



ЗОЛОТОНІСЬКА МІСЬКА РАДА

Р І Ш Е Н Н Я

від 17.05.2024 № 45-2/VIII
м. Золотоноша

Про звіт про виконання бюджету Золотоніської міської територіальної громади за I квартал 2024 року

Відповідно до ч. 4 ст. 80 Бюджетного кодексу України, керуючись п. 23 ч. 1 ст. 26 Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні”, -

міська рада вирішила:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Золотоніської міської територіальної громади за I квартал 2024 року (звіт додається):

- загальний фонд по доходах у сумі 96 203,3 тис. грн., по видатках – 93 980,1 тис. грн., з перевищенням доходів над видатками (профіцитом) в сумі 2 223,2 тис. грн.;

- спеціального фонду по доходах у сумі 2 190,3 тис. грн., по видатках – 8 900,7 тис. грн., кредитуванню – - (“мінус”) 2,0 тис. грн., з перевищенням видатків над доходами (дефіцитом) у сумі 6 708,4 тис. грн.

2. Відділу організаційного забезпечення, контролю та кадрової роботи опублікувати дане рішення в міській газеті “Златокрай” та на офіційному сайті міської ради (www.zolo.gov.ua) не пізніше, ніж у десятиденний строк з дня його прийняття.

3. Координацію роботи з виконання рішення доручити заступнику міського голови Флоренку О. А., контроль за виконанням покласти на постійну комісію міської ради з питань фінансів, цін, побутового та торговельного обслуговування, господарської діяльності (Остроглазова В.В.).

Секретар ради

Наталія СЬОМАК

ПОГОДЖЕНО

Начальник юридичного відділу

Денис СИЗЬКО

І Н Ф О Р М А Ц І Я
про стан виконання бюджету Золотоніської міської територіальної громади
за I квартал 2024 року

За підсумками роботи 3 місяців 2024 року до бюджету громади надійшло 98 393,6 тис. грн., з них мобілізовано власних доходів в сумі 77 888,4 тис. грн., або 102,7 % до затвердженого плану на 3 місяці 2024 року. Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження власних доходів до загального та спеціального фондів зменшились на 22 546,4 тис. грн., зі спадом 22,4 %, внаслідок змін передбачених законом України від 08.11.2023 №3428-IX «Про внесення змін до розділу VI Бюджетного кодексу України щодо забезпечення підтримки обороноздатності держави та розвитку оборонно-промислового комплексу України» щодо спрямування податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення військовослужбовців з місцевого бюджету до державного, що становило проти відповідного періоду минулого року 35 852,2 тис. грн. Разом з тим, в співставних умовах, без врахування надходжень в 2023 році ПДФО з військових, темп приросту становить 20,6 %, що на 13 305,8 тис.грн. більше, ніж в минулому році.

Виконання по власних доходах загального фонду бюджету до уточненого завдання за 3 місяці забезпечено на 102,6 %, перевиконання до планових призначень склало 1 946,3 тис. грн. Спад надходжень проти відповідного періоду минулого року становить 22 %. В співставних умовах, без врахування надходжень в 2023 році ПДФО з військових, темп приросту становить 23,7 %, що на 14 519,9 тис.грн. більше, ніж в минулому році.

Зокрема надходження за 3 місяці за оперативними розрахунками по власним доходам без врахування міжбюджетних трансфертів в розрізі населених пунктів склали:

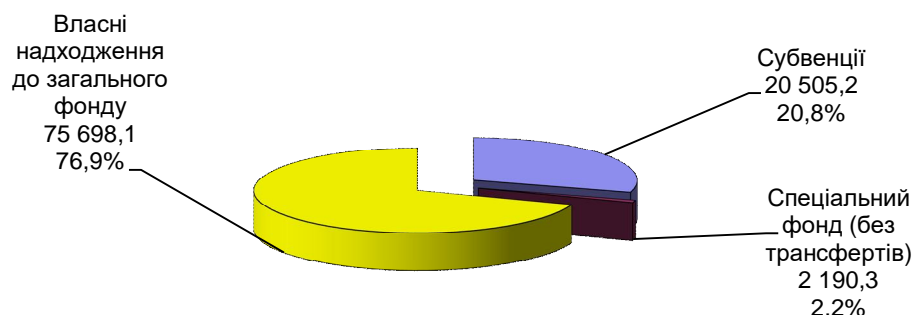
- м. Золотоноша – 65 151,2 тис. грн. (в т.ч. на 1 особу – 2 476,67 грн.);
- с. Деньги – 5 209,4 тис. грн. (в т. ч. на 1 особу – 5 023,53 грн.);
- с. Благодатне – 2 948,8 тис. грн. (в т. ч. на 1 особу – 1 069,18 грн.);
- с. Коробівка – 2 080,0 тис. грн. (в т. ч. на 1 особу – 2 234,16 грн.);
- с. Кропивна – 1 323,8 тис. грн. (в т. ч. на 1 особу – 1 518,12 грн.);
- с. Крупське – 1 175,2 тис. грн. (в т. ч. на 1 особу – 2 670,91 грн.)

Структура доходів бюджету громади за I квартал 2024 року

тис. грн.

Всього доходи – 98 393,6	
Власні та закріплені доходи – 77 888,4	Міжбюджетні трансферти – 20 505,2
Загальний фонд – 75 698,1	Субвенції – 20 505,2
Спеціальний фонд – 2 190,3	Загальний фонд – 20 505,2

**Структура доходів бюджету
за I квартал 2024 року (тис.грн.)**



Загальні показники виконання бюджету громади за 3 місяці 2024 року по складових доходів характеризуються наступним:

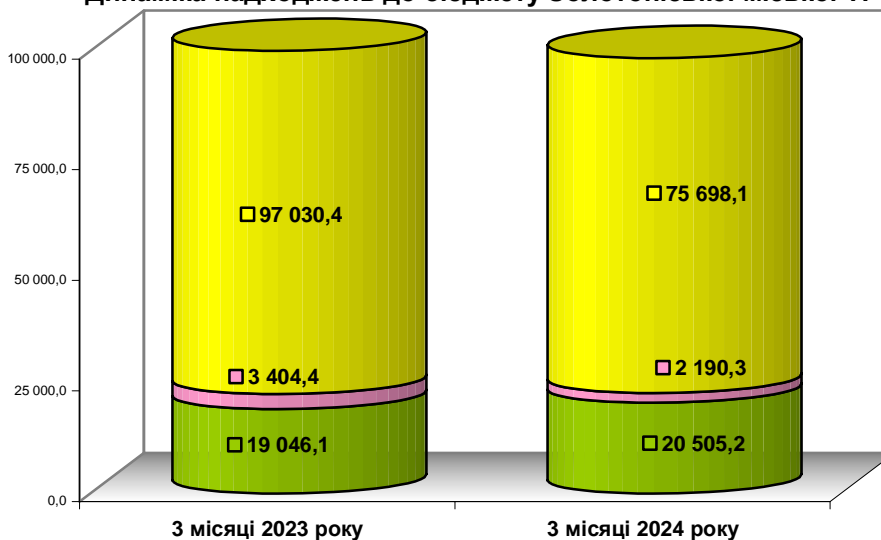
(тис. грн.)

Вид надходжень	План на 3 місяці 2024 року	Фактично надійшло	% виконання	+ , -
Власні і закріплені доходи загального фонду (без трансфертів)	73 751,8	75 698,1	102,6	1 946,3
Субвенції загального фонду	20 505,7	20 505,2	100	-0,5
Доходи спеціального фонду (без трансфертів)	2 069,6	2 190,3	105,8	120,7
ВСЬОГО	104 228,9	98 393,6	94,4	-5 835,3
в т.ч.: Загальний фонд	94 257,5	96 203,3	102,1	1 945,8
Спеціальний фонд	9 971,4	2 190,3	22,0	-7 781,1

Порівняно з відповідним періодом минулого року за 3 місяці 2024 року всього доходи (з офіційними трансфертами) до бюджету громади зменшились на 21 087,3 тис. грн. (-17,6%).

Разом з тим, в співставних умовах, без врахування надходжень в 2023 році ПДФО з військових, темп приросту становить 17,7 %, що на 14764,9 тис. грн. більше, ніж в минулому році.

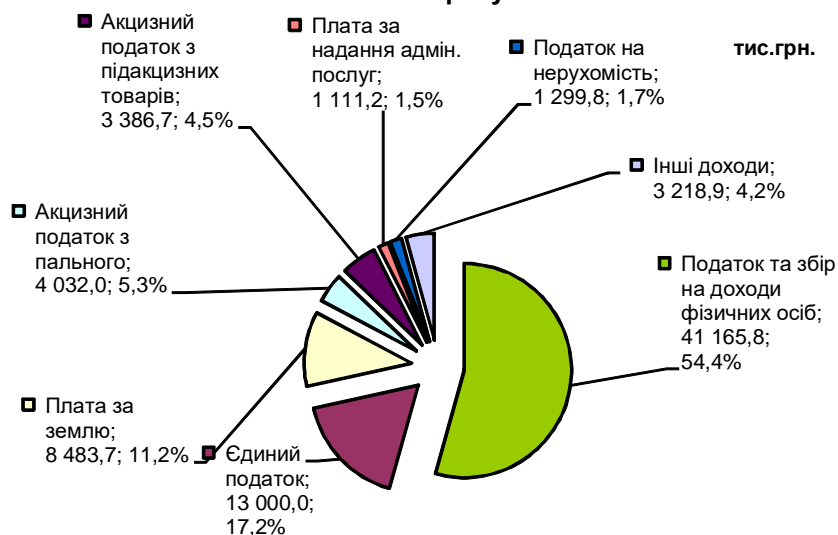
Динаміка надходжень до бюджету Золотоніської міської ТГ



■ Офіційні трансферти загального та спеціального фондів	■ Спеціальний фонд (податки)
■ Власні та закріплені доходи загального фонду	

Основні надходження до загального фонду бюджету громади забезпечують: податок та збір на доходи фізичних осіб (54,4 %), єдиний податок (17,2 %), плата за землю (11,2 %), акцизний податок з пального (5,3 %), акцизний податок з підакцизних товарів (4,5 %), інші доходи (4,2 %), податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (1,7 %) та плата за надання адміністративних послуг (1,5 %).

Структура доходів загального фонду за I квартал 2024 року



Податок та збір на доходи фізичних осіб

Бюджетоутворюючим податком у складі власних та закріплених доходів є податок та збір на доходи фізичних осіб, який надійшов до бюджету громади у сумі **41 165,8** тис. грн. (103,2 % до уточненого плану, або на 1 259,6 тис. грн. більше, зі спадом проти відповідного періоду минулого року – 42,7 %, (-30 679,4 тис. грн.)).

Надходження податку на доходи фізичних осіб, що сплачується юридичними та фізичними особами за 3 місяці 2024 року в розрізі населених пунктів склали:

- м. Золотоноша – 37 140,9 тис. грн.;
- с. Деньги – 1 458,7 тис. грн.;
- с. Крупське – 802,9 тис. грн.;
- с. Коробівка – 775,3 тис. грн.;
- с. Благодатне – 719,6 тис. грн.;
- с. Кропивна – 268,4 тис. грн.

Структура перерахування податку на доходи фізичних осіб в розрізі його окремих складових за 3 місяці 2024 року:

- податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати – **36 975,1** тис. грн., (101,4 %);
- податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата – **1 332,5** тис. грн., (122,9 %);
- за результатами річного декларування – **2 845,3** тис. грн., (119,9 %).

Місцеві податки і збори

Податковим кодексом України встановлений перелік із 4 місцевих податків і зборів, що діють на території України:

- ✓ Податок на майно, який включає в себе:
 - Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;
 - Плата за землю;
 - Транспортний податок;
- ✓ Єдиний податок;
- ✓ Туристичний збір;
- ✓ Збір за місця для паркування транспортних засобів.

За I квартал 2024 року надійшло **22 880,9** тис. грн. місцевих податків і зборів, що становить 101,3 % до затвердженого плану на відповідний період 2024 року.

В розрізі податків надходження наступні.

Плата за землю

Плати за землю за I квартал 2024 року до бюджету надійшло в сумі **8 483,7** тис. грн. (107,1 % до уточненого планового завдання на звітний період), з приростом проти

відповідного періоду минулого року +22,1 %. Орендної плати за землю з юридичних та фізичних осіб надійшло 6 312,2 тис. грн. (109,0 % до плану, з приростом проти відповідного періоду минулого року (+27,4 %)).

Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження плати за землю збільшились на 1 536,7 тис. грн.

	Факт за 3 міс. 2023 року	План на 3 міс. 2024 року	Фактично за 3 міс. 2024 року	% викон. плану на 3 міс. 2024 року	.,- до плану 3 міс. 2024 року	.,- факту 2024 до 2023	Ріст 2024 до факту 2023, %
Плата за землю	6 947,0	7 918,3	8 483,7	107,1	565,4	1 536,7	122,1
у т.ч. Земельний податок з юридичних осіб	1 550,2	1 740,0	1 830,9	105,2	90,9	280,7	118,1
Орендна плата з юридичних осіб	4 182,7	4 800,0	5 204,7	108,4	404,7	1 022,0	124,4
Земельний податок з фізичних осіб	441,3	385,0	340,6	88,5	-44,4	-100,7	77,2
Орендна плата з фіз.осіб	772,8	993,3	1 107,5	111,5	114,2	334,7	143,3

Надходження земельного податку та орендної плати з юридичних та фізичних осіб за 3 місяці 2024 року в розрізі населених пунктів:

- м. Золотоноша – 6 147,8 тис. грн.;
- с. Благодатне – 988,1 тис. грн.;
- с. Кропивна – 429,6 тис. грн.;
- с. Коробівка – 424,1 тис. грн.;
- с. Деньги – 301,0 тис. грн.;
- с. Крупське – 193,1 тис. грн.

З метою створення єдиного механізму справляння плати за землю, диференціація ставок (у відсотках в залежності від нормативно-грошової оцінки землі) для фізичних та юридичних осіб визначається в залежності від функціонального призначення земельної ділянки.

Вид цільового призначення земель зазначається згідно з Класифікацією видів цільового призначення земель, затвердженого наказом Держстандарту від 23 липня 2010 року №548.

По громаді в цілому розмір ставок за земельний податок та орендна плата за землю у відсотковому розмірі становить від 0,1 до 12,0.

Податку на майно, відмінного від земельної ділянки мобілізовано до бюджету громади в сумі **1 299,8** тис. грн. (107,2 % до уточненого завдання, проти відповідного періоду минулого року більше на 209,8 тис. грн., або на 19,2 %).

Надходження податку на майно, відмінне від земельної ділянки, з юридичних осіб за 3 місяці 2024 року в розрізі населених пунктів:

- м. Золотоноша – 971,7 тис. грн.;
- с. Благодатне – 180,3 тис. грн.;
- с. Коробівка – 60,9 тис. грн.;
- с. Деньги – 52,7 тис. грн.;
- с. Кропивна – 21,6 тис. грн.;
- с. Крупське – 12,6 тис. грн.

Так, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, як і раніше сплачують фізичні та юридичні особи, в тому числі нерезиденти, які є власниками об'єктів житлової та/або нежитлової нерухомості.

Базою оподаткування податком є загальна площа об'єкта житлової та нежитлової нерухомості, в тому числі його часток.

По громаді в цілому відсоткова ставка становить від 0,1 до 1,5 відсотка.

Транспортного податку надійшло до бюджету в сумі **20,8** тис. грн., що становить 100 % до планового завдання, проти минулого року надходження збільшились на 14,6 тис. грн. (+235,5 %), у тому числі:

- транспортний податок з юридичних осіб – у сумі 18,7 тис. грн.;
- транспортний податок з фізичних осіб – у сумі 2,1 тис. грн.

Затверджене завдання за I квартал 2024 року по **збору за місця для паркування транспортних засобів** виконано на 107,8 % і отримано **68,9** тис. грн. Проти відповідного періоду минулого року надходження зменшились на 3,3 тис. грн., або на -4,6 %.

Туристичного збору до бюджету надійшло **7,7** тис. грн., що становить 79,4 % до плану, що більше на 1,9 тис. грн., або на 32,8 % проти відповідного періоду минулого року, у тому числі:

- туристичний збір, сплачений юридичними особами – у сумі 0,5 тис. грн.;
- туристичний збір, сплачений фізичними особами – у сумі 7,2 тис. грн.

Єдиного податку за I квартал 2024 року до бюджету надійшло в сумі **13 000,0** тис. грн. (97,2 % до уточненого завдання), з приростом проти відповідного періоду минулого року на 41,3 % (+3 800,9 тис. грн.), у тому числі:

єдиного податку з фізичних осіб надійшло в сумі – **11 044,9** тис. грн. (97,7 % до уточненого завдання, проти минулого року надходження збільшились на 3 742,6 тис. грн. (+51,3 %);

єдиного податку з юридичних осіб в сумі **1 150,3** тис. грн. (90,6 % до планового завдання), що на 60,2 тис. грн. більше (+5,5 %), ніж у минулому році;

єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників – **804,8** тис. грн. (100,6 % до завдання на 3 місяці 2024 року, із зменшенням проти відповідного періоду минулого року на 1,9 тис. грн., (-0,2 %).

Із загальної суми надходжень місцевих податків питома вага єдиного податку складає 56,8 %.

Надходження єдиного податку, з юридичних та фізичних осіб за 3 місяці 2024 року в розрізі населених пунктів:

- м. Золотоноша – 10 834,8 тис. грн.;
- с. Благодатне – 837,0 тис. грн.;
- с. Кропивна – 553,8 тис. грн.;
- с. Деньги – 334,0 тис. грн.;
- с. Коробівка – 278,2 тис. грн.;
- с. Крупське – 162,2 тис. грн.

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів отримано **3 386,7** тис. грн. (96,2 % до уточненого завдання на звітний період, або на 133,3 тис. грн. менше), проти відповідного періоду минулого року приріст 67,1 % (+1 360,1 тис. грн.), у тому числі:

- 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 оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 ПКУ – у сумі **1 653,7** тис. грн., (90,9 % до уточненого завдання на звітний період), приріст проти відповідного періоду минулого року на 127,7 % (+927,4 тис. грн.);

- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) – у сумі **1 733,0** тис. грн., (101,9 % до уточненого завдання на звітний період), приріст проти відповідного періоду минулого року на 33,3 % (+432,7 тис. грн.).

Надходження по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів за 3 місяці 2024 року в розрізі населених пунктів склали:

- м. Золотоноша – 2 742,0 тис. грн.;
- с. Деньги – 325,7 тис. грн.;
- с. Благодатне – 203,0 тис. грн.;
- с. Коробівка – 81,7 тис. грн.;
- с. Кропивна – 30,6 тис. грн.
- с. Крупське – 3,7 тис. грн.

Акцизного податку з пального за 3 місяці надійшло – **4 032,0** тис. грн., у тому числі:

акцизного податку з пального (виробленого в Україні) отримано **603,6** тис. грн., (110,8 % до затвердженого завдання на звітний період), приріст проти відповідного періоду минулого року на 55,7 % (+216,0 тис. грн.);

акцизного податку з пального (ввезеного на митну територію України) отримано **3 428,4** тис. грн. (105,8 % до уточненого завдання на звітний період), приріст проти відповідного періоду минулого року на 49,2 % (+1 131,3 тис. грн.).

У порівнянні з минулим роком до бюджету отримано в цілому коштів **акцизного податку з пального** з приростом 50,2 % (+1 347,3 тис. грн.).

Податку на прибуток комунальних підприємств до бюджету надійшло 21,4 тис. грн., що у 11 разів більше проти відповідного періоду минулого року (+21,2 тис. грн.)

Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення надійшло в сумі **7,2** тис. грн., що на 4,0 тис. грн. більше до затвердженого плану на січень-березень 2024 року, (до минулого року більше на 3,3 тис. грн., з приростом 84,6 %).

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) надійшло в сумі **233,7** тис. грн., що становить 101,6 % до уточненого планового завдання на звітний період, (до минулого року більше на 15,2 тис. грн., з приростом 7,0 %).

Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових платежів за 3 місяці 2024 року становили **3 711,9** тис. грн. За січень-березень 2024 року надійшло неподаткових платежів у сумі **3 970,4** тис. грн., що складає 107,0 % до плану звітного періоду. Основні надходження забезпечили:

- **плата за надання інших адміністративних послуг** – **975,9** тис. грн., що становить 122,0 % до планового завдання на звітний період, (на 53,6 тис. грн. більше від минулого року, або на 5,8 %);

- **адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань** – **-0,2** тис. грн., на 49,0 тис. грн. менше від минулого року (-99,6%);

- **адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень** – **135,5** тис. грн., що становить 84,2 % до планового завдання на звітний період, (на 9,8 тис. грн. менше від минулого року, зі спадом -6,7 %);

- **частина чистого прибутку комунальних підприємств** надійшло в сумі **1,9** тис. грн.;

- **адміністративні штрафи та інші санкції** – **936,6** тис. грн., що становить 108,3 % до планового завдання на звітний період, до минулого року – збільшились на 490,4 тис. грн., або на +109,9 %;

- **штрафні санкції, що застосовуються відповідно до [Закону України](#) "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового,**

алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального" – 30,4 тис грн., на 25,4 тис. грн. більше до планового завдання, у порівнянні з минулим роком надходження зросли на 30,4 тис. грн.;

- плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів – 101,8 тис. грн., що становить 303,0 % до уточненого планового завдання на звітний період, зі спадом у порівнянні з відповідним періодом минулого року на 258,4 тис. грн. (-71,7%);

- адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі надійшло в сумі 8,9 тис. грн.;

- плата за оренду цілісних майнових комплексів та іншого комунального майна – 251,0 тис. грн., що становить 114,3 % до уточненого плану за 3 місяці 2024 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2023 року надходження збільшились на 40,0 тис. грн., або на +19,0 %;

- державне мито – 98,7 тис. грн., що становить 127,0 % до уточненого планового завдання на звітний період, в порівнянні з аналогічним періодом 2023 року надходження збільшились на 21,9 тис. грн., у тому числі :

- державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування надійшло в сумі 95,1 тис. грн., на 20,1 тис. грн. більше до затвердженого плану, проти минулого року надходження збільшились на 21,5 тис. грн., або на 29,2 %;

- державне мито, не віднесене до інших категорій надійшло в сумі 0,1 тис. грн.;

- державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвідок) та паспортів громадян України надійшло в сумі 3,5 тис. грн., що становить 129,6 % до затвердженого плану, проти минулого року надходження збільшилось на 0,3 тис. грн., приріст +9,4 %;

- інші надходження – 1 429,9 тис. грн., що становить 92,8 % до уточненого планового завдання на звітний період, у порівнянні з аналогічним періодом 2023 року надходження збільшились на 739,5 тис. грн., в тому числі надійшло:

- 1 185,6 тис. грн. – повернення невикористаних бюджетних коштів минулих років;

- 135,9 тис. грн. – кошти за добровільне відшкодування втрат по оренді землі;

- 63,9 тис. грн. – плати за утримання гуртожитку;

- 30,5 тис. грн. – плати за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою;

- 8,6 тис. грн. – плати за розміщення об'єктів зовнішньої реклами;

- 3,5 тис. грн. – утримання із заробітної плати 15 % згідно виконавчого провадження;

- 1,4 тис. грн. – плати за реєстраційні внески від учасників аукціонів;

- 0,3 тис. грн. – кошти від сплати самооподаткування, а саме, в розрізі населених пунктів:

с. Благодатне – 0,2 тис. грн.;

с. Коробівка – 0,1 тис. грн.;

- 0,2 тис. грн. – кошти на організацію доступу до єдиних та державних реєстрів.

Спеціальний фонд

Завдання за I квартал 2024 року по спеціальному фонду (без трансфертів) виконано на 105,8 % і до бюджету громади мобілізовано 2 190,3 тис. грн.

До бюджету розвитку в цілому за січень-березень 2024 року надійшло 450,0 тис. грн., що на 29,9 тис. грн. більше від минулого року, а саме:

- надходження коштів від продажу земельних ділянок – 450,0 тис. грн., що на 86,4 тис. грн. більше від відповідного періоду минулого року, або на +23,8 %.

За підсумками роботи 3 місяців 2024 року по природоохоронному фонду до бюджету надійшло 73,7 тис. грн., до затвердженого плану на січень-березень забезпечено на 111,5 %, перевиконання склало 7,6 тис. грн. Приріст надходжень проти відповідного періоду минулого року становить 5,6 % (+3,9 тис. грн.), а саме:

- екологічного податку надійшло 56,3 тис. грн. (85,2 % до плану), на 13,5 тис. грн. менше до відповідного періоду минулого року, зі спадом 19,3 %;

- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності в сумі 17,4 тис. грн.

Власні надходження бюджетних установ становлять – **1 666,6** тис. грн. (97,8 % до затвердженого завдання), проти відповідного періоду минулого року надходження зменшились на 1 247,9 тис. грн., або на 42,8 %.

Міжбюджетні трансферти **Міжбюджетні трансферти загального фонду**

За I квартал 2024 року до загального фонду бюджету громади надійшло **офіційних трансфертів** на загальну суму **20 505,2** тис. грн., що складає 100 % до розпису на січень-березень 2024 року, в тому числі:

- **освітня субвенція з державного бюджету – 19 838,8** тис. грн. (100 %);
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – **301,9** тис. грн., або 100 %;
- **інші субвенції з місцевого бюджету – 364,5** тис. грн., або **99,9** %, у тому числі:
 - на виконання виплати одноразової грошової допомоги в розмірі 50 тис. грн. членам сімей осіб, смерть яких пов'язана з проведенням АТО/ООС, здійсненням заходів, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку із військ агресією рф проти України – **258,3** тис. грн., (100 %);
 - пільги на медичне обслуговування, громадянам постраждалим внаслідок ЧАЕС – **87,7** тис. грн., (100 %);
 - компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, техобслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування – **8,5** тис. грн., (100 %);
 - на виплату обласних стипендій переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з базових дисциплін та II етапу конкурсу – захисту науково – дослідницьких робіт учнів – членів Малої академії наук – **7,2** тис. грн., (100 %);
 - на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – **2,8** тис. грн., (93,3 %).

Міжбюджетні трансферти спеціального фонду

За 3 місяці 2024 року до спеціального фонду бюджету громади **офіційних трансфертів** не надходило.

ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Видатки бюджету громади протягом I кварталу 2024 році в цілому складає 102 880,8 тис. грн., або 22,8% від уточнених розписом річних призначень. У порівнянні з 2023 роком обсяг фінансування збільшився на 7 278,8 тис. грн., або на 7,6 %.

Загальний фонд:

Видатки загального фонду міського бюджету виконано у сумі 93 980,1 тис. грн., або виконання склало 23,0 % від уточненого плану. У порівнянні з минулим роком обсяг видатків збільшився на 6 782,0 тис. грн., або на 7,8%.

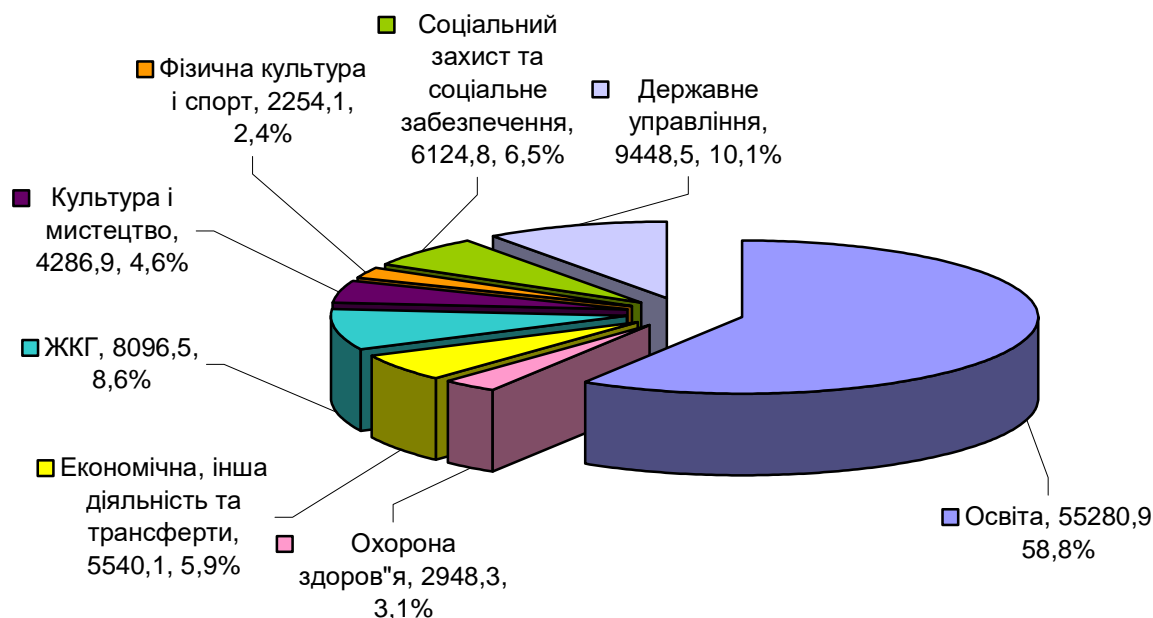
Із загального фонду на утримання установ і закладів комунального підпорядкування, фінансування міських програм і заходів спрямовано 92 576,0 тис. грн., передано міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам – 1 404,1 тис. грн. Крім того, до бюджету розвитку передано 6 639,8 тис. грн.

На захищені статті витрат використано 76 670,5 тис. грн. (або виконання складає 65,2%), що більше проти 2023 року на 9 479,7 тис. грн., або на 14,1 %. Видатки на заробітну плату склали 59 677,9 тис. грн. (виконання становить 81,5%), що більше ніж у аналогічному періоді минулого року на 5 976,7 тис. грн., медикаменти та перев'язувальні матеріали не фінансувались, продукти харчування – 2 213,2 тис. грн., (виконання становить 29,5%), що більше ніж у аналогічному періоді минулого року на 348,7 тис. грн., комунальні послуги та енергоносії – 12 802,4 тис. грн. (виконання становить 39,0%), що більше ніж у аналогічному періоді минулого року на 2 393,1 тис. грн., заходи регіональних програм – 30,7 тис. грн. (або 36,2%), що на 8,1 тис. грн. менше ніж у 2023 році, соціальне забезпечення – 846,3 тис. грн. (виконання – 37,0%), що більше ніж у аналогічному періоді минулого року на 50,1 тис. грн. та поточні трансферти – 1 100,0 тис. грн. (виконання – 64,7%), що більше ніж у аналогічному періоді минулого року на 723,1 тис. грн..

На утримання державного управління – 10,1%, освіта – 58,8%, охорона здоров'я – 3,1%, соціальний захист та соціальне забезпечення – 6,5%, культура і мистецтво – 4,6%, фізична культура і спорт – 2,4 %, житлово-комунальне господарство – 8,6%, економічна діяльність – 3,6%, інша діяльність – 0,8%, міжбюджетні трансферти іншим бюджетам – 1,5%.

Видатки загального фонду бюджету громади на утримання установ і закладів комунального підпорядкування, фінансування програм і заходів з бюджетними програмами за I квартал 2024 року

тис.грн.



0100 Державне управління

В цілому по загальному фонду освоєно видатків у сумі **9 448,6** тис. грн. (в т.ч. с.Деньги – 215,5 тис. грн., с. Благодатне – 223,5 тис. грн., с. Кропивна – 162,0 тис. грн., с.Коробівка – 243,8 тис. грн., с. Крупське – 189,6 тис. грн.), що становить 76,2 % до уточненого річного плану.

По **ТПКВКМБ 0160** "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах" на утримання управлінь та відділів виконкому міської ради використано **9 333,7** тис. грн., або 18,6 % до уточнених призначень на рік.

За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 8 200,8 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 619,8 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 170,2 тис. грн.; видатки на відрядження склали – 1,0 тис. грн.; придбання канцелярського приладдя, запасних частин до оргтехніки та автотранспорту, оплату послуг зв'язку, ремонту та обслуговування комп'ютерної техніки, експлуатаційних та транспортних послуг, та інші поточні видатки - 341,9 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 0180** "Інша діяльність у сфері державного управління" освоєно видатки у сумі **114,8** тис. грн., або 5,3 % до уточнених призначень на рік. Із загальної суми видатків використано кошти на виконання заходів передбачених:

Міською "Програмою економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2024 рік" – 53,6 тис. грн. та направлено на придбання квітів, подарунків – 7,7 тис. грн., судові витрати – 2,7 тис. грн., правова допомога - 43,2 тис. грн.;

"Програми з висвітлення діяльності Золотоніської міської ради та її виконавчих органів друкованим засобом інформації на 2023-2025 роки" – 61,2 тис. грн.

Кредиторська заборгованість та дебіторська заборгованість відсутня.

1000 Освіта

На утримання закладів освіти комунального підпорядкування використано **55 280,9** тис. грн. (в т.ч.: с.Деньги-2 277,0 тис. грн., с.Благодатне- 3 734,0 тис. грн., с.Кропивна-3 757,0 тис. грн., с.Коробівка - 2 493,0 тис. грн., с.Крупське- 1 422,0 тис. грн.), що становить 21,7 % до уточненого річного плану. У складі видатків 19 797,3 тис. грн. кошти освітньої субвенції (у тому числі: с.Деньги - 977,0 тис. грн., с.Благодатне - 1 494,0 тис. грн., с.Кропивна - 926,0 тис. грн., с.Коробівка - 1 181,0 тис. грн., с.Крупське - 610,0 тис. грн.)

По *відділу освіти виконавчого комітету Золотоніської міської ради* видатки використані у сумі **53 749,9** тис. грн., або 21,7 % до уточнених призначень звітнього року. За рахунок цих коштів утримувалися 9 дошкільних закладів, 7 загальноосвітніх шкіл, 3 НВК, 1 гімназія, 1 позашкільний навчальний заклад, 1 інклюзивно-ресурсний центр, 1 центр професійного розвитку педагогічних працівників, 1 - логопедичний пункт, централізована бухгалтерія, централізоване господарське обслуговування.

Видатки на утримання по **ТПКВКМБ 1010** “Надання дошкільної освіти” використані в сумі 13 594,3 тис. грн., що становить 19,1 % до уточненого річного плану. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 10 277,6 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 2 278,5 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 273,6 тис. грн.; видатки на харчування – 687,0 тис. грн.; поточні видатки склали - 70,2 тис. грн.; видатки на відрядження - 7,4 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 1021** “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету” видатки використані у сумі 16 595,2 тис. грн., що становить 23,6 % до уточненого річного плану. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 8 585,2 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 5620,4 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 387,3 тис. грн.; видатки на харчування – 1 489,8 тис. грн.; видатки на придбання предметів та матеріалів склали - 447,4 тис. грн.; видатки на відрядження - 56,8 тис. грн.; інші поточні видатки склали - 8,3 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 1031** “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції” видатки використані у сумі 19 797,3 тис. грн., що становить 22,3 % до уточнених призначень звітнього року (оплата праці з нарахуваннями педагогічним працівникам).

По **ТПКВКМБ 1070** “Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми” видатки використані у сумі 1 530,3 тис. грн., що становить 23,2 % до уточнених призначень звітнього року. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 1 298,2 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 204,4 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 17,2 тис. грн.; витрати на придбання предметів та матеріалів склали - 10,5 тис. грн..

По **ТПКВКМБ 1141** “Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти ” (видатки по Централізованій бухгалтерії та господарського обслуговування) видатки використані у сумі 1 454,4 тис. грн., що становить 20,0 % до уточнених призначень звітнього року. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 1 405,3 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 35,3 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 7,4 тис. грн.; видатки на придбання предметів та матеріалів склали - 4,3 тис. грн.; видатки на відрядження - 0,3 тис.грн., інші поточні видатки склали - 1,8 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 1142** “Інші програми та заходи у сфері освіти ” видатки використані у сумі 11,5 тис. грн. в тому числі 7,2 тис.грн „Інші субвенції з місцевого бюджету” на виплату обласних стипендій переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад та II етапу конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук., що становить 8,9 % до уточнених призначень звітнього року (оплата послуг(крім комунальних) 4,3 тис. грн. та виплата стипендій - 7,2 тис. грн.).

По **ТПКВКМБ 1151** “Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету ” видатки використані у сумі 17,4 тис. грн., що становить 16,3 % до уточнених призначень звітнього року. За рахунок цих коштів на оплату спожитих енергоносіїв – 16,0 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 0,5 тис. грн.; витрати на придбання предметів та матеріалів склали - 0,3 тис. грн.; витрати на відрядження - 0,6 тис. грн..

По **ТПКВКМБ 1152** “Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції” видатки використані у сумі 262,9 тис. грн., що становить 20,0 % до уточнених призначень звітнього року (оплата праці з нарахуваннями).

По **ТПКВКМБ 1160** “Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників” видатки використані у сумі 486,6 тис. грн., що становить 21,5 % до уточнених призначень звітнього року. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 407,0 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 12,3 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 60,1 тис. грн.; витрати на придбання предметів та матеріалів склали - 5,2 тис. грн., витрати на відрядження - 2,0 тис. грн.

По **відділу культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради** видатки використані у сумі 1 531,0 тис. грн., або 22,1 % до уточнених призначень звітнього року по **ТПКВКМБ 1080** “Надання спеціальної освіти мистецькими школами”. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 1 515,5 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 13,9 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 1,6 тис. грн..

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

Капітальні видатки по спеціальному фонду протягом звітнього періоду склали у сумі **965,0** тис. грн., з них:

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ здійснені у сумі 127,2 тис. грн.

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами здійснені у сумі 837,8 тис. грн., в тому числі по галузі освіта поточні видатки склали – 695,5 тис. грн.; по галузі культура поточні видатки склали – 142,3 тис. грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

2000 Охорона здоров'я

По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** спрямовано **2 948,3** тис. грн. (в т.ч. с. Деньги – 86,4 тис. грн., с. Благодатне – 221,8 тис. грн., с. Кропивна – 55,2 тис. грн., с. Коробівка – 92,7 тис. грн., с. Крупське – 28,6 тис. грн.), або 23,5 % до уточнених річних призначень.

По **ТПКВКМБ 2010** «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» освоєно видатки у сумі **1 415,4** тис. грн., або 21,4 % до уточнених річних призначень. Кошти спрямовано на фінансову підтримку багатопрофільної лікарні (“Програма розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства „Золотоніська багатопрофільна лікарня” Золотоніської міської ради на 2022-2025 роки”).

По **ТПКВКМБ 2111** «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» за рахунок **загального фонду** бюджету спрямовано кошти на утримання Центру первинної медичної (медико-санітарної) допомоги у сумі **1 532,9** тис. грн., або 25,9 % до уточнених річних призначень, з них:

"Програма розвитку та фінансової підтримки комунального підприємства «Золотоніський міський центр первинної медико-санітарної допомоги (сімейної медицини)» Золотоніської міської ради на 2022-2025 роки"- 1 344,7 тис. грн. та Програма місцевих стимулів для медичних працівників КП "Золотоніський міський центр ПМСД (СМ) Золотоніської міської ради на 2023-2025 роки – 188,2 тис. грн. Кошти спрямовано на фінансову підтримку центру первинної медико-санітарної допомоги.

Кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська заборгованість відсутня.

3000 Соціальний захист і соціальне забезпечення

На **соціальний захист населення та соціальне забезпечення** спрямовано кошти по загальному фонду – **6 124,8** тис. грн. (в т.ч. с.Деньги – 103,8 тис. грн., с.Благодатне – 187,2 тис. грн., с.Кропивна – 104,8 тис. грн., с.Коробівка – 159,7 тис. грн., с.Крупське – 66,5 тис. грн.).

У загальній сумі видатків спрямовано у сумі **5 784,3** тис. грн. по **Управлінню праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Золотоніської міської ради**, з них:

В загальній сумі видатків спрямовано субвенції у сумі:

- інші субвенції (обласний бюджет) –76,5 тис. грн.

ТПКВКМБ 3050 пільгове медичне забезпечення осіб, які постраждали внаслідок ЧАЕС – 65,3 тис. грн.;

ТПКВКМБ 3171 компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування – 8,4 тис. грн.;

(ТПКВКМБ 3090) видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – 2,8 тис. грн..

У загальному обсязі видатків найбільшу питому вагу займають видатки на утримання Золотоніського міського центру соціальної допомоги (**ТПКВКМБ 3104** "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю") на виконання міської програми "Програма соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, осіб які під час військового стану брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету України у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, малозабезпечених, соціально незахищених сімей та внутрішньо переміщених осіб Золотоніської міської територіальної громади „Турбота” на 2024 рік" – **4 603,3** тис. грн.

У загальній сумі видатків спрямовано по загальному фонду на заробітну плату з нарахуваннями – 3 590,7 тис. грн.; оплату енергоносіїв – 639,3 тис. грн.; продукти харчування – 36,4 тис. грн.; предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 249,9 тис. грн.; оплату послуг (крім комунальних) –85,4 тис. грн.; видатки на відрядження – 1,6 тис.грн.

На виконання Комплексної міської цільової програми для пільгових категорій населення міста Золотоноша на 2021 - 2025 роки – видатки склали **574,5** тис. грн.. (**ТПКВКМБ 3031, 3032, 3033, 3035**)

На **соціальний захист і соціальне забезпечення населення** профінансовані видатки в сумі **530,0** тис. грн. на виконання міської "Програми соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, осіб які під час військового стану брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету України у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, малозабезпечених, соціально незахищених сімей та внутрішньо переміщених осіб Золотоніської міської територіальної громади „Турбота” на 2024 рік":

- надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворих, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги (**ТПКВКМБ 3160**) – 224,3 тис. грн., або 24,0 % ;

- інші видатки на соціальний захист населення (**ТПКВКМБ 3242**) направлено – 305,7 тис. грн. в т.ч. відшкодування 50% абонплати за міський телефон – 0,4 тис. грн. зубопротезування пільгових категорій – 42,0 тис. грн., допомога особам, яким виповнилося 100 років – 5,0 тис. грн., виплата одноразової грошової допомоги в розмірі 50 тис. грн. (п'ятдесят тисяч гривень) членам сімей осіб, смерть яких пов'язана з проведенням АТО/ООС, здійсненням заходів, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України") в сумі 258,3 тис. грн.

По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти у сумі **246,7** тис. грн., або 10,8 % до уточнених річних призначень.

На **соціальний захист і соціальне забезпечення населення** профінансовані видатки в сумі **246,7** тис. грн. на реалізацію:

- видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни (**ТПКВКМБ 3090**) направлено – **100,0** тис. грн. на виконання "Програми соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, осіб які під час військового стану брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету України у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, малозабезпечених, соціально незахищених сімей та внутрішньо переміщених осіб Золотоніської міської територіальної громади „Турбота” на 2024 рік";

- інші видатки на соціальний захист населення (**ТПКВКМБ 3242**) направлено – **96,7** тис. грн., або **7,5** %, в т.ч. на виконання міських програм:

"Програма соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, осіб які під час військового стану брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету України у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, малозабезпечених, соціально незахищених сімей та внутрішньо переміщених осіб Золотоніської міської територіальної громади „Турбота” на 2024 рік” – **96,7** тис. грн., які направлено на надання матеріальної допомоги (на лікування, поховання) – **70,8** тис. грн., відшкодування витрат по навчанню в музичній школі – **15,9** тис. грн., матеріальна допомога у зв'язку з пожежею - **10,0** тис. грн.;

- надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість (**ТПКВКМБ 3192**) спрямовано **50,0** тис. грн., або **23,8** %, з них на виконання міської програми "Турбота":

- фінансова підтримка діяльності спілки Афганістану – **50,0** тис. грн.

По *управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради* використані кошти у сумі **102,2** тис. грн., що становить **25,6** %.

(**ТПКВКМБ 3090**) направлено видатки на послуги з обслуговування автомобільним транспортом (перевезення загиблих та поранених військовослужбовців) – **3,2** тис. грн. на виконання "Програми соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, осіб які під час військового стану брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету України у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, малозабезпечених, соціально незахищених сімей та внутрішньо переміщених осіб Золотоніської міської територіальної громади „Турбота” на 2024 рік”;

(**ТПКВКМБ 3230**) направлено видатки на забезпечення деревним паливом (колотими дровами) в розмірі **5** складометрів на одне домоволодіння у сумі **99,0** тис. грн. ("Програма підтримки внутрішньо переміщених та/або евакуйованих осіб, що тимчасово проживають на території Золотоніської територіальної громади на 2022-2024 р.").

Кредиторська заборгованість та дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду протягом звітного періоду склали у сумі **581,3** тис. грн., з них:

- за рахунок коштів, наданих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами зі спеціального фонду міського бюджету – **94,1** тис. грн.;

- за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ – **343,8** тис. грн.;

- бюджет розвитку – **143,4** тис. грн. (Придбання реабілітаційного широкого столу для терапії з електричним регулюванням)

Кредиторська становить та дебіторська заборгованість відсутня.

4000 Культура і мистецтво

Видатки по відділу культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради на виконання "Програми розвитку культури Золотоніської територіальної громади на 2023-2025 роки" протягом звітного періоду склали **4 286,9** тис. грн. (в т.ч. с.Деньги - **59,2** тис. грн., с.Благодатне - **44,1** тис. грн., с Кропивна - **58,0** тис. грн., с.Коробівка - **68,7** тис. грн., с.Крупське - **38,5** тис. грн.), або **25,1** % до уточненого плану за звітній рік.

Видатки на утримання по **ТПКВКМБ 4030** "Забезпечення діяльності бібліотек" використані в сумі **706,4** тис. грн., що становить **26,0** % до уточнених призначень звітного року. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано **536,4** тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – **168,4** тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – **1,6** тис. грн.

По **ТПКВКМБ 4040** "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" видатки використані у сумі **227,5** тис. грн., що становить **25,3** % до уточнених призначень звітного року. За

рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 161,7 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 60,8 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 5,0 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 4060** "Забезпечення діяльності палаці і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" видатки використані у сумі 3 067,7 тис. грн., що становить 24,9 % до уточнених призначень звітнього року. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 2 608,4 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 450,8 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 6,8 тис. грн.; видатки на придбання предметів та матеріалів склали - 1,7 тис. грн..

По **ТПКВКМБ 4081** "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" видатки використані у сумі 255,3 тис. грн., що становить 23,1 % до уточнених призначень звітнього року. За рахунок цих коштів на оплату праці з нарахуваннями використано 250,0 тис. грн.; на оплату спожитих енергоносіїв – 4,2 тис. грн.; на оплату послуг (крім комунальних) – 1,1 тис. грн.

По **ТПКВКМБ 4082** "Інші заходи в галузі культури і мистецтва" видатки використані в сумі 30,0 тис. грн., що становить 100 % до уточнених призначень звітнього року. За рахунок цих коштів було профінансовано надання премії до дня народження І.С.Дробного - 30 тис. грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду протягом звітнього періоду склали у сумі 36,5 тис. грн., з них:

- за рахунок коштів, наданих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами зі спеціального фонду міського бюджету – 18,9 тис. грн.;

- за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ - 17,6 тис. грн.;

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

5000 Фізична культура і спорт

На фінансування **закладів та заходів фізичної культури і спорту** спрямовано кошти загального фонду – **2 254,1** тис. грн., або виконання складає 22,4 % до уточнених річних призначень. (Програма розвитку фізичної культури і спорту та функціонування спортивних споруд Золотоніської територіальної громади на 2022-2026 роки).

По **виконавчому комітету Золотоніської міської ради** використані кошти в сумі 346,1 тис. грн., або 19,5 % до уточнених призначень на рік. Кошти направлено на "Програму розвитку фізичної культури і спорту та функціонування спортивних споруд Золотоніської територіальної громади на 2022-2026 роки" **ТПКВКМБ 5011** – 3,6 тис. грн. (проведення навчально-тренувальних зборів і змагань), **ТПКВКМБ 5041** – 342,5 тис. грн. (фінансова підтримка районного ФОП «Колос»).

По **відділу освіти виконавчого комітету Золотоніської міської ради** із загальної суми видатків на утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл **ТПКВКМБ 5031** на виконання "Програми розвитку фізичної культури і спорту та функціонування спортивних споруд Золотоніської територіальної громади на 2022-2026 роки" направлено 1 908,0 тис. грн., або 23,0 % до уточненого плану за рік, з них на заробітну плату з нарахуваннями – 781,0 тис. грн., оплата енергоносіїв – 1 096,1 тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 7,0 тис. грн., придбання предметів та матеріалів – 23,9 тис. грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

По **відділу освіти виконавчого комітету Золотоніської міської ради** капітальні видатки по спеціальному фонду **ТПКВКМБ 5031** протягом звітнього періоду склали у сумі **52,9** тис. грн., з них:

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами здійснені у сумі 52,9 тис. грн..

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6000 Житлово-комунальне господарство

По видатках *житлово-комунального господарства* спрямовано коштів з міського бюджету в сумі **8 096,5** тис. грн., (в т.ч. с.Деньги – 263,9 тис. грн., с.Благодатне – 296,9 тис. грн., с.Кропивна – 210,1 тис. грн., с.Коробівка – 517,4 тис. грн., с.Крупське - 121,0 тис. грн.), що становить 40,1 % до уточнених річних призначень, з них:

По *виконавчому комітету Золотоніської міської ради* використані кошти в сумі **120,0** тис. грн., або 47,6 % до уточнених призначень на рік. Кошти направлено по **ТПКВКМБ 6086** відповідно до Програми повного та часткового забезпечення службовим та іншим житлом спеціалістів дефіцитних професій у Золотоніській територіальній громаді на 2022-2025 роки (компенсація оренди житла лікарям).

По *управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради* на видатки житлово-комунального господарства спрямовано коштів з міського бюджету в сумі **7 976,5** тис. грн., що становить 40,0 % до уточнених річних призначень, з них:

ТПКВКМБ 6011 – 26,0 тис. грн., в т.ч.:

Відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2024 – 2025 роки" у сумі 26,0 тис. грн. послуги з технічного обслуговування обладнання котельні, що знаходиться за адресою м. Золотоноша вул. Привокзальна, 11 – 9,5 тис. грн., енергоносії ж/б по вул. Благовіщенська, 9 та гуртожитку по вул. Привокзальна, 11 – 16,5 тис. грн.;

ТПКВКМБ 6013 – 48,2 тис. грн. відповідно до " Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2024 – 2025 роки" (Послуги з обслуговування автомобільним транспортом для промивки самопливної мережі каналізації та відкачування збірного резервуару накопичення рідких побутових відходів в с. Благодатне).

ТПКВКМБ 6017 – 266,2 тис. грн. в т.ч.:

відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2024-2025 роки" у сумі **415,2** тис. грн. (виготовлення технічного паспорту, проведення незалежної оцінки нежитлових приміщень тощо – 36,8 тис. грн., відшкодування енергоносіїв – 229,4 тис. грн.).

ТПКВКМБ 6030 освоєно **7 321,6** тис. грн. в т.ч.:

відповідно до "Програми реформування і розвитку житлово – комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2024 – 2025 роки" – **7 236,9** тис. грн.: придбання товарів, обладнання – 146,4 тис. грн., забезпечення облаштування та утримання окремої території (парків, зони відпочинку "Фонтани", полігону ТПП, кладовищ, тощо) – 2 317,5 тис. грн., утримання в належному стані об'єктів дорожнього господарства – 450,8 тис. грн., технічне обслуговування освітлення громадських місць та світлофорів – 1 177,2 тис. грн., утримання в належному рівні зеленої зони населеного пункту та поліпшення його екологічних умов – 528,6 тис. грн., утилізація та захоронення відходів – 1 329,0 тис. грн., забезпечення виготовлення експертних висновків, ПКД, отримання юридичних послуг для утримання об'єктів благоустрою – 47,6 тис.грн., енергоносії – 1 236,6 тис. грн., рентна плата – 3,2 тис. грн.

відповідно до Програми забезпечення правопорядку та профілактики злочинності на 2021-2025 року - **84,7** тис. грн. (сервісне обслуговування систем відео спостереження).

ТПКВКМБ 6071 "Програма відшкодування різниці в тарифах на послуги з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, послуги з поводження з побутовими відходами по КП "Міський водоканал" для споживачів Золотоніської територіальної громади у 2024 році" виконано – **314,5** тис. грн. (відшкодування різниці в тарифах централізованого водопостачання та водовідведення).

Станом на 01.04.2024 року дебіторська заборгованість становить та кредиторська заборгованість відсутня.

7000 Економічна діяльність

За напрямком Економічна діяльність використано кошти загального фонду міського бюджету у сумі **3 367,4** тис. грн., або 56,8 % уточнених річних призначень.

По *управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради* освоєно видатки на транспорт, транспортну інфраструктуру,

дорожнє господарство в сумі **3 376,4** тис. грн., виконання складає 58,5 % до уточнених річних призначень.

„Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2024-2025 роки”:

По (**ТПКВКМБ 7461**) – 3 376,4 тис. грн. (ПКД та експертиза по об’єкту «Поточний дрібний ремонт вулиць»). ("Програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2024-2025 роки").

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

За напрямком Економічна діяльність використано кошти спеціального фонду міського бюджету у сумі **2 548,5** тис. грн., або 53,3 % уточнених річних призначень.

"Програмою економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2024 рік" освоєно видатки:

По *управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради* освоєно видатки на транспорт, транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство - в сумі **2548,5** тис. грн. ("Програма економічного та соціального розвитку Золотоніської територіальної громади на 2024 рік").

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

8000 Інша діяльність

За напрямком інша діяльність використано кошти загального фонду бюджету громади у сумі **768,6** тис. грн., або 32,6 % уточнених річних призначень.

По *виконавчому комітету Золотоніської міської ради* використані кошти у сумі **768,6** тис. грн.

На виконання Комплексної програми функціонування та розвитку системи цивільного захисту, забезпечення пожежної та техногенної безпеки Золотоніської територіальної громади на 2021 - 2025 роки по **ТПКВКМБ 8120** кошти направлено на заходи з організації рятування на водах у сумі 6,6 тис. грн.

На виконання Програми підтримки Збройних Сил України, інших військових та добровольчих формувань у Золотоніській територіальній громаді на 2024 рік по **ТПКВКМБ 8240** кошти направлено у сумі 586,2 тис. грн.

По *управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради* по **ТПКВКМБ 8110** освоєно видатки на придбання матеріалів для проведення ремонтних робіт, пов’язаних із експлуатацією системи теплопостачання по вул. Миколаївській від котельні, що розташована по вул. Гоголя,7 у сумі 175,9 тис. грн. (Комплексна програма функціонування та розвитку системи цивільного захисту, забезпечення пожежної та техногенної безпеки Золотоніської територіальної громади на 2021 - 2025 роки).

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

За напрямком Інша діяльність використано кошти спеціального фонду міського бюджету у сумі **4 636,6** тис. грн., або 18,7 % уточнених річних призначень.

По *виконавчому комітету Золотоніської міської ради* використані кошти у сумі **4 636,6** тис. грн. на виконання Програми підтримки Збройних Сил України, інших військових та добровольчих формувань у Золотоніській територіальній громаді на 2024 рік по **ТПКВКМБ 8240**.

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Міжбюджетні трансферти

За звітний період по загальному фонду перераховано міжбюджетні трансферти з бюджету Золотоніської міської територіальної громади іншим бюджетам у сумі 1 404,1 тис. грн. (при плані – 1 700,8 тис. грн.), або 82,6%, а саме: інші субвенції з місцевого бюджету по **ТПКВКМБ 9770** в сумі 1 100,0 тис. грн. та субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання

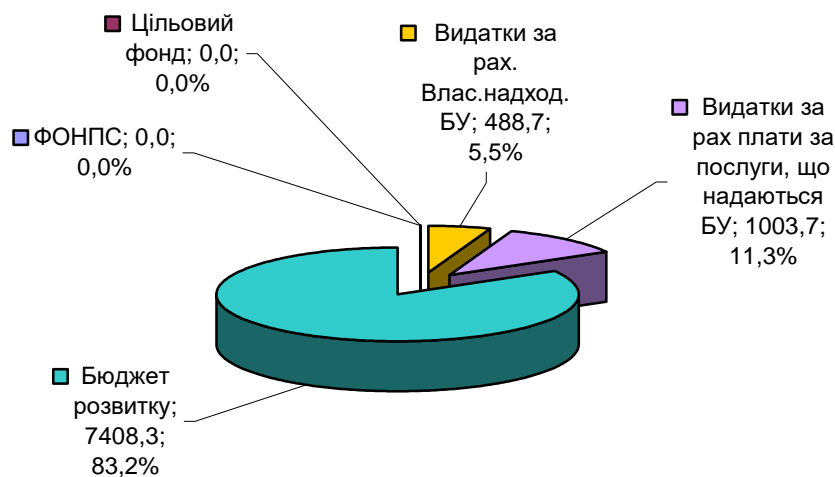
програм соціально-економічного розвитку регіонів **ТПКВКМБ 9800** в сумі 304,1 тис. грн.

По спеціальному фонду перераховано субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів **ТПКВКМБ 9800** в сумі 79,7 тис. грн.

4.3. СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Видатки спеціального фонду в сумі **8 900,7** тис. грн.(звітний 2023 – 8 403,9 тис. грн.) при уточненому річному плані 42 304,8 тис. грн., або виконання становить 21,0 %.

Напрямки використання коштів спеціального фонду бюджету громади за I квартал 2024 року (тис.грн.)



Видатки власних надходжень бюджетних установ

За рахунок власних надходжень бюджетних установ зі спеціального фонду міського бюджету профінансовано **488,7** тис. грн. видатків, у т.ч. по закладах освіти – 127,3 тис. грн., соціальному захисту та соціального забезпечення – 343,8 тис. грн. та культури і мистецтва – 17,6 тис. грн.

За рахунок коштів, наданих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами зі спеціального фонду міського бюджету профінансовано **1 003,7** тис. грн. видатків, у тому числі по закладах освіти – 837,8 тис. грн., соціальному захисту та соціального забезпечення - 94,1 тис. грн., культура і мистецтво – 18,9 тис. грн. та фізичній культурі і спорту – 52,9 тис. грн.

Бюджет розвитку

Ресурс бюджету розвитку міського бюджету склав **7 408,3** тис. грн. при уточненому річному плані 36 130,0 тис. грн., або виконання становить 20,5 %, (звітний 2023 – 5458,7 тис. грн.)

Кошти, передані із загального фонду бюджету – 6 639,8 тис. грн.

Серед найбільших за обсягом капітальних вкладень об'єкти:

Фінансова підтримка для забезпечення потреб особового складу військових частин – 4 636,6 тис. грн.;

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програми соціально - економічного розвитку регіонів на придбання товарно-матеріальних цінностей для військової частини А1402 на суму 79,7 тис. грн.;

Придбання реабілітаційного широкого столу для терапії з електричним регулюванням (в комплекті видвижне шасі) для забезпечення функціонування відділення медико-соціальної

реабілітації та надання повноцінної реабілітаційної допомоги військовослужбовцям на суму 143,4 тис. грн.;

Внески до статутного фонду КП «Міський водоканал» у сумі 2548,5 тис. грн.

Охорона навколишнього природного середовища

На 2024 рік затверджений план на виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища спеціального фонду - 228,2 тис. грн., Протягом звітного періоду касові видатки не проводились.

Кредитування

Протягом поточного року до міського бюджету повернуто кредити, надані молодим сім'ям на придбання житла, в сумі 2,0 тис. грн.

Фінансування

Бюджетом Золотоніської міської територіальної громади протягом звітного періоду 2024 року розміщено кошти загального фонду міського бюджету на депозит в сумі 7000,0 тис. грн., а також розміщено 4999,5 тис. грн. тимчасово вільних коштів бюджету шляхом придбання державних цінних паперів-військових облігацій внутрішньої державної позики. За звітний період за розміщення коштів отримано доходу сумі 101,8 тис. грн.

В зв'язку з невиконанням розрахункових показників обсягів кошика доходів у минулих роках, визначених у законі про Державний бюджет України, міським бюджетом отримано середньострокову безвідсоткову позику. Залишок непогашеної середньострокової безвідсоткової позики склав на 01.01.2014 – 3 299,8 тис. грн. (погашено у 2014 – 1 626,8 тис. грн.) та 01.01.2015, 01.01.2016, 01.01.2017, 01.01.2018, 01.01.2019, 01.01.2020, 01.01.2021, 01.01.2022, 01.01.2023, 01.01.2024 та 01.04.2024 – 1 673,00 тис. грн.

Заборгованість бюджетних установ

По загальному фонду станом на 01.04.2024 року існує дебіторська заборгованість у сумі 152,3 тис. грн., а саме: оплата комунальних послуг, енергоносіїв – 143,5 тис. грн.(УЖКГ) та поточні видатки – 8,8 тис. грн.(відділ культури). Кредиторська заборгованість відсутня.

По спеціальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Начальник фінансового управління

Олена КОВАЛЕНКО