

## Інформація

### про виконання дохідної частини бюджету міської ради за 2024 рік

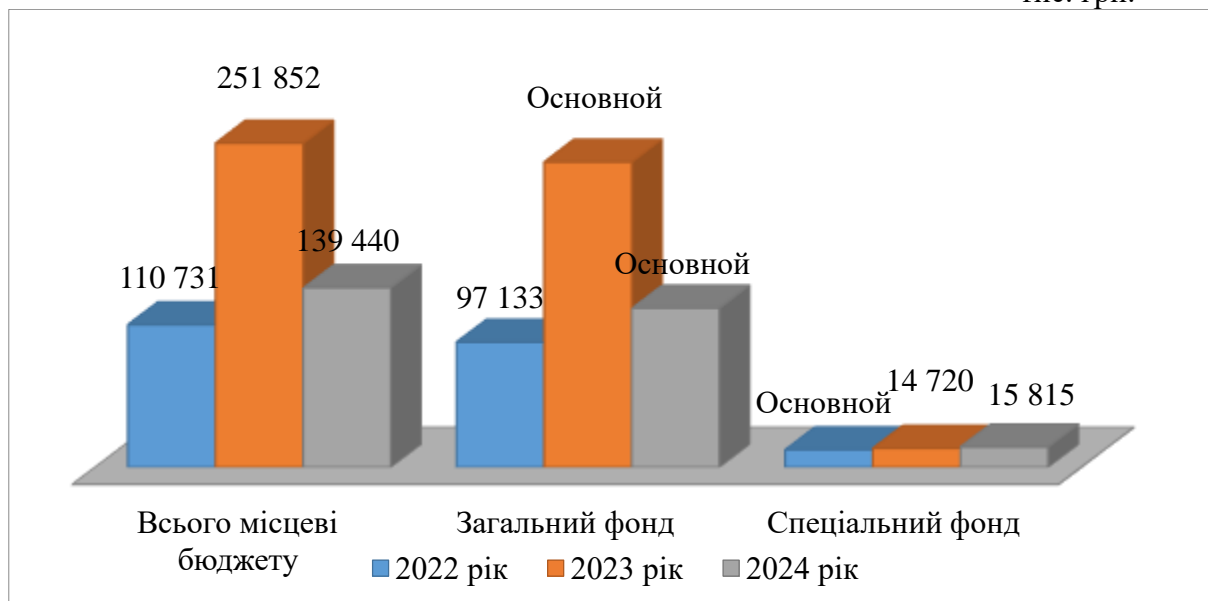
I. За період січень-грудень 2024 року до бюджету Баранівської міської ради (без врахування міжбюджетних трансфертів) надійшло податків, зборів та інших платежів в сумі 139440,0 тис. грн. в тому числі по загальному фонду – 123624,8 тис. грн., по спеціальному – 15815,2 тис. грн.

Початкові річні планові показники по загальному фонду 2024 року виконано на 68,2% і бюджет міста недоотримав 57684,8 тис. грн., по спеціальному – виконання склало 178,6% і понад план надійшло 6961,2 тис. грн.

Уточнені планові показники станом на 01.01.2022 року в цілому по міській раді виконано на 83,3% в т. ч. по загальному фонду на 78,2%, по спеціальному – 170,3%.

Надходження до МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ за 2022-2024 роки

тис. грн.



II. Баранівська міська територіальна громада була утворена в грудні 2016 року шляхом об'єднання 1 міської, 1 селищної та 11 сільських рад і з приєднанням з 2021 року Першотравенської селищної ради.

На території громади проводять свою виробничу діяльність такі найбільші підприємства, як: Філія «Баранівське лісомисливське господарство» ДП «Ліси України», ТОВ «Агровест-Груп», СТОВ «МиРославель-Агро», ТОВ «Органік Мілк», ТОВ «Декор Україна», АТ «Житомиробленерго», ТОВ «Санвін 11», ТОВ «Форест Полісся-22», Житомирська філія ТОВ «Газорозподілчі мережі України», ТОВ «БСП-1», СП ТОВ «Риф-1», ДП «Романівський лісгосп АПК», ТОВ «Баранівський молокозавод», ДП «Шпат», ТОВ «КСГ», ТОВ «Органічний м'ясний продукт», ТОВ «Баранівка-Агро», ПП «Галекс-Агро», ТОВ «Марківка АГРО-ВТ», ТОВ «Декор Кераміка», КФХ «САХНЮКОВЕ», ТОВ «Еко Нова», бюджетні установи та фізичні особи-підприємці, які наповнюють бюджет міста.

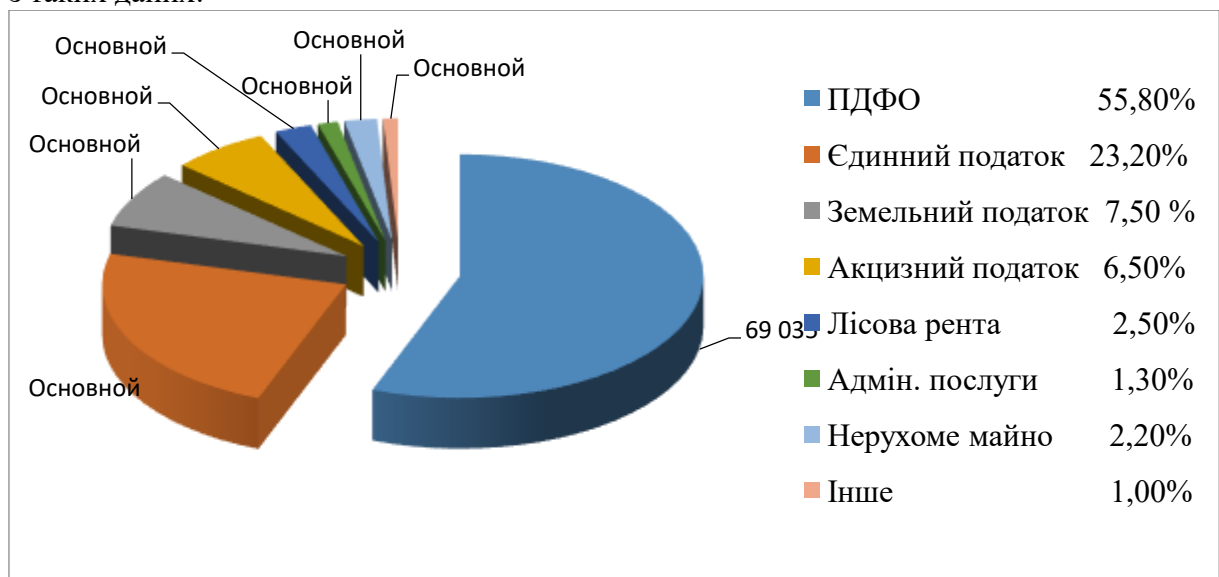
Найбільшими бюджетоутворюючими підприємствами в 2024 році були: Філія «Баранівське лісомисливське господарство» ДП «Ліси України», сплачено ним до бюджету міста 7353,9 тис. грн., питома вага таких надходжень в загальному фонді міського бюджету складає 5,9%, ТОВ «Агровест-Груп» – 4952,0 тис. грн., питома вага – 4,0%, СТОВ «МиРославель Агро» – 3503,5 тис. грн., питома вага – 2,8%, ТОВ «Органік Мілк» – 3469,6 тис. грн., питома вага – 2,83%, ТОВ «Декор Україна» – 2190,2 тис. грн., питома вага – 1,8%, АТ «Житомиробленерго» – 2046,6 тис. грн., питома вага – 1,66%, ТОВ «Санвін 11» – 1723,2 тис. грн., питома вага – 1,4%, ТОВ «Форест Полісся-22» – 1404,84 тис. грн., питома вага 1,1%, Житомирська філія ТОВ «Газорозподілчі мережі України» – 1167,7 тис. грн., питома вага – 0,94%, ТОВ «БСП-1» – 1120,6 тис. грн., питома вага – 0,9%, СП ТОВ «Риф-1» – 893,4 тис. грн., питома вага – 0,72%, ДП «Романівський лісгосп АПК» – 845,6 тис. грн., питома вага – 0,68%, ТОВ «Баранівський молокозавод» – 780,3 тис. грн., питома вага –

0,63%, ДП «Шпат» – 698,2тис. грн., питома вага – 0,56%, ТОВ «КСГ» – 659,2тис.грн., питома вага – 0,53%, ТОВ «Органічний м'ясний продукт» – 628,2тис.грн., питома вага – 0,51%, ТОВ «Баранівка-Агро» – 547,7тис.грн., питома вага – 0,4%, ПП «Галекс-Агро» – 534,0тис.грн., питома вага 0,43%, ТОВ «Марківка АГРО-ВТ» – 313,8тис.грн., питома вага – 0,25%, ТОВ «Декор Кераміка» – 281,7тис.грн., питома вага – 0,23%, КФХ «САХНЮКОВЕ» – 213,8тис. грн., питома вага – 0,17%, ТОВ «Еко Нова» – 208,4тис.грн., питома вага – 0,17%.

Із бюджетних установ найбільшими платниками були гуманітарний відділ – 10789,4тис.грн. – 8,7%, КНП «Баранівська центральна районна лікарня» – 4320,1тис.грн. – 3,5%, міська рада – 3587,7тис.грн. – 2,9%, Баранівський ліцей №1 – 2653,9тис.грн. – 2,1%, КНП «ЦПМСД» – 726,7тис.грн., питома вага – 0,59%.

**III.** Дохідна частина бюджету міської ради на 2024 рік була розроблена на основі норм чинного Податкового та Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів із урахуванням внесених змін, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, децентралізації та поліпшення умов ведення бізнесу.

За підсумками 2024 року у структурі доходів загального фонду міського бюджету найбільшу частку становили надходження податку на доходи фізичних осіб – 69034,8тис.грн. або 55,8% від загальної суми надходжень, єдиний податок – 28690,3 тис. грн. або 23,2%, плата за землю – 9316,7тис.грн. або 7,5%, акцизний податок – 8000,1тис.грн. або 6,5%, рентні платежі як державного так і місцевого значення – 3029,4тис.грн. або 2,5%, адміністративні послуги – 1651,4тис.грн. або 1,3%, нерухоме майно – 2673,7тис.грн. або 2,2%, інші надходження – 1228,4тис.грн. або 1,0%, що видно з таких даних:



В порівнянні з 2023 роком надходження до бюджету міської ради зменшилися на 113506,8тис.грн. або 47,9%, тобто при фактичних надходженнях в 2023 році в сумі 237131,6тис.грн. в 2024 році надійшло 123624,8тис.грн. Збільшилися надходження по акцизному податку з реалізації підакцизних товарів в сумі – 1067,6тис.грн. (27,6%), по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки в сумі – 1247,9тис.грн. (87,5%), по платі за землю в сумі 904,1тис.грн (10,7%), по акцизному податку з пального (виробленого, ввезеного) на 687,7тис.грн., по державному миту – 115,9тис.грн. (36,0%), інші надходження – 99,7тис. грн., по транспортному податку з юридичних осіб в сумі – 66,3тис.грн. (448,8 %), по надходженні від орендної плати – 204,6тис.грн. (90,8%).

В порівнянні з 2022 роком надходження до бюджету міської ради також збільшилися на 26492,2тис.грн. або 127,3%, тобто при фактичних надходженнях в 2022 році в сумі 97132,6тис.грн. в 2024 році надійшло 123624,8тис.грн. Збільшення надходжень маємо по податку на доходи фізичних осіб – 110,0% або 6261,3тис.грн., по єдиному податку – 159,7% або 10725,4тис.грн., по рентній платі за використання лісових ресурсів головного користування – 100,6%, або 9,5тис.грн., по платі за надання адміністративних послуг – 120,3% – 278,4тис.грн.



20	Орендна плата за водні об'єкти	0,5	0,0	7,3	7,3	6,8	0,0	1458,0%
21	Частина чистого прибутку	3,0	2,8	2,2	-0,6	-0,8	77,7%	72,0%
23	Надходження від орендної плати	283,6	225,4	430,0	204,6	146,4	190,8%	151,6%
24	Надходж. коштів від Держ. фонду дорогоц. мет. і дорог. каміння	0,0	0,5	0,0	-0,5	0,0	0,0%	0,0
	<b>Разом загальний фонд</b>	<b>97132,6</b>	<b>237131,6</b>	<b>123624,8</b>	<b>113506,8</b>	<b>26492,2</b>	<b>52,1%</b>	<b>127,3%</b>

За період січень-грудень 2024 року до загального фонду бюджету територіальної громади, згідно планових показників з врахуванням змін (без врахування міжбюджетних трансфертів) надійшло власних надходжень в сумі **123624,8 тис. грн.**, та сума отриманих доходів є меншою від планових уточнених показників на цей період на **34559,6 тис. грн.**, або на **78,2 %**, що видно з таких даних:

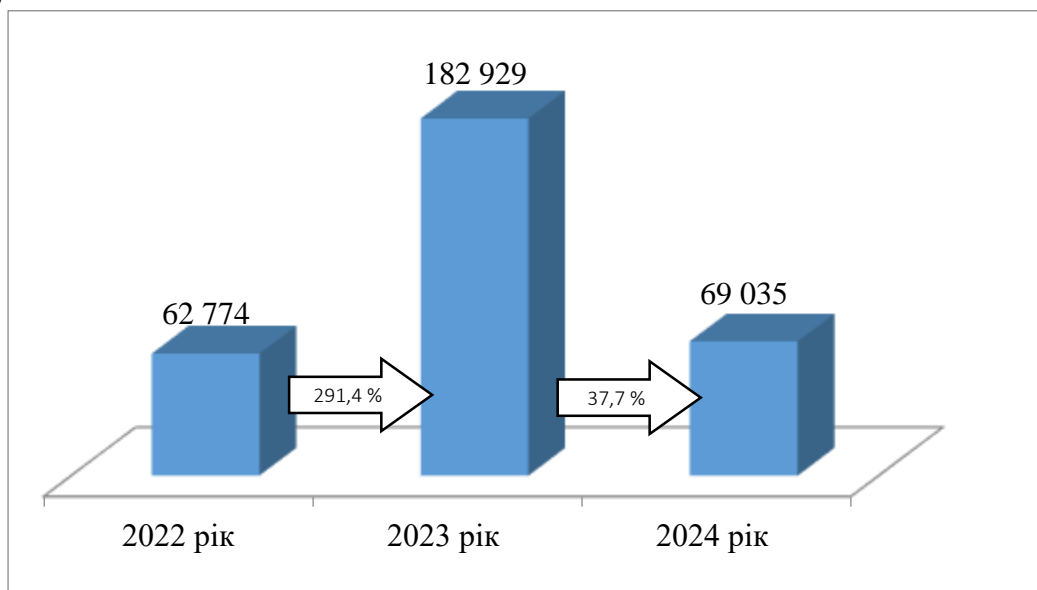
**Виконання дохідної частини бюджету Баранівської ТГ  
за січень-грудень 2024 року**

№ п/п	Доходи	План на 2024 рік з урахуванням змін	План на січень-грудень 2024 року	Надійшло ст. на 01.01.25.	+ ; -	% виконання
<b>Загальний фонд</b>						
1	Податок та збір на доходи фізичних осіб	99275,5	99275,5	69034,8	-30240,7	69,5
2	Податок на прибуток підприємств комун.власності	0,0	0,0	3,8	3,8	0,0
3	Рентна плата за спец. викор. лісов. рес. (головне користування)	1800,0	1800,0	1639,7	-160,3	91,1
4	Рентна плата за спец.використання лісових ресурсів (місц. значення)	2250,0	2250,0	1304,7	-945,3	58,0
5	Рентна плата за користув. надрами загальнодерж. значення	11,0	11,0	10,8	-0,2	98,0
6	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	195,0	195,0	74,2	-120,8	38,1
7	Акцизний податок з реалізації тютюнових виробів	3000,0	3000,0	3115,1	115,1	103,8
8	Акцизний податок з реалізації роздрібних підакцизних товарів	1800,0	1800,0	1822,6	22,6	101,3
9	Податок на нерухоме майно, відмінне від земель.ділянки	1634,0	1634,0	2673,7	1039,7	163,6
10	Плата за землю	9170,0	9170,0	9316,7	146,7	101,6
11	Єдиний податок	33113,9	33113,9	28690,3	-4423,5	86,6
12	Акцизний податок з виробленого в Україні пального	1000,0	1000,0	428,6	-571,4	42,9
13	Акцизний податок з ввезеного на митну територію України пального	2300,0	2300,0	2633,8	333,8	114,5
14	Державне мито	306,0	306,0	437,7	131,7	143,0
15	Інші надходження	73,5	73,5	158,0	84,5	215,0
16	Транспортний податок з фізичних осіб	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

17	Транспортний податок з юридичних осіб	20,0	20,0	85,3	65,3	426,4
18	Адміністративні штрафи та інші санкції	21,0	21,0	21,6	0,6	102,9
19	Адм. штр. за поруш.закон. у сфері в-ва та обігу алк. нап. та тютюн. вир.	20,0	20,0	82,8	62,8	413,9
20	Плата за надання інших адміністративних послуг	1994,0	1994,0	1651,4	-342,6	82,8
21	Туристичний збір	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	Орендна плата за водні об'єкти	0,5	0,5	7,3	6,8	1458,0
23	Частина чистого прибутку	0,0	0,0	2,2	2,2	0,0
24	Надходження від орендної плати	200,0	200,0	430,0	230,0	215,0
25	Надходж.коштів від Держ. фонду дорогоц. металів і дорогоц. каміння	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Разом загальний фонд</b>	<b>158184,4</b>	<b>158184,4</b>	<b>123624,8</b>	<b>-34559,6</b>	<b>78,2</b>

Однією із причин невиконання уточнених планових показників 2024 року є наявність на кінець року кредиторської заборгованості в сумі 7008,0 тис. грн. (оплата праці, оплата комунальних послуг та енергоносіїв, використання товарів та послуг), яка підлягала обов'язковому фінансуванню в 2024 році.

Із двадцяти джерел доходів, що формували загальний фонд та були заплановані на 2024 рік виконання досягнуто по дванадцяти. Питома вага ПДФО в загальному фонді складає 55,8%. Його надходження за 2024 рік склали 69034,8тис.грн., що на 30,5% або на 30240,7тис.грн. менше затвердженого планового показника. Динаміка надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб до бюджету міської ради за 2022-2024 роки. (тис.грн.)

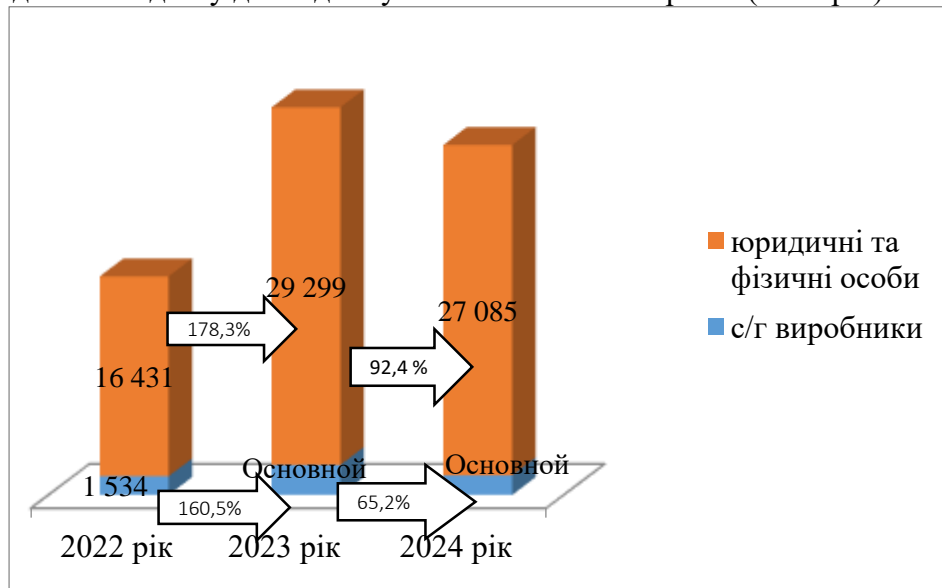


Надходження податку на доходи фізичних осіб із заробітної плати у січні-грудні 2024 року становили 61828,7тис.грн., що більше на 5560,0тис.грн. або на 9,9% надходжень січня-грудня 2023 року. У певній мірі компенсатором втрат є податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата, якого надійшло 5570,9тис.грн., що на 41,3% або на 1627,0тис.грн. більше надходжень у січні-грудні минулого року.

Найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб у січні – грудні 2024 року були (64%): гуманітарний відділ міської ради – 14075,9тис.грн., Філія «Баранівське лісомисливське господарство» ДП «Ліси України» 4137,4тис.грн. і менше на 3167,8тис.грн. (7305,2тис.грн. у 2023 році) і менше на 4047,7тис.грн. (8185,1тис.грн. у 2022 році), КНП «Баранівська центральна лікарня» 4318,0тис.грн. і більше на 324,7тис.грн. (у 2023 році – 3993,3тис.грн), і менше на 21,1тис. грн. (у 2022 році – 4342,1

тис. грн.), ТОВ «Агровест Груп» (3021,6тис.грн. (2024 р.), 2534,6тис.грн. (2023 р.), 2376,6тис.грн. (2022р.)), ТОВ «Органік Мілк» (3301,7тис.грн. і більше ніж в 2023 році на 827,1тис.грн., і більше ніж в 2022 році на 1240,0 тис.грн.), Баранівська міська рада – 2986,6тис.грн. (2024 рік), 2405,0тис. грн. (2023 рік), 2141,3тис.грн. (2022 рік). Баранівський ліцей №1 – 2653,6 тис.грн., СТОВ «МиРославель-Агро» – 2753,1тис.грн. (2024 р.), 1753,1тис. грн. (2023 р.), 1685,1тис.грн. (2022р.), АТ «Житомиробленерго» – 1812,6 тис.грн. (1556,4тис.грн. у 2023 році і 1337,7тис.грн. у 2022 році), ТОВ «Декор Україна» – 1967,9тис.грн. (1145,1тис.грн. у 2023 році і 816,3тис. грн. у 2022 році), СП ТОВ «Риф-1» – 893,4тис.грн. (909,7тис.грн. у 2023 році і 875,3тис.грн. у 2022 році), КНП «Центр ПМСД Баранівської міської ради» – 726,5тис.грн. більше ніж в 2023 р. на 26,7тис.грн. і менше на 129,0 тис.рн. ніж у 2022 році, ТОВ «Баранівський молокозавод» (642,0тис.грн. (2024р.), в 2023 році – 491,7тис.грн. (більше на 59,4тис.грн.) і більше на 209,7тис.грн. ніж у 2022 році) та інші платники.

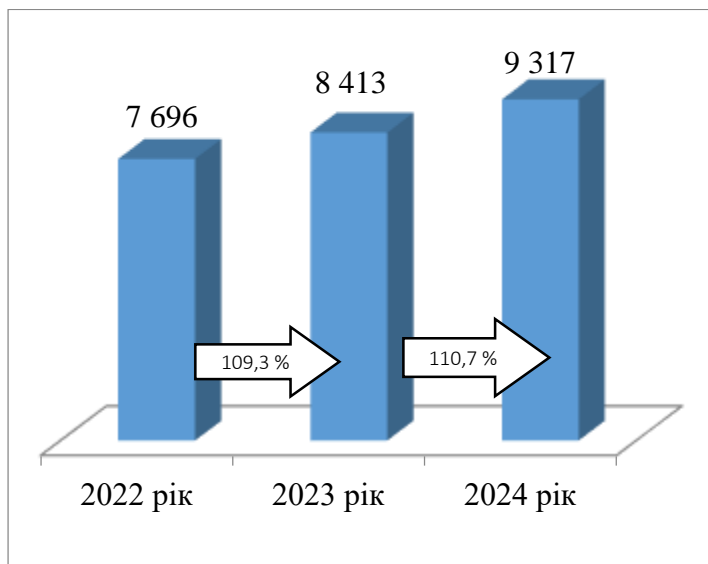
Наступним за значенням щодо наповнення дохідної частини бюджету Баранівської міської ради є єдиний податок, якого одержано 28690,3тис.грн. або менше планових показників з врахуванням змін на 4423,5тис.грн. (86,6%). Питома вага в загальному фонді міського бюджету – 23,2%. Єдиний податок з юридичних осіб в 2024 році складає 3008,8 тис.грн., єдиний податок з фізичних осіб – 24075,7тис.грн., єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників – 1605,8тис.грн. Динаміка надходжень єдиного податку до бюджету міста за 2022-2024 роки. (тис. грн.)



Значні зменшення надходження по єдиному податку з юридичних осіб та з сільськогосподарських товаровиробників маємо у зв'язку з втратою ринків збуту продукції найбільших платників, таких як ТОВ БУРЕВІЙ ТЕКСТИЛЬ 9733,1тис.грн. за 2023р, ТОВ «КСГ» 1380,9тис. грн. за 2023р., ТОВ «ЛАЙТЕМС ОБДЖЕКТ» 286,1тис.грн. за 2023 р. Станом на 01.01.25 року дані підприємства не сплачують єдиний податок. ТОВ «Баранівка-Агро» сплатило за аналогічний період на 945,3тис.грн. менше єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників ніж у 2023 році.

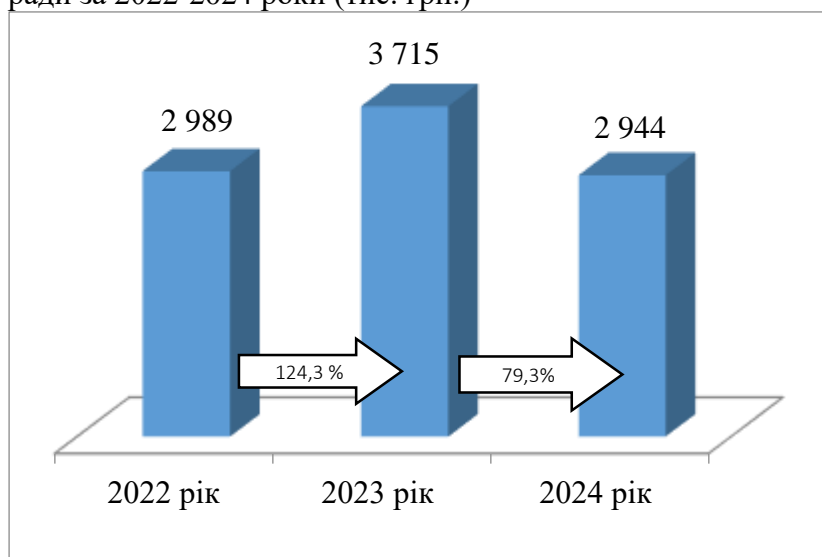
Протягом минулого року бюджет міста поповнився платою за землю на суму 9316,7тис.грн., понад план одержано 146,7тис.грн. і відсоток виконання складає 101,6. Орендна плата з юридичних та фізичних осіб становить 7505,8тис.грн., земельний податок з юридичних та фізичних осіб – 1810,9тис.грн. В порівнянні з минулим роком надходження плати за землю збільшилися на 904,1тис.грн. в т. ч. по земельному податку з юридичних та фізичних осіб, відповідно, на 252,3 та 112,5тис.грн. та по орендній платі з юридичних та фізичних осіб, відповідно, на 663,8 та менше на 124,5тис.грн.

В порівнянні з 2022 роком надходження плати за землю вцілому збільшилися на 1621,0тис.грн. По земельному податку з юридичних осіб відбулося збільшення на 272,3тис.грн., а по земельному податку з фізичних осіб збільшення на 341,8тис.грн., та по орендній платі з юридичних та фізичних осіб збільшення, відповідно, на 826,3 та 180,6тис.грн. Динаміка надходжень податку на майно (плата за землю) до бюджету міської ради за 2022-2024 роки. (тис. грн.)

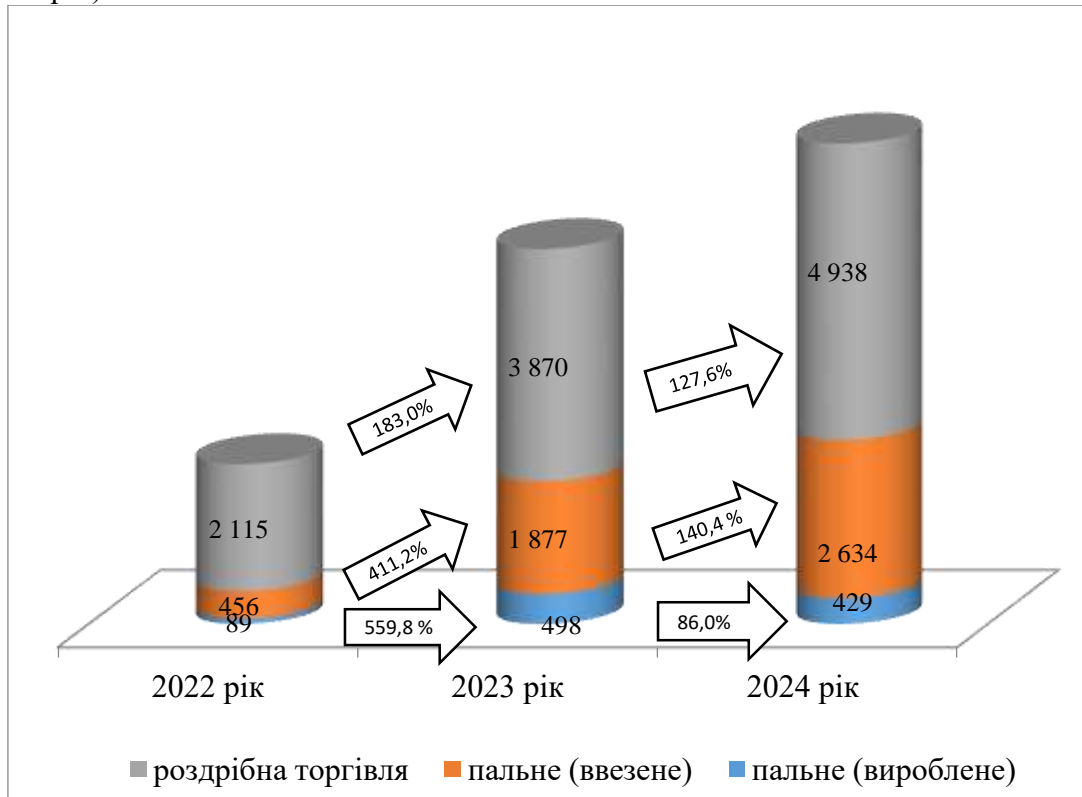


Платником орендної плати ТОВ «САНВІН 11» сплачено 1723,2тис. грн. (більше на 79,3тис. грн. ніж у 2023р., і менше на 151,3тис. грн. ніж у 2022р.), а також: ТОВ «Агровест Груп» – 1287,1тис.грн. (більше на 15,9 тис.грн. ніж у 2023р. і більше на 51,1тис.грн ніж у 2022р.), ТОВ «Яромір» – 24,3тис.грн., менше на 622,3тис.грн. ніж у 2023 році. Філія «Баранівське лісомисливське господарство» ДП «Ліси України» – 544,7тис.грн. (більше на 115,3тис.грн. ніж у 2023р. і більше на 114,7тис.грн. ніж у 2022р.), СТОВ «МиРославель-Агро» – 457,5тис.грн. (більше на 122,6тис.грн., ніж у 2023 р. і на більше на 66,4тис.грн. ніж у 2022р.), ПП «Галекс-Агро» – 320,9тис. грн. (більше на 27,2тис.грн. ніж у 2023р. і більше на 78,7тис.грн. у 2022р.), ТОВ «Олтрейд Сервіс» – 269,5тис.грн. ПП Екосервіс – 338,7тис.грн. (більше на 91,2тис.грн. ніж у 2023р. і більше на 78,6тис.грн. ніж у 2022р.), АТ «Житомиробленерго» – 180,4тис.грн. (менше на 51,0тис.грн. ніж у 2023р. і менше на 25,5тис.грн. ніж у 2022р.), АТ «Житомиргаз» – 220,2тис. грн. (більше на 12,8тис.грн. ніж у 2023р. і більше на 62,2тис.грн. ніж у 2022р.), ТОВ «Баранівка-Агро» – 216,8тис.грн. (більше на 51,4тис.грн. ніж у 2023р. і менше на 7,1тис.грн. ніж у 2022р.) та інші.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів як державного так і місцевого значення надійшло в сумі 2944,4тис.грн., або менше ніж у 2023 рік на 770,6тис.грн. (20,7%) і менше на 44,2тис.грн. ніж у 2022р. (1,5%). Починаючи з 2019 року до бюджетів органів місцевого самоврядування зараховується 37% рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування в результаті чого бюджет міста отримав 1752,5тис.грн. Основними платниками рентної плати до бюджетів усіх рівнів є Філія «Баранівське лісомисливське господарство» ДП «Ліси України» та ДП «Романівський лісгосп АПК». Динаміка надходжень рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів до бюджету міської ради за 2022-2024 роки (тис. грн.)



Акцизного податку в 2024 році одержано 8000,1тис.грн. із них від реалізації алкогольних та тютюнових виробів – 4937,7тис.грн. від реалізації пального – 3062,4тис.грн. і більше ніж в 2023 році на 1755,3тис. грн. (128,1%). Крім того, слід відмітити, що надходження по акцизному податку від реалізації алкогольних та тютюнових виробів та пального в порівнянні з 2022 роком, збільшилися на 5339,8тис.грн. (300,7%). Динаміка надходжень акцизного податку до бюджету міської ради (тис. грн.).



Що стосується виконання першочергових планових показників за 2024 рік то міський бюджет недовиконано на 57684,8тис.грн. або виконання склало 68,2%, тобто при затверджених доходах в сумі 181309,6тис.грн. фактично отримано 123624,8тис. грн. і видно з наведеної таблиці:

№ п/п	Доходи	Річний план на 2024 рік	Надійшло ст. на 01.01.25.	+ ; -	% виконання
<b>Загальний фонд</b>					
1	Податок та збір на доходи фізичних осіб	113014,6	69034,8	-43979,8	61,1
2	Податок на прибуток підприємств комун.власності	0,0	3,8	3,8	0,0
3	Рентна плата за спец. викор. лісов. рес. ( головне користування )	1800,0	1639,7	-160,3	91,1
4	Рентна плата за спец.використання лісових ресурсів ( місц. значення)	2250,0	1304,7	-945,3	58,0
5	Рентна плата за користув. надрами загальнодерж. значення	11,0	10,8	-0,2	98,0
6	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	195,0	74,2	-120,8	38,1
7	Акцизний податок з реалізації тютюнових виробів	3000,0	3115,1	115,1	103,8
8	Акцизний податок з реалізації роздрібних підакцизних товарів	1800,0	1822,6	22,6	101,3

9	Податок на нерухоме майно, відмінне від земель.ділянки	1634,0	2673,7	1039,7	163,6
10	Плата за землю	9170,0	9316,7	146,7	101,6
11	Єдиний податок	42500	28690,3	-13809,7	67,5
12	Акцизний податок з виробленого в Україні пального	1000,0	428,6	-571,4	42,9
13	Акцизний податок з ввезеного на митну територію України пального	2300,0	2633,8	333,8	114,5
14	Державне мито	306,0	437,7	131,7	143,0
15	Інші надходження	73,5	158,0	84,5	215,0
16	Транспортний податок з фізичних осіб	0	0,0	0,0	0,0
17	Транспортний податок з юридичних осіб	20	85,27	65,3	426,4
18	Адміністративні штрафи та інші санкції	21,0	21,6	0,6	102,9
19	Адм. штр. за поруш.закон. у сфері в-ва та обігу алк. нап. та тютюн. вир.	20,0	82,77	62,8	413,9
20	Плата за надання інших адміністративних послуг	1994,00	1651,4	-342,6	82,8
21	Туристичний збір	0	0,0	0,0	0,0
22	Орендна плата за водні об'єкти	0,5	7,3	6,8	1458,0
23	Частина чистого прибутку	0	2,2	2,2	0,0
24	Надходження від орендної плати	200	430,0	230,0	215,0
25	Надходж.коштів від Держ. фонду дорогоц. металів і дорогоц. каміння	0	0,0	0,0	0,0
	<b>Разом загальний фонд</b>	<b>181309,6</b>	<b>123624,8</b>	<b>-57684,8</b>	<b>68,2</b>

Доходи спеціального фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів) за 2024 рік складають 15815,2тис.грн., що більше уточнених планових показників на 6531,2тис.грн. або 170,3%. Найбільшу питому вагу в спеціальному фонді займають власні бюджетні надходження – 94,4%, або 14925,6тис.грн. серед них: надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством – 6026,3тис. грн., інші джерела власних надходжень – 8899,3тис.грн. (в т. ч. благодійні внески, гранти та дарунки – 7104,8тис.грн.).

Коштів від продажу земельних ділянок отримано в сумі 762,5тис. грн., екологічного податку – 99,7тис.грн., грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища 27,4тис.грн.

#### **Видатки та заборгованість.**

За період з 01.01.2024 по 31.12.2024р. видатки з місцевого бюджету склали 297096,5тис.грн., в т.ч. видатки загального фонду складають 235427,8тис.грн., видатки спеціального фонду – 61668,7тис.грн.

Видатки з загального фонду профінансовані та виконані в сумі 235427,8тис.грн, планові показники з урахуванням внесених змін складають 264403,5тис.грн., що становить 89,0%.

Виконання видатків загального фонду в розрізі економічної класифікації становить:

- оплата праці працівників бюджетних установ з нарахуваннями (коди 2110 та 2120) – виконано в сумі 192453,2тис.грн. при уточнених планових показниках 207003,5тис.грн., або 93,0%;

- Використання товарів і послуг (код 2200) – виконано в сумі 30613,5тис.грн. при уточнених планових показниках 43885,6тис.грн. або 69,8%;

- продукти харчування (КЕКВ 2230) – виконано в сумі 5838,5тис.грн. при уточнених планових показниках 8538,0тис.грн. або 68,4%;

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв (2270) – виконано в сумі 10406,4тис.грн. при уточнених планових показниках 15858,5тис.грн. або 65,6%;
- субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (2610) – виконано в сумі 7527,3тис.грн. при уточнених планових показниках 8147,2тис.грн. або 92,4%.
- поточні трансферти органам державного управління інших рівнів (2620) - виконано в сумі 1561,9тис.грн. або 79,5% до уточнених планових показників.
- інші виплати населенню (2730) - виконано в сумі 3132,6тис.грн. або 98,3% до уточнених планових показників.
- інші поточні видатки (2800) - виконано в сумі 139,4тис.грн. при уточнених планових показниках 205,6тис.грн. або 67,8%.

Видатки з спеціального фонду профінансовані та виконані в сумі 61668,7тис.грн., планові показники із врахуванням внесених змін складають 72054,9тис.грн., що становить 85,6%.

Виконання видатків спеціального фонду в розрізі економічної класифікації становить:

- оплата праці працівників бюджетних установ з нарахуваннями (коди 2110 та 2120) – виконано в сумі 503,0тис.грн. або 89,3% до уточнених планових показників;
- використання товарів і послуг (код 2200) – виконано в сумі 8880,0тис.грн. або 68,0% до уточнених планових показників;
- продукти харчування (КЕКВ 2230) – виконано в сумі 3246,7тис.грн. або 55,8% до уточнених планових показників;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв (2270) – виконано в сумі 554,2тис.грн. або 56,5% до уточнених планових показників;
- дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм (2280) – виконано в сумі 117,1тис.грн. або 39,0% до уточнених планових показників;
- субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (2610) – виконано в сумі 207,8тис.грн. при уточнених планових показниках 211,4тис.грн. або 98,3%.
- інші поточні видатки (2800) – виконано в сумі 159,7тис.грн. або 99,9% до уточнених планових показників;
- капітальні видатки (3000) – виконано в сумі 49264,2тис.грн. при уточнених планових показниках 58069,7тис.грн. або 84,8% до уточнених планових показників.
- капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів (3220) – виконано в сумі 2653,9тис.грн. при уточнених планових показниках 2654,0тис.грн. або 100% до уточнених планових показників.

#### **КПКВК 0100 «Державне управління».**

За рахунок коштів місцевого бюджету утримується:

- міська рада;
- гуманітарний відділ міської ради;
- управління соціального захисту міської ради;
- служба у справах дітей міської ради;
- відділ архітектури, містобудування, земельних відносин та комунальної власності міської ради;
- відділ фінансів міської ради.

На утримання органів місцевого самоврядування видатки по загальному фонду складають 34447,1тис.грн. (87,8% до уточнених планових показників), по спеціальному фонду 2522,5тис.грн. (66,5% до уточнених планових показників).

На оплату праці з нарахуваннями видатки складають 30615,2тис.грн. або 90,0% до затверджених планових показників з урахуванням змін.

За рахунок спеціального фонду на капітальні видатки направлено 1289,5тис.грн., в тому числі: КЕКВ 3110 на придбання основних засобів 899,8тис.грн., КЕКВ 3132 на проведення капітальних ремонтів в приміщеннях старостатів 389,7тис.грн.

По спеціальному фонду міського бюджету за рахунок власних надходжень від оренди проведено видатки в сумі 211,5тис.грн. по КЕКВ 2210, 2240, 2270.

По спеціальному фонду міського бюджету за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ проведено видатки в сумі 1802,0тис.грн., в тому числі по: КЕКВ 2210 за рахунок отримання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю та обладнання 1021,5тис.грн., КЕКВ 3110 за рахунок отримання предметів довгострокового користування 780,5тис.грн..

По спеціальному фонду міського бюджету за рахунок доходів спеціального фонду бюджету, що направляються на спеціальні видатки проведено видатки в сумі 508,9тис.грн., в тому числі: по КЕКВ 3110 на придбання основних засобів – 119,3тис.грн.; по КЕКВ 3132 на проведення капітальних ремонтів в приміщеннях старостатів 389,7тис.грн.

По органах управління станом на 01.01.2025 року рахується по загальному фонду дебіторська заборгованість в сумі 278,1тис.грн. (КЕКВ 2270) та кредиторська заборгованість в сумі 1278,2тис.грн. (КЕКВ 2111). Кредиторська заборгованість погашена в повному обсязі.

### **За головним розпорядником «Гуманітарний відділ Баранівської міської ради»**

Мережа галузі «Освіта» нараховує 26 бюджетних установ, з них:

- 12 закладів дошкільної освіти;
- 10 закладів загальної середньої освіти;
- 1 центр дитячої та юнацької творчості;
- 1 школа мистецтв;
- 1 група централізованого господарського обслуговування та централізована бухгалтерія;
- 1 центр професійного розвитку педагогічних працівників.

Мережа установ культури та спорту нараховує 42 установи.

За 2024 рік видатки по **КТПКВК МБ 0610160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** по загальному фонду склали в сумі 2088138,63грн., з них на захищенні статті витрат 2069921,93, що становить 99,13% всіх видатків по даному коду та 1,24% загальної суми видатків на галузь. На кінець року наявна кредиторська заборгованість по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 89360,81 грн.

### **По КФК 1000 « Освіта»**

Видатки за звітний рік загального фонду по установах освіти склали-154859250,64 грн., що становить 85,68% від планових показників загального фонду та 93,43% всіх видатків на галузь «Освіта».

По спеціальному фонду видатки галузі «Освіта» склали в сумі 33016116,06 грн., що становить 68,38% планових показників спеціального фонду та 73,42% всіх видатків даної галузі. Кредиторська заборгованість на кінець року по галузі «Освіта» склала 4563826,22 грн.

**По КТПКВК МБ 0611010 «Надання дошкільної освіти»** видатки по загальному фонду склали 32336856,07грн., що становить 20,88% загальних видатків по галузі освіти .На захищенні статті видатків спрямовано 31540108,75 грн або 97,54% всіх видатків на надання дошкільної освіти. Кредиторська заборгованість на кінець року становить 1839975,61грн. в тому числі по КЕКВ 2111 «Заробітна плата»-1385551,52грн., по КЕКВ 2210 «Предмети,матеріали,обладнання та інвентар»-3624,10грн., по КЕКВ 2230 «Продукти харчування»- 50799,99грн., по КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії»- 400000 грн. По спеціальному фондах за 2024 рік видатки склали в сумі 7469320,20 грн., що становить 22,62% загальних видатків по галузі «Освіта», з них видатки в сумі 5220743,76 грн –(3732721 грн.-«Капітальний ремонт (ремонтні роботи з усунення аварій)

Баранівського ЗДО «Сонечко», 1422916,76 грн. «Капітальний ремонт котельні із заміною котельного устаткування»( з метою підготовки до опалювального сезону) Баранівського ЗДО «Сонечко», 65106грн. «Капітальний ремонт прилеглої території Баранівського ЗДО «Сонечко».

**По КТПКВК МБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету»** видатки загального фонду склали 34034092,58грн., що становить 21,98% загальних видатків по галузі освіта та спеціального фонду за звітний рік становить 27939134,90грн, що складає 84,62% загальних видатків по даній галузі освіти по спеціальному фонду. На захищенні статті витрат спрямовано 30130644,80 грн, що становить 88,53% всіх видатків по даному коду та 19,46% загальної суми видатків установ освіти. На кінець року кредиторська заборгованість склала 1827500,58грн. в тому числі по КЕКВ «Заробітна плата»- 1155342,31грн., по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»- 149207,20грн., по КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії»-250000грн., по КЕКВ 2274 «Оплата природного газу»-272951,07грн. Капітальні видатки за звітний рік в сумі 21578867,86грн. спрямовані на оплату актів виконаних робіт по об'єкту «Капітальний ремонт (ремонтні роботи з усунення аварій) Баранівського ліцею №2 ім.О.Сябрук Баранівської міської ради за адресою: Житомирська область, Звягельський район, м. Баранівка вул. Звягельська 17» та по об'єкту «Капітальний ремонт приміщень спортзалів та вхідної групи будівлі Баранівського ліцею №1 Баранівської міської ради».

**По КТПКВК МБ 0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції»** видатки по загальному фонду становлять 70899400грн, що становить 45,78% від загальної суми видатків спрямованих на освіту.

**По КТПКВК МБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми»** за 2024 рік видатки загального фонду становлять 2565053,21грн. або 1,66% всіз видатків по галузі освіта. Видатки спеціального фонду становлять 21586 грн. На захищенні статті спрямовано видатків в сумі 2494113,56грн., що складає 97,23% всіх видатків по даному коду. На кінець року кредиторська заборгованість склала по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 121338,90грн.

**По КТПКВК МБ 0611080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»** за 2024 рік видатки загального фонду становлять 5565422,72грн. або 3,59% загальних видатків спрямованих на галузь освіта. По спеціальному фонду видатки становлять 327891,37грн. 1% загальних видатків спрямованих на установи освіти по спеціальних фондах. На захищенні статті спрямовано видатків в сумі 5511939,19грн., що складає 99% по даному коду. На кінець року кредиторська заборгованість становить по КЕКВ 2111 «Заробітна плата»- 195744,32грн.

**По КТПКВК МБ 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти»** видатки по загальному фонду за звітний період склали 7281417,12грн, що становить 4,7% від загальної суми видатків на освіту. На захищенні статті спрямовано видатки в сумі 7145611,32грн., що становить- 98,13% видатків по даному КТПКВК МБ. На кінець 2024 року кредиторська заборгованість склала 519064,45грн. в тому числі по КЕКВ 2111 «Заробітна плата»- 516565,45грн., по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»- 2499грн.

**По КТПКВК МБ 0611142 «Інші програми та заходи у сфері освіти»** видатки за рік становлять 33656грн., що становить 0,02% до загальної суми видатків на галузь «Освіта». Проведено виплату допомог 9 дітям-сиротам.

**По КТПКВК МБ 0611160 «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників»** видатки за звітний період становлять 640508,18грн., або 0,4% від загальної суми видатків спрямованих на установи освіти. Кредиторська заборгованість на кінець звітного періода склала по КЕКВ 2111 «Заробітна плата»- 60202,36грн.

**По КТПКВК МБ 0611200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами»** за звітний рік проведено видатків на суму 407419,19грн., що

становить 0,26% загальної суми касових видатків спрямованих на установи освіти. З них 407419,19 грн на заробітну плату з нарахуваннями.

По КТПКВК МБ 0611210 «Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» проведено касових видатків на суму 17462грн., або 0,01% всіх видатків на галузь освіта. З них спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями-17462грн.

По КТПКВК МБ 0611181 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» видатки спеціального фонду склали 118818грн. або 0,36% всіх видатків по даній галузі.

По КТПКВК МБ 0611182 «Виконання заходів, спрямованих на забезпечення чкісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» видатки спеціального фонду склали 1068360 грн. або 3,24% всіх видатків по даній галузі. Видатки спрямовані на придбання комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти.

По КТПКВК МБ 0611291 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)» видатки загального фонду за 2024 рік склали в сумі 17183грн. По спеціальному фонду видатки склали 279168,81грн. або 0,84% всіх видатків на галузь освіти.

По КТПКВК МБ 0611292 «Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах ( за спеціальним фондом державного бюджету)» за 2024 рік видатки по спеціальному фонду в сумі 2501581,19грн. спрямовані на придбання мультимедійного обладнання для закладів загальної середньої освіти та закупівлю засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчального кабінету предмета «Захист України» Баранівського ліцея №1.

По КТПКВК МБ 0611403 «Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» видатки загального фонду склали 1060780,57грн., що складає 0,68% всіх видатків по галузі «Освіта».

#### **КПКВК 2000 «Охорона здоров'я»**

У 2024 році по Баранівській ТГ надавали медичну допомогу 2 заклади охорони здоров'я КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» та КНП «Баранівська ЦЛ».

Фінансування закладів здійснювалось за рахунок коштів НСЗУ та коштів місцевого бюджету.

Грн.			
Код	Показник	План з урахуванням змін	Касові видатки
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога	3829130	3788158
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної допомоги	1350000	1313623
2142	Програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	15000	0
2145	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих	439200	351331

2152	Інші програми і заходи у сфері охорони здоров'я	50000	40141
	Усього	568330	5493253

Виконання видатків по підвідомчих установах галузі з місцевого бюджету:  
грн.

Показник	КНП «Баранівська ЦРЛ»	КНП «Центр ПМСД»	Всього
<b>Загальний фонд</b>	<b>3788158</b>	<b>1705095</b>	<b>5493253</b>
<b>Власні кошти Баранівської міської ради</b>			
<i>на оплату енергоносії та комунальних послуг</i>	3260476	419541	3680017
<i>на оплату праці з нарахуваннями</i>	496145	892520	1388665
<i>оплата продуктів харчування</i>	31537		31537
<i>оплата послуги (крім комунальних)</i>		1562	1562
<i>на заходи з лікування онкологічних хворих</i>		351331	351331
<i>на безкоштовні пільгові рецепти</i>		40141	40141

Наявність ліжкового фонду станом на 1.01.2024 та 01.01.2025 року складала 160 ліжок.

### **КПКВК 3000 Соціальний захист**

Управління соціального захисту населення Баранівської міської ради є органом місцевого самоврядування.

Фінансування здійснюється за рахунок коштів місцевого бюджету. Управління створене рішенням Баранівської міської ради у грудні 2016 року. Рішенням 69 -ї сесії 8-го скликання Баранівської міської ради № 3102 від 23.10.2024 року «Про створення комунальної установи «Центр надання соціальних послуг Баранівської міської ради» було створено комунальну установу «Центр надання соціальних послуг Баранівської міської ради» зі штатним розписом 44 чол. З 01.11.2024 року працівники багатofункціонального центру реабілітації перейшли в КНП «Баранівська лікарня».

**КПКВК 0810160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** при планових показниках з урахуванням змін 22,95 тис.грн. виконано 22,95 тис.грн. за рахунок коштів спеціального фонду місцевого бюджету. На кінець звітної періоду дебіторська заборгованість відсутня, кредиторська заборгованість по заробітній платі становить 47 202,92 грн..

**КПКВК 083032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку»**

По загальному фонду при планових показниках з урахуванням змін 24,3 тис.грн. виконано 23,1 тис.грн. за рахунок коштів місцевого бюджету.

**По КПКВ 0813035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті»** було перераховано Коростенській дирекції кошти в сумі 1,4 тис.грн. за пільгове перевезення залізничним транспортом жителів Баранівської міської територіальної громади.

**КПКВК 083104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю»**

По загальному фонду за 2024 рік планові показники склали 4675,6 тис.грн. при касових 4675,6 тис.грн. в тому числі: на оплату праці з нарахуваннями відповідно 4617,5 тис.грн. та 4617,5 тис.грн; на оплату енергоносіїв та комунальних послуг 9,0 тис.грн. та 9,0 тис.грн; на використання товарів і послуг 58,2 тис. грн.. та 58,1 тис.грн.

**КПКВК 083105 «Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю»**

По загальному фонду за 2024 рік планові показники склали 656,5 тис.грн. при касових 656,5 тис.грн. в тому числі: на оплату праці з нарахуваннями відповідно 620,1 тис.грн. та 620,1 тис.грн; на оплату енергоносіїв та комунальних послуг 28,1 тис.грн. та 28,1 тис.грн; на використання товарів і послуг 36,4 тис.грн.. та 36,4 тис.грн.

**КПКВК 083121 «Утримання центрів та забезпечення діяльності соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді»**

По загальному фонду за 2024 рік планові показники склали 683,4 тис.грн. при касових 683,4тис.грн. в тому числі: на оплату праці з нарахуваннями відповідно 658,3тис.грн. та 658,3тис.грн, на використання товарів і послуг 25,1тис.грн.. та 25,1тис.грн.

**По КПКВ 0813160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги»** проягом 2024 року проведено касових видатків в сумі 1415,9 тис.грн. в тому числі соціальних гарантій 1415,9 тис. грн. відповідно до РІШЕННЯ 57 сесії 8 скликання 20 грудня 2023 року № 2634 Про затвердження Програми призначення і виплати компенсаційїї фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі на 2024-2026 роки.

**По КПКВ 0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** касові видатки становлять 1600,00тис.грн і було перераховано на рахунки 605-ти жителям Баранівської міської територіальної громади на лікування, вирішення соціально- побутових питань, на поховання згідно Положення про матеріальну допомогу жителям Баранівської територіальної громади, затверджене виконавчим комітетом Баранівської міської ради.

**По КПКВ 0813241 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення**

Комунальна установа «Центр надання соціальних послуг» Баранівської міської ради створена Рішенням 69 сесії 8-го скликання Баранівської міської ради від 23 жовтня 2024 року №3102 «Про створення комунальної установи «Центр надання соціальних послуг» Баранівської міської ради».

Центр надання соціальних послуг є комплексним закладом соціального захисту населення, структурні підрозділи якого провадять соціальну роботу, надають соціальні послуги дітям/особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах.

Основною метою діяльності Центру надання соціальних послуг є сприяння у розв'язанні проблемних питань і надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах, забезпечення надання базових соціальних послуг особам/сім'ям відповідно до їх потреб. Комунальна установа «Центр надання соціальних послуг» Баранівської міської ради є розпорядником бюджетних коштів нижчого рівня.

По загальному фонду за 2024 рік планові показники склали 1371,32 тис.грн. при касових 1047,50 тис.грн. в тому числі: на оплату праці з нарахуваннями відповідно 1255,21тис.грн. та 958,45тис.грн, на використання товарів і послуг 116,1тис. грн.. та 89,0тис.грн.

Кредиторська заборгованість по заробітній платі становить 295,49 тис.грн..

**«Культура і мистецтво»**

Фактичні видатки за 2024 рік загального фонду по установах культури склали- 8105235,10грн., що становить 95,9% всіх видатків на галузь «Культура і мистецтво».

По спеціальному фонду фактичні видатки галузі «Культура і мистецтво» склали в сумі 284514,24грн., що становить 90,9% планових показників спеціального фонду даної галузі. Кредиторська заборгованість на кінець року по галузі «Культура і мистецтво» становить 286523,03грн.

**По КТПКВК МБ 0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек»** фактичні видатки за звітний період становлять 2572564,82грн., або 31,7% від загальної суми видатків спрямованих на установи культури. З них 2482149,84грн на заробітну плату з нарахуваннями. Капітальні видатки за 2024 рік склали 71088,81грн. (поповнення бібліотечних фондів) Кредиторська заборгованість відсутня на кінець звітного періоду становить по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 90528,77грн..

**По КТПКВК МБ 0614040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок»** за звітний рік проведено видатків на суму 494747,62грн., що становить 6,1% загальної суми касових

видатків спрямованих на установи культури. З них 483309,84грн на заробітну плату з нарахуваннями. Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду становить по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 15142,16грн.

**По КТПКВК МБ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»** за звітний рік проведено видатків на суму 5020292,66грн., що становить 61,9% загальної суми касових видатків спрямованих на установи культури. По спеціальному фонду касові видатки склали 213425,43грн., що складає 75% видатків по даному фонду на галузь культури. Капітальні видатки становлять 11923,43грн. (4803,43грн.-відшкодування вартості ПКД по об'єкту «Капітальний ремонт частини приміщення МБК»), 7120грн.- за виконані роботи з виготовлення ПКД). Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду склала по КЕКВ 2111 «Заробітна плата»- 180852,10 грн.

**По КТПКВК МБ 0614082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва»** проведені заходи на суму 17630грн. по загальному фонду.

#### **«Фізична культура і спорт»**

Фактичні видатки за 2024 рік загального фонду по установах фізичної культури та спорту склали- 3665824,95грн., що становить від планових показників 87,25% всіх видатків на галузь «Фізична культура і спорт».

По спеціальному фонду фактичні видатки галузі «Фізична культура і спорт» склали в сумі 35850 грн., що становить 100% планових показників спеціального фонду . Кредиторська заборгованість на кінець року по галузі «Фізична культура і спорт» становить 199424,78грн.

**По КТПКВК МБ 0615011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту»** фактичні видатки за звітний період становлять 88096,17грн., або 2,4% від загальної суми видатків спрямованих на установи фізичної культури і спорту.

**По КТПКВК МБ 0615031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл»** проведено фактичних видатків на суму 2521058,53грн., або 68,77% всіх видатків на дану галузь. З них спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями- 2302585,91грн. По спеціальному фонду фактичні видатки склали 34050грн., що становить 100% планових показників спеціального фонду. Кредиторська заборгованість на кінець року склала по КЕКВ 2111 «Заробітна плата»- 163687,38грн.

**По КТПКВК МБ 0615041 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд»** фактичні видатки за звітний період становлять 973515,05грн., або 26,56% від загальної суми видатків спрямованих на установи фізичної культури і спорту. По спеціальному фонду фактичні видатки склали 1800грн., що становить 100% планових показників спеціального фонду. Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду склала по КЕКВ 2111 «Заробітна плата»- 35737,40грн.

**По КТПКВК МБ 0615049 «Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки-локації здорової України»».** За 2024 рік здійснено видатків на суму 83155,20грн. (заробітна плата з нарахуваннями), що становить 2,27% від загальної суми видатків які були використанні на фінансування установ фізичної культури і спорту. На кінець року відсутня кредиторська заборгованість.

**По КФКВ 6030 «Благоустрій міст, сіл, селищ»** видатки за 2024 рік становлять 16787,4тис.грн., в тому числі за рахунок загального фонду 14115,3тис.грн., за рахунок спеціального фонду 2672,1тис.грн.

**По КФКВ 6071 «Відшкодування різниці в тарифах»** видатки за рахунок власних надходжень міського бюджету в 2024 році становлять 750,0тис.грн. для покриття різниці в тарифах за водопостачання та водовідведення КП «Баранівка міськводоканал».

**По КФКВ 7130 «Здійснення заходів із землеустрою»** видатки за 2024 рік становлять 114,0тис.грн.

**По КФКВ 7370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій»** видатки за 2024 рік становлять 542,6тис.грн. надання фінансової підтримки КУ «Агенція молодіжного органічного розвитку».

По КФКВ 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» видатки в 2024 році становлять 9770,8тис.грн., в тому числі за рахунок загального фонду 447,6тис.грн., за рахунок спеціального фонду – 9323,2тис.грн. Зазначені видатки проводились за рахунок власних коштів.

По КФКВ 7650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» видатки за 2024 рік становлять 72,0тис.грн.

По КФКВ 7660 «Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів» видатки за 2024 рік становлять 9,1тис.грн.

По КФКВ 7693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» видатки за 2024 рік становлять 400,5тис.грн. (КП «Баранівка міськводоканал»).

По КФКВ 8240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» проводились видатки в сумі 4309,3тис.грн.

По КФКВ 8330 «Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» проводились видатки по природоохоронних заходах та ліквідації забруднення навколишнього природного середовища. В 2024 році видатки становлять 0,3тис.грн.

По КФКВ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» видатки за 2024 рік становлять 3896,5тис.грн. в тому числі по загальному фонду 1342,5тис.грн. та по спеціальному – 2554,0тис.грн.

По КФКВ 9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» видатки за 2024 рік становлять 319,4тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 219,4тис.грн. та по спеціальному фонду – 100,0тис.грн.

Протягом 2024 року реалізовувалися заходи по 25 місцевих програмах на загальну суму 98539,2тис.грн.

#### **Стан дебіторської та кредиторської заборгованості**

Станом на 1 січня 2025 року по загальному фонду міського бюджету кредиторська заборгованість становить 7008,0тис.грн. (КЕКВ 2111 – 5878,9тис.грн., КЕКВ 2210 – 155,3тис.грн., КЕКВ 2230 – 50,8тис.грн., КЕКВ 2270 – 923,0тис.грн.). В січні поточного року кредиторська заборгованість погашена в повному обсязі. Дебіторська заборгованість становить 278,1тис.грн. (оплата послуг орендарями за спожиті енергоносії).

Станом на 1 січня 2024 року по спеціальному фонду міського бюджету кредиторська заборгованість відсутня. Рахується дебіторська заборгованість в сумі 179,4тис.грн. (оплата послуг орендарями за спожиті енергоносії).

#### **Фінансування.**

В 2024 році з загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду було передано кошти в сумі 43761,4тис.грн., які направлені на проведення капітальних видатків міського бюджету.

#### **Кредитування.**

Протягом 2024 року кредитування та повернення кредитів не планувалось.

#### **Міжбюджетні трансферти.**

На протязі 2024 року міський бюджет Баранівської міської ради одержав з державного бюджету міжбюджетні трансферти, а саме:

№ з/П	Назва	Надійшло	Використано
1	Базова дотація	26420,5	26420,5
2	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією російської федерації	5889,9	5889,9

3	Освітня субвенція	70899,4	70899,4
4	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	3628,8	1060,8
5	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	5487,8	5369,2
X	РАЗОМ	112326,4	109639,8