

Р І Ш Е Н Н Я

Про затвердження звіту про виконання
бюджету Білоцерківської міської
територіальної громади за 1 квартал 2024 року

Розглянувши подання секретаря міської ради Вовкотруба В.Г., та заслухавши і обговоривши звіт управління фінансів Білоцерківської міської ради про виконання бюджету Білоцерківської міської територіальної громади за 1 квартал 2024 року, відповідно до частини 4 статті 80 Бюджетного кодексу України, пункту 23 частини 1 статті 26, частини 2 статті 42 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», міська рада вирішила:

1. Затвердити звіт про виконання місцевого бюджету за 1 квартал 2024 року згідно з додатком по доходах в сумі 578 865 224 грн, по видатках та кредитуванню в сумі 531 801 487 грн з перевищенням доходів над видатками в сумі 47 063 737 грн, згідно з додатком, в т.ч.:

1.1. По загальному фонду місцевого бюджету по доходах в сумі 560 730 811 грн, по видатках та кредитуванню в сумі 444 154 695 грн з перевищенням доходів над видатками в сумі 116 576 116 грн.

1.2. По спеціальному фонду місцевого бюджету по доходах в сумі 18 134 413 грн, по видатках в сумі 87 646 792 грн з перевищенням видатків над доходами в сумі 69 512 379 грн.

Секретар міської ради

Володимир ВОВКОТРУБ

Пояснювальна записка до звіту про виконання бюджету Білоцерківської міської територіальної громади за I квартал 2024 року

I. Доходи

Рішенням Білоцерківської міської ради від 19.12.2023 №4993-48-VIII бюджет Білоцерківської міської територіальної громади на 2024 рік було затверджено по доходах в сумі **2 349 357 214** грн, у тому числі: доходи загального фонду – **2 276 917 700** грн, доходи спеціального фонду – **72 439 514** грн (в тому числі бюджет розвитку – **12 950 000** грн).

В процесі виконання бюджету за січень - березень 2024 року план доходів *загального фонду* було збільшено на 24 920 502 грн, у тому числі:

- на 18 462 188 грн - за рахунок перевиконання плану доходів на січень - лютий 2024 року;

- на 6 458 314 грн - за рахунок міжбюджетних трансфертів.

План доходів *спеціального фонду* було збільшено на 61 093 964 грн за рахунок міжбюджетних трансфертів.

За даними казначейського звіту фактичний обсяг фінансових ресурсів бюджету Білоцерківської міської територіальної громади (далі – МТГ) станом на 1 квітня 2024 року склав **578 865 224** грн, у тому числі доходи загального фонду – **560 730 811** грн, спеціального фонду – **18 134 413** грн.

Без урахування міжбюджетних трансфертів до *загального фонду* бюджету Білоцерківської МТГ за січень - березень 2024 року надійшло **469 178 120** грн, що складає 103,9% плану на звітну дату (перевиконання становить 17 668 622 грн). У порівнянні з відповідним періодом 2023 року доходи загального фонду зменшились на 33,0%, або на 231 051 874 грн. Головна причина скорочення надходжень - вилучення з 1 жовтня 2023 року зі складу доходів місцевих бюджетів до державного бюджету податку на доходи фізичних осіб від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення військовослужбовців (ст.42 Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік»).

«Податок та збір на доходи фізичних осіб» займає домінуючу позицію в структурі доходів загального фонду бюджету. Станом на 1 квітня 2024 року його частка у складі доходів загального фонду становить 49,9%. За січень – березень 2024 року надійшло 234 298 197 грн зазначеного податку, що складає 99,1% плану на звітну дату. У порівнянні з відповідним періодом 2023 року надходження ПДФО скоротились на 56,6%, або на 305 207 552 грн внаслідок вилучення податку на доходи фізичних осіб від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення військовослужбовців (тобто бюджет громади втратив більше 60 відсотків ПДФО та майже половину загального обсягу доходів за підсумками 1 кварталу 2023 року). Факторами впливу на обсяг податку на доходи фізичних осіб у поточному році є збільшення розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня та 1 квітня 2024 року, посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня та 1 липня 2024 року, а також поновлення дії Закону України «Про індексацію грошових доходів населення». Крім того, у 2024 році продовжено дію тимчасової норми щодо підвищеного на 4 процентних пункти (до 64%) нормативу зарахування ПДФО до бюджетів територіальних громад (ст.42 Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік»).

Найбільшими джерелами доходів загального фонду (крім ПДФО) є:

- «Єдиний податок» (24,2% в структурі доходів загального фонду) - за січень - березень 2024 року надійшло 113 732 982 грн, що складає 114,8% плану. У порівнянні з тим же

періодом 2023 року надходження зросли на 78,6%, або на 50 048 823 грн. При збереженні діючих з 2021 року ставок оподаткування (затверджених рішенням Білоцерківської міської ради від 24.06.2021 №1000-14-VIII) чинниками впливу на обсяг єдиного податку у 2024 році є збільшення розрахункових базових показників - прожиткового мінімуму та мінімальної заробітної плати та зростання більше, ніж на 20 відсотків кількості платників єдиного податку – фізичних осіб;

- «Акцизний податок» (11,2% у структурі доходів загального фонду) – за 1 квартал 2024 року надійшло 52 608 996 грн, що складає 85,7% плану. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зросли на 12,1% (на 5 687 932 грн). У тому числі, акцизного податку з виробництва та ввезення на митну територію України пального надійшло 15 990 271 грн, що на 11,0% більше плану та на 17,2% більше, ніж за 1 квартал 2023 року. «Акцизного податку з реалізації підакцизних товарів» (алкоголь, тютюн) надійшло 36 618 725 грн, що на 22,1% менше плану, але на 10,0% більше минулорічного показника. Невиконання плану пояснюється зменшенням вартості реалізованих суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю тютюнових виробів на території громади за звітний період у порівнянні із середньомісячним обсягом у 2023 році;

- «Плата за землю» (7,9% у структурі доходів загального фонду) – за звітний період надійшло 37 021 784 грн, що на 7 121 784 грн, або на 23,8% більше плану. У порівнянні із аналогічним періодом минулого року надходження зросли на 9 675 276 грн, або на 35,4%. Зростання надходжень є наслідком проведення нової нормативної грошової оцінки (НГО) землі як бази оподаткування. Білоцерківською міською радою були прийняті рішення від 17 лютого 2022 року № 2665-27-VIII «Про проведення нормативної грошової оцінки земельних ділянок усіх категорій та форм власності в межах території Білоцерківської міської територіальної громади» та від 26 червня 2023 №3913-40-VIII «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земельних ділянок в межах території Білоцерківської міської територіальної громади». За інформацією Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру коефіцієнт індексації НГО для земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення у 2024 році, визначений на підставі індексу споживчих цін за 2023 рік становить 1,051;

- «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки» (4,4% в структурі доходів загального фонду) - за звітний період надійшло 20 626 138 грн. План на січень - березень 2024 року виконано на 114,1%, темп росту – 126,2%;

- «Плата за надання адміністративних послуг» (1,3% в структурі доходів загального фонду) – за січень - березень 2024 року надійшло 5 924 483 грн, що на 44,7% більше плану та на 56,8% більше, ніж за відповідний період попереднього року. У тому числі:

- за надання адміністративних послуг з оформлення паспортів громадянина України для виїзду за кордон від управління Державної міграційної служби України у Київській області до бюджету Білоцерківської МТГ надійшло 1 640 305 грн, що на 14,6% менше, ніж за той же період 2023 року (до бюджетів територіальних громад зараховується 70 відсотків від суми зазначених послуг),

- за надання адміністративних послуг Регіональним сервісним центром Міністерства внутрішніх справ України до бюджету громади надійшло 3 418 026 грн, що у 2,9 рази більше, ніж за відповідний період 2023 року, при цьому з 1 січня 2024 року до бюджетів місцевого самоврядування зараховується також 70 відсотків від суми цих послуг;

- «Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності» та «Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету» (разом 0,3% у структурі доходів загального фонду) - за звітний період 15 комунальних підприємств (44,1% від загального їх числа) сплатили до бюджету громади 1 209 106 грн податку на прибуток (план виконано на 232,5%, темп росту – 203,8%). Рішенням Білоцерківської міської ради від

23.12.2021 №2278-24-VIII затверджено новий порядок щодо зарахування 15% частини чистого прибутку комунальних підприємств до бюджету громади. За звітний період 10 комунальних підприємств (29,4% від загального їх числа) сплатили до бюджету 343 119 грн частини чистого прибутку (план виконано на 343,1%, темп росту – 353,7%);

- «Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності» (0,04% в структурі доходів загального фонду) – за січень - березень 2024 року надійшло 176 346 грн, що у 3 рази більше, ніж за відповідний період 2023 року. Порядок використання орендної плати регламентовано рішенням Білоцерківської міської ради від 28.12.2023 №5018-49-VIII «Про використання орендної плати та плати за суборенду об'єктів комунальної власності Білоцерківської міської територіальної громади у 2024 році».

Решта видів доходів загального фонду бюджету станом на 1 квітня 2024 року складає 0,7%.

Загальна сума «Місцевих податків і зборів», до яких належать «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки», «Плата за землю», «Транспортний податок», «Туристичний збір» та «Єдиний податок» становить 171 717 280 грн (36,6% в структурі доходів загального фонду).

За даними казначейського звіту до **спеціального фонду** бюджету Білоцерківської МТГ за січень - березень 2024 року надійшло 18 134 413 грн.

За винятком власних надходжень бюджетних установ та міжбюджетних трансфертів доходи спеціального фонду склали 4 002 762 грн, що на 42,3% більше плану та у 2,6 рази більше, ніж за відповідний період 2023 року. До **бюджету розвитку** надійшло 3 263 630 грн, що на 36,0% більше плану та у 3 рази більше, ніж за січень – березень 2023 року.

За оперативними даними ГУ ДПС у Київській області сума **податкового боргу** до бюджету Білоцерківської МТГ станом на 1 квітня 2024 року становить 95 181,92 тис. грн. Найбільшими складовими в структурі заборгованості є податок на нерухоме майно (40,7%), плата за землю (33,9%), єдиний податок (10,8%), ПДФО (9,2%).

За січень - березень 2024 року до бюджету Білоцерківської МТГ надійшло 92 821 832 грн **офіційних трансфертів** від органів державного управління, у тому числі: дотація на передані видатки з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 1 767 777 грн, субвенції загального фонду - 89 784 914 грн (з них 97,2% - освітня субвенція з державного бюджету), спеціального фонду – 1 269 141 грн.

Співвідношення складових частин доходів бюджету Білоцерківської МТГ станом на 1 квітня 2024 року є таким: доходи загального фонду – 81,1%, доходи спеціального фонду – 2,9%, офіційні трансферти – 16,0%.

Виконання доходної частини бюджету Білоцерківської МТГ за 1 квартал 2024 року:

(грн.)

Код	Назва доходів	Затверджено міськрадою на 2024 рік	Затверджено міськрадою на 2024 рік (з урах.змін)	План на січень - березень 2024 року	Факт за січень – березень 2024 року	% виконання
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 017 200 000	1 017 200 000	236 500 000	234 298 197	99,1
11020202	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	1 810 000	1 810 000	520 000	1 209 106	232,5
13000000	Рентна плата та плата за використання інших ресурсів	1 293 000	1 293 000	201 800	696 298	345,0
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	10 000	10 000			
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне	220 000	220 000	50 000	124 017	248,0

	використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)					
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	13 000	13 000	1 800	2 281	126,7
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	1 050 000	1 050 000	150 000	570 000	380,0
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги (Акцизний податок)	275 000 000	275 000 000	61 400 000	52 608 996	85,7
14021900	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) - пальне	14 000 000	14 000 000	2 200 000	2 393 858	108,8
14031900	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) - пальне	54 000 000	54 000 000	12 200 000	13 596 413	111,4
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	135 000 000	135 000 000	30 500 000	21 564 878	70,7
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	72 000 000	72 000 000	16 500 000	15 053 847	91,2
18010000	Податок на майно	225 000 000	225 000 000	48 195 000	57 880 871	120,1
180101-104	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	106 000 000	106 000 000	18 070 000	20 626 138	114,1
180105-109	Плата за землю	118 000 000	118 000 000	29 900 000	37 021 784	123,8
180110-111	Транспортний податок	1 000 000	1 000 000	225 000	232 949	103,5
18030000	Туристичний збір	450 000	450 000	107 500	103 427	96,2
18050000	Єдиний податок	330 000 000	348 462 188	99 032 188	113 732 982	114,8
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	1 430 000	1 430 000	100 000	343 119	343,1
21080900	Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг	3 000	3 000			
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	880 000	880 000	200 000	401 972	201,0
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до ЗУ "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального"	420 000	420 000	90 000	52 927	58,8
21081700	Плата за встановлення земельного сервітуту	2 100 000	2 100 000	530 000	853 933	161,1
21081800	Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі	263 500	263 500	60 000	28 935	48,2
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	17 050 000	17 050 000	4 094 000	5 924 483	144,7
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	850 000	850 000	175 000	215 145	122,9
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	15 625 000	15 625 000	3 800 000	5 492 808	144,5
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	500 000	500 000	110 000	205 930	187,2
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг...	75 000	75 000	9 000	10 600	117,8
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	30 000	30 000	7 500	176 346	2351,3
22130000	Орендна плата за водні об'єкти	35 000	35 000	8 000	10 137	126,7
22090000	Державне мито	1 900 000	1 900 000	373 510	671 578	179,8
24060300	Інші надходження	500 000	500 000	90 000	174 268	193,6
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність...	10 000	10 000		10 545	
31010200	Кошти від реалізації безхазяйного майна...	10 000	10 000			
	Всього загальний фонд	1 875 384 500	1 893 846 688	451 509 498	469 178 120	103,9

41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	7 071 100	7 071 100	1 767 777	1 767 777	100,0
	Субвенції всього, в тому числі:	394 462 100	400 920 414	89 757 484	89 784 914	100,0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	390 929 700	390 929 700	87 227 000	87 227 000	100,0
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	3 532 400	9 699 630	2 239 400	2 239 400	100,0
41051700	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду		291 084	291 084	291 084	100,0
41057700	Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету				27 430	
	Разом загальний фонд	2 276 917 700	2 301 838 202	543 034 759	560 730 811	103,3
19010000	Екологічний податок	1 400 000	1 400 000	271 000	352 584	130,1
24062100	Грошові стягнення за шкоду НПС	10 000	10 000	2 000	221 748	11087,4
21110000	Відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва	20 000	20 000			
50110000	Цільові фонди	600 000	600 000	140 000	164 800	117,7
	Бюджет розвитку	12 950 000	12 950 000	2 400 000	3 263 630	136,0
21010800	Дивіденди, нараховані на акції (частки) господарських товариств...	150 000	150 000			
24160100	Концесійні платежі щодо об'єктів комунальної власності	7 100 000	7 100 000	1 700 000	1 019 394	60,0
31030000	Кошти від відчуження майна	2 900 000	2 900 000			
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення	2 800 000	2 800 000	700 000	2 244 236	320,6
	Всього спеціальний фонд	14 980 000	14 980 000	2 813 000	4 002 762	142,3
41033100	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України		50 000 000	12 500 000		
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету		11 093 964	7 268 487	1 269 141	17,5
25000000	Власні надходження бюджетних установ	57 459 514	57 459 514	x	12 862 510	x
	Разом спеціальний фонд	72 439 514	133 533 478	x	18 134 413	x
	Разом доходи бюджету	2 349 357 214	2 435 371 680	x	578 865 224	x

II Видатки

В умовах воєнного стану було забезпечене оперативне та безперервне виконання бюджету міської територіальної громади, що дало змогу безперебійного функціонування бюджетної сфери, благоустрою міста та життєво необхідних потреб жителів міської територіальної громади в період дії воєнного стану.

Створені умови для своєчасного та оперативного реагування на потреби фінансового забезпечення заходів територіальної оборони, захисту безпеки населення.

Видаткова частина місцевого бюджету за I квартал 2024 року виконана сумі 531 801 487 грн, в тому числі:

- обсяг видатків загального фонду бюджету - 444 154 695 грн.
- обсяг видатків спеціального фонду бюджету – 87 646 792 грн.

У загальній сумі видатків передбачений обсяг субвенцій з державного бюджету в сумі 86 678 478 грн.

Загальний фонд

На фінансування видатків, за виключенням субвенцій з державного бюджету, (крім освітньої субвенції) направлено 444 154 695 грн., з яких видатки на захищені статті становлять 352 437 127 грн або 80,0 % до загального обсягу бюджету в т.ч.:

- заробітна плата з нарахуваннями – 268 144 828 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 67 160 656 грн;
- медикаменти – 72 082 грн;

- харчування – 10 785 962 грн;
- трансферти населенню – 6 273 599 грн;
- інші видатки – 91 717 568 грн.

Видаткова частина місцевого бюджету характеризується наступними даними.

грн

КПК В	Назва видатків	План на I квартал 2024 р. з урахуванням внесених змін		Касове виконання (за даними звіту казначейства)		% виконання	
		Всього	в т. ч. субв.	Всього	в т. ч. субв.	Всьо го	в т. ч. субв.
0100	Органи місцевого самоврядування	50 486 236		39 556 468		78,4	
1000	Освіта	297 890 142	89 757 484	257 653 523	86 678 478	86,5	96,6
2000	Охорона здоров'я	35 132 610		23 526 769		67,1	
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	22 830 806		17 933 136		78,5	
4000	Культура і мистецтво	25 085 571		21 998 002		87,7	
5000	Фізична культура і спорт	20 691 390		16 548 214		80,0	
6000	Житлово- комунальне госп-во	30 256 972		24 425 463		80,7	
7000	Економічна діяльність	20 981 789		15 178 689		72,3	
7426	Інші заходи у сфері електротранспорту	9 094 400		9 094 400		100,0	
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури	10 540 851		5 638 943		53,5	
7610	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	770 000		92 000		11,9	
7680	Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування	576 538		353 346		61,3	
8000	Інша діяльність	54 394 239		7 319 431		13,5	
8110	Заходи із запобігання та ліквідації НС та наслідків стихійного лиха	8 991 658		1 827 432		20,3	
8210	Муніципальні формування з охорони громадського порядку	667 160		489 652		73,4	
8220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки	80 000					
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	41 632 695		1 379 621		3,3	
8600	Обслуговування місцевого боргу	22 726		22 726		100,0	
8710	Резервний фонд						
8861	Надання бюджетних позичок суб'єктам господарювання	3 600 000		3 600 000		100,0	

8862	Повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання	-600 000					
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету	21 815 000		20 015 000		91,7	
	ВСЬОГО ВИДАТКІВ	579 564 755	89 757 484	444 154 695	86 678 478	76,6	96,6

Органи місцевого самоврядування

На утримання органів місцевого самоврядування по загальному фонду за I квартал 2024 року використано 38 909 842 грн або 81,2 % до уточнених планових призначень. Протягом звітнього періоду на оплату праці з нарахуваннями витрачено 35 533 677 грн або 85,2 %; на оплату комунальних послуг та спожитих енергоносіїв направлено 1 611 243 грн або 56,9 %.

Виконання бюджету за 2024 року по загальному фонду

Назва видатків	План на 2024 року з урахуванням змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	Виконання, %
Поточні видатки	47 901 736	38 909 842	81,2
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	41 710 403	35 533 677	85,2
Використання товарів і послуг	6 070 604	3 326 716	54,8
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	864 926	517 309	59,8
Оплата послуг (крім комунальних)	2 263 493	1 145 239	50,6
Видатки на відрядження	80 250	52 925	65,9
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2 831 935	1 611 243	56,9
<i>Оплата теплопостачання</i>	<i>1 759 782</i>	<i>1 139 535</i>	<i>64,8</i>
<i>Оплата водопостачання та водовідведення</i>	<i>26 252</i>	<i>17 611</i>	<i>67,1</i>
<i>Оплата електроенергії</i>	<i>686 564</i>	<i>385 250</i>	<i>26,1</i>
<i>Оплата природного газу</i>	<i>117 553</i>	<i>65 436</i>	<i>55,7</i>
<i>Оплата інших енергоносіїв та інші комунальні послуги</i>	<i>241 784</i>	<i>3 411</i>	<i>1,4</i>
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку (оплата згідно із законодавством підготовки (перепідготовки) кадрів, підвищення кваліфікації кадрів)	30 000	0	0
Інші видатки (сплата державного мита, земельного податку, судових зборів за позовами)	120 729	49 448	41,0

Освіта

На утримання закладів освіти та реалізацію галузевих програм по загальному фонду в I кварталі 2024 року використано 257 653 523 грн або 89,5% до уточнених планових призначень.

За рахунок державного бюджету – 88 446 256 грн , а саме:

- освітня субвенція з державного бюджету – 85 545 490 грн (заробітна плата з нарахуваннями педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти);;

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (заробітна плата з нарахуваннями працівникам інклюзивно-ресурсних центрів та приватних закладів середньої освіти) – 1 089 730 грн;

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (заробітна

плата з нарахуваннями педагогічним працівникам, які працюють з учнями з особливими освітніми потребами) – 43 259 грн.

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 1 767 777 грн.(часткова оплата тепlopостачання загальноосвітніх закладів).

За рахунок власних надходжень бюджету міської територіальної громади – 169 207 267 грн.

В I кварталі 2024 року на фінансування захищених статей використано 255 960 063 грн або 87,7% до планових показників.

Крім того, на реалізацію Програми розвитку системи освіти Білоцерківської міської територіальної громади на 2021-2025 роки направлено 55 000 грн або 91,7 % до планових призначень.

грн

Назва видатків	План I квартал 2024 року з урахуванням внесених змін		Касове виконання (за даними звіту казначейства)		% виконання	
	Всього	в т. ч. субв	Всього	в т. ч. субв	Всього	в т. ч. субв.
Всього, у т.ч.:	287 890 142	89 757 484	257 653 523	86 678 479	89,5	96,6
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	199 941 508	88 451 144	193 122 000	86 352 837	96,6	97,6
Використання товарів та послуг	96 343 680		64 130 761		66,6	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 319 490		236 996		10,2	
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	18 750		4 992		26,6	
Продукти харчування	16 508 239		10 644 881		64,5	
Оплата послуг (крім комунальних)	1 981 153		1 102 082		55,6	
Видатки на відрядження	15 680		1 845		11,8	
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	75 219 618		52 133 190		69,3	
Оплата тепlopостачання	63 743 605		45 064 003		70,7	
Оплата водопостачання та водовідведення	1 098 180		787 001		71,7	
Оплата електроенергії	8 898 996		5 471 192		61,5	
Оплата природного газу	1 028 976		646 774		62,9	
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	449 861		164 220		36,5	
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм (курси підвищення кваліфікації, навчання з проведення тендерних процедур)	280 750		6 775		2,4	
Субвенція з місцевого бюджету у на здійснення переданих видатків у сфері освіти (заробітна плата з нарахуваннями педагогам приватних закладів освіти)	1 306 340	1 306 340	325 642	325 642	24,9	24,9
Програма розвитку системи освіти на 2021-2025 роки	60 000		55 000		91,7	
Інші поточні видатки (сплата державного мита, земельного податку, судових зборів за позовами)	238 614		20 120		8,4	

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

На оплату видатків за спожиті комунальні послуги та енергоносії комунальних некомерційних підприємств закладів охорони здоров'я (КНП ЗОЗ) та для реалізації галузевих програм за I квартал 2024 року направлено 23 526 769 грн або 67,0 % до уточнених планових призначень за звітний період, з них:

Назва видатків	План на I кв 2024 року з урахуванням внесених змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	% виконання
ВСЬОГО, в тому числі	35 132 610	23 526 769	67,0
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	612 501	583 441	95,3
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	28 519 898	18 507 921	64,9
Інші видатки	6 000 211	4 435 407	73,9
<i>Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню, в т.ч.</i>	22 128 388	14 269 740	64,5
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	21 402 388	14 269 740	64,5
інші видатки	726 000		
<i>Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим, в т.ч.</i>	3 609 213	2 017 685	55,9
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3 609 213	2 017 685	55,9
<i>Стоматологічна допомога населенню, в т.ч.</i>	378 661	290 448	76,7
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	378 661	290 448	76,7
<i>Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної допомоги, в т.ч.</i>	2 954 367	1 793 869	60,7
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2 954 367	1 793 869	60,7
<i>Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я, в т.ч.</i>	837 770	768 640	91,7
оплата праці з нарахуваннями на заробітну плату	612 501	583 441	95,3
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	175 269	136 179	77,7
інші видатки	50 000	49 020	84,0
<i>Інші програми у сфері охорони здоров'я</i>	5 224 211	4 386 387	84,0

За кошти місцевого бюджету протягом I кварталу 2024 року по загальному фонду виконані такі галузеві програми:

1. Міська цільова програма розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства Білоцерківської міської ради «Білоцерківське міське патологоанатомічне бюро» на 2022-2024 роки – 632 461 грн., або 95,5 % до уточнених планових призначень на звітний період.

2. Міська цільова програма безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення Білоцерківської міської територіальної громади та за певними категоріями захворювань на 2022-2024 роки – 635 020 грн., або 72,6 % до затверджених планових призначень на звітний період.

3. Міська цільова програма забезпечення адаптованими молочними сумішами дітей, народжених від ВІЛ-інфікованих матерів на 2024-2025 роки – 42 437 грн, або 84,9 % до планових призначень на звітний період.

4. Міська цільова програма забезпечення діяльності та розвитку відділення невідкладної медичної допомоги Комунального некомерційного підприємства Білоцерківської міської ради «Міський центр первинної медико-санітарної допомоги № 1» в 2022-2024 роках – 2 781 142 грн., або 92,5 % до уточнених планових призначень на звітний період.

5. Міська цільова програма профілактики стоматологічних захворювань дитячого населення Білоцерківської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 77 918 грн., або 47,6 % до планових призначень за звітний період.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

На соціальний захист та соціальне забезпечення у I кварталі 2024 року використано коштів загального фонду бюджету міської територіальної громади 16 546 336 грн, що становить 78,2 % від уточнених планових призначень.

Касові видатки на утримання установ та закладів соціального захисту становлять 11 600 043 грн або 84,2 % до уточнених планових призначень.

1. На надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування використано коштів загального фонду в сумі 5 684 239 грн або 80,6 % до планових призначень з урахуванням змін.

Зокрема на:

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю комунальною установою Білоцерківської міської ради «Територіальний центр надання соціальних послуг ім. Петра Новотні» – 3 514 172 грн або 87,9 %,

- надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю комунальною установою Білоцерківської міської ради «Білоцерківський центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Шанс» – 2 170 067 грн або 71,1 %.

2. На утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, а саме центру соціально-психологічної реабілітації дітей «Злагода» використано 1 575 632 грн або 90,1 % до уточненого обсягу планових призначень.

3. На здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення – утримання Білоцерківського міського центру соціальних служб – обсяг касових видатків становить 1 164 382 грн або 93,7 % до планових призначень.

4. На реалізацію державної політики у молодіжній сфері, а саме утримання клубів для підлітків за місцем проживання комунального закладу позашкільної освіти Білоцерківської міської ради Об'єднання клубів за місцем проживання «Дивосвіт» використано 3 175 790 грн або 85,1 % до планових призначень.

Найбільша питома вага в загальній сумі видатків установ та закладів становлять захищені статті (96,9 %):

- видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату – 9 806 847 грн або 93,5 % до уточненого плану;

- видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 6 225 грн або 73,2 % до плану;

- видатки на продукти харчування – 21 568 грн або 22,0 %;

- видатки на проведення розрахунків за комунальні послуги та спожиті енергоносії – 1 410 548 грн або 58,6 %.

В загальній сумі видатків на соціальний захист та соціальне забезпечення проводилось фінансування заходів соціального спрямування та місцевих програм галузі в сумі 4 946 293 грн, що становить 67,0 % до уточненого плану.

Зокрема:

I. На надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян, а саме на Програму надання окремих видів пільг на 2024-2026 роки направлено **625 851 грн**, які використані на:

1) інші пільги окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 91 527 грн – 45,4 % до плану (компенсація за зубопротезування – 77 250 грн – 58,8 %, проїзд міжміським транспортом один раз на рік постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи – 14 277 грн – 20,4 %);

2) пільги окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 208 719 грн – 80,1 %;

3) компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті – 325 606 грн – 76,6 %.

II. На Програму соціальної підтримки «Турбота» на 2023-2025 роки витрачено **1 691 038 грн**, а саме:

1) вирішення невідкладних питань матеріального, медичного, соціально-побутового забезпечення різних категорій жителів міської територіальної громади шляхом надання грошової допомоги – 1 004 043 грн,

2) надання щомісячної часткової компенсації відшкодування оплати житлово-комунальних послуг членам сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України – 518 115 грн,

3) надання міської стипендії особам, чкі удостоєні звання «Почесний громадянин міста Біла Церква», «Почесний громадянин Білоцерківської міської територіальної громади», а також вдовам померлих громадян, яким було присвоєно звання «Почесний громадянин міста Біла Церква» – 113 880 грн,

4) відзначення пам'ятних дат, загальнодержавних та релігійних свят – 55 000 грн.

III. На Програму підтримки Захисників і Захисниць України на 2023-2025 роки витрачено **865 893 грн**, які були направленні на:

1) надання діючим військовослужбовцям, ветеранам війни та членам сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України грошової допомоги на компенсацію витрат на проведення лікування, на надання терапевтичних, хірургічних, стоматологічних послуг та послуг із зубопротезування, обстеження методом комп'ютерної та магнітно-резонансної томографії, реабілітаційних послуг та на проведене лікування у всіх лікувальних комунальних підприємствах БМТГ – 81 583 грн,

2) надання щомісячної міської стипендії в розмірі 3 000 грн дітям загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, яким встановлено статус згідно статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», на період навчання у військових закладах, але не довше ніж до досягнення ними 23 років – 18 000 грн,

3) відшкодування витрат за організацію та проведення поховання військовослужбовців, резервістів, військовозобов'язаних, добровольців сил територіальної оборони, які загинули (померли) під час захисту незалежності суверенітету та територіальної цілісності України – 353 637 грн,

4) надання ветеранам війни та членам сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України одноразової матеріальної допомоги на проведення складних хірургічних операцій – 31 573 грн,

5) надання одноразової грошової допомоги членам сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України першого ступеня споріднення на встановлення пам'ятних знаків та додаткове облаштування пам'ятних знаків на могилах загиблих (померлих) – 205 900 грн,

6) надання одноразової матеріальної допомоги діючим військовослужбовцям з числа осіб, один з батьків яких загинув захищаючи Батьківщину до виповнення їм 23 років – 175 200 грн.

IV. На Програму соціальної підтримки осіб з обмеженням життєдіяльності на 2024-2026 роки направлено **161 886 грн** та були витрачені на надання:

1) часткової компенсації вартості медичних виробів та засобів – 81 100 грн,

2) часткової компенсації вартості придбаних протезів – 12 900 грн,

3) грошової допомоги для компенсації витрат за реабілітаційні послуги в обраних закладах Білоцерківської міської територіальної громади – 67 886 грн.

V. На Програму інтеграції внутрішньо переміщених осіб на 2024-2026 роки використано 46 840 грн для компенсації витрат на проведення хірургічної операції.

VI. На реалізацію державної політики у молодіжній сфері – на програму сприяння соціальному становленню та розвитку молоді, підтримки сім'ї на 2021-2023 роки використані кошти в сумі **59 698 грн**, а саме на:

1) проведення заходів – 16 998 грн,

2) виплату іменних стипендій міського голови кращим студентам закладів вищої освіти, які успішно навчаються та беруть активну участь у громадському житті міської територіальної громади – 42 700 грн.

VII. На заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту, а саме на комплексну програму забезпечення прав дітей та підтримки сімей з дітьми в Білоцерківській міській територіальній громаді на 2023-2025 роки витрачено **62 216 грн**, а саме:

- проведення заходів службою у справах дітей – 4 500 грн,
- забезпечення функціонування тренінгового курсу «Батьківство в радість» та діяльності пунктів соціального обслуговування – 8 076 грн,
- оплата житлово-комунальних послуг на приміщення, яке включено до житлового фонду соціального призначення для дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, та осіб з їх числа – 4 409 грн,
- муніципальна доплата батькам прийомних сімей для термінового влаштування дітей у розмірі одного прожиткового мінімуму – 45 231 грн.

грн			
Найменування видатків	План на I квартал 2024 р. з урахуванням змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	Виконання, %
1	2	3	4
Всього	21 150 806	16 546 336	78,2
Утримання установ та закладів галузі - всього, з них:	13 773 528	11 600 043	84,2
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	10 486 844	9 806 847	93,5
Використання товарів і послуг	3 286 684	1 793 196	54,6
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	300 600	175 014	58,2
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	8 500	6 225	73,2
Продукти харчування	98 000	21 568	22,0
Оплата послуг (крім комунальних)	340 795	167 337	49,1
Видатки на відрядження	99 500	6 320	6,4
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2 408 279	1 410 548	58,6
<i>Оплата теплопостачання</i>	<i>1 794 574</i>	<i>1 103 596</i>	<i>61,5</i>
<i>Оплата водопостачання та водовідведення</i>	<i>20 856</i>	<i>12 245</i>	<i>58,7</i>
<i>Оплата електроенергії</i>	<i>361 166</i>	<i>133 690</i>	<i>37,0</i>
<i>Оплата природного газу</i>	<i>201 752</i>	<i>153 386</i>	<i>76,0</i>
<i>Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг</i>	<i>29 931</i>	<i>7 631</i>	<i>25,5</i>
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	30 950	6 184	20,0
Здійснення заходів та виконання програм міської територіальної громади - всього, у тому числі:	7 377 278	4 946 293	67,0
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	1 110 820	968 063	87,1
Виконання Програми надання окремих видів пільг на 2024-2026 роки	887 292	625 851	70,5
Виконання Програми соціальної підтримки «Турбота» на 2023-2025 роки	2 080 000	1 691 038	81,3
Виконання Програми підтримки Захисників і Захисниць України на 2023-2025 роки	1 100 000	865 893	78,7
Виконання Програми соціальної підтримки осіб з обмеженням життєдіяльності на 2024-2026 роки	800 350	161 886	20,2
Виконання Програми інтеграції внутрішньо переміщених осіб на 2024-2026 роки	300 000	46 840	15,6

Виконання Програми фінансової підтримки ветеранських організацій та громадських організацій соціального спрямування на 2024-2026 роки	689 514	409 571	59,4
Виконання Програми щодо організації громадських та інших робіт тимчасового характеру на території Білоцерківської міської територіальної громади на 2024 рік	58 986	6 187	23,8
Виконання Програми сприяння соціальному становленню та розвитку молоді, підтримки сім'ї на 2021-2023 роки та на 2024 рік	167 468	59 698	35,6
Виконання Комплексної програми всебічного розвитку дітей та молоді з особливими освітніми потребами, у тому числі з аутизмом і синдромом Дауна, та підтримки їх сімей на 2024-2026 роки	80 000	40 000	50,0
Виконання Комплексної програми забезпечення прав дітей та підтримки сімей з дітьми в Білоцерківській міській територіальній громаді на 2023-2025 роки	108 698	62 216	57,2
Виконання Програми розвитку системи освіти Білоцерківської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	27 150	9 050	33,3

Культура і мистецтво

На утримання закладів культури та реалізацію галузевих програм і заходів у I кварталі 2024 року використано 21 956 552 грн або 89,7 % до уточнених планових призначень.

Питома вага захищених статей бюджету складає 92,4% до загальної суми видатків.

Протягом звітної періоду на оплату праці з нарахуваннями проведені видатки на суму 18 220 391 або 95,4% до планових призначень, на комунальні послуги та енергоносії – 2 324 591 грн або 74,7 % відповідно.

На реалізацію Програми розвитку культури, мистецтва, духовності та туризму на 2024-2026 роки використано 109 325 грн або 25,7% до уточнених призначень, які направлено на проведення культурно – масових заходів.

Крім того, надано фінансову підтримку Будинку органної та камерної музики в сумі 594 044 грн (оплата праці з нарахуваннями – 432 393 грн, оплата теплопостачання – 161 651 грн).

На виконання Програми розвитку та підтримки клубних закладів Білоцерківської міської територіальної громади на 2022-2024 роки використано 51 675 грн або 68,2% до уточнених планових призначень.

грн

Найменування видатків	План на I квартал 2024 року з урахуванням внесених змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	% виконання
1	2	3	4
Всього, у т.ч.:	24 475 571	21 956 551	89,7
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	15 662 481	14 902 131	95,1
Використання товарів і послуг	3 445 745	3 318 260	96,3
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	574 284	435 758	76
Оплата послуг (крім комунальних)	948 250	364 417	38,4
Видатки на відрядження	7 540	3400	45,0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3 112 432	2 324 591	74,7
<i>Оплата теплопостачання</i>	2 219 809	1 690 425	76,2
<i>Оплата водопостачання та водовідведення</i>	21 248	14 047	66,0
<i>Оплата електроенергії</i>	493 100	391 850	79,5
<i>Оплата газопостачання</i>	339 908	228 269	67,2
<i>Оплата інших комунальних послуг</i>	38 367		0

Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку(культурно-масові заходи та видатки на навчання)	23 650	13 950	59
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (Органний зал)	685 989	594 044	86,6
Інші виплати населенню (в т.ч. стипендія міського голови та премія ім. І.С. Нечуя - Левицького)	15 200	0	0

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

На фізичну культуру і спорт у I кварталі 2024 року використано коштів бюджету міської територіальної громади в сумі 16 548 214 грн, що становить 80,0 % до уточнених планових призначень.

Касові видатки на утримання закладів галузі становлять 15 481 834 грн або 85,6 % до уточненого плану. Зокрема:

- для забезпечення діяльності дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 14 927 208 грн або 86,9 % до планових призначень з урахуванням змін;
- для забезпечення діяльності міського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» – 554 626 грн або 60,0 %.

На захищені статті видатків витрачено 14 993 440 грн що становить 96,8 % від обсягу видатків на утримання закладів, а саме: оплату праці і нарахування на заробітну плату – 11 455 695 грн або 97,2 % до уточнених планових показників; медикаменти та перев'язувальні матеріали – 60 864 грн або 65,2 % до плану; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 476 881 грн або 68,6 % до планових призначень з урахуванням змін.

Із загальної суми видатків на фінансування програм та заходів з фізичної культури і спорту направлено 1 066 380 грн або 41,1 % до обсягу планових призначень.

Найменування видатків	грн		
	План на I квартал 2024 р. з урахуванням змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	Виконання, %
1	2	3	4
Всього	20 691 390	16 548 214	80,0
Утримання закладів галузі - всього, з них:	18 096 240	15 481 834	85,6
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	11 790 354	11 455 695	97,2
Використання товарів і послуг	7 834 875	3 036 506	38,8
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	326 490	156 190	47,8
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	93 304	60 864	65,2
Оплата послуг (крім комунальних)	784 341	328 254	41,9
Видатки на відрядження	7 920	1 200	15,2
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	5 064 494	3 476 881	68,6
<i>Оплата теплопостачання</i>	<i>3 425 994</i>	<i>2 547 559</i>	<i>74,4</i>
<i>Оплата водопостачання та водовідведення</i>	<i>109 845</i>	<i>55 028</i>	<i>50,1</i>
<i>Оплата електроенергії</i>	<i>1 440 041</i>	<i>818 780</i>	<i>56,9</i>
<i>Оплата природного газу</i>	<i>90 776</i>	<i>53 548</i>	<i>59,0</i>
<i>Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг</i>	<i>2 838</i>	<i>1 966</i>	<i>69,3</i>
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	21 000	2 750	13,1
Інші поточні видатки	3 337	0	0,0
Виконання програм міської територіальної громади - всього, у тому числі:	2 595 150	1 066 380	41,1
<i>Виконання Програми розвитку фізичної культури та спорту в Білоцерківській міській територіальній громаді на 2022-2024 роки - всього, у</i>	<i>2 447 265</i>	<i>989 400</i>	<i>40,4</i>

<i>тому числі:</i>			
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань	757 485	332 135	43,8
- фінансова підтримка КЗ БМР «Льодовий стадіон», а саме:	1 487 780	598 265	40,2
<i>часткова компенсація витрат на оплату праці</i>	287 780	279 511	97,1
<i>проведення розрахунків за спожиту електроенергію</i>	1 200 000	318 754	26,6
- надання стипендії кращим спортсменам та їх тренерам	36 000	0	0,0
- надання винагород за високі досягнення спортсменам та їх тренерам	166 000	59 000	35,5
Виконання Програми розвитку футболу Білоцерківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки	106 000	73 020	68,9
Виконання Програми розвитку боксу в Білоцерківській міській територіальній громаді на 2022-2024 роки	41 885	3 960	9,5

ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

По галузі «Житлово-комунальне господарство» за I квартал 2024 рік по загальному фонду проведені видатки в сумі 293 676 230 грн, що складає 94,1 % до уточненого плану.

Перелік напрямків використання коштів міського бюджету в звітному періоді характеризується такими показниками

Видатки на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури

№ п/п	Назва видатків	План на I кв 2024 р. з урахуванням внесених змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	% виконання
	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури	10 540 851	5 638 943	53,50
1	Придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентар всього:	511 600	305 099	59,64
2	Організація роботи інженерного облаштування вулично-дорожньої мережі, в т.ч.:	8 460 000	5 305 395	62,71
2.1	Поточний ремонт доріг	400 000	153 554	38,39
2.2	Поточний ремонт прибудинкових територій	400 000		0,00
2.3	Поточний ремонт та обслуговування мостів	700 000		0,00
2.4	Послуги зі встановлення дорожніх знаків	200 000	99 370	49,69
2.5	Поточний ремонт та утримання мереж зовнішнього освітлення міста та світлофорних об'єктів	5 700 000	4 796 949	84,16
2.6	Послуги по очищенню, відновленню каналізації, відведенню, відкачуванню стічних вод та відкачуванню мулу	1 060 000	255 522	24,11
3	Забезпечення належного утримання вулично-дорожньої мережі, в т.ч.:	1 491 251	28 449	1,91
3.1	Надання відновлюючих робіт (послуг) щодо ліквідації аварійних ситуацій на різних об'єктах благоустрою	50 000		0,00
3.2	Послуги з різних видів ремонту і технічного обслуговування	1 441 251	28 449	1,97

4	Інші видатки, в т.ч.:	78 000		0,00
4.1	Оренда залізобетонних опор ЛЕП	18 000		0,00
4.2	Судові витрати	60 000		0,00
ВСЬОГО ВИДАТКІВ		10 540 851	5 638 943	53,50

**Видатки
на організацію та утримання об'єктів благоустрою**

№ п/п	Назва видатків	План на I кв 2024 р. з урахуванням внесених змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	% виконання
	Організація благоустрою населених пунктів	30 219 845	24 391 153	80,71
1	Придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентар всього:	312 873	99 000	31,64
2	Забезпечення належного утримання зелених насаджень, в т.ч.:	3 700 000	697 382	18,85
2.1	Послуги з благоустрою по утриманню зелених зон (садіння, доглядні роботи)	700 000	697 382	99,63
2.2	Обрізка дерев (формувальна, омолоджувальна, санітарна, вздовж повітряних ліній та на перехрестях), знесення дерев, видалення самосівів, видалення пеньків	3 000 000		0,00
3	Організація та утримання місць поховань, в т.ч.:	1 903 000	591 405	31,08
3.1	Поховання невідомих	102 000	84 090	82,44
3.2	Санітарна очистка, поточний ремонт, утримання кладовищ	1 801 000	507 315	28,17
4	Забезпечення чистоти міста, в т.ч.:	16 746 050	16 540 772	98,77
4.1	Санітарне оброблення та аналогічні послуги	16 566 050	16 540 772	99,85
4.2	Ліквідація стихійних сміттєзвалищ	180 000		0,00
5	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	1 351 251	488 454	36,15
5.1	Послуги зі стерилізації безпритульних тварин	226 251		0,00
5.2	Послуги з ліквідації надзвичайної ситуації	225 000	21 952	9,76
5.3	Судові витрати	100 000		0,00
5.4	Демонтаж незаконних тимчасових споруд	100 000		0,00
5.5	Поточний ремонт , утримання інших об'єктів благоустрою	500 000	435 208	87,04
5.6	Інші	200 000	31 294	15,65
6	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, всього:	6 206 671	5 974 139	96,25
6.1	Електроенергія для освітлення громади	5 975 086	5 886 294	98,51
6.2	Електроенергія для світлофорів	156 762	78 878	50,32
6.3	Реактивна електроенергія	50 200	8 874	17,68
6.4	Вода для поливу насаджень	23 470		0,00
6.5	Оплата за газ до Вічного вогню	1 153	94	8,12
ВСЬОГО ВИДАТКІВ		30 219 845	24 391 153	80,71

Крім того, по КПКВ 1216084 Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/

придбання житла проведені видатки в сумі 34 310 грн, або 92,4 % до уточнених планових призначень на звітний період

Інші програми Білоцерківської МТГ та їх заходи

За рахунок коштів загального та спеціального фонду бюджету Білоцерківської міської територіальної громади за I квартал 2024 року проведені видатки на виконання наступних місцевих програм та заходів, а саме:

- Програма відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, заохочення та заслуги перед Білоцерківською міською територіальною громадою, здійснення представницьких та інших заходів на 2024 рік – 41 450 грн або 6,8% до уточненого плану на звітний період (610 000 грн);

- Програма використання коштів передбачених в бюджеті Білоцерківської МТГ на забезпечення діяльності депутатів міської ради на 2024-2026 роки – 1 386 800 грн або 82,5% до уточненого плану на звітний період (1 680 000 грн);

- Програма розвитку земельних відносин Білоцерківської міської територіальної громади на 2024-2026 р.р. – 87 196 грн або 14,5% до уточненого плану на звітний період (600 000 грн);

- Програма розвитку електротранспорту м. Біла Церква на 2021-2025 роки – 9 666 083 грн або 97,6% до уточненого плану на звітний період (9 898 900 грн);

- Програма розвитку малого та середнього підприємництва в Білоцерківській МТГ на 2024-2026 роки – 92 000 грн або 28,7% до уточненого плану на звітний період (320 000 грн);

- Програма забезпечення діяльності комунального підприємства Білоцерківської міської ради "Муніципальна варта" на 2022-2024 рр. – 489 652 грн або 73,4% до уточненого плану за звітний період (667 160 грн);

- Програма заходів національного спротиву Білоцерківської МТГ на 2024 рік – 40 592 641 грн або 27,7% до уточненого плану за звітний період (146 680 432 грн);

- Програма з організації та фінансового забезпечення мобілізації, призову на строкову військову службу та приписки до призовної діяльності громадян у Білоцерківській міській територіальній громаді на 2024 рік – 849 870 грн або 89,2% до уточненого плану за звітний період (952 361 грн);

- Цільова програма захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального та воєнного характеру Білоцерківської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 10 105 391 грн або 40,5% до уточненого плану за звітний період (24 946 106 грн);

- Цільова програма «Безпечна Білоцерківська міська територіальна громада» на 2024-2025 роки – 646 627 грн або 20,7% до уточненого плану за звітний період (3 116 620 грн);

- Програма співфінансування робіт з капітального ремонту багатоквартирних житлових будинків м. Біла Церква на 2019-2024 роки – 83 941 грн або 83,9% до уточненого плану за звітний період (100 000 грн);

- Програма відшкодування з місцевого бюджету частини відсотків за кредитами, залученими ОСББ Білоцерківської МТГ, які беруть участь у Програмі підтримки енергомодернізації багатоквартирних будинків «Енергодім» державної установи «Фонд енергоефективності» на 2024-2026 роки» - 34 310 грн або 92,4% до уточненого плану за звітний період (37 127 грн);

- Програма надання безповоротної фінансової підтримки шляхом поповнення статутного капіталу КП БМР "Білоцерківтепломережа" на 2024 рік – 8 000 000 грн або 100% до уточненого плану за звітний період (8 000 000 грн);

- Програма надання безповоротної фінансової підтримки шляхом поповнення статутного капіталу КП БМР "Комунальник" на 2024 рік – 852 000 грн або 85,2% до уточненого плану за звітний період (1 000 000 грн);

- Програма підвищення енергоефективності та впровадження заходів з енергозбереження в бюджетній сфері Білоцерківської МТГ на 2023-2025 роки – 48 772 грн або 24,4% до уточненого плану за звітній період (200 000 грн);

- Програма надання фінансової допомоги військовим частинам та органам військового управління ЗСУ на 2024 рік – 3 350 000 грн або 65,0% до уточненого плану за звітній період (5 150 000 грн);

- Комплексна програма профілактики злочинності, зміцнення законності та правопорядку на території Білоцерківської МТГ на 2024 рік – 14 000 000 грн або 100% до уточнення плану за звітній період (14 000 000 грн).

Крім того, на сплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування були направлені кошти – 353 346 грн, або 61,2% до уточненого плану за звітній період (576 538 грн).

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду місцевого бюджету за I квартал 2024 року при плані 788 724 614 грн. проведені на загальну суму 87 658 593 грн. за такими напрямками:

1. Видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 12 201 638 грн з них:

- освіта – 8 260 408 грн (батьківська плата за харчування, платні послуги, плата за оренду майна, благодійні внески);

- соціальний захист та соціальне забезпечення – 151 254 грн (платні послуги, плата за оренду майна, благодійні внески);

- культура – 2 541 313 грн (батьківська плата за навчання, благодійні внески);

- фізична культура та спорт – 125 724 грн (платні послуги, плата за оренду майна, благодійні внески);

- органи місцевого самоврядування – 1 122 939 грн (платні послуги, плата за оренду майна, надходження гуманітарної допомоги);

2. Видатки розвитку – 74 728 994 грн. (в т.ч. бюджет розвитку – 8 637 807 грн.)

- житлово-комунальне господарство – 5 049 042 грн; (капітальні видатки)

- будівництво об'єктів ЖКГ – 7 839 206 грн.

- реконструкція та капітальний ремонт закладів охорони здоров'я – 6 430 401 грн.

- внески до статутного капіталу комунальних підприємств – 9 423 683 грн;

- Програма заходів національного спротиву Білоцерківської МТГ на 2024 рік – 39 213 020 грн;

- Програма розвитку земельних відносин Білоцерківської МТГ на 2024-2026 роки – 87 196 грн;

- Програма захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального та воєнного характеру Білоцерківської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 5 612 959 грн; (департамент ЖКГ – 4 652 720 грн, управління капітального будівництва – 960 239 грн.)

- інші капітальні видатки – 1 073 487 грн;

3. Цільові фонди

За рахунок надходжень до цільового фонду Білоцерківської міської ради міської ради у I кварталі 2024 році були проведені видатки на суму 727 961 грн. або 86,0 % до уточненого плану (846 000 грн) на здійснення заходів по виконанню робіт по ліквідації наслідків стихійного лиха, пожеж, зсувів, підтоплень, тощо (705 911 грн) та виготовлення через підрядників рекламної продукції соціального характеру та сприяння у її розміщенні на території м. Біла Церква (22 050 грн).

4. Охорона навколишнього природного середовища

На реалізацію заходів Комплексної програми охорони довкілля в Білоцерківській міській територіальній громаді на 2024-2026 роки видатки в I кварталі 2024 року не проводились

Міжбюджетні трансферти

I. Показники міжбюджетних трансфертів отриманих з інших бюджетів.

Виконання бюджету в частині офіційних трансфертів, а саме субвенцій з державного бюджету за I квартал 2024 року по загальному та спеціальному фонду становить 86 678 479 грн або 96,6 % до уточненого плану, в тому числі:

- освітня субвенція – 86 635 220 грн;
- надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 43 259 грн;

II. Показники міжбюджетних трансфертів наданих іншим бюджетам

- субвенція з місцевого бюджету державному бюджету – 20 015 000 грн - на надання фінансової підтримки силам безпеки і оборони.

Резервний фонд

Резервний фонд бюджету Білоцерківської МТГ затверджений в сумі 5 000 000 грн. За I квартал 2024 року направлення коштів резервного фонду місцевого бюджету не здійснювалося.

Обслуговування місцевого боргу

За I квартал 2024 року виплачено 22 725,64 грн. відсотків за користування кредитом та 998 929,20 грн – основної суми кредиту, отриманого від міжнародної фінансової організації Північна Екологічна Фінансова Корпорація (НЕФКО), в рамках Програми кредитування енергозбереження для фінансування інвестиційного проекту «Реконструкція та модернізація мереж вуличного освітлення в м. Біла Церква шляхом технічного переоснащення».

Заборгованість

Заборгованість по загальному фонду відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду становить 10 869 304,78 грн. по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування», в т. по КПКВ 1216011 «Організація благоустрою населених пунктів» – 376 500 грн., КПКВ 1218110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» – 10 492 804,78 грн.

Попередня оплата проведена відповідно до постанови КМУ від 4 грудня 2019 р. № 1070 «Деякі питання здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати товарів, робіт і послуг, що закуповуються за бюджетні кошти» (із змінами), в зв'язку з придбання підрядником комплектуючих та матеріалів для подальшого виготовлення обладнання.

Начальник

Світлана ТЕРЕЦУК