департаментом фінансів Кіровоградської ОВА залишки коштів субвенцій – 1 009,9 тис. грн.

Спеціальний фонд бюджету територіальної громади по доходах становить 87 114,1 тис. грн, у тому числі до фонду охорони навколишнього природного середовища екологічного податку та інших надходжень надійшло 1 407,0 тис. грн, до бюджету розвитку надійшло 4 360,4 тис. грн, у тому числі від відчуження майна комунальної власності – 1 693,0 тис. грн, від продажу земельних ділянок – 2 667,4 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, – 2 351,0 тис. грн та власні надходження бюджетних установ – 78 995,6 тис. грн.

Офіційних трансфертів з державного та обласного бюджетів залучено **502 323,7 тис. грн** (питома вага – 19,9 % доходів), у тому числі освітньої субвенції – 367 012,5 тис. грн, субвенції на придбання обладнання та модернізацію їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти – 40 784,6 тис. грн, субвенції на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної освіти – 5 996,9 тис. грн, субвенції на здійснення переданих видатків у сфері освіти (оплата праці педпрацівників ІРЦ) – 5 651,5 тис. грн, субвенцій на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 1 102,7 тис. грн, субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» - 8 880,4 тис. грн, субвенції за рахунок залишку коштів освітньої субвенції – 11 839,7 тис. грн, субвенцій на соціальний захист, а саме придбання житла для військовослужбовців та внутрішньо переміщених осіб – 58 091,6 тис. грн, субвенції на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки – локації здорової України» - 83,1 тис. грн, іншої дотації з місцевого бюджету на надання компенсації закладам комунальної власності, де розміщуються ВПО – 2 880,7 тис. грн.

Видатки бюджету територіальної громади за 9 місяців 2024 року проведені у сумі **2 306 254,3 тис. грн**, що складає 58,6 % затверджених річних бюджетних призначень, у тому числі по загальному фонду – 1 952 671,6 тис. грн, спеціальному фонду – 353 582,7 тис. грн. Порівняно з 9 місяцями 2023 року видатки зросли на 6,5 %.

По загальному фонду бюджету в першу чергу було забезпечено фінансування заробітної плати та енергоносіїв. На фінансування захищених (першочергових) статей направлено 1 406 635,2 тис. грн, що складає 72,0 % видатків загального фонду бюджету, у тому числі на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ – 1 122 830,6 тис. грн, на розрахунки за спожиті енергоносії бюджетними установами – 143 961,4 тис. грн. На інші захищені статті видатків загального фонду бюджету громади направлено 139 843,1 тис. грн, з них на придбання продуктів харчування у закладах освіти – 42 881,3 тис. грн, медикаменти – 110,3 тис. грн, соціальні виплати населенню (допомоги, стипендії) – 82 359,5 тис. грн та поточні трансферти районним у місті бюджетам – 14 492,0 тис. грн. Заборгованість із заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери міста та інших захищених статтях видатків бюджету відсутня.

У структурі видатків бюджету територіальної громади найбільшу частку (біля 74,9 %) займає фінансування галузей соціально-культурної сфери – 1 726 339,2 тис. грн (зростання на 28,1 % проти 9 місяців 2023 року), у тому числі:

надання освітніх послуг навчальними закладами міста та забезпечення належного освітнього процесу – 1 266 207,0 тис. грн, з них за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету на заробітну плату педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти та цільових освітніх субвенцій використано 368 097,3 тис. грн, з бюджету територіальної громади направлено 898 109,7 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 96 985,7 тис. грн, в тому числі на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу – 49 360,0 тис. грн, поліклінічну допомогу – 9 126,3 тис. грн, первинну медичну допомогу – 6 045,0 тис. грн, інші заклади та заходи у сфері охорони здоров'я – 32 454,4 тис. грн;

на забезпечення діяльності закладів культури направлено 30 532,0 тис. грн, з них на утримання бібліотечної мережі – 14 067,8 тис. грн, дозвіллевий центр – 11 001,3 тис. грн, музеї – 3 217,3 тис. грн, на інші заклади і заходи у сфері культури та розвиток туристичного потенціалу міста – 2 245,6 тис. грн;

на розвиток фізичної культури і спорту використано 27 715,1 тис. грн, з них на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 25 521,6 тис. грн, на проведення спортивних заходів та на заохочення (винагороди) спортсменам – 2 193,5 тис. грн.

Видатки бюджету територіальної громади на програми соціального захисту населення та утримання соціальних закладів становлять 304 899,4 тис грн і мають тенденцію до зростання (збільшення в 1,5 р.). Із зазначеного обсягу видатків за рахунок субвенції на грошові компенсації за належні для отримання жилі приміщення для окремих категорій осіб (учасникам бойових дій) – 57 334,2 тис. грн, за рахунок коштів бюджету громади спрямовано 247 565,2 тис. грн, а саме: на компенсаційні виплати за пільговий проїзд – 107 509,4 тис. грн, на реалізацію міських програм соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення міста – 65 532,3 тис. грн, утримання установ і закладів соціальної сфери – 53 840,4 тис. грн, для забезпечення підтримки внутрішньо переміщених, або евакуйованих осіб у зв'язку із введенням воєнного стану – 15 256,8 тис. грн, проведення програм і заходів соціального спрямування – 5 426,3 тис. грн.

На реалізацію бюджетних програм у сфері житлово-комунального господарства по загальному та спеціальному фондах спрямовано 252 998,0 тис. грн, у тому числі на забезпечення діяльності з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії КП «Теплоенергетик» – 144 645,0 тис. грн, організацію благоустрою міста – 91 160,4 тис. грн, забезпечення функціонування підприємств, що надають житлово-комунальні послуги, – 11 244,0 тис. грн, забезпечення безперебійної експлуатації ліфтів – 2 957,7 тис. грн.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури спрямовано – 10 839,5 млн грн, з них на поточний ремонт доріг по загальному фонду – 10 712,8 тис. грн.

Видатки на забезпечення надання транспортних послуг комунальним транспортом (крім пільгових перевезень) становили 33 175,0 тис. грн, у тому числі автомобільним транспортом – 14 995,0 тис. грн, електротранспортом – 18 180,0 тис. грн.

На підтримку сил безпеки та оборони в умовах воєнного стану направлено 26 834,9 тис. грн, з них надано субвенцію державному бюджету – 16 334,4 тис. грн. Крім того, перераховані кошти у вигляді субвенції іншим державним органам у сумі 3,1 млн грн (*Головне управління ДКСУ у Кіровоградській області - 1,3 млн грн, Регіональний сервісний центр ГСЦ МВС в Кіровоградській області – 1,7 млн грн та управління ДКСУ у м. Кропивницькому – 100,0 тис. грн*).

Видатки спеціального фонду проведені на загальну суму 353 582,8 тис. грн, з них видатки бюджету розвитку виконані у сумі 262 248,5 тис. грн (порівняно з відповідним періодом 2024 року на 3,3 % менше), у тому числі на капітальні видатки по об'єктах освіти спрямовано – 91 324,9 тис. грн (з них на капітальний ремонт приміщень під розміщення найпростіших укриттів – 68 722,7 тис. грн, заходи з енергозбереження (заміну вікон) – 7 362,4 тис. грн, капітальний ремонт покрівель – 5 843,9 тис. грн); будівництво та регіональний розвиток – 22 355,2 тис. грн (з них на реконструкцію операційного блоку лікарні швидкої медичної допомоги – 13 988,4 тис. грн, будівництво відділення комп'ютерної томографії центральної міської лікарні, вул. Салганні піски – 5 221,1 тис. грн,

реконструкцію секторів для почесних поховань на території Далекосхідного кладовища – 2 018,0 тис. грн); капітальні видатки по об'єктах охорони здоров'я – 47 593,1 тис. грн (з них на капітальний ремонт приміщень центральної міської лікарні, вул. Салганні піски – 26 682,1 тис. грн, харчоблоку центральної міської лікарні, вул. Салганні піски – 4 302,6 тис. грн, придбання обладнання для доукомплектування операційного блоку ЛШМД – 15 172,7 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 12 564,6 тис. грн та за рахунок коштів бюджету розвитку бюджету громади – 4 598,4 тис. грн.

Станом на 30.09.2024 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.