

ДОВІДКА
ПРО СТАН ВИКОНАННЯ
БЮДЖЕТУ РАДЕХІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ
ЗА I КВАРТАЛ 2024 РОКУ

Бюджет Радехівської міської територіальної громади за I квартал 2024 року за доходами виконано на 24,6 відсотка до уточненого річного плану. Обсяг надходжень податків, зборів та платежів становить **106 031,2 тис. грн.**, з них по загальному фонду – 102 765,9 тис.грн. (24,4 відсотка) та по спеціальному фонду – 3 265,3 тис.грн. (29,8 відсотка).

Без врахування міжбюджетних трансфертів до місцевого бюджету надійшло доходів в сумі **78 692,8 тис.грн.**, в тому числі до загального фонду – **75 427,5 тис.грн.**, що становить **107,2 відсотка** уточненого плану на січень-березень і на **25,3 відсотка** до річного плану, до спеціального фонду – **3 265,3 тис.грн.** або на **30,0 відсотка річного плану**. Перевиконання планових показників доходів загального фонду складає **4 882,0 тис.грн.**

У порівнянні до аналогічного звітного періоду 2023 року надходження податків, зборів та неподаткових платежів зросли на **13 113,4 тис.грн.** або на **20,0 відсотка**, зокрема надходження до загального фонду місцевого бюджету зросли на 13 935,2 тис.грн. або на 22,7 відсотка, а до спеціального фонду надходження зменшилися на 821,8 тис.грн. або на 20,1 відсотка.

В структурі доходів загального фонду (без міжбюджетних трансфертів) найбільшу частку надходжень місцевого бюджету займає **податок та збір на доходи фізичних осіб – 60,9 відсотка**. Загалом за I квартал 2024 року до бюджету територіальної громади надійшло **45 963,4 тис. грн.** податку та збору на доходи фізичних осіб, що становить **103,3 відсотка** до плану на звітний період та **22,4 відсотка** до річного плану. Порівняно з січнем-березнем 2023 року надходження збільшилися на **6 698,4 тис. грн** або на **17,1 відсотка**. З найбільших платників податків забезпечили збільшення надходжень до місцевого бюджету податку та збору на доходи фізичних осіб такі підприємства і організації:

- ТзОВ «Молочна компанія «Галичина» - на **2 145,4 тис.грн.** або на **52,7 відсотка**;
- ТзОВ «Мебель-Сервіс» - на **1 847,8 тис.грн.** або на **46,4 відсотка**;
- ТзОВ «Агрологістика» - на **785,1 тис.грн.** або в **2 рази більше** ;
- ТзОВ "Агро Л В Лімітед" – на **598,8 тис.грн.** або майже в **3 рази більше**;
- ТзОВ "Вузлівський спиртовий завод" – на **551,5 тис.грн.** або більше як в **15 раз**;
- ТзОВ "Агенція безпеки "Цитадель" – на **490,1 тис.грн.** або на **53,9 відсотка**;
- Відділ організації діяльності закладів освіти Радехівської міської ради – на **368,9 тис.грн.** або на 13,0 відсотка;
- ТзОВ «Радехівський цукор» - на **272,9 тис.грн.** або на **4,5 відсотка**.

Поряд з цим, зменшили сплату податку у порівнянні до січня-березня 2023 року ПП «Західний Буг» - на **1 513,9 тис.грн.** або на 33,8 відсотка, Філія

"Радехівське лісомисливське господарство" Державного спеціалізованого господарства "Ліси України" на **257,7 тис.грн. або на 24,1 відсотка.**

Другим по величині бюджетоутворюючим податком є **єдиний податок**, який складає **22,9 відсотка** від загального обсягу доходів загального фонду. **Надходження єдиного податку** склали **17 307,5 тис.грн. або 106,5 відсотка** плану звітнього періоду та **38,3 відсотка річного плану**. Порівняно з I кварталом минулого року надходження податку збільшилися на **6 191,6 тис.грн. або на 55,7 відсотка**. Хочеться зазначити, що на ріст надходжень податку вплинуло не лише збільшення розміру мінімальної заробітної плати, а по нашій громаді збільшилася кількість зареєстрованих суб'єктів підприємницької діяльності фізичних осіб на 36 і на сьогоднішній день зареєстровано 1 318 платників єдиного податку з фізичних осіб.

Найбільшими платниками єдиного податку є : Шаблюк Богдана Петрівна, ТзОВ "Агро ЛВ Лімітед", Ісько Андрій Васильович, Пушкарьова Олена Ігорівна, ПП "Західний Буг", Жук Ігор Михайлович, Цюлковський Тарас Орестович, Марцінко В.Є., Прихідько Роман Володимирович, Іськів Данило Сергійович, Баландюк Володимир Романович, Бута Ірина Володимирівна, Притула М.І., ТзОВ «Радехівтеплосервіс», ТзОВ "Радехівтеплоенерго", Свердун Любомир Ігорович та ін.

Надходження плати за землю за звітний період склали **5 502,0 тис.грн.**, що становить **130,8 відсотка** плану I кварталу та **25,1 відсотка** річного плану, а у порівнянні до I кварталу попереднього року надходження зросли на 177,1 тис.грн. або на 3,3 відсотка. Зокрема: **земельний податок надійшов** в сумі **858,2 тис.грн.** або більше як у 2023 році – на 140,7 тис.грн. (на 19,6 відсотка), **орендна плата за землю** надійшла в сумі **4 643,7 тис.грн.**, що більше як у 2023 році на 36,3 тис.грн або на 0,8 відсотка.

Акцизний податок за пальне за I квартал поточного року до бюджету територіальної громади надійшов в сумі **2 057,7 тис.грн.**, що становить **116,5 відсотка** плану на звітний період. У порівнянні до аналогічного періоду минулого року надходження зросли на **103,0 тис.грн.** або на 5,3 відсотка.

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів надійшов в сумі **882,4 тис.грн.** Порівняно з I кварталом попереднього року надходження збільшилися на **230,4 тис. грн.** або на **35,3 відсотка**. Плановий показник виконано на **133,3 відсотка**.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшов в сумі **1 340,9 тис.грн.**, що становить **115,3 відсотка** квартального плану. У порівнянні до січня-березня 2023 року надходження податку збільшилися на **475,0 тис.грн.** або в 1,5 рази більше.

Надходження плати за надання адміністративних послуг становлять **625,2 тис. грн.** або **108,8 відсотка** планових завдань, однак менші як у I кварталі 2023 року на **325,3 тис.грн. або на 34,2 відсотка**.

Протягом січня-березня 2024 року до місцевого бюджету надійшло **596,7 тис. грн. рентної плати за спеціальне використання природних ресурсів**, що становить 46,6 відсотка річних показників. У порівнянні до попереднього року такі надходження збільшилися на 44,4 тис.грн. або на 8,0 відсотка.

Плата за оренду майна спільної власності міської територіальної громади надійшла до місцевого бюджету в сумі **293,8 тис. грн.** Плановий показник виконано на **117,3 відсотка**. Порівняно з січнем-березнем минулого року надходження зменшилися на **38,4 тис. грн** або на **11,6 відсотка**. Причиною

зменшення надходжень є те, що рядом орендарів не вчасно перераховано до місцевого бюджету плату за оренду приміщень. Зокрема станом на 01.04.2024 року за ДП «Центр державного земельного кадастру» рахується заборгованість в сумі 66,9 тис.грн. , за ТзОВ «Радехівтеплоенерго» - 123,5 тис.грн., за ГО «Молодіжний спортивний клуб «Чемпіон» - 45,0 тис.грн.

Інші надходження до місцевого бюджету у звітному періоді становлять **720,4 тис.грн.** Надходження збільшилися порівняно з I кварталом минулого року на 367,2 тис. грн. або більше як в 2 рази, але це лишень за рахунок того, що Департаментом дорожнього господарства Львівської ОВА повернуто до місцевого бюджету не використані кошти субвенції в сумі 400,0 тис.грн., виділені з бюджету нашої громади у 2022 році на ремонт автомобільної дороги загального користування місцевого значення С141332 Торки-Ордів .

Транспортний податок надійшов в сумі **83,5 тис.грн.** або на 117,6 відсотка плану та зменшився до попереднього року на 8,7 відсотка або на 7,9 тис.грн.

Державного мита сплачено до місцевого бюджету в сумі 20,2 тис.грн., а це більше як в 2 рази за аналогічний період 2023 року, або на 11,9 тис.грн.

За оренду водних об'єктів надійшла плата в сумі 3,7 тис.грн., адміністративні штрафи та інші санкції надійшли в сумі 2,5 тис.грн., частина чистого прибутку від комунальних підприємств надійшла в сумі 7,6 тис.грн. (від КП Павлівське), туристичний збір надійшов в сумі 3,2 тис.грн.

До спеціального фонду бюджету Радехівської міської територіальної громади за січень-березень 2024 року надійшло **3 265,3 тис. грн.** податків і платежів, що становить 30,0 відсотка річних призначень.

До фонду охорони навколишнього природного середовища за I квартал 2024 року надійшло **408,8 тис.грн.**, зокрема **екологічного податку** в сумі **372,6 тис. грн.**, та **36,2 тис.грн.** грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності. Надходження більші порівняно з минулим роком на **123,3 тис.грн.** або на 43,2 відсотка.

Власні надходження бюджетних установ становлять **2 514,3 тис. грн.**, що на **1 193,6 тис.грн.** або майже в 2 рази більше від надходжень за відповідний період 2023 року.

До бюджету розвитку місцевого бюджету в звітному періоді надійшло **342,2 тис.грн.**, з яких **171,8 тис.грн.-** від продажу майна комунальної власності, та **170,4 тис.грн.** - від продажу земельних ділянок несільськогосподарського та сільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності, або майже в 15 разів менше як у січні-березні 2023 року .

Офіційних трансфертів з державного бюджету до загального фонду місцевого бюджету, а саме освітньої субвенції надійшло в сумі **26 867,8 тис. грн.** або **100 відсотка** до плану на I квартал та 22,3 відсотка річного плану.

За рахунок відповідних міжбюджетних трансфертів з державного бюджету, отримано з обласного бюджету такі трансферти:

- субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти (для оплати заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру) в сумі **363,3 тис.грн.;**
- іншу дотацію з місцевого бюджету (для компенсації місцевому бюджету витрат на енергоносії у приміщеннях комунальної власності де розміщені внутрішньо переміщені особи) в сумі **107,4 тис.грн.;**

У звітному періоді з місцевого бюджету проведено **видатків** на загальну суму **100 308,4 тис. грн** або **22,3 відсотка** до річних призначень з урахуванням змін, з яких, за загальним фондом – **96 554,8 тис. грн** або **22,5 відсотка**, спеціальним – **3 753,6 тис. грн** або **19,7 відсотка**.

У порівнянні з аналогічним звітним періодом минулого року обсяг видатків бюджету зріс на 18 995,6 тис.грн. або на 23,4 відсотка, зокрема видатки загального фонду збільшилися на 19 171,5 тис.грн. або на 24,8 відсотка, видатки спеціального фонду зменшилися на 175,9 тис.грн. або на 4,5 відсотка.

У звітному періоді забезпечено своєчасну та в повному обсязі виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ, що фінансуються з місцевого бюджету, фінансувались інші першочергові видатки відповідно до зареєстрованих фінансових зобов'язань.

СТРУКТУРА ВИДАТКІВ БЮДЖЕТУ РАДЕХІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА I КВАРТАЛ 2024/2023 РОКІВ ЗА ПРОГРАМНОЮ КЛАСИФІКАЦІЄЮ
Разом (загальний + спеціальний)

Код	Показник	Касові видатки за I квартал 2023 року	Частка видатків, %	План на 2024 рік з урахуванням змін, тис.грн.	Касові видатки за I квартал 2024 року, тис.грн.	% виконання до року	Частка видатків, %	Динаміка видатків 2024 року до 2023 року	
								Абсолютна, тис.грн., +,-	Відносна, %
0100	Державне управління	7 077,3	8,7	42 051,7	8 343,2	19,8	8,3	1 265,8	117,9
1000	Освіта	53 617,8	65,9	288 205,3	65 983,2	22,9	65,8	12 365,3	123,1
1200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	50,5	0,1				0,0	-50,5	0,0
2000	Охорона здоров'я	3 446,3	4,2	8 667,3	2 385,7	27,5	2,4	-1 060,6	69,2
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	1 576,1	1,9	15 397,1	3 171,1	20,6	3,2	1 595,0	201,2
3100	Надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування	1 011,4	1,2	5 790,1	1 077,2	18,6	1,1	65,8	106,5
4000	Культура і мистецтво	3 614,8	4,4	23 446,7	4 212,3	18,0	4,2	597,6	116,5
5000	Фізична культура і спорт	792,2	1,0	5 333,5	966,1	18,1	1,0	173,9	121,9
6000	Житлово-комунальне господарство	4 314,3	5,3	23 193,7	4 938,8	21,3	4,9	624,5	114,5
7100	Сільське, лісове, рибне господарство	0,0	0,0	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

	та мисливство								
7300	Будівництво та регіональний розвиток	0,0	0,0	95,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
7400	Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	0,0	0,0	11 100,0	72,0	0,6	0,1	72,0	100,0
7500	Зв'язок, телекомунікації та інформатика		0,0	32,3	0,0	0,0	0,0	0,0	
7600	Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	2 650,0	3,3	1 006,8	92,1	9,2	0,1	-2 557,9	3,5
8100	Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій	450,8	0,6	3 357,0	577,1	17,2	0,6	126,2	128,0
8200	Громадський порядок та безпека	0,0	0,0	8 450,6	1 251,1	14,8	1,2	1 251,1	100,0
8300	Охорона навколишнього природного середовища	0,0	0,0	1 003,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
8400	Засоби масової інформації	341,2	0,4	1 921,7	368,6	19,2	0,4	27,4	108,0
8700	Резервний фонд	0,0	0,0	3 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	2 370,0	2,9	6 870,0	6 870,0	100,0	6,8	4 500,0	289,9
	Усього	81 312,8	100,0	449 171,8	100 308,4	22,3	100,0	18 995,6	123,4

КПКВ 0100 Державне управління

На утримання **органів місцевого самоврядування** (апарат міської ради та відділи міської ради) за I квартал 2024 року використано по загальному фонду **8 325,9 тис.грн.**, або **19,9 відсотка** до призначень на 2024 рік. У порівнянні до аналогічного звітного періоду минулого року видатки збільшилися на 1 250,9 тис.грн. або на 17,7 відсотка.

В рамках *Програми фінансового забезпечення представницьких витрат та інших видатків, пов'язаних з діяльністю Радеківської міської ради на 2024 - 2026 роки* проведені касові видатки на суму **17,3 тис.грн.**, що становить 7,8 відсотка річного плану.

КПКВ 1000 Освіта

По галузі «Освіта» касові видатки станом на 01.04.2024 року склали **65 983,2 тис.грн.** (на 22,9 відсотка), в тому числі по загальному фонду – **63 437,0 тис.грн.** (на 23,0 відсотка), по спеціальному фонду – **2 546,1 тис.грн.** (на 21,0 відсотка). В порівнянні до I кварталу 2023 року видатки на галузь збільшилися на 12 314,8 тис.грн. або на 22,9 відсотка.

Касові видатки по 14-ти дошкільних навчальних закладах склали 10 803,0 тис.грн., що становить 20,3 відсотка річних призначень, що більше аналогічного звітнього періоду минулого року на 2 261,5 тис.грн. або на 26,5 відсотка. По загальному фонду використано 10 312,2 тис.грн. або 20,2 відсотка річних призначень. На оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано кошти в сумі 8 298,3 тис.грн., що становить 87,5 відсотка призначень на 3 місяці та 20,8 відсотка річних призначень. У порівнянні з аналогічним звітнім періодом 2023 року, видатки на оплату праці більші на 1 301,5 тис.грн. або на 18,6 відсотка. Видатки на енергоносії склали 1 184,7 тис.грн., що становить 67,7 відсотка плану I кварталу, 24,9 відсотка річного плану та більші у порівнянні до попереднього року на 456,9 тис.грн. (на 62,8 відсотка).

Видатки спеціального фонду по дошкільних закладах склали 490,8 тис.грн. За рахунок власних надходжень (батьківської плати) на 355,8 тис.грн. проведено оплату продуктів харчування, отримано і оприбутковано усіма 14-ти дошкільними навчальними закладами навчально-розвиваючі матеріали від ЮНІСЕФ Україна на суму 60,0 тис.грн. З місцевого бюджету виділені кошти на Придбання плити електричної в ЗДО №3 м.Радехів в сумі 50,0 тис.грн. та на Придбання холодильника в ЗДО №2 м.Радехів в сумі 25,0 тис.грн.

Видатки на надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами)) склали 50 123,9 тис.грн., що становить 23,8 відсотка річного плану, в тому числі видатки загального фонду – 48 210,8 тис.грн. (24,0 відсотка), видатки спеціального фонду – 1 913,2 тис.грн. (20,2 відсотка). Порівнюючи видатки з 2023 роком спостерігається їх динаміка росту на 23,0 відсотка (на 9 376,0 тис.грн.)

Фінансування загальної середньої освіти протягом I кварталу 2024 року проведено за рахунок освітньої субвенції на суму **26 862,8 тис.грн.** (на оплату праці педагогічних працівників) та за рахунок коштів місцевого бюджету на 23 261,1 тис.грн. Слід зазначити, що на оплату праці і нарахування на заробітну плату педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти з місцевого бюджету дофінансовані кошти на суму **1 866,8 тис.грн.**

Загалом на оплату праці і нарахування на заробітну плату працівників загальноосвітніх навчальних закладів профінансовані кошти в сумі 37 473,8 тис.грн., що становить 92,0 відсотка призначень на I квартал. В структурі видатків загального та спеціального фонду на заклади загальної середньої освіти видатки на заробітну плату складають 74,8 відсотка, а у порівнянні до минулого року більші на 4 060,0 тис.грн. або на 12,2 відсотка.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв проведені видатки в сумі 7 735,3 тис.грн. , що становить 85,6 відсотка призначень на січень-березень та 36,8 відсотка річних призначень. Динаміка видатків у порівнянні із січнем-березнем 2023 року більша на 1 857,3 тис.грн. або на 31,6 відсотка.

По спеціальному фонду по загальноосвітніх навчальних закладах проведені видатки на загальну суму **1 913,2 тис.грн.:**

- ❖ оплачено продукти харчування на 1 035,3 тис.грн.;
- ❖ оплачено роботи з Капітального ремонту санвузлів в Радехівській спеціалізованій школі з поглибленим вивченням іноземної мови. Жіночий відділ, 1-ий поверх на суму **265,5 тис.грн..**

- ❖ прийнято на баланс навчальну літературу від ДОН ЛОВА на суму 536,1 тис.грн.;

- ❖ прийнято на баланс матеріали та основні засоби на суму 76,3 тис.грн

Касові видатки з утримання інклюзивно-ресурсного центру за звітний період склали **387,7 тис.грн.**, в тому числі по загальному фонду – 379,6 тис.грн., по спеціальному фонду – 8,2 тис.грн.. У загальній структурі видатків, за рахунок субвенції на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на суму 297,0 тис.грн. виплачено заробітну плату з нарахуваннями на оплату праці директора та педагогічних працівників інклюзивно - ресурсного центру. Видатки на установу у порівнянні до аналогічного періоду попереднього року більші на 46,1 тис.грн. або на 13,5 відсотка.

По спеціальному фонду установою оприбутковано отримані підручники на суму 8,2 тис.грн..

Касові видатки по Радехівській школі мистецтв імені митрополита Андрея Шептицького за звітний період склали **1623,1 тис.грн.**, з яких по загальному фонду - 1 613,4 тис.грн. (81,3 відсотка плану на I квартал) та по спеціальному фонду – 9,8 тис.грн. Видатки на школу в порівнянні до аналогічного звітного періоду минулого року більші на 194,3 тис.грн. або на 13,6 відсотка. На оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовані кошти в сумі 1 409,4 тис.грн., що становить 83,7 відсотка призначень I кварталу та більші від попереднього року на 138,6 тис.грн. або на 10,9 відсотка.

На утримання Радехівської музичної школи імені Ігоря Білозіра станом на 01.04.2024 року використані кошти в сумі **2 232,5 тис.грн.** (більші до минулого року на 310,4 тис.грн. або на 16,1 відсотка), з них по загальному фонду – 2 108,3 тис.грн., по спеціальному фонду – 124,2 тис.грн. Видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату склали 2 034,8 тис.грн. по загальному фонду та 23,2 тис.грн. – по спеціальному фонду (за рахунок батьківської плати за навчання дітей). В структурі витрат установи видатки на заробітну плату становлять 92,2 відсотка та більші в порівнянні до попереднього року на 240,1 тис.грн. або на 13,2 відсотка.

На забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – централізованої бухгалтерії та групи централізованого обслуговування виділені кошти місцевого бюджету в сумі 812,8 тис.грн., що становить 20,4 відсотка річних призначень та більше як у звітному періоді минулого року на 176,9 тис.грн. або на 27,8 відсотка.

КПКВ 2000 Охорона здоров'я

Для забезпечення функціонування установ охорони здоров'я виділено за звітний період з бюджету кошти в сумі **2 385,7 тис.грн.**, що становить 27,5 відсотка річних призначень та менше у порівнянні до I кварталу 2023 року на 1 060,6 тис.грн. або на 30,8 відсотка. Зокрема на енергоносії профінансовані видатки на суму – 2 079,9 тис.грн., на пільгові медикаменти – 245,6 тис.грн., на пільгову пенсію – 15,3 тис.грн., на медикаменти – 44,8 тис.грн..

КПКВ 3000 Соціальний захист та соціальне забезпечення

По **соціальному захисту та соціальному забезпеченню** касові видатки проведено на загальну суму **4 248,3 тис.грн.**, що становить 20,1 відсотка уточнених річних призначень. Видатки галузі у звітному кварталі більші від такого ж періоду 2023 року на 1 660,8 тис.грн. або на 64,2 відсотка.

На утримання територіального центру соціального обслуговування Радехівської міської ради виділені кошти загального фонду бюджету в сумі **1 070,2 тис.грн.**, що становить 18,8 відсотка річних призначень та більше проти січня-березня минулого року на 200,8 тис.грн. або на 23,1 відсотка.

Видатки на заробітну плату проведено на 995,5 тис.грн., що становить 19,3 відсотка річного плану та більше від аналогічного періоду минулого року на 165,3 тис.грн. або на 19,9 відсотка.

По спеціальному фонду касові видатки склали 7,0 тис.грн. За рахунок надходжень від платних послуг проведені видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату в сумі 4,6 тис.грн., оприбутковано благодійну допомогу на 2,4 тис.грн. у вигляді продуктивних наборів для одиноких непрацевдатних громадян із числа осіб, які перебувають на обліку у територіальному центрі.

По центру соціальних служб касові видатки склали **316,2 тис.грн.**, або 23,7 відсотка річного плану. В порівнянні з першим кварталом 2023 року видатки по установі збільшилися на 123,0 тис.грн. або на 63,7 відсотка. Для виплати заробітної плати працівникам установи проведені видатки на 292,9 тис.грн., що більше до минулого року на 110,0 тис.грн. або на 60,1 відсотка.

В рамках *Програми компенсації пільгових перевезень окремих категорій громадян (мешканців Радехівської територіальної громади) на автомобільному транспорті загального користування на 2024-2026 роки* виділені кошти в сумі **133,6 тис.грн.** для компенсації понесених збитків від пільгового перевезення окремих категорій громадян автоперевізниками підприємствами, зокрема ТОВ «Радехівське АТП -14629».

Відповідно до *Програми компенсації пільгових перевезень окремих категорій громадян (мешканців Радехівської ТГ) на залізничному транспорті приміського сполучення на 2024-2026 роки* відшкодовано понесені збитки за пільгові перевезення залізничним транспортом окремих категорій громадян АТ «Укрзалізниця» за I квартал 2024 року в сумі **8,1 тис.грн.**

В рамках *Програми підтримки внутрішньо переміщених та/або евакуйованих осіб у зв'язку із введенням воєнного стану на 2024 – 2025 роки* у звітному періоді проведені видатки із загального фонду бюджету на суму **273,1 тис.грн.** Касові видатки проведені на такі цілі: **238,1 тис.грн** – на оплату електроенергії спожитої внутрішньо переміщеними особами у приміщенні закритого відділення відновного лікування с.Стоянів, **26,3 тис.грн.** - на оплату продуктів харчування, **2,7 тис.грн.** – на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря для ВПО та **6,0 тис.грн** – на надання матеріальної допомоги ВПО.

На організацію та проведення громадських робіт касові видатки з місцевого бюджету склали **30,1 тис.грн.** Кошти перерахові КП Павлівське для оплати заробітної плати громадянам залученим на громадські роботи на підприємстві . Такий же фінансовий ресурс – 30,1 тис.грн. комунальне підприємство отримало від Червоноградської філії Львівського обласного центру зайнятості відповідно до *Цільової програми організації та проведення громадських робіт Радехівської міської територіальної громади на 2024 рік.*

В рамках реалізації *Програми соціального захисту населення Радехівської територіальної громади на 2024-2026 роки* проведені видатки на загальну суму **1 377,0 тис.грн.** , зокрема на такі цілі :

❖ на надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування – **458,4 тис.грн.** ;

❖ на надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг та послуг зв'язку – **168,6 тис.грн.**

❖ на надання матеріальної допомоги вразливим верствам населення – **676,0 тис.грн.**, в тому числі на лікування поранених воїнів – **142,0 тис.грн.**, допомога воїнам-афганцям – **142,0 тис.грн.** ;

❖ на організацію та надання матеріальної допомоги на поховання померлих одиноких та ін.. громадян - **74,0 тис.грн.**

Згідно *Програми соціальної підтримки учасників АТО,ООС, учасників бойових дій під час відсічі збройної агресії проти України або ліквідації (нейтралізації) збройного конфлікту та членів їх сімей на 2024-2026 роки* проведені видатки в загальній сумі **719,6 тис.грн.**, а саме:

❖ **252,8 тис.грн.** перераховано підприємствам-надавачам послуг з водопостачання та водовідведення та послуг з поводження з побутовими відходами як відшкодування понесених втрат підприємствами від звільнення міською радою учасників АТО, ООС від сплати послуг за централізоване водопостачання, централізоване водовідведення та послуг з поводження з побутовими відходами, зокрема :

- 220,4 тис.грн. – КП «Радехівське ВКГ»,
- 26,3 тис.грн. – КП Павлівське;
- 6,1 тис.грн. – АТ"Укрзалізниця"філія ЦБМЕС".

❖ **331,7 тис.грн.** спрямовано на організацію поховання загиблих учасників бойових дій під час відсічі збройної агресії проти України або ліквідації (нейтралізації) збройного конфлікту, надання матеріальної допомоги сім'ям загиблих та зниклих безвісти у війні з росією;

❖ **60,0 тис.грн.** виділено на забезпечення твердим паливом (на одне домогосподарство) поранених учасників АТО, ООС, учасників бойових дій (військовослужбовців) під час відсічі збройної агресії проти України або ліквідації (нейтралізації) збройного конфлікту та сімей військовослужбовців, які загинули (померли) чи зникли безвісти під час проходження військової служби, АТО, ООС;

❖ **70,0 тис.грн.** спрямовано на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість (для ГО «Радехівська регіональна ветеранська спілка»).

Відповідно до *Програми підтримки громадян – жителів Радехівської територіальної громади , які прийняті на військову службу до Збройних сил України у 2024-2026 роках* надано матеріальну допомогу в сумі **60,0 тис.грн.** 3 -ом особам , прийнятим на військову службу за контрактом.

На надання матеріальної допомоги породіллям виділені кошти в сумі 195,0 тис.грн. (на 13 народжених дітей по 15,0 тис.грн. на одну дитину) відповідно до *Програми підтримки породіль у Радехівській міській територіальній громаді на 2024-2026 роки*

КПКВ 4000 Культура і мистецтво

По галузі «Культура і мистецтво» обсяг видатків загального фонду за звітний період склав **4 212,3 тис.грн.**, що становить 18,0 відсотка річних призначень та більше в порівнянні до такого ж звітного періоду 2023 року на 597,5 тис.грн. або на 16,5 відсотка. Обсяг видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату працівників народних домів, публічної бібліотеки ТГ та музеїв склав за січень-березень 2024 року 3 361,8 тис.грн., що становить 16,9 відсотка річного плану та в динаміці до попереднього року більше на 371,5 тис.грн. або на 12,4 відсотка.

В рамках реалізації Програми культурного розвитку Радехівської ТГ на 2024-2026 роки використані кошти на суму 21,1 тис.грн.

КПКВ 5000 Фізична культура і спорт

На фізичну культуру і спорт виділені кошти із загального фонду місцевого бюджету в сумі **966,1 тис.грн.**, що більше як у попередньому році на 173,9 тис.грн. або на 22,0 відсотка.

На забезпечення діяльності міського центру фізичного здоров'я «Спорт для всіх» виділені кошти в сумі 407,8 тис.грн. (більше на 40,8 тис.грн. або на 11,1 відсотка), що становить 21,1 відсотка річних призначень. Видатки на заробітну плату становлять 82,8 відсотка в структурі усіх витрат по установі, що в абсолютній величині становить 337,5 тис.грн.

На утримання дитячо-юнацької спортивної школи виділені кошти в сумі 434,2 тис.грн. (більше на 9,1 тис.грн. або на 2,1 відсотка), з яких 389,5 тис.грн. на оплату праці і нарахування на заробітну плату (89,7 відсотка усіх видатків установи).

В рамках *Програми розвитку фізичної культури та спорту на території Радехівської територіальної громади на 2024-2026 роки* оплачено відрядження футболістам на суму 65,4 тис.грн. та перераховано 54,0 тис.грн. організації спортивної спрямованості ГО ФК «Радехівська ТГ».

На утримання стадіону «Колос» профінансовані кошти в сумі **4,7 тис.грн.**

КПКВ 6000 Житлово-комунальне господарство

Видатки на житлово-комунальне господарство за січень-березень 2024 року склали **4 938,8 тис.грн.**, з яких по загальному фонду – 4 918,8 тис.грн. або 21,3 відсотка та по спеціальному фонду – 20,0 тис.грн. або 15,4 відсотка річних призначень. В порівнянні до першого кварталу 2023 року видатки проведено більші на 624,5 тис.грн. або на 14,5 відсотка.

На забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства проведено видатки в сумі **169,6 тис.грн.**, з яких по загальному фонду – 149,6 тис.грн. та по спеціальному фонду 20,0 тис.грн. По загальному фонду оплачено за електроенергію, використану в процесі роботи очисних споруд у с.Корчин на суму 4,2 тис.грн.; оплачено за придбані матеріали та проведено роботи з поточного ремонту електромереж, які забезпечують діяльність

водонапірних башень, свердловин та водопроводів по сільських населених пунктах, які не перебувають на обслуговуванні у комунальних підприємствах громади на суму 12,8 тис.грн., оплачено роботи з поточного ремонту водонапірної башні с.Пиратин на суму 132,6 тис.грн..

По спеціальному фонду проведені видатки за обслуговування водонапірної башні у селі Бишів на суму 20,0 тис.грн. (видатки на електроенергію за рахунок коштів громади).

Відповідно до *Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Радехівської міської територіальної громади на 2024-2026 роки* виділено Павлівському комунальному підприємству кошти в сумі 80, 0 тис.грн. на оплату електроенергії з метою безперебійної роботи комунального підприємства відповідно до напрямків його діяльності.

На організацію благоустрою населених пунктів проведені видатки в сумі **4 689,2 тис.грн.**, що становить 22,6 відсотка річних призначень та більше як у I кварталі 2023 року на 396,9 тис.грн. або на 9,2 відсотка.

На проведення робіт по благоустрою населених пунктів комунальними підприємствами громади спрямовані кошти в сумі 4 686,5 тис.грн., а це більше як в минулому році на 413,5 тис.грн. або на 9,7 відсотка. Кошти перераховані для КП «Радехівське МКВГ» в сумі 4 503,3 тис.грн. (на 365,7 тис.грн. або на 8,8 відсотка більше як у відповідному періоді 2023 року) та для Павлівського КП –183,2 тис.грн. (на 47,8 тис.грн. або на 35,3 відсотка більше як у відповідному періоді 2023 року).

Крім цього, для проведення благоустрою по сільських населених пунктах громади придбано предмети, матеріали, обладнання та інвентар на суму 2,7 тис.грн.

КПКВ 7000 Економічна діяльність

КПКВ 7400 транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

На транспорт та транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство виділені з бюджету територіальної громади кошти в сумі **72,0 тис.грн.** , що становить **0,6** відсотка річних призначень. За звітний період оплачено за надані послуги з прибирання та очищення доріг від снігу грейдером на території Радехівської міської територіальної громади на суму **27,5 тис.грн.** та придбано дорожні знаки на суму **44,5 тис.грн.**

КПКВ 7600 Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю

На інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю виділені кошти в сумі **92,1 тис.грн.**, що становить 9,1 відсотка уточнених річних призначень, зокрема по загальному фонду – 3,0 тис.грн. (0,3 відсотка) та по спеціальному фонду – 89,1 тис.грн. (89,1 відсотка). Видатки проведені за такими напрямками :

- **89,1 тис.грн.** – на реалізацію заходів згідно Програми продажу земельних ділянок у власність або права їх оренди на конкурентних засадах (земельному аукціоні у формі електронних торгів) та проведення експертної

грошової оцінки земельних ділянок на території Радехівської міської територіальної громади на 2024 рік;

- **3,0 тис.грн.** - інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю: видатки з оплати послуг оцінки майна комунальної власності в рамках реалізації *Програми ефективного використання майна спільної комунальної власності Радехівської територіальної громади у 2024 -2026 роках.*

КПКВ 8100 Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру

Видатки на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха відповідно до «Програми по забіганню і ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха і оперативне реагування на них у Радехівській територіальній громаді на 2024-2026 роки» за звітний період склали по загальному фонду **46,6 тис.грн.** Кошти спрямовані на надання матеріальної допомоги чотирьом особам потерпілим від пожежі в сумі 45,0 тис.грн. та 1,6 тис.грн. на придбання матеріалів для ремонту електромереж пунктів спеціальної санітарної обробки.

По спеціальному фонду оприбутковано дві зарядні станції, передані Релігійною місією «Карітас-Спес» для пункту незламності на суму 205,6 тис.грн.

Відповідно до *Програми технічного і фінансового забезпечення, вдосконалення та розвитку системи централізованого оповіщення і зв'язку Радехівської міської територіальної громади на 2024-2026 роки* проведені видатки на суму **10,1 тис.грн.**, на оплату послуг з технічного обслуговування апаратів засобів оповіщення та зв'язку цивільного захисту.

Видатки на **забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони** (трьох пожежних команд у селах Вузлове, Оглядів та Бишів) за звітний період склали **314,7 тис.грн.**, що становить 16,4 відсотка річних призначень. В порівнянні до попереднього року видатки зменшилися на 54,3 тис.грн. або на 14,7 відсотка.

КПКВ 8200 Громадський порядок та безпека

По заходах громадського порядку та безпеки з місцевого бюджету касові видатки у I кварталі 2024 року склали **7,0 тис.грн.** В рамках реалізації *Програми безпечна громада на 2024-2026 роки* проведені видатки за послуги інтернет-провайдера за користування інтернетом для камер відео спостереження..

По заходах із територіальної оборони касові видатки склали **1 244,5 тис.грн.** або 16,1 відсотка річного плану. Видатки проводились із загального фонду на суму 358,8 тис.грн. та із спеціального фонду бюджету на суму 885,7 тис.грн. в рамках *Програми підтримки підрозділів територіальної оборони та Збройних сил України на 2024-2025 роки, зокрема :*

- ✓ в частині забезпечення переміщення військ (сил), проведення мобілізаційних заходів, доставки військовозобов'язаних, резервістів та проведення заходів призову на строкову службу та військову службу за контрактом на суму 5,0 тис.грн.
- ✓ в частині утримання майна комунальної власності територіальної громади, що безоплатно передане у тимчасове користування військової частини на суму 266,0 тис.грн. (оплата комунальний послуг та енергоносіїв, послуг інтернету).

- ✓ в частині зміцнення матеріально-технічної бази військових частин, шляхом придбання тепловізійного прицілу, тепловізорів, квадрокоптерів та ін. обладнання на суму 973,2 тис.грн.

КПКВ 8400 Засоби масової інформації

За I квартал 2024 року надано фінансову підтримку КП «Телестудія «Радехів» на суму 249,7 тис.грн., що більше як в аналогічному звітному періоді попереднього року на 23,7 тис.грн. або на 10,5 відсотка.

Проведені видатки в сумі 118,9 тис.грн. за надані послуг ПП «Медіа-центр» «Народна справа» з опублікування інформаційних матеріалів, оголошень, вітань у газеті «Народна справа», які є більші як у січні-березні 2023 року на 3,7 тис.грн. або на 3,2 відсотка.

9800 Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів

З місцевого бюджету перераховано до державного бюджету субвенції на загальну суму **6 870,0 тис.грн.**, зокрема:

➤ **400,0 тис.грн.** в рамках реалізації *Цільової соціальної програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки, цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2024 рік* перераховані кошти 21 ДПРЧ ГУ ДСНС у Львівській області ;

➤ **300,0 тис.грн.** в рамках реалізації Програми підтримки Головного управління Національної поліції у Львівській області в умовах воєнного стану на 2024 рік;

➤ **6 170,0 тис.грн.** в рамках реалізації Програми підтримки підрозділів територіальної оборони та Збройних сил України на 2023-2024 роки (в частині матеріально - технічного забезпечення чотирьох військових частин).

Додаток: Звіт про виконання бюджету Радехівської міської територіальної громади за I квартал 2024 року на 11-ти арк.

**Начальник фінансового відділу
Радехівської міської ради**

Леся ПРУС