В**иконання бюджету Хмільницької міської територіальної громади**

**за січень 2024 року**

За січень 2024 року загальний обсяг бюджету складає 38659,3 тис. грн (з урахуванням трансфертів).

До загального фонду бюджету надійшло 35181,8 тис. грн, з них:

- міжбюджетні трансферти склали 9497,9 тис. грн;

- податки та інші платежі – 25683,9 тис. грн, або 101,5 % плану за звітний період. Понад план надійшло 377,4 тис. грн.

Обсяг надходження податку та зборів на доходи фізичних осіб склав 11959,3 тис. грн, або 93,3 % плану звітного періоду.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів   надійшло 2,3 тис. грн.

Акцизного податку на пальне надійшло 935,1 тис. грн.

Акцизного податку з реалізації виробниками та/або імпортерами у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та тютюнових замінників надійшло 426,0 тис. грн.

Акцизного податку з реалізації суб´єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшло 470,0 тис. грн.

Податку на майно надійшло 6241,4 тис. грн, або 106,3 %. У складі податку на майно надійшло плати за землю – 4378,4 тис. грн, податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки – 1830,1 тис. грн, транспортного податку – 32,9 тис. грн.

Надходження від туристичного збору склали 8,0 тис. грн.

Єдиного податку надійшло 5251,4 тис. грн, або 116,7 % плану звітного періоду, в т.ч. (єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників становить 669,0 тис. грн).

Адміністративних штрафів та штрафних санкцій надійшло 18,2 тис. грн.

Плати за встановлення земельного сервітуту надійшло 4,3 тис. грн.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 235,7 тис. грн, або 70,7% плану звітного періоду.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності склали 3,1 тис. грн.

По державному миту надходження склали 0,9 тис. грн.

Орендна плата за водні об'єкти надходження склали 26,4 тис. грн.

Інші надходження склали 50,1 тис. грн (в тому числі плата за тимчасове користування місцем, що перебуває у комунальній власності для розміщення конструкцій зовнішньої реклами в сумі 19,9 тис. грн).

Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування надійшло 51,7 тис. грн.

До спеціального фонду міського бюджету за січень 2024 року надійшли податки та інші платежі в сумі 3477,5 тис. грн, в тому числі:

- екологічного податку надійшло 38,5 тис. грн;

* до бюджету розвитку надійшло 1755,2 тис. грн (кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення у сумі - 1210,2 тис. грн, кошти від відчуження майна у сумі 545,0 тис. грн);
* власних надходжень бюджетних установ зараховано 1683,8 тис. грн.

Видатки міського бюджету за січень 2024 року проведені в сумі 27852,0 тис. грн, що на 3036,5 тис. грн, або на 12,2 % більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) становить 5,9 %.

Видатки загального фонду бюджету за звітний період становлять 26491,1 тис. грн. Проти аналогічного періоду 2023 року вони збільшилися на 1746,3 тис. грн, або на 7,1 %. Рівень виконання річного плану (зі змінами) становить 5,9 %.

Видатки спеціального фонду міського бюджету становлять 1360,9 тис. грн. Проти аналогічного періоду 2023 року вони збільшилися на 1290,1 тис. грн. Рівень виконання річного плану (зі змінами) становить 7,0 %.

Із загального обсягу видатки за захищеними статтями проведені в сумі 24754,3 тис. грн, або 93,4 % видатків загального фонду, з них:

- оплата праці працівників бюджетних установ

з нарахуваннями на заробітну плату - 24070,2 тис. грн;

- оплата послуг (крім комунальних) 1,1 тис. грн;

- продукти харчування - 194,9 тис. грн;

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 364,2 тис. грн;

- дослідження і розробки, окремі заходи

по реалізації державних (регіональних) програм - 8,0 тис. грн;

- соціальне забезпечення - 115,9 тис. грн.

На освітянську галузь за січень 2024 року використано 16979,1 тис. грн бюджетних коштів або 61,0 % загального бюджету, що на 2064,7 тис. грн, або на 13,8 % більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 6,1 %.

1009,0 тис. грн, або 3,6 % загального бюджету, складають видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення населення, що на 216,1 тис. грн, або на 17,6 % менше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 4,2 %.

На утримання органів місцевого самоврядування використано 5706,2 тис. грн, або 20,5 % загального бюджету, що на 154,6 тис. грн менше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання запланованого обсягу річного плану (зі змінами) – 7,4 %.

469,6 тис. грн складають видатки на охорону здоров’я, або 1,7 % загального бюджету. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 2,0 %.

Видатки на культурно - освітні заклади та заходи проведені в сумі 2821,3 тис. грн, або 10,1 % загального бюджету, що на 1741,0 тис. грн більше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 10,6 %.

На проведення фізкультурно - спортивних заходів та утримання дитячо-юнацької спортивної школи використано 262,3 тис. грн, або 0,9 % загального бюджету, що на 53,4 тис. грн менше аналогічного показника 2022 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) –3,7 %.

595,9 тис. грн бюджетних коштів використано на житлово-комунальне господарство, будівництво, дорожній фонд, програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю, або 2,1 % загального бюджету що на 767,2 тис. грн менше аналогічного показника 2023 року. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 1,8 %.

8,6 тис. грн бюджетних коштів, або 0,1 % загального бюджету, використано на захист населення і територій від надзвичайних ситуацій. Рівень виконання річного плану (зі змінами) – 3,4 %.

Станом на 01.02.2024 року рахується неповернута безвідсоткова середньострокова позичка в сумі 600,0 тис. грн, отримана в 2012 році за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку.

Дебіторська заборгованість по видатках бюджетних установ по загальному фонду міського бюджету станом на 01.02.2024 року становить 168,2 тис. грн, з них:

- в сумі 2,4 тис. грн, яка виникла, через віднесення бюджетними установами на витрати майбутніх періодів передплати періодичних видань на 2024 рік;

- в сумі 165,8 тис. грн, що виникла в зв’язку з перерахуванням бюджетними установами в грудні 2023 року авансової проплати за природний газ, термін закриття якої січень 2024 року .

Кредиторська заборгованість по видатках бюджетних установ з загального фонду місцевого бюджету станом на 01.02.202 року складає 231,6 тис. грн, термін оплати якої не настав, з них:

по виплаті заробітної плати педагогічним працівникам Управління освіти, молоді та спорту Хмільницької міської ради в сумі 143,8 тис.грн;

по нарахуваннях на заробітну плату в сумі 24,5 тис.грн;

по придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря в сумі 56,7 тис. грн;

по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 4,0 тис. грн;

по субсидіях та поточних трансфертах підприємствам (установам, організаціям) в сумі 2,6 тис.грн.

Дебіторська заборгованість по доходах спеціального фонду міського бюджету станом на 01.02.2024 року становить 15,7 тис. грн, з них:

- по виконавчому комітету Хмільницької міської ради за КПКВКМБ 0210150 в сумі 0,05 тис. грн, що виникла внаслідок несвоєчасної сплати орендарями орендної плати;

по Управлінню освіти, молоді та спорту Хмільницької міської ради:

* за КПКВКМБ 0611010 в сумі 6,0 тис. грн, що виникла внаслідок несвоєчасної сплати батьківської плати за відвідування ДНЗ;
* за КПКВКМБ 0611021 в сумі 2,1 тис. грн, що виникла внаслідок несвоєчасної сплати батьківської плати за відвідування дітьми НВК.

- по КПНЗ Хмільницькій школі мистецтв за КПКВКМБ 1011080 в сумі 7,55 тис. грн, що виникла внаслідок несвоєчасної оплати за послуги з навчання дітей.

Дебіторська заборгованість по видатках спеціального фонду міського бюджету станом на 01.02.2024 року відсутня.

Кредиторська заборгованість по доходах спеціального фонду місцевого бюджету станом на 01.02.2024 року становить 580,6 тис. грн, а саме:

по Управлінню освіти, молоді та спорту Хмільницької міської ради:

- за КПКВКМБ 0611010 в сумі 489,5 тис. грн, що виникла внаслідок авансової оплати батьків за відвідування дітьми ДНЗ;

- за КПКВКМБ 0611021 в сумі 81,0 тис. грн, що виникла внаслідок авансової оплати батьків за відвідування дітьми НВК;

по відділу культури і туризму Хмільницької міської ради:

- за КПКВКМБ 1011080 по КПНЗ Хмільницькій школі мистецтв в сумі 10,1 тис. грн, що виникла внаслідок авансової проплати за послуги з навчання дітей.

Кредиторська заборгованість, по видатках спеціального фонду бюджету, станом на 01.02.2024 року становить 1,9 тис.грн по відділу культури і туризму Хмільницької міської ради, за придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар (КПНЗ Хмільницькій школі мистецтв).

*Фінансове управління Хмільницької міської ради*