

## Р І Ш Е Н Н Я

Про затвердження звіту про виконання  
бюджету Білоцерківської міської  
територіальної громади за 1 півріччя 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 півріччя 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 півріччя 2024 року згідно з додатком по доходах в сумі 1 270 888 871 грн, по видатках та кредитуванню в сумі 1 293 462 664 грн з перевищенням видатків над доходами в сумі 22 573 793 грн, згідно з додатком, в т.ч.:

1.1. По загальному фонду місцевого бюджету по доходах в сумі 1 218 730 443 грн, по видатках та кредитуванню в сумі 1 010 338 782 грн з перевищенням доходів над видатками в сумі 208 391 661 грн.

1.2. По спеціальному фонду місцевого бюджету по доходах в сумі 52 158 428 грн, по видатках в сумі 283 123 882 грн з перевищенням видатків над доходами в сумі 230 965 454 грн.

Секретар міської ради

Володимир ВОВКОТРУБ

## Пояснювальна записка до звіту про виконання бюджету Білоцерківської міської територіальної громади за I півріччя 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 - червень 2024 року план доходів **загального фонду** було збільшено на 58 917 581 грн, у тому числі:

- на 50 518 837 грн - за рахунок перевиконання плану доходів на січень - травень 2024 року;

- на 8 398 744 грн - за рахунок збільшення міжбюджетних трансфертів.

План доходів **спеціального фонду** було збільшено на 77 427 706 грн за рахунок міжбюджетних трансфертів.

За даними казначейського звіту фактичний обсяг фінансових ресурсів бюджету Білоцерківської міської територіальної громади (далі – МТГ) станом на 1 липня 2024 року склав **1 270 888 871** грн, у тому числі доходи загального фонду – **1 218 730 443** грн, спеціального фонду – **52 158 428** грн.

Без урахування міжбюджетних трансфертів до **загального фонду** бюджету Білоцерківської МТГ за січень - червень 2024 року надійшло **976 707 155** грн, що складає 101,5% плану на звітну дату (перевиконання становить 14 605 708 грн). У порівнянні з відповідним періодом 2023 року доходи загального фонду зменшились на 30,0%, або на 417 798 981 грн. Головна причина скорочення надходжень - вилучення з 1 жовтня 2023 року зі складу доходів місцевих бюджетів та спрямування 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»). У порівнянних умовах доходи загального фонду зросли на 26,8%.

«Податок та збір на доходи фізичних осіб» займає домінуючу позицію в структурі доходів загального фонду бюджету. Станом на 1 липня 2024 року його частка у складі доходів загального фонду становить 51,8%. За січень – червень 2024 року надійшло 505 869 853 грн зазначеного податку, що складає 103,2% плану на звітну дату. У порівнянні з відповідним періодом 2023 року надходження ПДФО скоротились на 51,4%, або на 535 877 193 грн внаслідок вилучення податку на доходи фізичних осіб від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення військовослужбовців. У співставних умовах ПДФО збільшився на 21,2%. 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 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» (21,8% в структурі доходів загального фонду) - за січень - червень 2024 року надійшло 213 235 012 грн, що складає 101,5% плану. У порівнянні з тим же періодом 2023 року надходження зросли на 63,2%, або на 82 603 239 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» (10,9% у структурі доходів загального фонду) – за 1 півріччя 2024 року надійшло 106 530 833 грн, що складає 82,9% плану. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зросли на 0,9% (на 904 707 грн). У тому числі, акцизного податку з виробництва та ввезення на митну територію України пального надійшло 34 720 643 грн, що на 12,4% більше плану та на 20,7% більше, ніж за 1 півріччя 2023 року. «Акцизного податку з реалізації підакцизних товарів» (алкоголь, тютюн) надійшло 71 810 190 грн, що на 26,5% менше плану та на 6,6% менше минулорічного показника. Невиконання плану пояснюється зменшенням на 25,9% у вартісному вираженні обсягу тютюнових виробів, реалізованих суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі на території громади за підсумками січня – травня 2024 року у порівнянні із відповідним показником 2023 року;

- «Плата за землю» (7,9% у структурі доходів загального фонду) – за звітний період надійшло 76 997 253 грн, що на 9 197 253 грн, або на 13,6% більше плану. У порівнянні із аналогічним періодом минулого року надходження зросли на 21 058 232 грн, або на 37,6%. 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» (5,0% в структурі доходів загального фонду) - за звітний період надійшло 49 230 586 грн. План на січень - червень 2024 року виконано на 94,6%, темп росту – 103,8%;

- «Плата за надання адміністративних послуг» (1,3% в структурі доходів загального фонду) – за січень - червень 2024 року надійшло 12 870 715 грн, що на 55,9% більше плану та на 68,6% 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 3 613 279 грн, що майже дорівнює обсягу надходжень 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 7 426 150 грн, що у 2 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 0,4% у структурі доходів загального фонду) - за звітний період 16 комунальних підприємств (47% від загального їх числа) сплатили до бюджету громади 2 473 342 грн податку на прибуток (план виконано на 255,0%, темп росту – 235,4%). 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 12 комунальних підприємств (35,3% від загального їх числа) сплатили до бюджету 1 044 002 грн частини чистого прибутку (план виконано на 282,2%, темп росту – 302,2%);

- «Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності» (0,03% в структурі доходів загального фонду) – за січень - червень 2024 року надійшло 336 131 грн, що у 4,6 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 липня 2024 року складає 0,8%.

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 340 182 518 грн (34,8% в структурі доходів загального фонду).

За даними казначейського звіту до **спеціального фонду** бюджету Білоцерківської МТГ за січень - червень 2024 року надійшло 52 158 428 грн.

За винятком власних надходжень бюджетних установ та міжбюджетних трансфертів доходи спеціального фонду склали 20 617 015 грн, що у 2,5 рази більше, ніж за відповідний період 2023 року. У тому числі, до **бюджету розвитку** надійшло 19 211 892 грн, що у 2,6 рази більше, ніж за 1 півріччя 2023 року.

За оперативними даними ГУ ДПС у Київській області сума **податкового боргу** до бюджету Білоцерківської МТГ станом на 1 липня 2024 року становить 101 140,4 тис.грн. Найбільшими складовими в структурі заборгованості є податок на нерухоме майно (41,1%), плата за землю (34,4%), єдиний податок (11,4%), ПДФО (8,7%).

За січень - червень 2024 року до бюджету Білоцерківської МТГ надійшло 244 150 602 грн **офіційних трансфертів** від органів державного управління, у тому числі: дотація на передані видатки з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 3 535 554 грн, субвенції загального фонду – 238 487 734 грн (з них 96,7% - освітня субвенція з державного бюджету), спеціального фонду – 2 127 314 грн.

**Співвідношення** складових частин доходів бюджету Білоцерківської МТГ станом на 1 липня 2024 року є таким: доходи загального фонду – 76,9%, доходи спеціального фонду – 3,9%, офіційні трансферти – 19,2%.

Виконання доходної частини бюджету Білоцерківської МТГ за 1 півріччя 2024 року:  
(грн.)

Код	Назва доходів	Затверджено міськрадою на 2024 рік	Затверджено міськрадою на 2024 рік (з урах.змін)	План на січень - червень 2024 року	Факт за січень – червень 2024 року	% виконання
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 017 200 000	1 026 419 935	490 000 000	505 869 853	103,2
11020202	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	1 810 000	1 810 000	970 000	2 473 342	255,0
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1 293 000	1 293 000	276 000	729 244	264,2
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 використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	220 000	220 000	71 000	154 092	217,0
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	13 000	13 000	5 000	5 152	103,0
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	1 050 000	1 050 000	200 000	570 000	285,0
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	275 000 000	265 000 000	128 548 895	106 530 833	82,9

	(Акцизний податок)					
14021900	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) - пальне	14 000 000	14 000 000	5 900 000	5 322 258	90,2
14031900	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) - пальне	54 000 000	54 000 000	25 000 000	29 398 385	117,6
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	125 000 000	63 648 895	39 326 369	61,8
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі 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	34 000 000	32 483 821	95,5
18010000	Податок на майно	225 000 000	233 000 000	120 285 000	126 720 588	105,4
180101-104	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	106 000 000	106 000 000	52 060 000	49 230 586	94,6
180105-109	Плата за землю	118 000 000	126 000 000	67 800 000	76 997 253	113,6
180110-111	Транспортний податок	1 000 000	1 000 000	425 000	492 749	115,9
18030000	Туристичний збір	450 000	450 000	202 500	226 918	112,1
18050000	Єдиний податок	330 000 000	368 528 902	210 128 902	213 235 012	101,5
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	1 430 000	1 430 000	370 000	1 044 002	282,2
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	460 000	869 878	189,1
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	200 000	199 044	99,5
21081700	Плата за встановлення земельного сервіту	2 100 000	2 100 000	1 130 000	1 658 293	146,8
21081800	Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі	263 500	263 500	130 000	65 568	50,4
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	17 050 000	20 050 000	8 255 000	12 870 715	155,9
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	850 000	850 000	400 000	445 216	111,3
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	15 625 000	18 625 000	7 600 000	11 962 559	157,4
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	500 000	500 000	230 000	436 010	189,6
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг...	75 000	75 000	25 000	26 930	107,7
22020400	Плата за ліцензії на провадження діяльності з організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів		1 770 000		1 775 000	
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	30 000	30 000	15 000	336 131	2240,9
22130000	Орендна плата за водні об'єкти	35 000	35 000	17 000	20 441	120,2
22090000	Державне мито	1 900 000	1 900 000	888 150	1 310 183	147,5
24060300	Інші надходження	500 000	500 000	225 000	673 631	299,4
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		98 479	
31010200	Кошти від реалізації безхазяйного майна...	10 000	10 000			
	<b>Всього загальний фонд</b>	<b>1 875 384 500</b>	<b>1 925 903 337</b>	<b>962 101 447</b>	<b>976 707 155</b>	<b>101,5</b>

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	3 535 554	3 535 554	100,0
	Субвенції всього, в тому числі:	394 462 100	402 860 844	238 487 734	238 487 734	100,0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	390 929 700	390 929 700	230 513 000	230 513 000	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	6 335 290	6 335 290	100,0
41051200			1 639 530	1 229 700	1 229 700	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		300 900	118 660	118 660	100,0
	<b>Разом загальний фонд</b>	<b>2 276 917 700</b>	<b>2 335 835 281</b>	<b>1 204 124 735</b>	<b>1 218 730 443</b>	<b>101,2</b>
19010000	Екологічний податок	1 400 000	1 400 000	657 000	808 780	123,1
24062100	Грошові стягнення за шкоду НПС	10 000	10 000	4 000	222 529	5563,2
21110000	Відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва	20 000	20 000			
50110000	Цільові фонди	600 000	600 000	270 000	373 814	138,4
	Бюджет розвитку	12 950 000	12 950 000	5 050 000	19 211 892	380,4
21010800	Дивіденди, нараховані на акції (частки) господарських товариств...	150 000	150 000	150 000		
24160100	Концесійні платежі щодо об'єктів комунальної власності	7 100 000	7 100 000	3 500 000	1 619 394	46,3
31030000	Кошти від відчуження майна	2 900 000	2 900 000		5 021 302	
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення	2 800 000	2 800 000	1 400 000	10 776 151	769,7
33010500					1 795 045	
	<b>Всього спеціальний фонд</b>	<b>14 980 000</b>	<b>14 980 000</b>	<b>5 981 000</b>	<b>20 617 015</b>	<b>344,7</b>
41033100	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України		66 333 742	27 000 000		
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету		11 093 964	11 093 964	2 127 314	19,2
25000000	Власні надходження бюджетних установ	57 459 514	57 459 514	x	29 414 099	x
	<b>Разом спеціальний фонд</b>	<b>72 439 514</b>	<b>149 867 220</b>	<b>x</b>	<b>52 158 428</b>	<b>x</b>
	<b>Разом доходи бюджету</b>	<b>2 349 357 214</b>	<b>2 485 702 501</b>	<b>x</b>	<b>1 270 888 871</b>	<b>x</b>

## 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 півріччя 2024 року виконана сумі 1 293 462 664 грн, в тому числі:

- обсяг видатків загального фонду бюджету - 1 010 338 782 грн.
- обсяг видатків спеціального фонду бюджету – 283 123 882 грн.

У загальній сумі видатків передбачений обсяг субвенцій з державного бюджету в сумі 228 775 247 грн.

## Загальний фонд

На фінансування видатків, за виключенням субвенцій з державного бюджету, (крім освітньої субвенції) направлено 1 010 276 416 грн., з яких видатки на захищені статті становлять 787 801 747 грн або 78,0 % до загального обсягу бюджету в т.ч.:

- заробітна плата з нарахуваннями – 646 260 678 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 99 214 244 грн;
- медикаменти – 108 007 грн;
- харчування – 24 013 088 грн;
- трансферти населенню – 18 205 730 грн;
- інші видатки – 222 474 669 грн.

Видаткова частина місцевого бюджету характеризується наступними даними.

КПК В	Назва видатків	План на I півріччя 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.
<b>0100</b>	<b>Органи місцевого самоврядування</b>	105 107 135		86 755 207		82,5	
<b>1000</b>	<b>Освіта</b>	629 497 316	238 369 234	581 767 075	226 585 567	92,4	95,1
<b>2000</b>	<b>Охорона здоров'я</b>	47 730 993		41 884 090		87,8	
<b>3000</b>	<b>Соціальний захист та соціальне забезпечення</b>	55 211 896		42 856 064		77,6	
<b>4000</b>	<b>Культура і мистецтво</b>	59 210 877		53 505 669		90,4	
<b>5000</b>	<b>Фізична культура і спорт</b>	43 387 854	118 660	38 021 138	62 366	87,6	52,6
<b>6000</b>	<b>Житлово- комунальне госп-во</b>	77 394 857		65 306 975		84,4	
<b>7000</b>	<b>Економічна діяльність</b>	41 675 398		30 631 305		73,5	
7426	Інші заходи у сфері електротранспорту	17 223 200		17 094 700		99,3	
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури	21 911 502		12 581 257		57,4	
7610	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	950 000		92 000		9,7	
7680	Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування	676 538		453 348		67,0	
7693	Інші заходи пов'язані з економ. діяльністю	914 158		410 000		44,9	
<b>8000</b>	<b>Інша діяльність</b>	76 527 752		44 716 259		58,4	
8110	Заходи із запобігання та ліквідації НС та наслідків стихійного лиха	13 024 094		4 680 095		35,9	
8210	Муніципальні формування з охорони громадського порядку	1 364 320		1 081 845		79,3	
8220	Заходи та роботи з мобілізаційної	430 000		25 510		5,9	

грн

	підготовки						
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	56 021 295		36 097 580		64,4	
8600	Обслуговування місцевого боргу	38 043		38 043		100,0	
8710	Резервний фонд	1 500 000					
8741	Заходи із запобігання та ліквідації НС у будівлі або споруді житл. призначення за рахунок коштів резервного фонду	1 400 000		543 186		38,8	
8775	Інші заходи за рахунок коштів резервного фонду	500 000					
8861	Надання бюджетних позичок суб'єктам господарювання	3 600 000		3 600 000		100,0	
8862	Повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання	-1 350 000		-1 350 000		100,0	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету	26 695 000		24 895 000		93,3	
	<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>	<b>1 162 439 078</b>	<b>238 487 894</b>	<b>1 010 338 782</b>	<b>226 647 933</b>	<b>86,9</b>	<b>95,0</b>

### Органи місцевого самоврядування

На утримання органів місцевого самоврядування по загальному фонду за I півріччя 2024 року використано 84 061 265 грн або 84,1 % до уточнених планових призначень.

Протягом звітної періоду на оплату праці з нарахуваннями витрачено 77 158 315 грн або 85,9 %; на оплату комунальних послуг та спожитих енергоносіїв направлено 2 652 177 грн або 68,7 %.

### Виконання бюджету за 2024 року по загальному фонду

Назва видатків	План на I півріччя 2024 року з урахуванням змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	Виконання, %
<b>Поточні видатки</b>	<b>99 911 135</b>	<b>84 061 265</b>	<b>84,1</b>
<b>Оплата праці і нарахування на заробітну плату</b>	<b>89 832 372</b>	<b>77 158 315</b>	<b>85,9</b>
<b>Використання товарів і послуг</b>	<b>9 826 932</b>	<b>6 753 380</b>	<b>68,7</b>
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 023 033	1 541 745	76,2
Оплата послуг (крім комунальних)	3 644 659	2 375 628	65,2
Видатки на відрядження	248 900	181 329	72,9
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3 859 340	2 652 177	68,7
Оплата теплопостачання	1 848 985	1 542 586	83,4
Оплата водопостачання та водовідведення	49 179	44 362	90,2
Оплата електроенергії	1 265 447	884 534	69,9
Оплата природного газу	129 161	91 701	71
Оплата інших енергоносіїв та інші комунальні послуги	566 568	88 995	15,7



Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку (оплата згідно із законодавством підготовки (перепідготовки) кадрів, підвищення кваліфікації кадрів )	51 000	2 500	4,9
<b>Інші видатки</b> (сплата державного мита, земельного податку, судових зборів за позовами)	<b>251 831</b>	<b>149 570</b>	<b>59,4</b>

### Освіта

На утримання закладів освіти та реалізацію галузевих програм по загальному фонду в I півріччі 2024 року використано 581 767 075 грн або 92,4% до уточнених планових призначень.

За рахунок державного бюджету – 228 942 604 грн , а саме:

- освітня субвенція з державного бюджету – 220 397 619 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) – 5 078 636 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) – 1 109 213 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 2 357 036 грн.( часткова оплата теплопостачання загальноосвітніх закладів).

За рахунок власних надходжень бюджету міської територіальної громади – 352 827 471 грн.

В I півріччі 2024 року на фінансування захищених статей використано 571 120 368 грн або 94,0% до планових показників.

Крім того, на реалізацію Програми розвитку системи освіти Білоцерківської міської територіальної громади на 2021-2025 роки направлено 257 428 грн або 48,8 % до планових призначень, а на Програму оздоровлення та відпочинку дітей Білоцерківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки – 656 166 грн або 94,5% до планових призначень.

грн

Назва видатків	План I півріччя 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.
<b>Всього, у т.ч.:</b>	<b>629 797 316</b>	<b>238 369 074</b>	<b>581 767 075</b>	<b>226 585 568</b>	<b>92,4</b>	<b>95,0</b>
<b>Оплата праці і нарахування на заробітну плату</b>	503 385 073	235 108 654	472 413 962	223 340 629	93,8	95,0
<b>Використання товарів та послуг</b>	121 606 194		105 108 037		86,4	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 653 829		3 643 805		32,3	
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	26 700		9 990		37,4	
Продукти харчування	23 948 266		23 220 886		97,0	
Оплата послуг (крім комунальних)	6 456 226		2 715 693		42,1	
Видатки на відрядження	29 680		10 958		37,0	
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	80 137 433		75 475 530		94,2	
Оплата теплопостачання	61 321 550		60 619 127		98,9	
Оплата водопостачання та	1 994 804		1 670 053		83,7	

водовідведення						
Оплата електроенергії	14 896 786		11 593 450		77,8	
Оплата природного газу	1 263 836		968 425		76,6	
Оплата інших енергоносіїв та інші комунальні послуги	660 457		624 475		94,6	
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм (курси підвищення кваліфікації, навчання з проведення тендерних процедур)	354 060		31 175		8,8	
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти (заробітна плата з нарахуваннями педагогам приватних закладів освіти)	3 260 420	3 260 420	3 244 939	3 244 939	99,5	99,5
Програма розвитку системи освіти на 2021-2025 роки	527 350		257 428		48,8	
Програма оздоровлення та відпочинку дітей на 2024-2026 рр	693 756		656 166		94,5	
Інші поточні видатки (сплата державного мита, земельного податку, судових зборів за позовами)	324 523		86 543		26,7	

### 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 півріччя 2024 року направлено 41 884 090 грн або 87,8 % до уточнених планових призначень за звітний період, з них:

Назва видатків	План на I півріччя 2024 року з урахуванням внесених змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	% виконання
<b>ВСЬОГО, в тому числі</b>	<b>47 730 993</b>	<b>41 884 090</b>	<b>87,8</b>
<b>Оплата праці і нарахування на заробітну плату</b>	<b>1 228 302</b>	<b>1 221 472</b>	<b>99,4</b>
<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>	<b>33 703 156</b>	<b>29 815 910</b>	<b>88,5</b>
<b>Інші видатки</b>	<b>12 799 535</b>	<b>10 846 708</b>	<b>84,7</b>
<i>0712010 Багатoproфiльна стаціонарна медична допомога населенню, в т.ч.</i>	26 455 724	23 282 145	88,0
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	25 941 584	23 108 927	89,1
інші видатки	514 140	173 218	33,7
<i>0712030 Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим, в т.ч.</i>	3 882 265	3 284 646	84,6
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3 882 265	3 284 646	84,6
<i>0712100 Стоматологічна допомога населенню, в т.ч.</i>	503 811	449 210	89,2
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	503 811	449 210	89,2
<i>0712111 Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної допомоги, в т.ч.</i>	3 128 481	2 738 511	87,5
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3 128 481	2 738 511	87,5
<i>0712151 Забезпечення діяльності інших закладів у</i>	<i>1 525 317</i>	<i>1 505 108</i>	<i>98,7</i>

грн

<i>сфері охорони здоров'я, в т.ч.</i>			
оплата праці з нарахуваннями на заробітну плату	1 228 302	1 221 472	99,4
оплата комунальних послуг та енергоносіїв	247 015	234 616	95,0
інші видатки	50 000	49 020	98,0
<i>0712152 Інші програми у сфері охорони здоров'я</i>	<i>12 235 395</i>	<i>10 624 470</i>	<i>86,8</i>

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

1. Цільова програма матеріально-технічного забезпечення КНП ЗОЗ Білоцерківської міської ради на 2022-2024 роки – 173 218 грн., або 33,7 % до планових призначень за звітний період. (КБК 0712010);

2. Міська цільова програма розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства Білоцерківської міської ради «Білоцерківське міське патологоанатомічне бюро» на 2022-2024 роки – 1 270 492 грн., або 99,4 % до уточнених планових призначень на звітний період. (КБК 0712151);

3. 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 – 1 482 818 грн., або 84,7 % до затверджених планових призначень на звітний період. (КБК 0712152);

4. Міська цільова програма профілактики стоматологічних захворювань дитячого населення Білоцерківської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 282 999 грн., або 82,6 % до планових призначень за звітний період (КБК 0712152);

5. Міська цільова програма забезпечення адаптованими молочними сумішами дітей, народжених від ВІЛ-інфікованих матерів на 2024-2025 роки – 67 176 грн, або 67,2 % до планових призначень на звітний період. (КБК 0712152);

6. 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 – 5 890 706 грн., або 92,7 % до уточнених планових призначень на звітний період. (КБК 0712152);

7. Цільова програма забезпечення жителів Білоцерківської міської територіальної громади імуноглобуліном людини нормальним для лікування в стаціонарних умовах у 2024 році – 1 763 234 грн. або 89,1% (КБК 0712152);

8. 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 – 1 137 537 грн або 66,5 % до уточненого плану за звітний період в частині виплати заробітної плати медичному персоналу військово-лікарської комісії з січня по квітень 2024року. З травня місяця заключний пакет з Національною службою здоров'я України «Медичний огляд осіб, який організовується територіальними центрами комплектування та соціальної підтримки» (КБК 0712152).

## **СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ**

На соціальний захист та соціальне забезпечення у I півріччі 2024 року використано коштів загального фонду бюджету міської територіальної громади 39 091 665 грн, що становить 76,1 % від уточнених планових призначень.

**Касові видатки на утримання установ та закладів соціального захисту становлять 24 984 697 грн або 91,3 % 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 12 399 956 грн або 90,4 % 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» – 7 722 376 грн або 91,1 %,

- надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю комунальною установою Білоцерківської міської ради «Білоцерківський центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Шанс» – 4 677 580 грн або 89,3 %.

2. На утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, а саме центру соціально-психологічної реабілітації дітей «Злагода» використано 3216451 грн або 95,6 % до уточненого обсягу планових призначень.

3. На здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення – утримання Білоцерківського міського центру соціальних служб – обсяг касових видатків становить 2 506 478 грн або 90,3 % 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 6 861 813 грн або 91,5 % до планових призначень з урахуванням змін.

Найбільша питома вага в загальній сумі видатків установ та закладів становлять захищені статті (96,1 %):

- видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату – 21 830 798 грн або 94,8 % до уточненого плану;

- видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 6 225 грн або 36,6 % до плану;

- видатки на продукти харчування – 54 885 грн або 30,6 %;

- видатки на проведення розрахунків за комунальні послуги та спожиті енергоносії – 2 107 815 грн або 83,0 %.

**В загальній сумі видатків на соціальний захист та соціальне забезпечення проводилось фінансування заходів соціального спрямування та місцевих програм галузі в сумі 14 106 968 грн, що становить 58,7 % 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 **1 410 516 грн**, які використані на:

1) інші пільги окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 254 605 грн – 48,4 % до плану (компенсація за зубопротезування – 233 713 грн – 88,8 %, проїзд міжміським транспортом один раз на рік постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи – 20 892 грн – 12,8 %);

2) пільги окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 429 425 грн – 82,4 %;

3) компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті – 726 485 грн – 85,4 %.

II. На Програму соціальної підтримки «Турбота» на 2023-2025 роки витрачено **4 984 726 грн**, а саме:

1) вирішення невідкладних питань матеріального, медичного, соціально-побутового забезпечення різних категорій жителів міської територіальної громади шляхом надання грошової допомоги – 3 332 358 грн,

2) надання щомісячної часткової компенсації відшкодування оплати житлово-комунальних послуг членам сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України – 1 101 846 грн,

3) надання міської стипендії особам, які 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» – 227 760 грн,

4) відзначення пам'ятних дат, загальнодержавних та релігійних свят – 211 795 грн,

5) одноразова адресна допомога особам, які постраждали внаслідок збройної агресії російської федерації – 100 000 грн,

6) компенсація вартості оренди житлового приміщення постраждалим внаслідок надзвичайної ситуації – 10 967 грн.

III. На Програму підтримки Захисників і Захисниць України на 2023-2025 роки витрачено **2 736 742 грн**, які були направлені 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 – 292 194 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 – 36 000 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 – 957 017 грн,

4) надання ветеранам війни та членам сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України одноразової матеріальної допомоги на проведення складних хірургічних операцій – 99 553 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) – 603 500 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,

7) грошова допомога на компенсацію витрат за послуги санаторно-курортного лікування або відпочинку дітей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України – 117 278 грн,

8) надання особам з інвалідністю внаслідок війни I групи щорічної грошової допомоги – 438 000 грн,

9) відзначення пам'ятних дат, загальнодержавних свят – 18 000 грн.

IV. На Програму соціальної підтримки осіб з обмеженням життєдіяльності на 2024-2026 роки направлено **693 259 грн** та були витрачені на надання:

1) часткової компенсації вартості медичних виробів та засобів – 400 485 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 – 268 434 грн,

4) адресна грошова допомога особам з інвалідністю I та II груп для оплати послуг за користування телефоном та радіотрансляційною точкою – 11 440 .

V. На Програму інтеграції внутрішньо переміщених осіб на 2024-2026 роки використано **391 015 грн, а саме:**

1) надання послуг з психологічної реабілітації, професійної адаптації – 236 530 грн,

2) участь у заходах спрямованих на згуртованість та розвиток – 10 500 грн,

3) надання грошової допомоги на проведення лікування, хірургічних операцій – 137 425 грн,

4) грошова допомога на дітей з числа ВПО на лікування дефектів розвитку зубів – 5 840 грн,

5) забезпечення тимчасового проживання в готелі «Рось» – 900 грн.

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 **384 777 грн**, а саме на:

1) проведення заходів – 106 233 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 – 105 544 грн,

3) надання матеріальної допомоги сім'ям та особам з числа молоді, які знаходяться під супроводом Білоцерківського міського центру соціальних служб – 173 000 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 **150 327 грн**, а саме:

- проведення заходів службою у справах дітей та центром соціальних служб – 50 067 грн,

- забезпечення функціонування тренінгового курсу «Батьківство в радість» та діяльності пунктів соціального обслуговування – 11 076 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 – 5 897 грн,

- муніципальна доплата батькам прийомних сімей для термінового влаштування дітей у розмірі одного прожиткового мінімуму – 83 287 грн.

Найменування видатків	План на I півріччя 2024 року з урахуванням внесених змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	грн
			Виконання, %
1	2	3	4
<b>Всього</b>	<b>51 391 896</b>	<b>39 091 665</b>	<b>76,1</b>
<b>Утримання установ та закладів галузі - всього, з них:</b>	<b>27 357 741</b>	<b>24 984 697</b>	<b>91,3</b>
<b>Оплата праці і нарахування на заробітну плату</b>	<b>23 026 200</b>	<b>21 830 798</b>	<b>94,8</b>
<b>Використання товарів і послуг</b>	<b>4 320 561</b>	<b>3 142 920</b>	<b>72,7</b>
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	689 060	478 556	69,5
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	17 000	6 225	36,6
Продукти харчування	179 500	54 885	30,6
Оплата послуг (крім комунальних)	751 352	440 575	58,6
Видатки на відрядження	109 660	42 044	38,3
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2 539 739	2 107 815	83,0
<i>Оплата теплопостачання</i>	<i>1 633 894</i>	<i>1 552 184</i>	<i>95,0</i>
<i>Оплата водопостачання та водовідведення</i>	<i>38 381</i>	<i>26 807</i>	<i>69,8</i>
<i>Оплата електроенергії</i>	<i>588 040</i>	<i>297 649</i>	<i>50,6</i>
<i>Оплата природного газу</i>	<i>241 070</i>	<i>215 304</i>	<i>89,3</i>
<i>Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг</i>	<i>38 354</i>	<i>15 871</i>	<i>41,4</i>
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	34 250	12 820	37,4
<b>Інші поточні видатки (оформлення ID-карток дітям</b>	<b>10 980</b>	<b>10 979</b>	<b>100,0</b>

<b>Центру «Злагода») Здійснення заходів та виконання програм міської територіальної громади - всього, у тому числі:</b>	<b>24 034 155</b>	<b>14 106 968</b>	<b>58,7</b>
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	2 458 583	2 424 310	98,6
Виконання Програми надання окремих видів пільг на 2024-2026 роки	1 897 578	1 410 516	74,3
Виконання Програми соціальної підтримки «Турбота» на 2023-2025 роки	9 131 560	4 984 726	54,6
Виконання Програми підтримки Захисників і Захисниць України на 2023-2025 роки	3 575 400	2 736 742	76,5
Виконання Програми соціальної підтримки осіб з обмеженням життєдіяльності на 2024-2026 роки	1 700 650	693 259	40,8
Виконання Програми інтеграції внутрішньо переміщених осіб на 2024-2026 роки	855 000	391 015	45,7
Виконання Програми фінансової підтримки ветеранських організацій та громадських організацій соціального спрямування на 2024-2026 роки	952 676	595 323	62,5
Виконання Програми щодо організації громадських та інших робіт тимчасового характеру на території Білоцерківської міської територіальної громади на 2024 рік	64 965	40 519	62,4
Виконання Програми сприяння соціальному становленню та розвитку молоді, підтримки сім'ї на 2021-2023 роки та на 2024 рік	762 544	384 777	50,5
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	407 500	277 354	68,1
Виконання Комплексної програми забезпечення прав дітей та підтримки сімей з дітьми в Білоцерківській міській територіальній громаді на 2023-2025 роки	247 019	150 327	60,9
Виконання Програми оздоровлення та відпочинку дітей Білоцерківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки	1 930 000	0	0,0
Виконання Програми розвитку системи освіти Білоцерківської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	50 680	18 100	35,7

### **Культура і мистецтво**

На утримання закладів культури та реалізацію галузевих програм і заходів у I півріччі 2024 року використано 54 430 478 грн або 91,9 % до уточнених планових призначень.

Питома вага захищених статей бюджету складає 93,8% до загальної суми видатків.

Протягом звітної періоду на оплату праці з нарахуваннями проведені видатки на суму 46 779 255 або 94,4% до планових призначень, на комунальні послуги та енергоносії – 3 350 050 грн або 91 % відповідно.

На реалізацію Програми розвитку культури, мистецтва, духовності та туризму на 2024-2026 роки використано 391 690 грн або 48,2% до уточнених призначень, які направлено на проведення культурно – масових заходів.

Крім того, надано фінансову підтримку Будинку органної та камерної музики в сумі 1 147 414 грн (оплата праці з нарахуваннями – 904 476 грн, оплата теплопостачання – 242 938 грн).

На виконання Програми розвитку та підтримки клубних закладів Білоцерківської міської територіальної громади на 2022-2024 роки використано 115 650 грн або 82,2% до

уточнених планових призначень.

грн			
Найменування видатків	План на I півріччя 2024 року з урахуванням внесених змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	% виконання
1	2	3	4
<b>Всього, у т.ч.:</b>	<b>58 125 877</b>	<b>53 430 478</b>	<b>91,9</b>
<b>Оплата праці і нарахування на заробітну плату</b>	<b>49 536 243</b>	<b>46 779 255</b>	<b>94,4</b>
<b>Використання товарів і послуг</b>	<b>7 237 532</b>	<b>5 352 575</b>	<b>74,0</b>
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 275 912	952 701	74,7
Оплата послуг (крім комунальних)	2 232 351	1 020 713	45,7
Видатки на відрядження	14 220	5 160	36,3
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3 681 399	3 350 050	91,0
Оплата теплопостачання	2 409 742	2 395 328	99,4
Оплата водопостачання та водовідведення	39 718	27 797	70,0
Оплата електроенергії	816 300	611 591	74,9
Оплата газопостачання	377 272	315 335	83,6
Оплата інших комунальних послуг	38 367	0	0
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку(культурно-масові заходи та видатки на навчання)	33 650	23 950	71,2
<b>Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (Органний зал)</b>	<b>1 185 382</b>	<b>1 147 414</b>	<b>96,8</b>
<b>Інші виплати населенню (в т.ч. стипендія міського голови та премія 15м.. І.С. Нечуя – Левицького)</b>	<b>154 520</b>	<b>139 050</b>	<b>90,0</b>
<b>Інші поточні видатки</b>	<b>12 200</b>	<b>12 185</b>	<b>99,9</b>

### ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

На фізичну культуру і спорт у I півріччі 2024 року використано коштів бюджету міської територіальної громади в сумі 38 021 138 грн, що становить 87,6 % до уточнених планових призначень.

**Касові видатки на утримання закладів галузі становлять 35 137 072 грн або 90,7 % до уточненого плану.** Зокрема:

- для забезпечення діяльності дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 33 953 955 грн або 91,8 % до планових призначень з урахуванням змін;
- для забезпечення діяльності міського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» – 1 183 117 грн або 67,7 %.

На захищені статті видатків витрачено 33 841 913 грн що становить 96,3 % від обсягу видатків на утримання закладів, а саме: оплату праці і нарахування на заробітну плату – 27 975 462 грн або 94,5 % до уточнених планових показників; медикаменти та перев'язувальні матеріали – 81 142 грн або 85,0 % до плану; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5 785 309 грн або 91,5 % до планових призначень з урахуванням змін.

**Із загальної суми видатків на фінансування програм та заходів з фізичної культури і спорту направлено 2 821 700 грн або 62,1 % до обсягу планових призначень.**

грн			
Найменування видатків	План на I півріччя 2024 року з	Касове виконання (за	Виконання, %



	урахуванням внесених змін	даними звіту казначейства	
1	2	3	4
<b>Всього</b>	<b>43 387 854</b>	<b>38 021 138</b>	<b>87,6</b>
<b>Утримання закладів галузі - всього, з них:</b>	<b>38 726 231</b>	<b>35 137 072</b>	<b>90,7</b>
<b>Оплата праці і нарахування на заробітну плату</b>	<b>29 607 671</b>	<b>27 975 462</b>	<b>94,5</b>
<b>Використання товарів і послуг</b>	<b>9 111 886</b>	<b>7 161 610</b>	<b>78,6</b>
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 273 570	590 604	46,4
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	95 504	81 142	85,0
Оплата послуг (крім комунальних)	1 363 559	700 045	51,3
Видатки на відрядження	14 520	1 760	12,1
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	6 323 383	5 785 309	91,5
<i>Оплата теплопостачання</i>	<i>4 152 827</i>	<i>4 112 659</i>	<i>99,0</i>
<i>Оплата водопостачання та водовідведення</i>	<i>170 390</i>	<i>103 150</i>	<i>60,5</i>
<i>Оплата електроенергії</i>	<i>1 876 850</i>	<i>1 472 441</i>	<i>78,5</i>
<i>Оплата природного газу</i>	<i>117 982</i>	<i>92 620</i>	<i>78,5</i>
<i>Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг</i>	<i>5 334</i>	<i>4 439</i>	<i>83,2</i>
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	41 350	2 750	6,7
<b>Інші поточні видатки</b>	<b>6 674</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>Субвенція з державного бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки – локації здорової України» - Оплата праці і нарахування на заробітну плату</b>	<b>118 660</b>	<b>62 366</b>	<b>52,6</b>
Заробітна плата	97 264	51 120	52,6
Нарахування на оплату праці	21 396	11 246	52,6
<b>Виконання програм міської територіальної громади - всього, у тому числі:</b>	<b>4 542 963</b>	<b>2 821 700</b>	<b>62,1</b>
<b>Виконання Програми розвитку фізичної культури та спорту в Білоцерківській міській територіальній громаді на 2022-2024 роки - всього, у тому числі:</b>	<b>4 157 588</b>	<b>2 645 265</b>	<b>63,6</b>
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань	1 190 854	509 833	42,8
- фінансова підтримка КЗ БМР «Льодовий стадіон», а саме:	2 538 734	1 801 184	70,9
<i>часткова компенсація витрат на оплату праці</i>	<i>611 980</i>	<i>604 327</i>	<i>98,7</i>
<i>проведення розрахунків за спожиту електроенергію</i>	<i>1 926 754</i>	<i>1 196 857</i>	<i>62,1</i>
- надання стипендії кращим спортсменам та їх тренерам	72 000	22 500	31,3
- надання винагород за високі досягнення спортсменам та їх тренерам	356 000	311 748	87,6
<b>Виконання Програми розвитку футболу Білоцерківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки</b>	<b>322 285</b>	<b>161 200</b>	<b>50,0</b>
<b>Виконання Програми розвитку боксу в Білоцерківській міській територіальній громаді на 2022-2024 роки</b>	<b>63 090</b>	<b>15 235</b>	<b>24,1</b>

### ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

По галузі «Житлово-комунальне господарство» за I півріччя 2024 року по загальному фонду проведені видатки в сумі 65 306 975 грн, що складає 84,4 % до уточненого плану.

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

Видатки  
на організацію та утримання об'єктів благоустрою

№ п/п	Назва видатків	План на I півріччя 2024 р з урахуванням внесених змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	% виконання
	<b>Організація благоустрою населених пунктів</b>	<b>76 594 857</b>	<b>65 246 181</b>	<b>85,2</b>
<b>1</b>	<b>Придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентар всього:</b>	300 000	198 840	66,3
<b>2</b>	<b>Забезпечення належного утримання зелених насаджень, в т.ч.:</b>	7 940 000	7 678 841	96,7
2.1	Послуги з благоустрою по утриманню зелених зон (садіння, доглядні роботи)	4 590 000	4 478 841	97,6
2.2	Обрізка дерев (формувальна, омолоджувальна, санітарна, вздовж повітряних ліній та на перехрестях), знесення дерев, видалення самосівів, видалення пеньків	3 350 000	3 200 000	95,5
<b>3</b>	<b>Організація та утримання місць поховань, в т.ч.:</b>	3 506 000	3 024 419	86,3
3.1	Поховання невідомих	204 000	136 130	66,7
3.2	Санітарна очистка, поточний ремонт, утримання кладовищ	3 302 000	2 888 289	87,5
<b>4</b>	<b>Забезпечення чистоти міста, в т.ч.:</b>	30 644 072	28 876 136	94,2
4.1	Санітарне оброблення та аналогічні послуги	30 284 072	28 570 001	94,3
4.2	Ліквідація стихійних сміттєзвалищ	360 000	306 134	85,0
<b>5</b>	<b>Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства</b>	22 603 522	15 627 888	69,1
5.1	Послуги зі стерилізації безпритульних тварин	452 502	317 546	70,2
5.2	Послуги з ліквідації надзвичайної ситуації	850 000	67 851	8,0
5.3	Судові витрати	100 000	3 028	3,0
5.4	Демонтаж незаконних тимчасових споруд	300 000	46 645	15,6
5.5	Поточний ремонт , утримання інших об'єктів благоустрою	18 794 920	14 527 999	77,3
5.6	Інші (послуги з розробки місцевого плану з управління відходами, утримання БІО та громадських туалетів, утримання системи поливу, транспортні послуги, тощо)	2 106 100	664 819	31,6
<b>6</b>	<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, всього:</b>	11 601 263	9 840 057	84,8
6.1	Електроенергія для освітлення громади	10 690 000	9 258 400	86,6
6.2	Електроенергія для світлофорів	313 524	145 588	46,4
6.3	Реактивна електроенергія	500 400	435 835	87,1
6.4	Вода для поливу насаджень	93 880	0	0
6.5	Оплата за газ до Вічного вогню	3 459	234	6,8
<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>		<b>76 594 857</b>	<b>65 246 181</b>	<b>85,2</b>

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 60 794 грн, або 7,6 % до уточнених планових призначень на звітний період.

По КПКВ 1217461 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету протягом I півріччя 2024 року по загальному фонду проведені видатки на суму 12 581 258 грн, що складає 57,4 % 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 півріччя 2024 р з урахуванням внесених змін	Касове виконання (за даними звіту казначейства)	% виконання
	<b>Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури</b>	<b>21 911 502</b>	<b>12 581 258</b>	<b>57,4</b>
<b>1</b>	<b>Придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентар всього:</b>	1 111 600	363 899	32,7
<b>2</b>	<b>Організація роботи інженерного облаштування вулично-дорожньої мережі, в т.ч.:</b>	19 821 400	12 172 097	61,4
2.1	Поточний ремонт доріг	1 511 400	237 558	15,7
2.2	Поточний ремонт прибудинкових територій	300 000	0	0
2.3	Поточний ремонт та обслуговування мостів	3 450 000	1 001 243	29,0
2.4	Послуги зі встановлення дорожніх знаків	300 000	271 799	90,1
2.5	Поточний ремонт та утримання мереж зовнішнього освітлення міста та світлофорних об'єктів	11 200 000	10 354 897	92,5
2.6	Послуги по очищенню, відновленню каналізації, відведенню, відкачуванню стічних вод та відкачуванню мулу	3 060 000	306 600	10,0
<b>3</b>	<b>Забезпечення належного утримання вулично-дорожньої мережі, в т.ч.:</b>	682 502	42 326	6,2
3.1	Надання відновлюючих робіт (послуг) щодо ліквідації аварійних ситуацій на різних об'єктах благоустрою	350 000	0	0
3.2	Послуги з різних видів ремонту і технічного обслуговування	332 502	42 326	12,7
<b>4</b>	<b>Інші видатки, в т.ч.:</b>	296 000	2 935	1,0
4.1	Розробка схеми організації дорожнього руху м Біла Церква	200 000	0	0
4.2	Оренда залізобетонних опор ЛЕП	36 000	0	0
4.3	Судові витрати	60 000	2 935	4,9
<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>		<b>21 911 502</b>	<b>12 581 258</b>	<b>57,4</b>

**Інші програми Білоцерківської МТГ та їх заходи**

За рахунок коштів загального та спеціального фонду бюджету Білоцерківської міської територіальної громади за I півріччя 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 – 75 192 грн або 6,9% до уточненого плану на звітний період (1 085 000 грн);

- Програма використання коштів передбачених в бюджеті Білоцерківської МТГ на забезпечення діяльності депутатів міської ради на 2024-2026 роки – 3 764 400 грн або 98,5% до уточненого плану на звітний період (3 820 000 грн);

- Програма розвитку земельних відносин Білоцерківської міської територіальної громади на 2024-2026 р.р. – 90 794 грн або 15,1% до уточненого плану на звітний період (602 362 грн);
- Програма розвитку електротранспорту м. Біла Церква на 2021-2025 роки – 17 666 383 грн або 98,0% до уточненого плану на звітний період (18 027 700 грн);
- Програма розвитку малого та середнього підприємництва в Білоцерківській МТГ на 2024-2026 роки – 92 000 грн або 19,6% до уточненого плану на звітний період (470 000 грн);
- Програма забезпечення діяльності комунального підприємства Білоцерківської міської ради "Муніципальна варта" на 2022-2024 рр. – 1 081 846 грн або 79,3% до уточненого плану за звітний період (1 362 320 грн);
- Програма заходів національного спротиву Білоцерківської МТГ на 2024 рік – 158 879 100 грн або 50,8% до уточненого плану за звітний період (312 924 072 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 – 1 163 047 грн або 54,3% до уточненого плану за звітний період (2 140 777 грн);
- Цільова програма захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального та воєнного характеру Білоцерківської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 29 337 763 грн або 60,1% до уточненого плану за звітний період (48 578 923 грн);
- Цільова програма «Безпечна Білоцерківська міська територіальна громада» на 2024-2025 роки – 2 693 943 грн або 34,7% до уточненого плану за звітний період (7 758 265 грн);
- Програма співфінансування робіт з капітального ремонту багатоквартирних житлових будинків м. Біла Церква на 2019-2024 роки – 462 152 грн або 92,4% до уточненого плану за звітний період (500 000 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» - 60 794 грн або 20,1% до уточненого плану за звітний період (300 000 грн);
- Програма надання безповоротної фінансової підтримки шляхом поповнення статутного капіталу КП БМР "Білоцерківтепломережа" на 2024 рік – 56 430 000 грн або 89,0% до уточненого плану за звітний період (63 409 449 грн);
- Програма надання безповоротної фінансової підтримки шляхом поповнення статутного капіталу КП БМР "Комунальник" на 2024 рік – 1 910 000 грн 100% до уточненого плану за звітний період 1 910 000 грн);
- Програма підвищення енергоефективності та впровадження заходів з енергозбереження в бюджетній сфері Білоцерківської МТГ на 2023-2025 роки – 4 537 194 грн або 100% до уточненого плану за звітний період (4 537 195 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 звітний період (5 150 000 грн);
- Комплексна програма профілактики злочинності, зміцнення законності та правопорядку на території Білоцерківської МТГ на 2024 рік – 17 700 000 грн або 100% до уточнення плану за звітний період (17 700 000 грн).
- Програма підтримки розвитку територіального сервісного центру №3242 регіонального сервісного центру ГСЦ МВС в Київській області (філія ГСЦ МВС) Головного сервісного центру МВС (на правах відділу, м. Біла Церква) на 2024 рік – 1 180 000 грн або 100% до уточненого плану за звітний період (1 180 000 грн).

Крім того, на сплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування були направлені кошти – 453 346 грн, або 67,0% до уточненого плану за звітній період (676 538 грн).

### **Спеціальний фонд**

Видатки спеціального фонду місцевого бюджету за I півріччя 2024 року при плані 833 817 078 грн. виконані на загальну суму 283 146 014 грн. за такими напрямками:

**1. Видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 27 988 690 грн з них:**

- освіта –18 857 545 грн (батьківська плата за харчування, платні послуги, плата за оренду майна, благодійні внески);
- соціальний захист та соціальне забезпечення – 156 293 грн (платні послуги, плата за оренду майна, благодійні внески);
- культура – 4 301 855 грн (батьківська плата за навчання, благодійні внески);
- фізична культура та спорт – 375 159 грн (платні послуги, плата за оренду майна, благодійні внески);
- органи місцевого самоврядування – 3 912 837 грн (платні послуги, плата за оренду майна, надходження гуманітарної допомоги);
- заходи та роботи з територіальної оборони – 385 000 грн. (благодійні внески).

**2. Видатки розвитку – 254 384 713 грн.(в т.ч. бюджет розвитку – 14 284 505 грн.)**

- житлово-комунальне господарство –22 116 626 грн; (капітальні видатки)
- будівництво та реконструкція об'єктів ЖКГ – 9 746 389 грн. (бюджет розвитку)
- реконструкція та капітальний ремонт закладів охорони здоров'я – 8 140 998 грн.
- будівництво та капітальний ремонт закладів освіти – 10 629 163 грн.
- капітальний ремонт закладів культури – 384 871 грн.
- внески до статутного капіталу комунальних підприємств – 58 501 683 грн, в тому числі КП БМР «Білоцерківтепломережа» - 56 430 000 грн, КП БМР «Комунальник» - 1 500 000 грн, КП БМР «Тролейбусне управління» - 571 683 грн;
- Програма заходів національного спротиву Білоцерківської МТГ на 2024 рік – 122 781 520 грн;
- Програма розвитку земельних відносин Білоцерківської МТГ на 2024-2026 роки – 90 794 грн;
- Програма захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального та воєнного характеру Білоцерківської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 21 992 669 грн; ( департамент ЖКГ – 15 213 237 грн, управління капітального будівництва – 6 779 432 грн.)

### **3. Цільові фонди**

За рахунок надходжень до цільового фонду Білоцерківської міської ради міської ради у I півріччі 2024 році були проведені видатки на суму 772 611 грн. або 79,2 % до уточненого плану (976 000 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» (66 700 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 півріччі 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 півріччя 2024 року по загальному та спеціальному фонду становить 228 775 247 грн або 95,0 % до уточненого плану, в тому числі:

- освітня субвенція – 225 476 254 грн;
- надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 1 109 313 грн;
- виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки – локації здорової України» - 62 366 грн.
- інші субвенції з місцевого бюджету – 2 127 314 грн. - надання фінансової підтримки Всесвітньою продовольчою програмою для реалізації проекту часткового забезпечення витрат для організації гарячого харчування учнів 1-4 класів протягом 2023/24 навчального року.

### **II. Показники міжбюджетних трансфертів наданих іншим бюджетам**

- субвенція з місцевого бюджету державному бюджету – 24 895 000 грн - на надання фінансової підтримки силам безпеки і оборони., в тому числі:
  - Програма надання фінансової допомоги військовим частинам та органам військового управління ЗСУ на 2024 рік – 3 350 000 грн;
  - Комплексна програма профілактики злочинності, зміцнення законності та правопорядку на території Білоцерківської МТГ на 2024 рік – 17 700 000 грн;
  - Програма підтримки розвитку територіального сервісного центру № 3242 регіонального сервісного центру ГСЦ МВС в Київській області (філія ГСЦ МВС) Головного сервісного центру МВС (на правах відділу, м. Біла Церква) на 2024 рік – 1 180 000 грн;
  - Цільова програма захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального та воєнного характеру Білоцерківської міської територіальної громади на 2023-2025 роки – 2 665 000 грн. (пожежним частинам)

### **Резервний фонд**

Резервний фонд бюджету Білоцерківської МТГ затверджений в сумі 5 000 000 грн.

За I півріччя 2024 року відповідно до рішення виконавчого комітету міської ради від 01.04.2024 № 255 виділено з резервного фонду місцевого бюджету кошти в сумі 3 500 000 грн, а саме:

- відновлення житлової будівлі та квартир пров. Грузинський 23 – 3 000 000 грн.
- відшкодування проживання та харчування відселених мешканців будинку – 500 000 грн.

Уточнений обсяг резервного фонду станом на 01 липня 2024 року становить 1 500 000 грн.

### **Обслуговування місцевого боргу**

За I півріччя 2024 року виплачено 38 043 грн. відсотків за користування кредитом та 1 997 858,39 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**

Кредиторська заборгованість по **загальному фонду** становить 9 436 062,07 грн, в т.ч. :

- Виконавчий комітет Білоцерківської міської ради - 28 043,67 грн,
- Управління освіти і науки Білоцерківської міської ради – 1 289 167,45 грн,
- Управління охорони здоров'я Білоцерківської міської ради – 277 396,00 грн,
- Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради – 21945,85 грн,
- Служба у справах дітей Білоцерківської міської ради - 698,00 грн,
- Управління культури і туризму Білоцерківської міської ради – 743 751,94 грн,
- Управління з питань молоді та спорту Білоцерківської міської ради – 1 038 908,07 грн,
- Департамент житлово- комунального господарства Білоцерківської міської ради- 6 036 151,09 грн

Дебіторська заборгованість по **загальному фонду** відсутня.

Кредиторська заборгованість по **спеціальному фонду** становить 18 245 886,05, в т.ч. :

- Виконавчий комітет Білоцерківської міської ради - 31 907,82 грн,
- Управління комунальної власності Білоцерківської міської ради - 345 009,00 грн,
- Управління освіти і науки Білоцерківської міської ради – 7 215 410,00 грн,
- Управління охорони здоров'я Білоцерківської міської ради – 224 400,00 грн,
- Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради – 48870,00 грн,
- Управління з питань молоді та спорту Білоцерківської міської ради – 26 395,00 грн,
- Департамент житлово- комунального господарства Білоцерківської міської ради- 9 259 337,83грн
- Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради – 1 094 556,40 грн.

Дебіторська заборгованість по **спеціальному фонду** становить 8 526 324,69 грн по Департаменту житлово- комунального господарства Білоцерківської міської ради.

Кредиторська заборгованість утворилась в зв'язку із затримкою проведення платежів Білоцерківським УДКСУ на виконання «Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 року № 590 .

Попередня оплата (дебіторська заборгованість) 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, внесеними згідно з Постановами КМУ від 02.12.2020 № 1198, від 22 липня 2020 р. № 641, від 18 квітня 2023 №396).

Начальник

Світлана ТЕРЕЩУК