

ІНФОРМАЦІЯ

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

За I квартал 2024 року до бюджету Кропивницької міської територіальної громади надійшло **731 763,9 тис. грн** доходів, у тому числі до загального фонду – 698 366,5 тис. грн, спеціального фонду – 33 397,3 тис. грн.

У загальному обсязі доходів 83,5 % займають податкові та неподаткові надходження, яких сплачено **611 385,0 тис. грн**, з них 95,6 %, або 584 563,2 тис. грн – до загального фонду бюджету громади. До річного плану податкові та неподаткові надходження виконані на 24,3 %. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження загального фонду зменшилися на 128 738,6 тис. грн, або на 18 % у зв'язку із вилученням з місцевих бюджетів «військового» ПДФО.

Основні податкові надходження до бюджету громади забезпечили відрахування 64% податку на доходи фізичних осіб – 341 427,5 тис. грн, Питома вага у податкових надходженнях – 55,8 %. Порівняно з I кварталом 2023 року надходження ПДФО зменшились на 27,3 % внаслідок вилучення «військового» ПДФО.

Місцеві податки і збори займають 27,6 % у доходах бюджету та їх залучено 168 658,7 тис. грн, або 100,9 % до плану на період та 21,9 % до річного плану, з них:

єдиного податку одержано 105 765,7 тис. грн, що на 16,7 % менше січня-березня 2023 року, що пов'язано із зміною в оподаткуванні єдиним податком юридичних осіб III групи. За січень-березень 2024 року від юридичних осіб надійшло єдиного податку у сумі 15 394,2 тис. грн, що на 53 536,9 тис. грн менше відповідного періоду минулого року.

плати за землю надійшло 49 392,1 тис. грн, у тому числі земельного податку з юридичних і фізичних осіб – 13 526,3 тис. грн, орендної плати за землю – 35 865,8 тис. грн. Разом з тим, при збільшенні надходжень по платі за землю в цілому на 6,6 % до січня-березня 2023 року, зменшились надходження по орендній платі за землю з фізичних осіб на 855,2 тис. грн;

податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки залучено 12 832,1 тис. грн (зростання на 11,0 %), у тому числі від юридичних осіб – 9 237,4 тис. грн, фізичних осіб – 3 594,7 тис. грн.

Відрахування акцизного податку становили 61 066,9 тис. грн, що на 20,5 % більше січня-березня 2023 року, у тому числі від роздрібною реалізації підакцизних товарів – 40 477,1 тис. грн, відрахування від виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального – 20 589,8 тис. грн. Разом з тим, виконання планових показників по акцизному податку на січень-березень 2024 року не забезпечено на 4 190,0 тис. грн.

Всі інші податки і збори загального фонду бюджету громади займають 2,2 % обсягу податкових доходів і надійшли у сумі 13 410,1 тис. грн, з них:

надходження по платі за надання адміністративних послуг через центр «Прозорий офіс» – 6 023,2 тис. грн;

від орендної плати за користування комунальним майном – 1 000,0 тис. грн;

податок на прибуток підприємств комунальної власності – 1 321,5 тис. грн, частина чистого прибутку комунальних підприємств – 595,1 тис. грн;

інші надходження – 3 723,1 тис. грн, з них плата за користування місцем розташування реклами – 625,0 тис. грн, повернення коштів минулих років – 3 072,7 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.

Спеціальний фонд бюджету територіальної громади по доходах становить 26 821,8 тис. грн, у тому числі до фонду охорони навколишнього природного середовища екологічного податку та інших надходжень надійшло 568,8 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, – 594,5 тис. грн та власні надходження бюджетних установ - 658,6 тис. грн.

Офіційних трансфертів з державного та обласного бюджетів залучено **120 378,9 тис. грн** (питома вага – 16,5 % доходів), у тому числі освітньої субвенції – 111 592,5 тис. грн, субвенції на здійснення переданих видатків у сфері освіти (оплата праці педпрацівників ІРЦ) – 1 788,6 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, іншої дотації з місцевого бюджету на надання компенсації закладам комунальної власності, де розміщуються ВПО – 258,3 тис. грн.

Видатки бюджету територіальної громади за I квартал 2024 року проведені у сумі **632 256,8 тис. грн**, що складає 17,5 % затверджених річних бюджетних призначень, у тому числі по загальному фонду – 577 036,6 тис. грн, спеціальному фонду – 55 220,1 тис. грн. Порівняно з I кварталом 2023 року видатки зросли на 10,5 %.

У структурі видатків бюджету територіальної громади найбільшу частку (біля 78 %) займає фінансування галузей соціально-культурної сфери – 494 410,5 тис. грн (зростання на 21,2 % проти I кварталу 2023 року), у тому числі:

надання освітніх послуг навчальними закладами міста та забезпечення належного освітнього процесу – 391 308,3 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 110 966,1 тис. грн, з бюджету територіальної громади направлено 280 342,2 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 23 586,5 тис. грн, в тому числі на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу – 14 285,8 тис. грн, поліклінічну допомогу – 3 777,6 тис. грн, первинну медичну допомогу – 2 721,6 тис. грн, на утримання інформаційно-аналітичного відділу медичної статистики при управлінні охорони здоров'я – 358,9 тис. грн;

на забезпечення діяльності закладів культури направлено 9 650,0 тис. грн, з них на утримання бібліотечної мережі – 4 535,4 тис грн, дозвіллевий центр – 3 296,8 тис. грн, музеї – 1 207,4 тис. грн, на інші заклади і заходи у сфері культури та розвиток туристичного потенціалу міста – 610,4 тис. грн;

на розвиток фізичної культури і спорту використано 8 454,1 тис. грн, з них на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 7 798,3 тис. грн, на проведення спортивних заходів та на заохочення (винагороди) спортсменам – 655,8 тис. грн.

Видатки бюджету територіальної громади на програми соціального захисту населення та утримання соціальних закладів становлять 61 411,6 тис. грн і мають тенденцію до зростання (збільшення на 27,3 %). Із зазначеного обсягу видатків на компенсаційні виплати за пільговий проїзд витрачено 25 063,7 тис. грн, на реалізацію міських програм соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення міста – 14 837,2 тис. грн, утримання установ і закладів соціальної сфери – 16 570,3 тис. грн, для забезпечення підтримки внутрішньо переміщених, або евакуйованих осіб у зв'язку із введенням воєнного стану – 4 937,7 тис. грн, проведення програм і заходів соціального спрямування – 32,7 тис. грн.

По загальному фонду бюджету в першу чергу було забезпечено фінансування заробітної плати та енергоносіїв. На фінансування захищених (першочергових) статей направлено 453 611,8 тис. грн, що складає 78,6 % видатків загального фонду бюджету, у тому числі на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ – 339 553,8 тис. грн, на розрахунки за спожиті енергоносії бюджетними установами – 75 229,7 тис. грн. На інші захищені статті видатків загального фонду бюджету громади направлено 38 828,2 тис. грн, з них на придбання продуктів харчування у закладах освіти – 14 692,6 тис. грн, соціальні виплати населенню (допомоги, стипендії) – 20 443,4 тис. грн та поточні трансферти районним у місті бюджетам – 3 688,3 тис. грн. Заборгованість із заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери міста та інших захищених статтях видатків бюджету відсутня.

Крім того, на фінансову підтримку комунальних некомерційних підприємств охорони здоров'я для оплати комунальних послуг направлено 15 783,9 тис. грн. Також, забезпечено фінансування видатків на заробітну плату одержувачів бюджетних коштів – комунальних підприємств житлово-комунального господарства, КП «Електротранс» та КП «Центр підтримки підприємництва Кропивницької міської ради» у сумі 18 998,8 тис. грн.

На реалізацію бюджетних програм у сфері житлово-комунального господарства по загальному та спеціальному фондах спрямовано 48 686,9 тис. грн, у тому числі на забезпечення діяльності з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії КП «Теплоенергетик» – 25 668,0 тис. грн, організацію благоустрою міста – 19 510,7 тис. грн, забезпечення функціонування підприємств, що надають житлово-комунальні послуги, – 2 966,5 тис. грн, забезпечення безперебійної експлуатації ліфтів – 541,7 тис. грн.

Видатки на забезпечення надання транспортних послуг комунальним транспортом (крім пільгових перевезень) становили 4 900,0 тис. грн, у тому числі автомобільним транспортом – 2 200,0 тис. грн, електротранспортом – 2 700,0 тис. грн.

На підтримку сил безпеки та оборони в умовах воєнного стану направлено 16 905,6 тис. грн, з них надано субвенцію державному бюджету – 11 800,4 тис. грн.

Видатки спеціального фонду проведені на загальну суму 55 220,1 тис. грн, з них видатки бюджету розвитку виконані у сумі 24 506,1 тис. грн (порівняно з I кварталом 2023 року більше на 16,5 %.), у тому числі на капітальні видатки по об'єктах освіти спрямовано – 8 635,7 тис. грн (з них на заходи з енергозбереження (заміну вікон) – 1 782,5 тис. грн, капітальний ремонт найпростіших укриттів – 4 640,5 тис. грн); будівництво та регіональний розвиток – 5 051,2 тис. грн (з них на реконструкцію операційного блоку лікарні швидкої медичної допомоги – 3 593,8 тис. грн, реконструкцію секторів для почесних поховань на території Далекосхідного кладовища – 1 457,4 тис. грн), капітальні видатки по об'єктах охорони здоров'я – 3 542,6 тис. грн (на капітальний ремонт приміщень центральної міської лікарні, вул. Салганні піски – 2 442,6 тис. грн, придбання гематологічного аналізатора для ЛШМД – 1 100,0 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 4 092,1 тис. грн та за рахунок коштів бюджету розвитку бюджету громади – 1 281,5 тис. грн.

Станом на 31.03.2024 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.