

**Інформація
щодо стану виконання бюджету Бердичівської МТГ
за I квартал 2025 року**

До бюджету громади (з трансфертами) надійшло **206 358,1 тис. грн**, що на 46 666,2 тис.грн, або на 29,2% більше показників відповідного періоду минулого року, у тому числі:

- доходів загального фонду надійшло у сумі 179 513,5 тис.грн, що на 29 972,5 тис.грн, або на 20,0% більше;
- доходів спеціального фонду надійшло у сумі 26 844,6 тис.грн, що на 16 693,7 тис.грн, або у 2,6 раз більше.

За січень-березень 2025 року бюджет громади (з трансфертами) виконано на 116,6% до уточнених планових показників, у тому числі доходи загального фонду виконано на 104,4%.

До загального фонду бюджету громади надійшло власних доходів у сумі 130 923,1 тис.грн, що становить 106,1% уточнених планових показників.

Основними бюджетоформуючими платежами, які займають найбільшу питому вагу у структурі загального фонду, є:

- податок на доходи фізичних осіб – 54,3%, або 71 039,9 тис.грн;
- місцеві податки і збори – 31,7%, або 41 485,4 тис.грн;
- акцизний податок – 11,0%, або 14 368,5 тис.грн.

До спеціального фонду бюджету (без трансфертів) надійшло – 25 544,6 тис.грн, з них найбільші 96,1% - власні надходження бюджетних установ -24 553,4 тис.грн. В порівнянні з надходженнями за січень-березень 2024 року надходження збільшились на 15 393,7 тис.грн за рахунок отриманих бюджетними установами коштів по програмі розвитку ООН.

До бюджету громади надійшло міжбюджетних трансфертів на загальну суму 49 890,4 тис.грн, які складають 24,2% від загальної суми доходів бюджету.

За звітний період з бюджету Бердичівської міської територіальної громади використано коштів на загальну суму **181 470,7 тис. грн**, що на 41 414,5 тис. грн. більше, ніж за відповідний період 2024 року, у тому числі:

- видатки загального фонду склали **152 431,9 тис. грн**, що на 19 256,8 тис. грн більше, ніж за відповідний період минулого року.
- видатки спеціального фонду склали **29 038,8 тис. грн**, що на 22 157,7 тис. грн більше, ніж за I квартал 2024 року. За січень-березень 2025 року видатки бюджету розвитку становлять 2 306,9 тис.грн.

У структурі видаткової частини загального фонду бюджету найбільшу питому вагу займають видатки, пов'язані з виплатою заробітної плати працівникам бюджетних установ і організацій, а також оплата комунальних послуг та енергоносіїв. Загальна сума видатків на заробітну плату з нарахуваннями склала 100 437,2 тис. грн, що становить 65,9% від обсягу бюджетних видатків загального фонду. Видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв проведено на суму 19 986,0 тис. грн, або 13,1 % від обсягу видатків загального фонду бюджету.

Аналіз проведених видатків загального фонду за січень-березень 2025 року в розрізі галузей показує, що найбільшу питому вагу у видатках займає

галузь «Освіта» - 58,4 %. Видатки галузі «Освіта» за звітний період становлять 89 076,2 тис. грн, що більше відповідного періоду 2024 року на 7 257,1 тис. грн.

Видатки на виконання бюджетних програм по галузі «Охорона здоров'я» у I кварталі 2025 року склали 7 812,6 тис. грн, що на 1 165,3 тис. грн або на 17,3% більше відповідного періоду 2024 року.

Фінансування бюджетних програм по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» за I квартал 2025 року по загальному фонду становить 7 539,1 тис.грн, що менше відповідного періоду 2024 року на 809,0 тис. грн або на 9,74% (через зменшення коефіцієнту співвідношення кількості пільгових пасажирів до платних пасажирів зменшено обсяг видатків на відшкодування пільгового перевезення автомобільним транспортом).

Касові видатки по галузі «Культура» у I кварталі 2025 року склали 6 714,2 тис. грн, що на 561,7 тис.грн або на 9,1% більше аналогічного періоду 2024 року.

Видатки галузі «Фізична культура і спорт» у I кварталі 2025 року становлять 4 914,4 тис. грн, що на 479,4 тис. грн або на 10,8% більше відповідного періоду минулого року.

Видатки галузі «Житлово-комунальне господарство» за звітний період склали 15 774,2 тис. грн, що на 6 316,2 тис. грн або 66,8% більше у порівнянні з відповідним періодом минулого року.

Касові видатки загального фонду по решті програм за звітний період склали 20 591,2 тис. грн.

Видатки загального фонду профінансовано в межах надходжень до бюджету громади та зареєстрованих зобов'язань в органах державної казначейської служби.

Станом на 1 квітня 2025 року прострочена заборгованість по заробітній платі працівникам бюджетних установ бюджету міської територіальної громади відсутня.

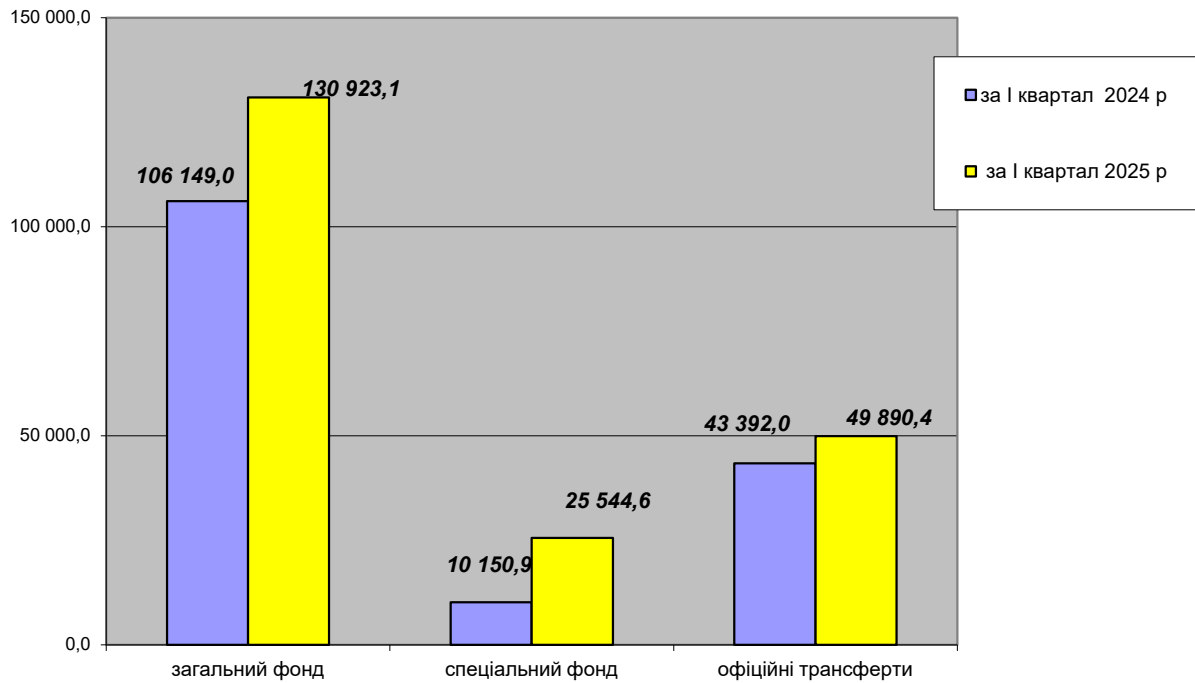
Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги, спожиті бюджетними установами за січень-березень 2025 року, проведені своєчасно та в повному обсязі.

Начальник фінансового управління
Бердичівської міської ради

Олена ГЕДЕНАЧ

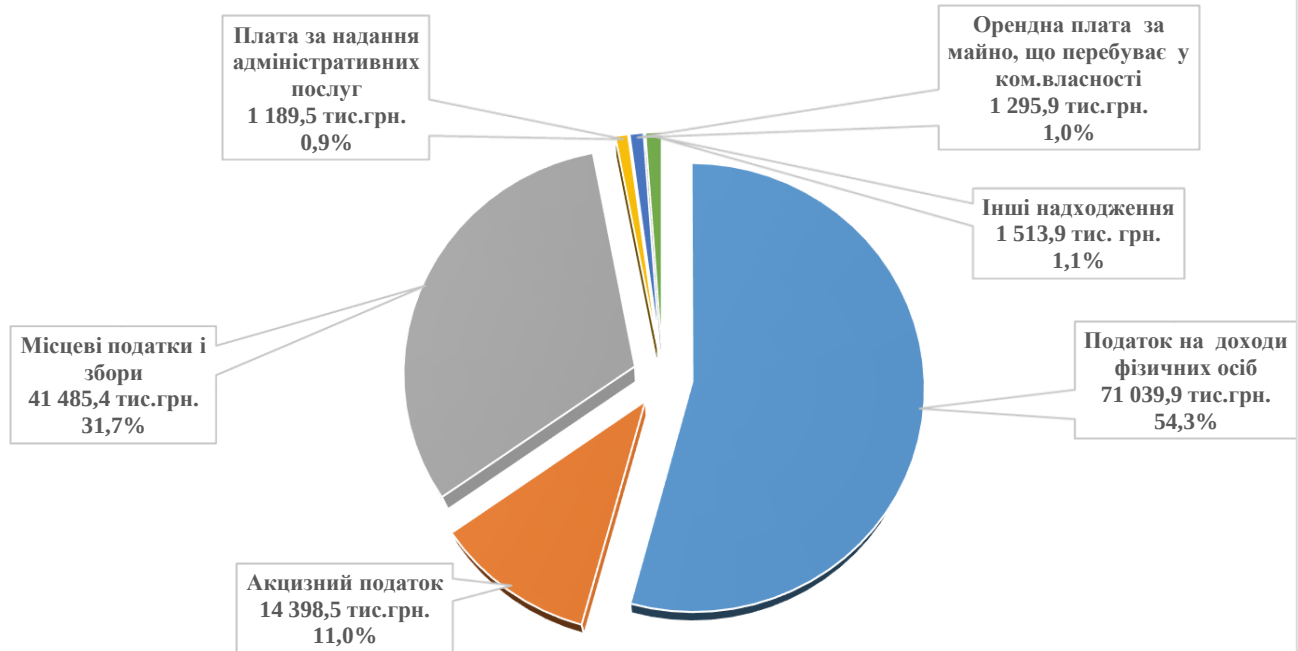
Додаток 1

**Показники надходжень до бюджету Бердичівської міської
територіальної громади
за I квартал 2024 та 2025 років (тис. грн.)**

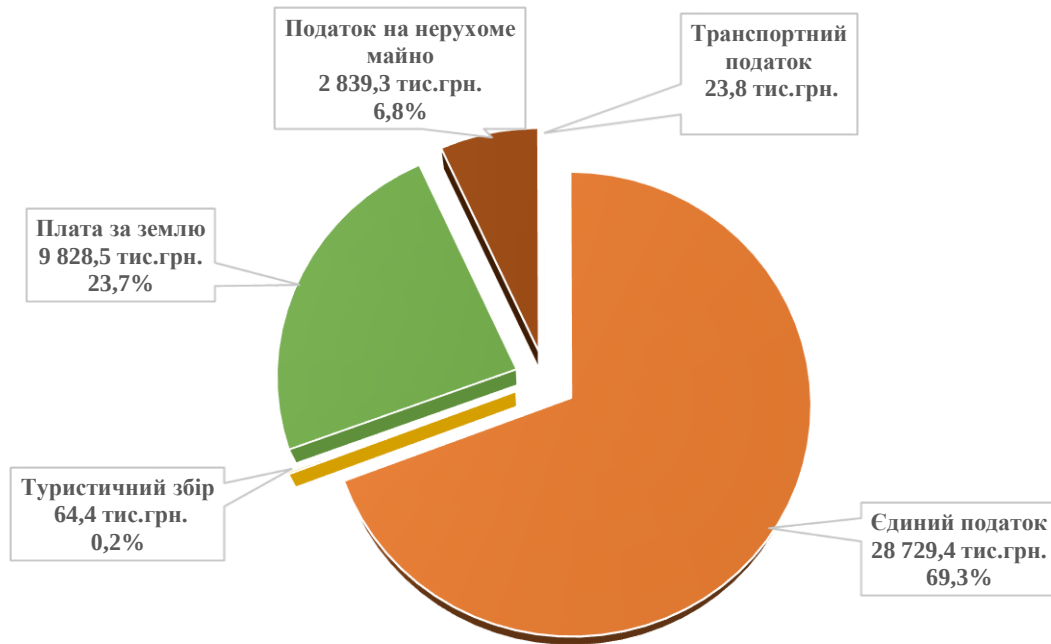


Додаток 2

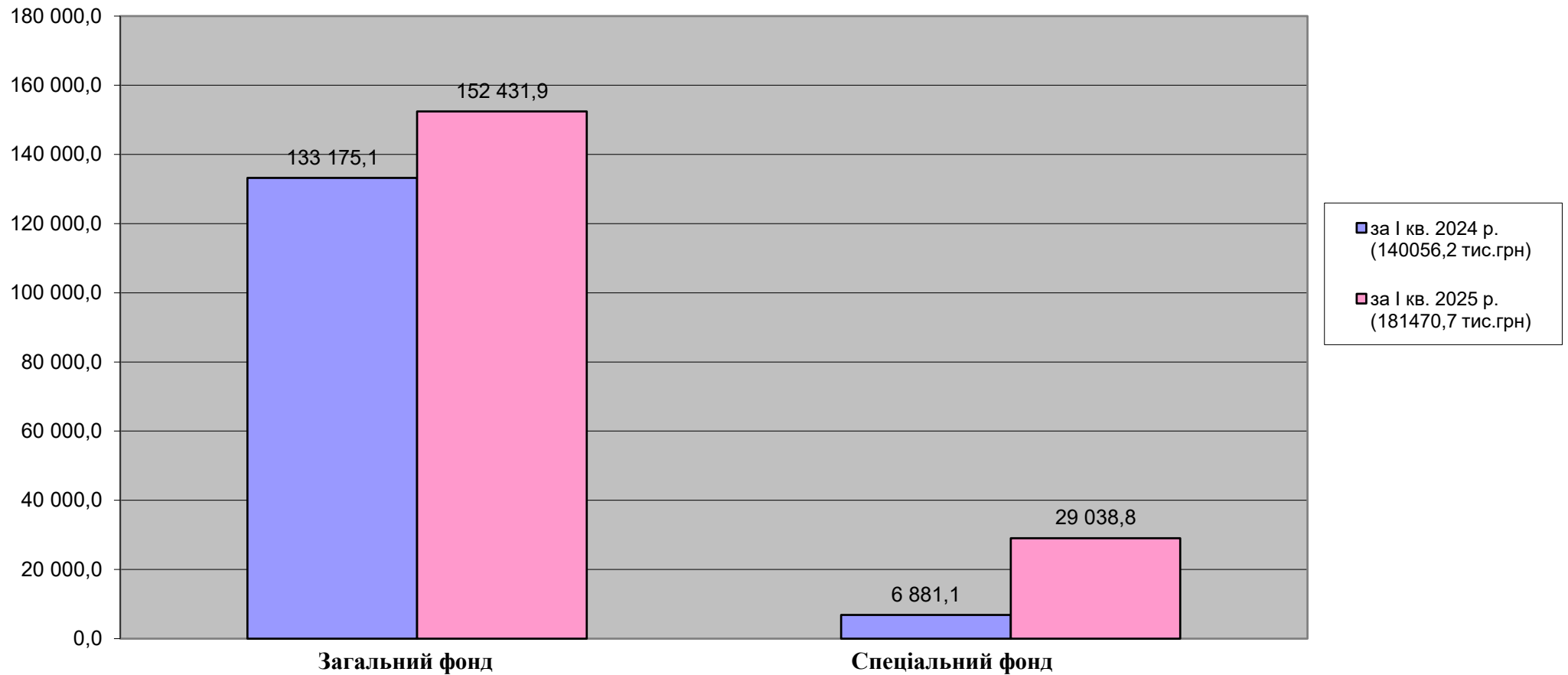
Структура власних доходів загального фонду
за I квартал 2025 року (130 923,1 тис.грн)



**Структура місцевих податків та зборів
за I квартал 2025 року (41 485,4 тис.грн)**



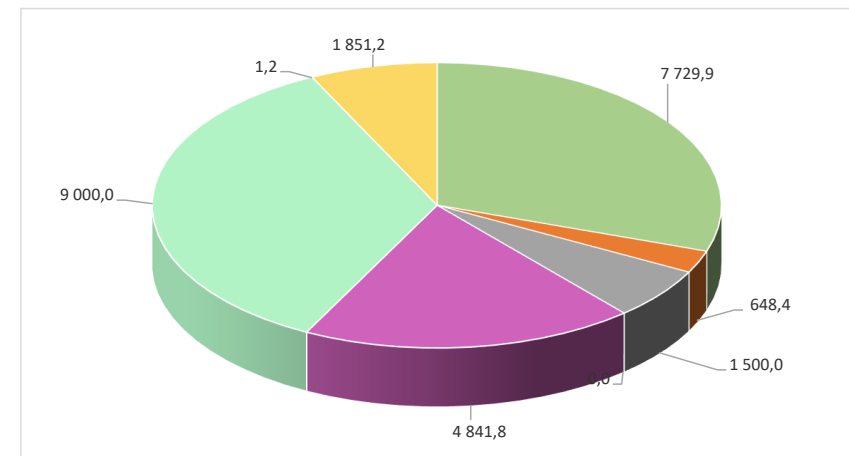
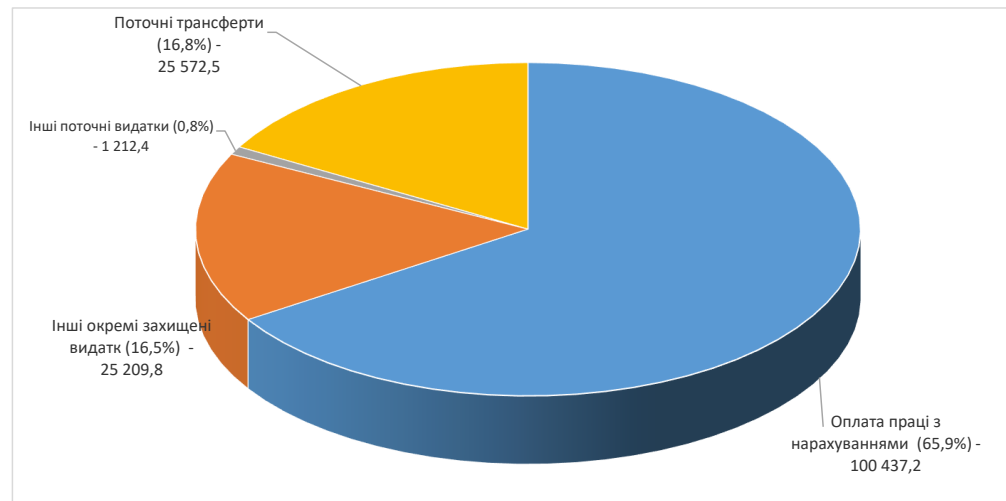
**Порівняльний аналіз касових видатків Бердичівської міської територіальної громади
за I квартал 2024 та 2025 років (тис.грн)**



**Аналіз проведених видатків загального фонду бюджету Бердичівської міської територіальної громади в розрізі КЕКВ
за I квартал 2025 року**

№ п/п	КЕКВ	Назва видатків	за I квартал 2025 року	
			Касові видатки, тис. грн	Питома вага, %
1	2110, 2120	Оплата праці з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери	100 437,2	65,9
2	2230, 2270, 2700	Інші окремі захищені видатки (оплата комунальних послуг та енергоносіїв, харчування в закладах освіти, соціальне забезпечення)	25 209,8	16,5
3	2210, 2240, 2250, 2280, 2400, 2800	Інші поточні видатки	1 212,4	0,8
4	2600	Поточні трансферти	25 572,5	16,8
Всього:			152 431,9	100,0

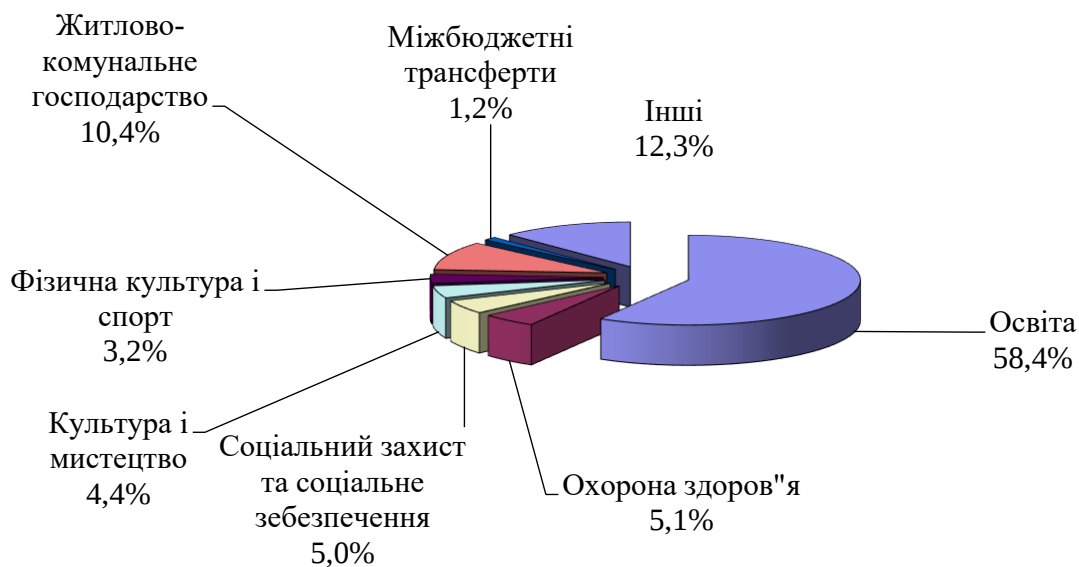
№	Назва видатків	Касові видатки за I квартал 2025 року, тис. грн
1	На виконання заходів міської програми розвитку і підтримки галузі «Охорона здоров'я»	7 729,9
2	Оздоровлення та відпочинок дітей (утримання КП "ДЗОВ "Соколяtko")	648,4
3	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян	1 500,0
4	Підтримка організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність	0,0
5	Організація благоустрою територій	4 841,8
6	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) комунальної послуги та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво	9 000,0
7	На виконання інших заходів Програми розвитку ЖКГ та благоустрою Бердичівської МТГ	1,2
8	Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	1 851,2
Всього поточних трансфертів		25 572,5



**Видатки за I квартал 2025 року загального фонду
бюджету Бердичівської міської територіальної громади
у розрізі галузей бюджетної сфери**

№ п/п	Галузь	за I квартал 2025 року	
		Касові видатки, тис. грн	Питома вага, %
1	Освіта	89 076,2	58,4
2	Охорона здоров'я	7 812,6	5,1
3	Соціальний захист та соціальне зabezпечення	7 539,1	5,0
4	Культура і мистецтво	6 714,2	4,4
5	Фізична культура і спорт	4 914,4	3,2
6	Житлово-комунальне господарство	15 774,2	10,4
7	Міжбюджетні трансферти	1 851,2	1,2
8	Інші	18 750,0	12,3
Всього:		152 431,9	100,0

Аналіз проведених видатків за I квартал 2025 року в розрізі галузей



**Аналіз динаміки касових видатків загального фонду
бюджету Бердичівської міської територіальної громади
за I квартал 2024 - 2025 років**

№ п/п	Галузь	Касові видатки, тис. грн		
		за I квартал 2024 р.	за I квартал 2025 р.	Відхилення
1	Освіта	81 819,1	89 076,2	7 257,1
	<i>в т.ч. мистецькі школи</i>	<i>3 546,0</i>	<i>3 698,4</i>	<i>152,4</i>
2	Охорона здоров'я	6 647,3	7 812,6	1 165,3
3	Соціальний захист та соціальне забезпечення *	8 348,1	7 539,1	-809,0
4	Культура і мистецтво	6 152,5	6 714,2	561,7
5	Фізична культура і спорт	4 435,0	4 914,4	479,4
	<i>в т.ч. ДЮСШ ім. В.О.Лонського</i>	<i>1 590,3</i>	<i>1 812,1</i>	<i>221,8</i>
6	Житлово-комунальне господарство	9 458,0	15 774,2	6 316,2
7	Міжбюджетні трансферти	160,9	1 851,2	1 690,3
8	Інші	16 154,2	18 750,0	2 595,8
	Всього:	133 175,1	152 431,9	19 256,8

* Через зменшення коефіцієнту співвідношення кількості пільгових пасажирів до платних пасажирів зменшено обсяг видатків на відшкодування пільгового перевезення автомобільним транспортом