



**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО
ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ
БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ
ГРОМАДИ ЗА 2024 РІК**



2024

1. Загальна характеристика виконання бюджету

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 12 червня 2020 року № 720-р визначена та затверджена Білгород-Дністровська міська територіальна громада. Білгород-Дністровський є місто обласного значення у складі Білгород-Дністровської міської територіальної громади у Білгород-

Дністровському районі у Одеській області, адміністративний центр територіальної громади, адміністративний центр району.

Виконання бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади у 2024 році проходило в умовах повномасштабної агресії російської федерації, як і в попередніх 2022 - 2023 роках.

Не зважаючи на продовження воєнного стану на території України, в результаті вжиття відповідними службами Білгород-Дністровської міської ради заходів забезпечувалось протягом звітного періоду виконання дохідної і видаткової частини бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади.

Бюджет Білгород-Дністровської міської територіальної громади на 2024 рік затверджений рішенням Білгород-Дністровської міської ради від 7 грудня 2023 року № 1091-VIII обсягом 444 987 492,0 грн (з урахуванням трансфертів), в тому числі загальний фонд – 425 001 885,0 грн, спеціальний фонд – 19 985 607,0 грн.

Уточнений обсяг бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади на 2024 рік визначено у сумі 510 540 594,0 грн, у тому числі доходи загального фонду бюджету міста – 477 263 750,0 грн та доходи спеціального фонду бюджету міста – 33 276 844,0 грн.

Фактичні надходження за 2024 рік до бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади склали 514 813 651,4 грн (з урахуванням трансфертів), рівень виконання річних планових показників становить 100,8%.

Бюджет по видатках за 2024 рік виконано на загальну суму 518 200 172,7 грн, що становить 96,7% виконання планових призначень

2. Показники економічного розвитку бюджету.

Розділ підготовлений на підставі даних Департаменту економіки та розвитку інфраструктури Білгород-Дністровської міської ради

Обсяг реалізованої промислової продукції січень–червень 2024 року

	Обсяг реалізованої промислової продукції (товарів, послуг) без ПДВ та акцизу	
	тис.грн	у % до всієї реалізованої продукції
Промисловість	1104388,0	100,0
Переробна промисловість	1015599,2	92,0
у тому числі		
виробництво харчових продуктів, напоїв та тютюнових виробів	702035,5	63,6
текстильне виробництво, виробництво одягу, шкіри, виробів зі шкіри та інших матеріалів	к	к
виробництво гумових і пластмасових виробів, іншої неметалевої мінеральної продукції	134954,0	12,2
металургійне виробництво, виробництво готових	к	к

металевих виробів, крім виробництва машин і устаткування		
машинобудування	к	к
виробництво меблів, іншої продукції, ремонт і монтаж машин і устаткування	51849,4	4,7
Постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря	к	к
Водопостачання, каналізація та поводження з відходами	к	к

Примітка. Інформація підготовлена за результатами державного статистичного спостереження «Економічні показники короткотермінової статистики промисловості». Дані за видами діяльності сформовано за однорідними продуктами.

Символ (к) – дані не поширюються з метою виконання вимог Закону України "Про офіційну статистику" щодо забезпечення гарантій органів державної статистики щодо статистичної конфіденційності.

Загальна площа житлових будівель, прийнятих в експлуатацію за січень–червень 2024 року

	Загальна площа ^{1,2}	
	усього, м ²	у % до січня–червня 2023р.
Усього	770	119,4
Будинки одноквартирні	770	119,4
Будинки з двома та більше квартирами	—	—

Примітка. Тире (—) – явище відсутнє.

¹ З урахуванням загальної площі прийнятих в експлуатацію житлових будівель відповідно до встановленого Порядку (наказ Мінрегіону від 03.07.2018 № 158 (зі змінами)).

² Включаючи дані щодо дачних та садових будинків.

Обсяг реалізованих послуг за січень–червень 2024 року

	Обсяг реалізованих послуг		У тому числі реалізовано послуг населенню	
	тис.грн	у % до загального обсягу	тис.грн	у % до обсягу реалізованих послуг за видом діяльності
Усього	282756,0	100,0	99463,3	35,2
у тому числі				
Транспорт, складське господарство, поштова та кур'єрська діяльність	193084,9	68,3	к	к
Тимчасове розміщування й організація харчування	к	к	—	—
Інформація та телекомунікації	к	к	к	к
Операції з нерухомим майном	к	к	—	—
Професійна, наукова та технічна діяльність	к	к	к	к
Діяльність у сфері адміністративного та допоміжного обслуговування	9196,8	3,3	к	к

Освіта	2836,2	1,0	к	к
Охорона здоров'я та надання соціальної допомоги	63857,8	22,6	к	к
Надання інших видів послуг	к	к	к	к

Примітка. Символ (к) – дані не поширюються з метою виконання вимог Закону України "Про офіційну статистику" щодо забезпечення гарантій органів державної статистики щодо статистичної конфіденційності.

Тире (–) – явище відсутнє.

Обсяг капітальних інвестицій за активами за січень–червень 2024 року

	Освоєно (використано) капітальних інвестицій	
	тис.грн	у % до загального обсягу

Усього **74580** **100,0**

Інвестиції у матеріальні активи

у тому числі

житлові та нежитлові будівлі,

інженерні споруди

12643

17,0

машини, обладнання та інвентар,

транспортні засоби

60713

81,4

інші матеріальні активи

1142

1,5

Обсяг капітальних інвестицій за джерелами фінансування за січень–червень 2024 року

	Освоєно (використано) капітальних інвестицій	
	тис.грн	у % до загального обсягу

Усього **74580** **100,0**

у тому числі за рахунок

коштів місцевих бюджетів

к

к

власних коштів підприємств та організацій

72632

97,4

кошти населення на будівництво житла

к

к

Примітка. Примітка. Символ (к) – дані не поширюються з метою виконання вимог Закону України «Про офіційну статистику» щодо забезпечення гарантій органів державної статистики щодо статистичної конфіденційності.

Вантажні перевезення автомобільним транспортом¹ за січень–червень 2024 року

	січень-червень	У % до січня-червня 2023 року
--	----------------	----------------------------------

Обсяг перевезених вантажів, тис.т **37,1** **63,6**

Вантажообіг, тис.ткм	41181,1	70,9
Кількість перевезених пасажирів, тис.осіб	к	к
Пасажирообіг, тис.пас.км	к	к

Примітка. Примітка. Символ (к) – дані не поширюються з метою виконання вимог Закону України «Про офіційну статистику» щодо забезпечення гарантій органів державної статистики щодо статистичної конфіденційності.

¹ Без урахування перевезень, виконаних фізичними особами-підприємцями.

Обсяги експорту та імпорту товарів (структура) за січень–червень 2024 року

Розділ та назва товарів згідно з УКТ ЗЕД	Експорт			Імпорт		
	тис.дол. США	у % до січня– червня 2023р.	у % до загаль- ного обсягу	тис.дол. США	у % до січня–червня 2023р.	у % до загаль- ного обсягу
Усього	3926,4	184,5	100,0	11632,1	108,4	100,0
у тому числі						
I. Живі тварини; продукти тваринного походження	к	к	к	—	—	—
II. Продукти рослинного походження	2964,0	304,6	75,5	—	—	—
у тому числі						
10 зернові культури	2817,3	359,1	71,8	—	—	—
IV. Готові харчові продукти	к	к	к	к	к	к
V. Мінеральні продукти	—	—	—	1016,7	1394,1	8,7
VI. Продукція хімічної та пов'язаних з нею галузей промисловості	—	—	—	895,1	107,5	7,7
VII. Полімерні матеріали, пластмаси та вироби з них	к	к	к	1321,9	107,9	11,4
VIII. Шкури необроблені, шкіра вичищена	—	—	—	—	—	—
IX. Деревина і вироби з деревини	к	к	к	к	к	к
X. Маса з деревини або інших волокнистих целюлозних матеріалів	—	—	—	к	к	к
XI. Текстильні матеріали та текстильні вироби	—	—	—	331,3	48,0	2,8
XII. Взуття, головні убори, парасольки	к	к	к	—	—	—
XIII. Вироби з каменю, гіпсу, цементу	к	к	к	—	—	—

XIV. Недорогоцінні метали						
та вироби з них	—	—	—	128,5	—	1,1
XVI. Машини, обладнання						
та механізми;						
електротехнічне						
обладнання	к	к	к	134,6	60,2	1,2
XVII. Засоби наземного						
транспорту, літальні						
апарати, плавучі засоби	—	—	—	1236,7	183,2	10,6
XVIII. Прилади та апарати						
оптичні, фотографічні	—	—	—	236,5	154,8	2,0
XX. Різні промислові						
товари	к	к	к	к	к	к
Товари, придбані в портах	—	—	—	184,5	53,9	1,6

Примітка. Примітка. Символ (к) – дані не поширюються з метою виконання вимог Закону України «Про офіційну статистику» щодо забезпечення гарантій органів державної статистики щодо статистичної конфіденційності.

Тире (–) – явище відсутнє.

Обсяги експорту та імпорту послуг (структура) за січень–червень 2024 року

Найменування послуги згідно з КЗЕП	Експорт		Імпорт		Сальдо
	тис.дол. США	у % до загального обсягу	тис.дол. США	у % до загального обсягу	
Усього	789,6	100,0	1761,5	100,0	–971,9
Послуги з ремонту та технічного обслуговування, що не віднесені до інших категорій	к	к	—	—	к
Транспортні послуги	к	к	к	к	к
Послуги у сфері телекомунікації, комп'ютерні та інформаційні послуги	—	—	к	к	к

Примітка. Символ (к) – дані не поширюються з метою виконання вимог Закону України «Про офіційну статистику» щодо забезпечення гарантій органів державної статистики щодо статистичної конфіденційності.

Тире (–) – явище відсутнє.

НАСЕЛЕННЯ

Демографічна ситуація. На 1 січня 2025 року на території міста Білгород–Дністровський проживало 44596 осіб.

СЕРЕДНЬОМІСЯЧНА ЗАРОБІТНА ПЛАТА

Середньомісячна заробітна плата одного середньооблікового штатного працівника в місті Білгород–Дністровський у 2024 році становила: за 9 місяців 2024 року – 12 400,0 гривень.

Станом на 01.10..2024 року заборгованість по заробітній платі мають такі підприємства:

- ДП «Білгород-Дністровський морський торговельний порт» в сумі 16 835,4 тис. грн (на 01.01.2024 – 10 794,2 тис. грн). Заборгованість виникла із-за зменшення обсягів вантажообігу.
- ПАТ «Гемопласт» в сумі 795,9 тис. грн (на 01.01.2024 – 795,9 тис. грн). Заборгованість виникла із-за обмеження у доступі на ринок медичних виробів.

СЕРЕДНЬООБЛІКОВА ЧИСЕЛЬНІСТЬ ШТАТНИХ ПРАЦІВНИКІВ

Середньооблікова чисельність штатних працівників у IV кварталі 2024 року склала 8303 осіб.

ПОДАТКОВИЙ БОРГ

Станом на 01.01.2025 року податковий борг до бюджету громади становить – 84 372 191,0 грн, станом на 01.01.2024 року – 66 388 896,8 грн, тобто відбулось збільшення податкового боргу на 17 983 294,2 грн.

Станом на 1.01.2025 року борг в розрізі податків до місцевого бюджету складає:

- земельний податок і орендна плата за земельні ділянки – 61 197 433,0 грн;
- податок з доходів фізичних осіб – 2 267 831,0 грн;
- єдиний податок – 3 501 672,0 грн;
- акцизний податок – 2 150,0 грн;
- податок на нерухоме майно – 16 582 230,0 грн;
- адмінштрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів – 820 469,0 грн;
- екологічний податок (25%) – 406,0 грн.

Відділом моніторингу та обліку місцевих податків і зборів Фінансового управління Білгород-Дністровської міської ради, протягом року здійснювався моніторинг, аналіз та контроль за повнотою і своєчасністю сплати податків і зборів, що зараховуються до бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади. Керівникам підприємств, фізичним особам – підприємцям, які недоплачують місцеві податки до бюджету, направлені листи з вимогою погашення податкового боргу та сплати боргових зобов'язань до бюджету міста. Всього за 2024 рік боржникам надіслано 58 листів та направлено 249 повідомлень через електронну пошту та з використанням месенджерів щодо погашення податкового боргу. В результаті проведеної роботи до бюджету громади за 2024 рік додатково надійшло 4 451,6 тис.грн.

Управлінням комунальної власності Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради направлено користувачам земельних ділянок 253 листа претензійного характеру щодо погашення заборгованості з орендної плати. В результаті проведеної претензійної роботи погашено податкового боргу з орендної плати за землю 944,4 тис.грн.

БЮДЖЕТОУТВОРЮЮЧІ ПІДПРИЄМСТВА ТА УСТАНОВИ МІСТА

За результатами господарської діяльності бюджетоутворюючими підприємствами міста Білгорода-Дністровського за 2024 рік до бюджету громади сплачено податків та зборів більше ніж 36,0 млн грн, що становить 10,9 відсотків від власних надходжень громади.

Найбільші бюджетоутворюючі підприємства міста:

- АТ «Українська залізниця» - 11 131 916,0 грн; питома вага – 3,4%;
- ТОВ «Белста» – 10 692 066,3 грн, питома вага – 3,3%;
- АТ «ДТЕК Одеські електромережі» - 5 023 447,3 грн, питома вага – 1,5%;
- ТОВ «Винокурня Аккермана» - 4 656 647,9 грн; питома вага – 1,4% ;
- ТОВ «РКЗ «Південний» - 2 858 816,9 грн; питома вага – 0,9% ;

Білгород-Дністровська філія ДП «Адміністрація морських портів України» - 1 614 458,2 грн; питома вага – 0,5%;

3. Доходи

Доходи місцевих бюджетів становлять фінансову основу місцевого самоврядування.

Доходна частина бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади за 2024 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів склала **514 813 651,4** грн, в тому числі загальний фонд – 472 636 254,8 грн, спеціальний фонд – 42 177 396,6 грн. Уточнений план по доходам виконано на 100,8%, додатково отримано до бюджету 4 273 057,4 грн. В порівнянні з 2023 роком отримано менше надходжень та міжбюджетних трансфертів на 126 043 984,1 грн або на 19,7%.

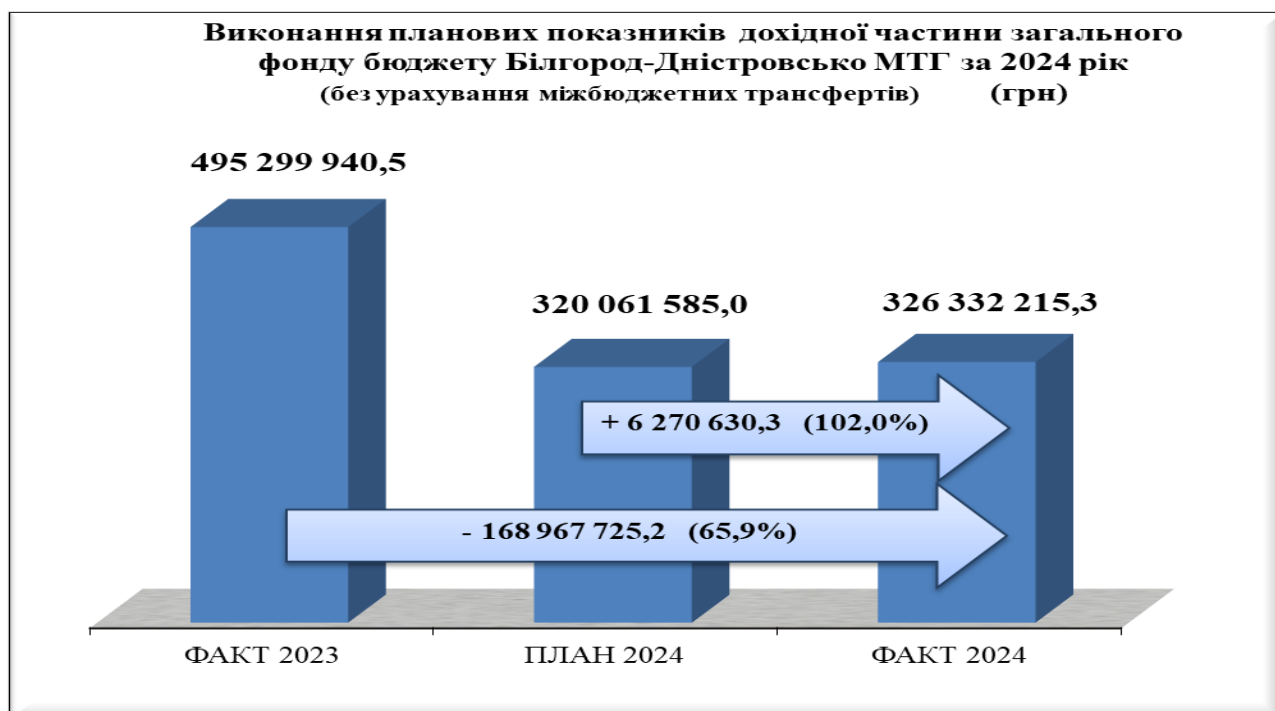
Забезпечено виконання майже за всіма джерелами формування бюджету, крім акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі алкогольними напоями (недоотримано 18 380,1 грн), адміністративних штрафів та санкцій (недоотримано 11 466,6 грн), державного мита (недоотримано 5 658,6 грн), адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (недоотримано 6 359,0 грн), адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (недоотримано – 3 130,0 грн), коштів від продажу землі (недоотримано 4 007 078,1 грн), коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності (недоотримано 278 190,0 грн).

Загальний фонд

Основну частину надходжень до бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади складають надходження до загального фонду.

Обсяг отриманих доходів **загального фонду** бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади за 2024 рік склав **472 636 254,8** грн, в тому числі власні надходження – 326 332 215,3 грн та офіційних трансфертів – 146 304 039,5 грн. Уточнений річний план по загальному фонду виконано на 99,0%, не отримано до плану 4 627 495,2 грн, в порівнянні з 2023 роком надійшло коштів менше на 126 738 988,6 грн або на 21,1%.

Доходів загального фонду (без урахування трансфертів) при уточнених річних планових призначеннях в сумі 320 061 585,0 грн фактично надійшло 326 332 215,3 грн, рівень виконання плану становить 102,0%, або надійшло понад план 6 270 630,3 грн. У порівнянні з минулим роком надходження зменшились на 168 967 725,2 грн, або менше на 34,1%.



Офіційні трансферти загального фонду при планових призначеннях 157 202 165,0 грн надійшли в сумі 146 304 039,5 грн, план виконано на 93,1%, не надійшло до бюджету громади 10 898 125,5 грн.

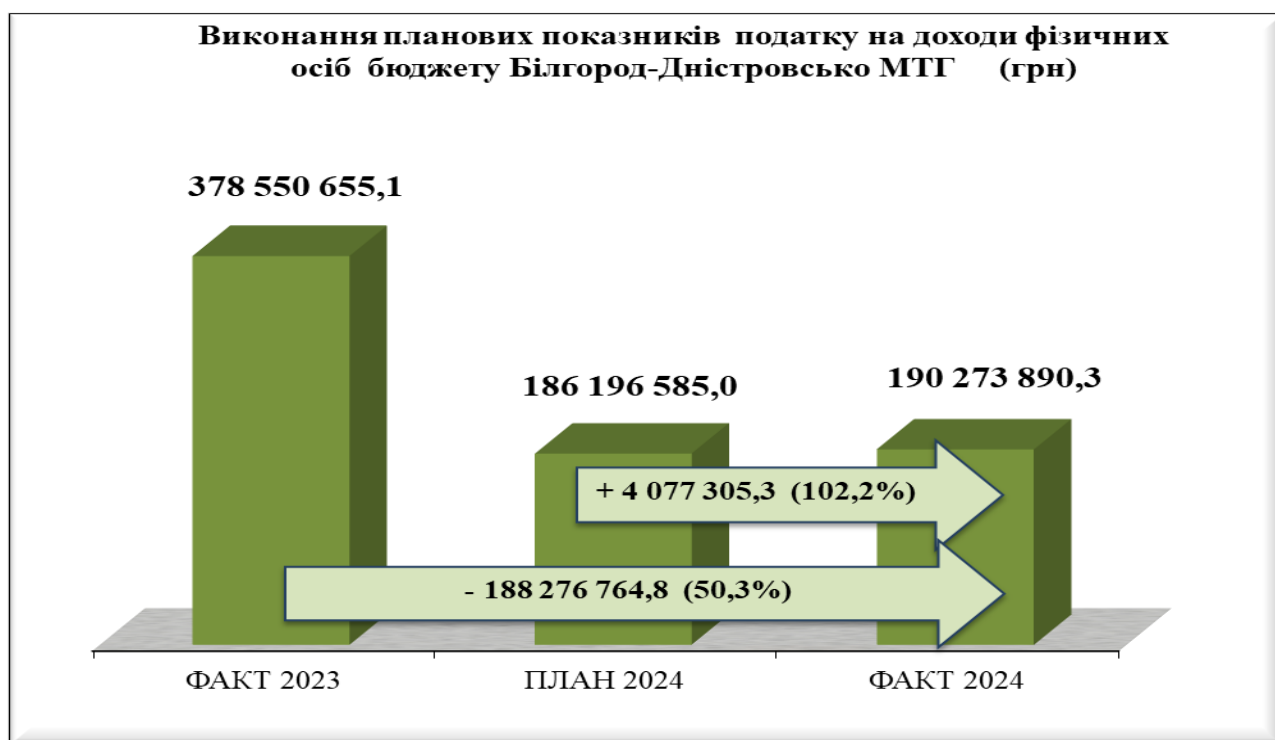
Податок та збір на доходи фізичних осіб (ККДБ 11010000)

Основним видом доходів загального фонду (без урахування трансфертів) є податок на доходи фізичних осіб, що склав 58,3% від надходжень загального фонду за 2024 рік.

Податку на доходи фізичних осіб (ККДБ 11010000) (64%) при уточнених планових призначеннях 186 196 585,0 грн надійшло до бюджету громади 190 273 890,3 грн, виконання плану становить 102,2%, надійшло понад план 4 077 305,3 грн.

В порівнянні з 2023 роком надійшло податку на доходи фізичних осіб менше на 188 276 764,8 грн. На таке значне зменшення вплинуло ненадходження у 2024 році «військового» ПДФО (факт 2023 року «військового» ПДФО склав 212 014 839,8 грн). З 1 жовтня 2023 року податок на доходи фізичних осіб від надходжень з грошового забезпечення та інших виплат, отриманих військовослужбовцями, особами рядового та начальницького складу в очікуваних надходженнях зараховується до Державного бюджету.

Аналіз надходжень податку на доходи фізичних осіб у 2024 році до бюджету Білгород-Дністровської МТГ у співставних умовах (без "військового" ПДФО), показав, що спостерігається позитивна динаміка і темп росту фактичних надходжень 2024 року до надходжень 2023 року склав 114,3%, або + 23 738 075,0 грн.



Комунальними підприємствами власниками яких є Білгород-Дністровська міська рада у 2024 році сплачено ПДФО (100%) в сумі 13 440 349,3 грн., з яких зараховано до бюджету громади (64%) 8 601 823,6 грн. Збільшили надходження ПДФО до бюджету громади в порівнянні з минулим роком наступні комунальні підприємства міста (64%): КП «Білгород-Дністровськводоканал» на 205 260,7 грн (за 2024 рік – 1 192 169,4 грн, за 2023 рік – 986 908,7 грн); КП «ЖЕО №1» на 124 059,8 грн (за 2024 рік – 806 324,0 грн, за 2023 рік – 682 264,2 грн); КП «Білгород-«Білгород-Дністровське БТІ» на 118 095,6 грн (за 2024 рік надійшло 339 902,3 грн, за 2023 рік – 221 806,7 грн); КП «Аккермантурінвест» на 42 450,3 грн (за 2024 рік надійшло 160 195,8 грн, за 2023 рік – 117 745,5 грн), КП «Асорті» на 360 609,7 грн (за 2024 рік – 1 253 116,5 грн, за 2023 рік – 892 506,8 грн).

Зменшили надходження ПДФО (64%) до бюджету громади в порівнянні з 2023 роком підприємства: КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго» на 64 426,9 грн (за 2024 рік надійшло

2 650 882,9 грн, за 2023 рік – 2 714 309,8 грн), КП «Модерн» на 6 599,2 грн (за 2024 рік надійшло 46 371,5 грн, за 2023 рік – 52 970,7 грн), КП «Автотранссервіс» на 594 547,9 грн (за 2024 рік надійшло – 2 152 861,2 грн, за 2023 рік – 2 747 409,1 грн).

Борг по ПДФО перед бюджетом громади від комунальних підприємств міста станом на 01.01.2024 року становить (64%) **18 450 375,0** грн, з них: КП «Білгород-Дністровськводоканал» - 14 103 531,9 грн., КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго» – 4 346 843,1 грн.

Станом на 01.10.2024 року по підприємствам міста Білгорода - Дністровського існує заборгованість по заробітній платі в сумі 17 631,3 тис. грн, яка в порівнянні до 01.01.2024 року збільшилась на 6 041,2 тис. грн. Заборгованість по заробітній платі мають такі підприємства:

- ДП «Білгород-Дністровській морський торговельний порт» в сумі 16 835,4 тис. грн (на 01.01.2024 – 10 794,2 тис. грн). Заборгованість виникла із-за зменшення обсягів вантажообігу. У листопаді 2024 року відбувся аукціон з продажу цілісного майнового комплексу порту, покупець - "ТОП-ОФФЕР", ЄДРПОУ: 45213521, протокол №SPE001-UA-20241030-26153).

- ПАТ «Гемопласт» в сумі 795,9 тис. грн (на 01.01.2024 – 795,9 тис. грн). Заборгованість виникла із-за обмеження у доступі на ринок медичних виробів. Постановою Господарського суду Одеської області від 30.10.2024р. по справі № 916/1656/22 АТ "ПІДПРИЄМСТВО ПО ВИРОБНИЦТВУ МЕДИЧНИХ ВИРОБІВ З ПОЛІМЕРНИХ МАТЕРІАЛІВ "ТЕМОПЛАСТ" визнано банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру. З 16.12.2024 підприємство в стані припинення.

Рентна плата за спеціальне використання води водних об'єктів місцевого значення (ККДБ 13020200)

У 2024 році була повернута сума 243,0 грн за висновком ГУ ДПС в Одеській області салону «Оазис». Кошти були помилково сплачені до бюджету Білгород-Дністровської громади 26.08.2020 року.

Рентна плата за користування надрами (ККДБ 13030100)

Рентної плати за користування надрами надійшло 90 315,0 грн, план виконано на 105,0%, понад план отримано 4 315,0 грн. В порівнянні з минулим роком надійшло до бюджету плати за користування надрами більше на 21 648,4 грн.

У 2024 році надійшла рентна плата за користування надрами до бюджету громади (5%) від : КП «Білгород-Дністровськводоканал» який сплатив 80 385,7 грн, АТ «Укрзалізниця» - 4 805,8 грн, ТОВ «ВБ Трейд» - 1 196,7 грн, ОСББ «Центр» - 984,2 грн, КП «Білгород-Дністровська ПС ГРБД» – 691,2 грн, ТОВ «Одеський хлібозавод №4» - 582,2 грн, КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго» - 440,7 грн, ДП «Білгород-Дністровський МТП» - 421,5 грн, ТОВ «Регіональна індустрія» - 196,6 грн, КП «Продтовари» - 117,0 грн, ПАТ «Гемопласт» - 110,1 грн та інші.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності (ККДБ 11020200)

Податку на прибуток підприємств комунальної власності при планових показниках 325 000,0 грн надійшло 565 794,5 грн, план виконано на 174,1%, отримано більше плану 240 794,5 грн. В порівнянні з минулим роком надійшло податку менше на 130 895,0 грн.

У 2024 році надійшли кошти від наступних платників податку на прибуток: КП «Ассоті» - 17 736,0 грн – сплачено авансовий внесок по податку за 1 квартал 2024 року, КП «Акермантурінвест» - 6 028,0 грн – податок сплачений за результатом фінансово-господарської діяльності у 2023 році, КП «ЖЕО №1» - 3 164,0 грн - податок сплачений за результатом фінансово-господарської діяльності у 2023 році, КП «Автотранссервіс» - 297 537,6 грн - податок сплачений за результатом фінансово-господарської діяльності у 2023 році.

Також на зазначений код бюджетної класифікації надійшли кошти помилково зараховані, а саме від Білгород-Дністровської міської друкарні – 966,0 грн, КНП «Центр ПМСД Білгород-Дністровської районної ради» в сумі 1 020,0 грн - сплата грошових зобов'язань по

акту перевірки та КНП «ОПЛ №4» ООР» - 239 342,9 грн – 27.12.2024 року сплачено ПДФО із заробітної плати за 2-гу половину грудня 2024 року.

У 2023 році основним платником податку на прибуток було підприємство КП "Білгород-Дністровськтеплоенерго", яке сплатило податок в сумі 681 184,0 грн: за результатом фінансово-господарської діяльності у 2022 році підприємство прибуткове за рахунок погашення з місцевого бюджету заборгованості різниці в тарифах за минулі роки.

Частина чистого прибутку комунальних унітарних підприємств (ККДБ 21010300)

У 2024 році до бюджету громади надійшло частини чистого прибутку в сумі 101 764,0 грн, план виконано на 100,8%, понад план отримано 764,0 грн. В порівнянні з минулим роком надійшло коштів більше на 57 789,0 грн.

Частину чистого прибутку сплатили: КП «ЖЕО №1» - 340,0 грн КП «Акермантурінвест» - 3 988,0 грн, КП «Ассорті» - 93 696,0 грн, КП «Автотранссервіс» - 2 040,0 грн (сплата грошових зобов'язань згідно акту перевірки), , КП «Білгород-Дністровськводоканал» - 1 700,0 грн(сплата грошових зобов'язань згідно акту перевірки), .

Внутрішні податки на товари та послуги (ККДБ 14000000)

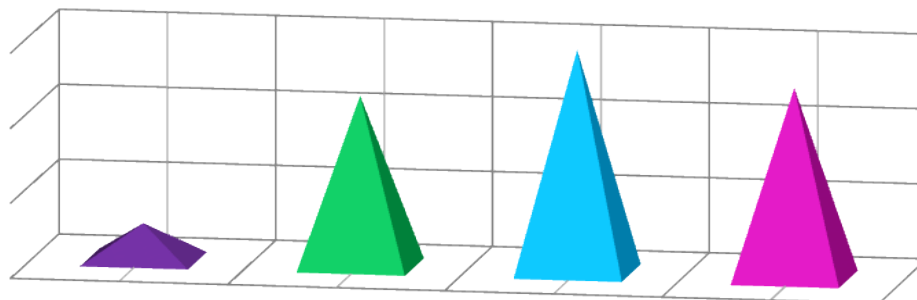
У 2024 року акцизний податок по сумі надходжень залишається одним із основних бюджетоформуючих податків бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади. Питома вага в надходженнях загального фонду станом на 01.01.2025 складає 5,1 %.

Складовими частинами акцизного податку є:

- акцизний податок з виробленого в Україні пального;
- акцизний податок з ввезеного на митну територію України пального;
- акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах (далі – акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами тютюну);
- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (далі – акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю алкоголю).

В цілому по акцизному податку у 2024 році до бюджету громади надійшло 16 489 726,5 грн. Річні планові показники затверджені в обсязі 16 400 000,0 грн та виконані на 100,5 %, або додаткові надходження склали 89 726,5 грн.

Надходження акцизного податку до бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади за 2024 рік (грн)



■ акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) (пальне);
964 354,9 (5,8%)

■ акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами тютюну;
4 531 955,0 (27,5%)

■ акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) (пальне);
5 921 796,7 (35,9%)

■ акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю алкоголю;
5 071 619,9 (30,8%)

В розрізі видів акцизного податку надійшло до бюджету громади:

1. Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами тютюну (ККДБ 14040100)

Фактично за 2024 рік до бюджету Білгород-Дністровської МТГ надійшло акцизного податку з реалізації виробниками та/або імпортерами тютюну 4 531 955,0 грн, план виконано на 100,5%. Перевіконання склало 21 955,0 грн.

В порівнянні з минулим роком надійшло податку більше на 980 385,3 грн.

Відповідно до пункту 17 підрозділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України з 01 січня 2024 року змінено розміри ставки акцизного податку та порядок нарахування податкового зобов'язання. На 20% збільшено ставку акцизного податку та мінімального акцизного податкового зобов'язання зі сплати акцизного податку з тютюнових виробів. Це пов'язано із доведенням його розміру до відповідності вимогам Європейського Союзу (згідно з директивою № 2011/64/EU) щодо досягнення розміру в 90 євро за кожні 1000 штук сигарет.

2. Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю алкоголю (ККДБ 14040200).

Фактично за 2024 рік до бюджету Білгород-Дністровської МТГ надійшло акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю алкоголю 5 071 619,9 грн, план виконано на 99,6%, не отримано до плану 18 380,1 грн. На невиконання планових призначень за 2024 рік вплинуло припинення підприємницької діяльності фізичними особами - підприємцями платниками акцизного податку. Підприємці які припинили підприємницьку діяльність: ФОП Марковська С.І. у 2023 році сплатила 7 683,2 грн (знята з обліку 15.11.2023р); ФОП Усаніна С.С. у 2023 році сплатила 7 088,0 грн (знята з обліку 22.08.2023р); ФОП Зеленська О.І. у 2023 році сплатила 4 674,0 грн (знята з обліку 04.03.2024р); ФОП Тарута Т.О. у 2023 році сплатила 2 810,0 грн (знята з обліку 02.05.2023р.).

В порівнянні до минулого року надійшло більше коштів на 794 757,1 грн. До 1 травня 2022 року на зазначений код бюджетної класифікації зараховувався акцизний податок з реалізації наступних підакцизних товарів: алкогольних напоїв, пива, спирту та тютюнових виробів, тютюну, промислових замінників тютюну.

3. Акцизний податок з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального (ККДБ 14021900-14031900).

Фактично за 2024 рік до бюджету Білгород-Дністровської МТГ надійшло 6 886 151,6 грн, в тому числі:

- акцизний податок з виробленого в Україні пального (ККДБ 14021900) – 964 354,9 грн, план виконано на 103,7%, додатково отримано 34 354,9 грн;

- акцизний податок з ввезеного на митну територію України пального (ККДБ 14031900) – 5 921 796,7 грн, план виконано на 100,9%, додатково отримано 51 796,7 грн.

У 2024 році в порівнянні з аналогічним періодом минулого року надійшло акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального менше на 955 832,3 грн.

На зменшення надходження акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального впливає зменшення обсягів реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю пального за попередні півріччя. Від обсягів реалізованого пального залежить розмір частки акцизного податку який зараховується до бюджету місцевого самоврядування. За даними ГУ ДПС в Одеській області обсяг реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю пального у II півріччі 2023 року склав 2499.4 тис. літрів та за I півріччя 2024 року 2202,1 тис. літрів. На зменшення обсягів реалізації пального вплинула мобілізація: зменшилась кількість чоловіків, які їздять на власних транспортних засобах

Місцеві податки та збори

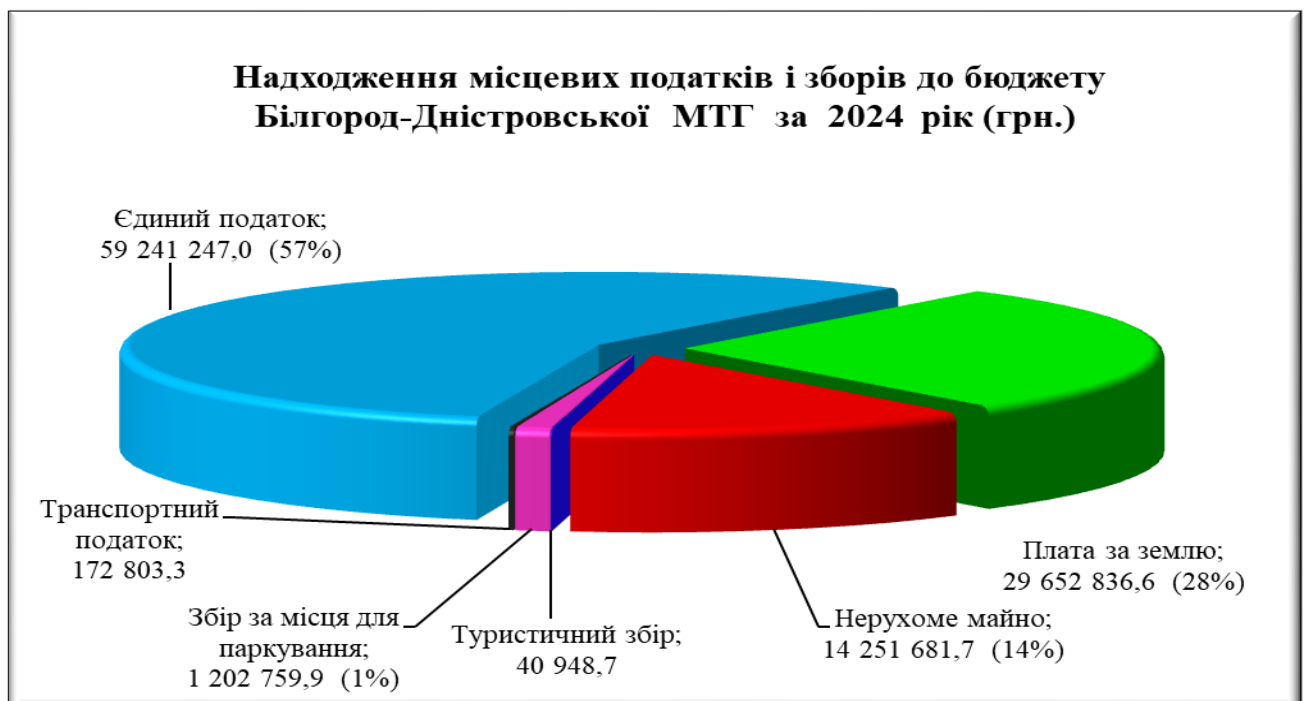
Відповідно до Податкового кодексу України Білгород-Дністровською міською радою прийнято рішення від 08.07.2022 № 546-VIII «Про встановлення місцевих податків та зборів на

території Білгород-Дністровської міської територіальної громади». В дане рішення Білгород-Дністровською міською радою зміни та доповнення не вносилися, тому воно діяло у 2024 році.

Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з податковим кодексом України, посідають друге місце за обсягами надходжень до бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади. Їх питома вага в загальній сумі власних доходів загального фонду бюджету у звітному періоді складає 32,0%.

За 2024 рік бюджет Білгород-Дністровської міської територіальної громади від запроваджених міською радою на території міста місцевих податків і зборів отримав кошти у сумі 104 562 277,2 грн, що більше на 1,5% або на 1 594 677,2 грн планового показника на звітний рік. У порівнянні з минулим роком надходження по місцевим податкам і зборам у 2024 року збільшилися на 17,0% або на 15 163 501,7 грн.

У структурі місцевих податків та зборів, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України за 2024 рік найбільшу питому вагу склали надходження податку на майно (42,2%) та єдиного податку (56,7%). Слід зазначити, що в частині податку на майно найвагомішою є плата за землю, питома вага якої становить 67,3%.



Збір за місця для паркування транспортних засобів (ККДБ 18020000)

На території Білгород-Дністровської міської територіальної громади у 2024 році діяло рішення від 08.07.2022 № 546-VIII «Про встановлення місцевих податків та зборів на території Білгород-Дністровської міської територіальної громади». Даним рішенням запроваджено збір за місця для паркування транспортних засобів та встановлено ставку збору за кожний день провадження діяльності із забезпечення паркування транспортних засобів у розмірі **0,03** відсотка мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року.

Збору за місця для паркування транспортних засобів при планових призначеннях 1 200 000,0 грн надійшло в сумі 1 202 759,9 грн, план виконано на 100,2%, понад план отримано 2 759,9 грн.

В порівнянні з минулим роком надійшло до бюджету громади збору за місця для паркування транспортних засобів більше на 205 749,9 грн. На збільшення надходження збору вплинули наступні чинники:

у 2024 році збільшилась ставка податку та становить 2,13 грн за 1 квадратний метр площі земельної ділянки, відведеної для організації та провадження такої діяльності, у минулому році ставка податку становила 2,01 грн. Збільшення ставки відбулось за рахунок

збільшення розміру мінімальної заробітної плати на 01.01.2024 року – 7 100 грн (на 01.01.2023 року – 6 700,0 грн)

- рішенням Білгород-Дністровської міської ради №723-VIII від 17.03.2023 року «Про внесення змін до рішення Білгород-Дністровської міської ради від 28.05.2019 року №866-VII (із змінами)» КП «Асорті» збільшена площа для організації та провадження діяльності із забезпечення паркування транспортних засобів на 360 кв. метрів.

За звітний рік сплачено збору за паркування транспортних засобів:

- КП «Асорті» - 1 178 471,6 грн (2023 рік – 957 810,7 грн);
- КП «Автотранссервіс» - 24 288,4 грн (2023 рік – 39 277,9 грн) – у 2024 році – 21.04.2023 укладено договір з ФОП Шишкіним Ю.В. про надання послуг з паркування легкових автомобілів на 5 місць, в тому числі 1 місце - на залізничному вокзалі, 2 місця – вул Ізмаїльська (мкр Тіра), 2 місяця – вул. Ізмаїльська (супермаркет «Копійка»).

До квітня 2023 року оподатковувалось збором 10 місць для паркування таксі, а саме: договір від 20.12.2018 року з ФОП Рогожинською Г.З на 7 місць паркування таксі: 3 місця - на залізничному вокзалі, 2 місця – вул Ізмаїльська (мкр Тіра), 2 місця – вул. Ізмаїльська (Супермаркет «Копійка») та договір від 28.12.2018 року з ПП «Таксі-Такса» на 3 місця на залізничному вокзалі.

Плата за землю (ККДБ 18010500-18010900)

Плати за землю за 2024 рік при плані 29 370 000,0 грн. надійшло 29 652 836,6 грн, виконання становить 101,0%, отримано понад план 282 836,6 грн.

В порівнянні з минулим роком плати за землю надійшло більше на 2 774 569,0 грн. На збільшення надходження плати за землю вплинуло застосування коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки земель і земельних ділянок за 2023 рік для земель і земельних ділянок (крім сільськогосподарських угідь) в розмірі 1,051 та проведення плідної роботи з боржниками податку.

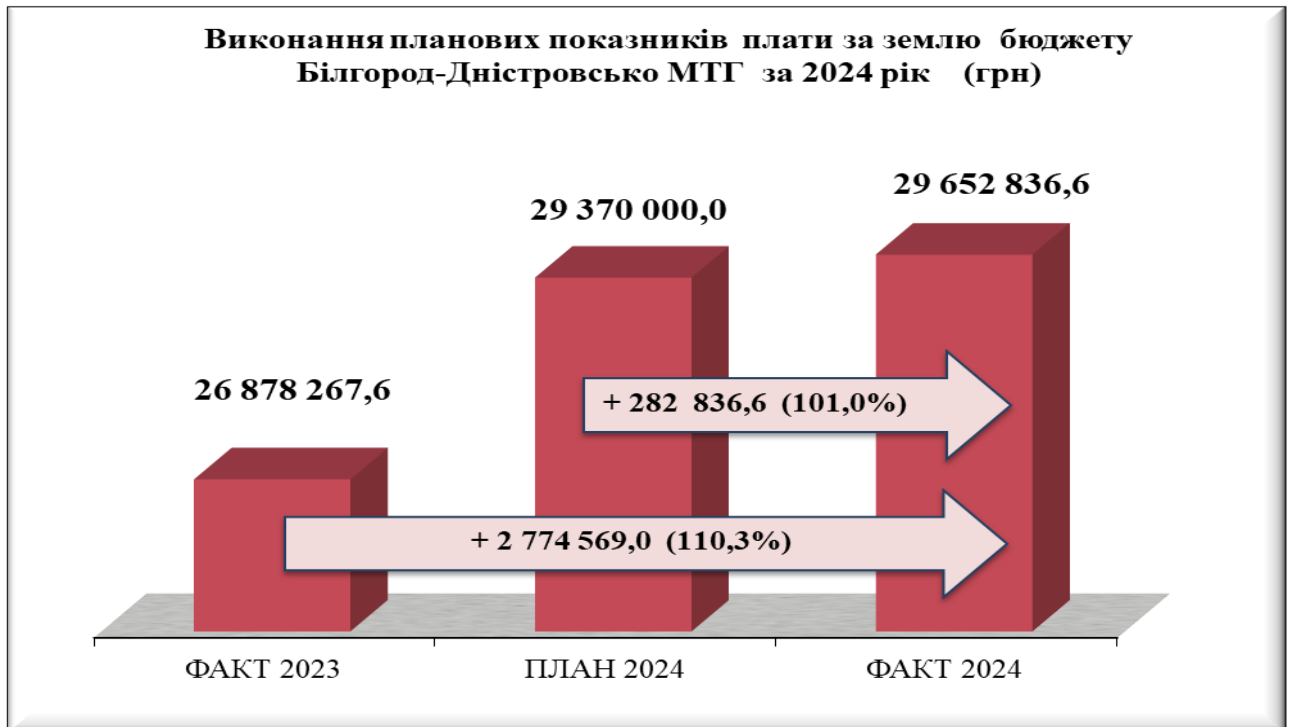
Податковий борг по платі за землю станом на 01.01.2025 року склав 61 197 433,3 грн, та збільшився в порівнянні з боргом на початок року на 9 364 904,0 грн. Найбільші боржники плати за землю: ДП «Білгород-Дністровський МТП» - 31 566 435,1 грн., АТ «Гемопласт» - 15 472 551,6 грн., ФОП Караваєв К.М. – 617 348,3 грн., ТОВ «Білгород-Дністровськтара» - 392 862,0 грн., ТОВ «Вікотек» - 683 402,7 грн., ГО ЖБО «Загор'є» - 393 381,6 грн., Відділення ТОВ «Одесатурист» ОК «Русь» - 827 671,0 грн та інші.

Станом на 01.01.2025 року податковий борг по платі за землю має **КП «Білгород-Дністровськводоканал» в сумі 3 824 168,4 грн.**

Відділом моніторингу та обліку місцевих податків і зборів Фінансового управління Білгород_дністровської міської ради надійшло листи з вимогою погашення податкового боргу 7 боржникам плати за землю та 5 повідомлень надіслано електронною поштою та з використанням месенджерів. В результаті проведеної роботи до бюджету громади у 2024 році додатково надійшло земельного податку на суму 736,9 тис. грн.

Управлінням комунальної власності Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради направлено боржникам орендної плати за земельні ділянки 253 листа з вимогою погашення податкового боргу. В результаті проведеної роботи до бюджету громади додатково надійшло 944,4 тис.грн.

За 2024 рік від комунальних підприємств міста надійшло податку на землю до бюджету громади в сумі 1 490 756,6 грн., в тому числі: КП «Білгород-Дністровське БТІ – 7 454,6 грн, КП «ЖЕО №1» - 31 403,7 грн, КП «Автотранссервіс» - 147 285,8 грн, КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго» - 401 274,8 грн, КП «Асорті» - 899 870,4 грн, КП «Модерн» - 3 467,3 грн.



Транспортний податок (ККДБ 18011000-18011100)

За 2024 рік до бюджету громади надійшло 172 803,3 грн, план виконано на 119,2%, додатково отримано 27 803,3 грн. В порівнянні з минулим роком надійшло коштів більше на 112 387,0 грн.

У 2024 році до бюджету громади сплатили транспортний податок 1 юридична особа на суму 10 416,6 грн та 10 фізичних осіб на загальну суму 162 386,7 грн, в тому числі сплачено податковий борг в сумі 27 083,3 грн.

Туристичний збір (ККДБ 18030000)

Рішенням Білгород-Дністровської міської ради «Про встановлення місцевих податків та зборів на території Білгород-Дністровської міської територіальної громади» від 08.07.2022 № 546-VIII встановлена ставка збору за кожен добу тимчасового розміщення особи у місцях проживання (ночівлі), у розмірі **0,3** відсотка - для внутрішнього туризму та **0,3** відсотки - для в'їзного туризму від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року, для однієї особи за одну добу тимчасового розміщення.

За 2024 рік при річному плані 35 500,0 грн надійшло 40 948,7 грн, виконання плану становить 115,3 %, отримано понад план 5 448,7 грн. В порівнянні з минулим роком надійшло туристичного збору більше на 12 205,9 грн. До бюджету громади надійшло збору від податкових агентів міста в сумі 36 784,7 грн та помилково зараховані кошти в сумі 4 164,0 грн.

У 2024 році збільшили надходження туристичного збору в порівнянні до 2023 року наступні податкові агенти: ПФ «Фієста» - 5 180,0 грн (2023 р – 2 338,7 грн), ФОП Жужа Ю.С. – 498,2 грн (2023 р.- 100,5 грн), ФОП Арабов В.Г. – 4 968,0 грн (2023р – 2 705,0 грн), ФОП Гриценко А.В. – 13 139,0 грн (2023р – 3 611,6 грн), ФОП Петренко В.Ю. – 1 802,3 грн. (сплачує збір з 2024 року), ФОП Морозова Т.І. – 1 119,9 грн (2023р. – 452,0 грн), , ФОП Преловський В.А. – 468,6 грн (сплачує збір з 2024 року), ФОП Преловська М.І. – 532,5 грн (сплачує збір з 2024 року).

Сплатили туристичний збір менше ніж за 2023 рік: ФОП Ухіна Н.А. – 4 187,0 грн. (2023р – 5 352,7 грн), ФОП Путь І.М. – 100,0 грн (2023р – 605,0 грн), ФОП Кейдалюк О.В. - 950,0 грн – орендує у Банчевої Л.П., яка сплатила збору у 2023 році – 2 242,0 грн.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (ККДБ 18010100-18010400)

Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки при плані 13 839 500,0 грн надійшло в сумі 14 251 681,7 грн, план виконано на 103,0%, або отримано понад план 412 181,7 грн.

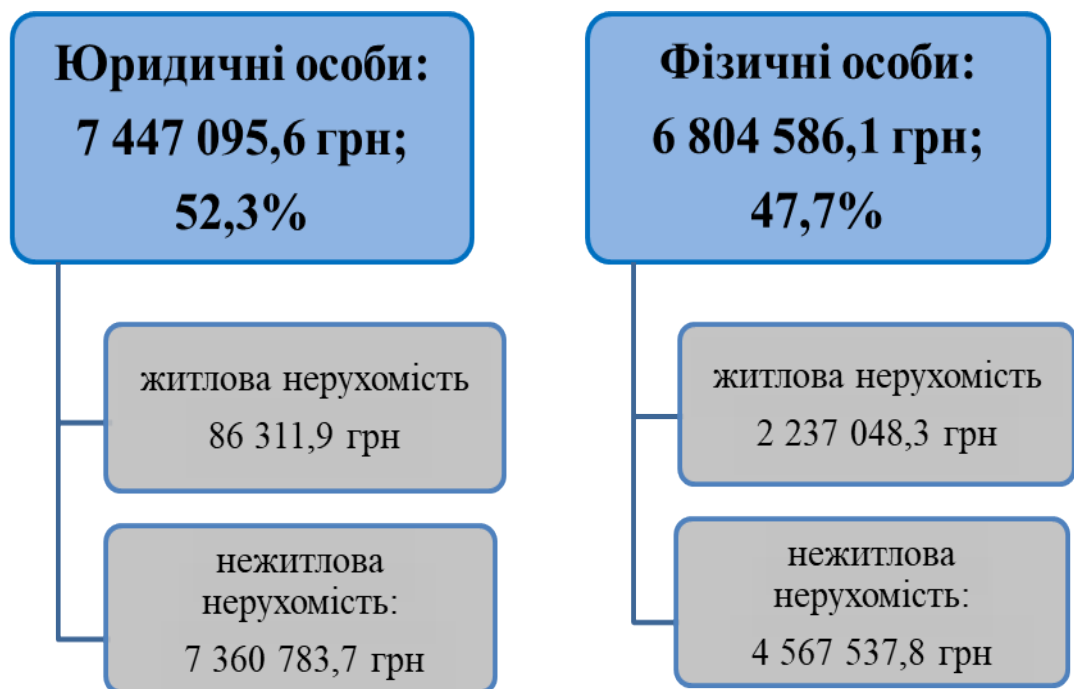
В порівнянні з минулим роком податку надійшло більше на 2 510 874,8 грн. На збільшення надходження податку на нерухоме майно вплинули наступні чинники:

- збільшення розміру мінімальної зарплати, яка враховується при визначенні податку на нерухоме майно;
- відділом моніторингу та обліку місцевих податків і зборів Фінансового управління Білгород - Дністровської міської ради надійшло листи з вимогою погашення податкового боргу 43 боржникам податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки та 218 повідомлень надіслано з використанням месенджерів та електронної пошти. В результаті проведеної роботи до бюджету громади у 2024 році додатково надійшло податку на нерухоме майно 2 399,1 тис. грн.

Податковий борг по податку на нерухоме майно станом на 01.01.2025 року склав 16 582 230,0 грн, та збільшився в порівнянні з боргом на початок року на 8 203 829,2 грн.

По фізичним особам податковий борг по нерухомому майну з початку року збільшився на 7 971 455,0 грн. Найбільші боржники – фізичні особи: ФОП Єжелев В.П. – 159 088,5 грн, ФОП Мельниченко Г.В. – 141 599,7 грн, ФОП Деркачев Ю.В. – 342 359,0 грн, ФОП Носуленко І.Д. – 189 589,1 грн та інші. По юридичним особам податковий борг з початку року збільшився на 232 374,2 грн. Найбільші боржники податку на нерухоме майно юридичні особи: ТОВ «Вікотек» - 460 591,3 грн, ТОВ «Авторемсервіс» - 569 345,2 грн, ТОВ «Білгород-Дністровська «Паляниця» - 369 662,6 грн, ТОВ "Геотехспецсервіс" - 144 742,0 грн, Відділення ТОВ «Одесатуріст» ОК «Русь» - 340 959,3 грн, Відділення ТОВ «Одесатуріст» ресторан «Русь» - 196 835,3 грн, грн та інші

В структурі надходжень податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки до бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади за 2024 рік в розрізі юридичних та фізичних осіб питома вага надходжень сплачених юридичними особами становить 52,3% та фізичними особами – 47,7%.



Єдиний податок (ККДБ 18050000)

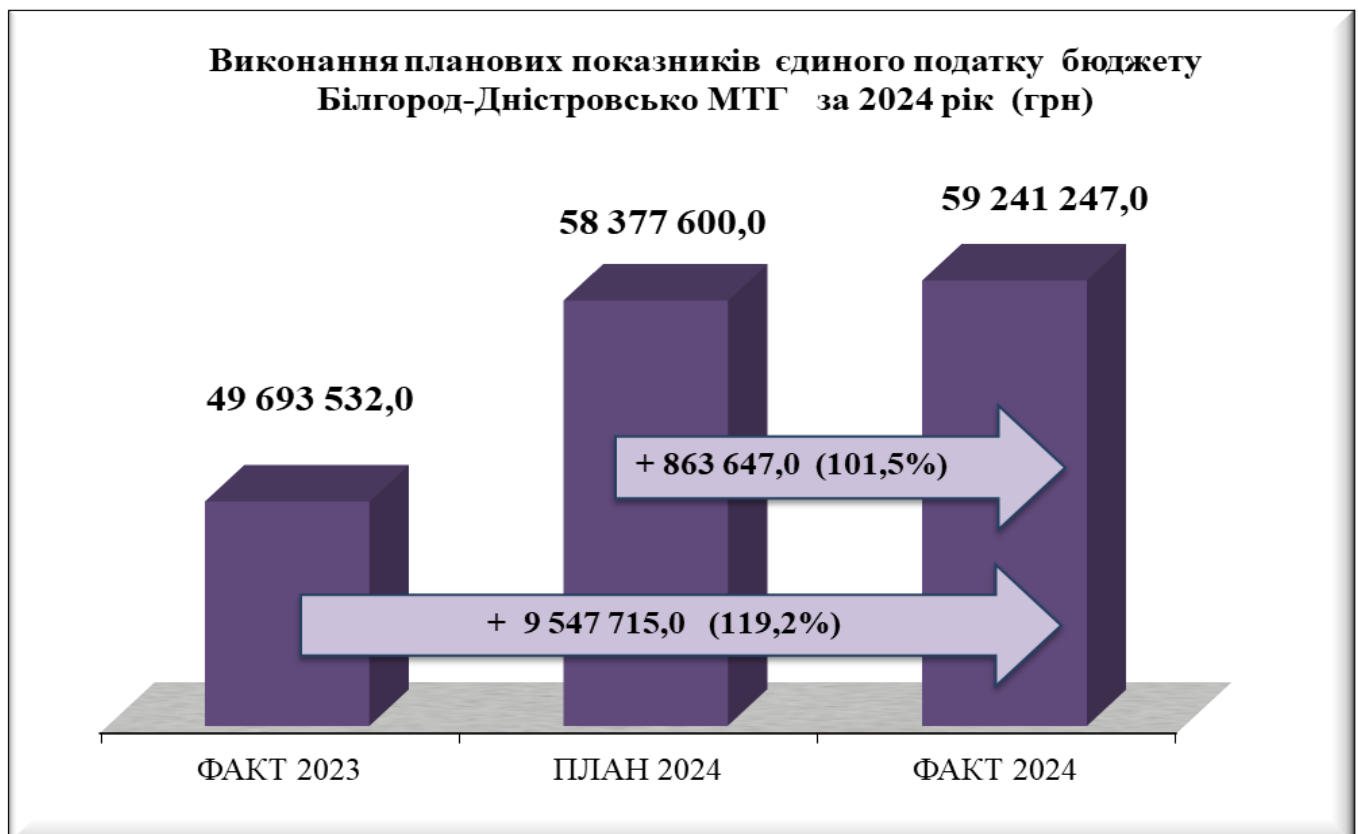
При планових призначеннях на 2024 рік 58 377 600,0 грн надійшло єдиного податку 59 241 247,0 грн, виконання плану становить 101,5%, або отримано понад план 863 647,0 грн.

В порівнянні до минулого року надійшло єдиного податку більше на 9 547 715,0 грн.

На збільшення надходження єдиного податку вплинули зміни в чинному законодавстві, а саме з 1 серпня 2023 року поновлено сплату єдиного податку для підприємців – платників єдиного податку 1 та 2 груп та скасовано особливу систему оподаткування єдиним податком за ставкою 2 %. Відділом моніторингу та обліку місцевих податків і зборів направлено боржникам 8 листів з вимогою погашення податкового боргу, в результаті надійшло до бюджету 812,2 тис.грн.

Податковий борг по єдиному податку станом на 01.01.2025 року склав 16 582 230,0 грн, та збільшився в порівнянні з боргом на початок року на 8 203 829,2 грн. Найбільші боржники єдиного податку: ТОВ «Фортеця-південь БУД» - 169 456,0 грн, ТОВ «ВІА-ФАРМ» - 165 723,6 грн, ФОП Богутенко І.О. – 107 846,4 грн, ФОП Тихоплав Р.В. – 102 557,5 грн, ФОП Яровенко О.С. – 95 602,0 грн, ТОВ «Геотехспецсервіс» - 78 677,6 грн, ФОП БотушанЮ.С. – 51 850,4грн та інші.

Відділом моніторингу та обліку місцевих податків і зборів фінансового управління Білгород-Дністровської міської ради направлені листи 8 боржникам єдиного податку, в результаті додатково надійшло 812,2 грн та направлені 26 повідомлень з використанням месенджерів та електронної пошти про необхідність погашення податкового боргу по єдиному податку, що дало додаткових надходжень в сумі 503,4 грн.



Плата за оренду майна комунальної власності (ККДБ 22080400)

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності надійшло в сумі 1 380 741,3 грн, виконання плану становить 101,5%, понад план надійшло 20 741,3 грн.

В порівнянні з минулим роком надійшло податку більше на 74 468,1 грн. Збільшення надходження плати за оренду майна відбулось за рахунок погашення наступними боржниками заборгованості за минулі роки: Білгород-Дністровська районна організація інвалідів «Злагода» – 20 000,0 грн, ПНВП «Медпроект» - 35 989,5 грн, Гр. Власенко А.Р. – 18 500,0 грн.

Станом на 01.01.2025 року рахується борг по надходженню плати за оренду комунального майна в сумі 878 991,8 грн по наступним орендарям: Білгород-Дністровська районна громадська організація інвалідів «ЗЛАГОДА» – 95 555,4 грн, ФОП Кушнір Д.І. –

125 024,1 грн, КМП «Агропроменерго» - 507 522,1 грн, громадянин Балановський В.І. - 95 121,5 грн, ФОП Рошка І В. – 55 768,7 грн. З зазначеними боржниками Управлінням комунальної власності ведеться претензійна робота щодо стягнення боргу.

Адміністративні штрафи та санкції (ККДБ 21081100)

За 2024 рік надійшло адміністративних штрафів та санкцій до бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади 1 168 533,5 грн, план виконано на 99,0%, недоотримано до плану 11 466,6 грн. В зв'язку з оновлення Технічного регламенту автоматизованного обміну інформацією щодо адмінпорушень у сфері безпеки дорожнього руху було припинено автоматизований обмін інформацією між ЄДРТЗ та РАП. Що унеможливило накладання штрафів за порушення правил паркування з 01.10.2024 року та вплинуло на виконання річного плану.

За звітний рік надійшли кошти штрафів накладених :

- адміністративною комісією виконавчого комітету Білгород-Дністровської міської ради в сумі 53 908,1 грн,
- відділом контролю з питань благоустрою та паркування Департаменту житлово-комунального господарства та капітального будівництва Білгород-Дністровської міської ради в сумі 1 088 516,0 грн;
- помилково зараховані 26 109,4 грн.

В порівнянні з минулим роком надійшло коштів від накладання штрафних санкцій більше на 654 334,4 грн. З серпня місяця 2023 року до бюджету громади надходять штрафи накладені відділом контролю з питань благоустрою та паркування Департаменту житлово-комунального господарства та капітального будівництва Білгород-Дністровської міської ради за порушення правил дорожнього руху, що вплинуло на збільшення надходження.

Державне мито (ККДБ 22090000)

Відповідно до пункту 15 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України державне мито зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем вчинення дій та видачі документів.

Державного мита за 2024 рік надійшло 824 341,4 грн, виконання плану – 99,3%, неотримано до плану 5 658,6 грн. На невиконання плану вплинуло тимчасове призупинення роботи Єдиних та Державних реєстрів, які перебувають у компетенції Міністерства юстиції України. Робота реєстрів була призупинена внаслідок цілеспрямованої масштабної російської кібератаки на державні реєстри України, яка відбулась 19 грудня 2024 року.

В порівнянні з минулим роком надійшло збору до бюджету громади більше на 1 465,9 грн.

Плата за надання інших адміністративних послуг (ККДБ 22012500)

Згідно Закону України від 28.12.2014 року № 79-VIII «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо реформи міжбюджетних відносин» починаючи з 01.01.2015 року до доходів загального фонду місцевого бюджету віднесено плату за надання інших адміністративних послуг, що справляється за місцем надання послуг.

За 2024 рік надійшло плати за надання інших адміністративних послуг в сумі 7 785 833,9 грн або 102,4% затверджених показників, понад план отримано 185 833,9 грн.

За звітний період надійшли кошти від:

- Регіонального сервісного центру МВС в Одеській області за послуги надані територіальним сервісним центром № 5143 – 3 722 242,3 грн; (МРЕО)
- Головного управління державної міграційної служби України – 1 234 344,6 грн, в тому числі:
 - плата за видачу посвідок на тимчасове проживання громадянам інших країн – 80 833,3 грн;
 - плата за видачу паспортів громадянина України у вигляді ID-картки та закордонних паспортів – 1 153 511,3 грн
- Центру надання адміністративних послуг – 2 828 747,2 грн, в тому числі:

- плата за прописку – 128 548,7 грн;
- плата за витяг з державного кадастру про земельну ділянку, за викопіювання, за перенесення меж - 446 862,9 грн;
- плата за видачу паспортів громадянина України у вигляді ID-картки та закордонних паспортів – 2 253 335,6 грн;
- помилково зараховані кошти – 499,8 грн.

В порівнянні з минулим роком надійшло до бюджету громади більше коштів на 1 678 638,3 грн. На перевиконання плану вплинуло збільшення надходження до бюджету громади адміністративних послуг наданих територіальним сервісним центром № 5143, так за 2024 рік надійшло 3 722 242,3 грн, за минулий рік – 1 097 858,0 грн. В результаті змін в чинному законодавстві з січня 2024 року значно збільшилась вартість послуг, які надають територіальні сервісні центри (МРЕО). При цьому надходження плати за видачу паспортів громадянина України у вигляді ID-картки та закордонних паспортів у 2024 році зменшилась в порівнянні до минулого року на 1 121 738,7 грн. У звітному році значно зменшилась кількість отримувачів закордонних паспортів.

Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (ККДБ 22010300)

Адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань за 2024 рік при планових призначеннях 227 000,0 грн надійшло 220 641,0 грн, план виконано на 97,2%, не отримано до плану 6 359,0 грн. На невиконання плану вплинуло тимчасове призупинення роботи Єдиних та Державних реєстрів, які перебувають у компетенції Міністерства юстиції України. Робота реєстрів була призупинена внаслідок цілеспрямованої масштабної російської кібератаки на державні реєстри України, яка відбулась 19 грудня 2024 року.

В порівнянні з минулим роком надійшло збору більше на 37 460,0 грн. У звітному році збільшилась кількість звернень, щодо отримання державної реєстрації.

Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг (ККДБ 22012900)

Зазначених коштів до бюджету громади надійшло 7 870,0 грн, виконання плану – 100,9% , понад план надійшло 70,0 грн.

В порівнянні з минулим роком плати за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг надійшло менше на 5 190,0 грн.

Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (ККДБ 22012600)

При планових призначеннях в сумі 450 000,0 грн надійшло адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень 446 870,0 грн, план виконано на 99,3%, не отримано до плану 3 130,0 грн. Послуги надавалися: ЦНАП на суму 209 861,0 грн, відділом державної реєстрації речових прав на нерухоме майно Білгород-Дністровської міської ради на суму 237 009,0 грн.

В порівнянні з минулим роком збору надійшло менше на 72 110,0 грн.

На невиконання річного плану вплинуло тимчасове призупинення роботи Єдиних та Державних реєстрів, які перебувають у компетенції Міністерства юстиції України. Робота реєстрів була призупинена внаслідок цілеспрямованої масштабної російської кібератаки на державні реєстри України, яка відбулась 19 грудня 2024 року. А також те, що у місті працює

один державний реєстратор, який не встигає проводити державну реєстрацію нерухомого майна. (Інший - мобілізований до лав ЗСУ).

Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів (ККДБ 21081500)

Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів зараховуються за місцем вчинення порушення.

За 2024 рік надійшло адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів в сумі 737 408,8 грн, виконання плану становить 102,4%, понад план отримано 17 408,8 грн.

В порівнянні з минулим роком надійшло коштів більше на 327 028,6 грн. Головним управлінням державної податкової служби в Одеській області накладено штрафів більше ніж за аналогічний період минулого року.

Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету (ККДБ 21082400)

Коштів гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету надійшло в сумі 710,0 грн., виконання плану становить 118,3%, понад план отримано 110,0 грн.

В порівнянні з минулим роком зазначених коштів надійшло менше на 24 738,1 грн. На зменшення надходження коштів вплинуло те, що міською радою не було прийнято відповідні проекти рішень, щодо оголошення електронних аукціонів.

Інші надходження (ККДБ 24060300)

Інших надходжень за 2024 рік надійшло 1 675 741,0 грн, виконання плану – 104,1%, отримано додатково коштів до бюджету 65 741,0 грн.

За 2024 рік до бюджету громади надійшли кошти із наступних джерел:

- відшкодування коштів власникам землі (громаді) – 1 012 408,2 грн.;
- кошти за розміщення та експлуатацію зовнішньої реклами – 275 842,4 грн.;
- повернення коштів за минулі роки бюджетними та комунальними установами міста – 338 492,2 грн., в тому числі: КНП «БДМБЛБДМР» - 31 800,8 грн., Управління освіти Білгород-Дністровської міської ради – 98 959,4 грн., Департамент соціальної, сімейної політики та охорони здоров'я Білгород-Дністровської міської ради – 1 670,5 грн., Білгород-Дністровський міський центр соціальної служби - 2 481,2 грн.; МЦ «Благоустрій» - 194 353,8 грн.; Департамент житлово-комунального господарства та капітального будівництва Білгород-Дністровської міської ради – 548,0 грн, 2 ДПРЗ ГУ ДСНС в Одеській області – 8 678,5 грн.
- збір від зданого у вигляді відходів срібла – 255,0 грн.;
- повернення судового збору – 27 703,4 грн.;
- штраф за рішенням суду за шкоду заподіяну природному середовищу – 21010,7 грн.;
- інші надходження – 29,2 грн. (за надлишки площі).

В порівнянні з минулим роком надійшло коштів більше на 696 379,9 грн, а саме за рахунок: відшкодування збитків власникам землі (громаді) - на 611 528,9 грн. та коштів за розміщення та експлуатацію зовнішньої реклами на 113 081,1 грн.

На протязі звітного року Фінансовим управлінням Білгород-Дністровської міської ради, щомісячно проводився моніторинг надходження плати за земельні ділянки на якій знаходиться тверде покриття, яке необхідне для розміщення та експлуатації зовнішньої реклами до бюджету громади.

В результаті вжитих заходів Фінансовим управлінням Білгород-Дністровської міської ради, юридичним управлінням та управлінням містобудування та архітектури Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради станом на 01.01.2025 року орендарями сплачено борг в сумі 119 135,1 грн.

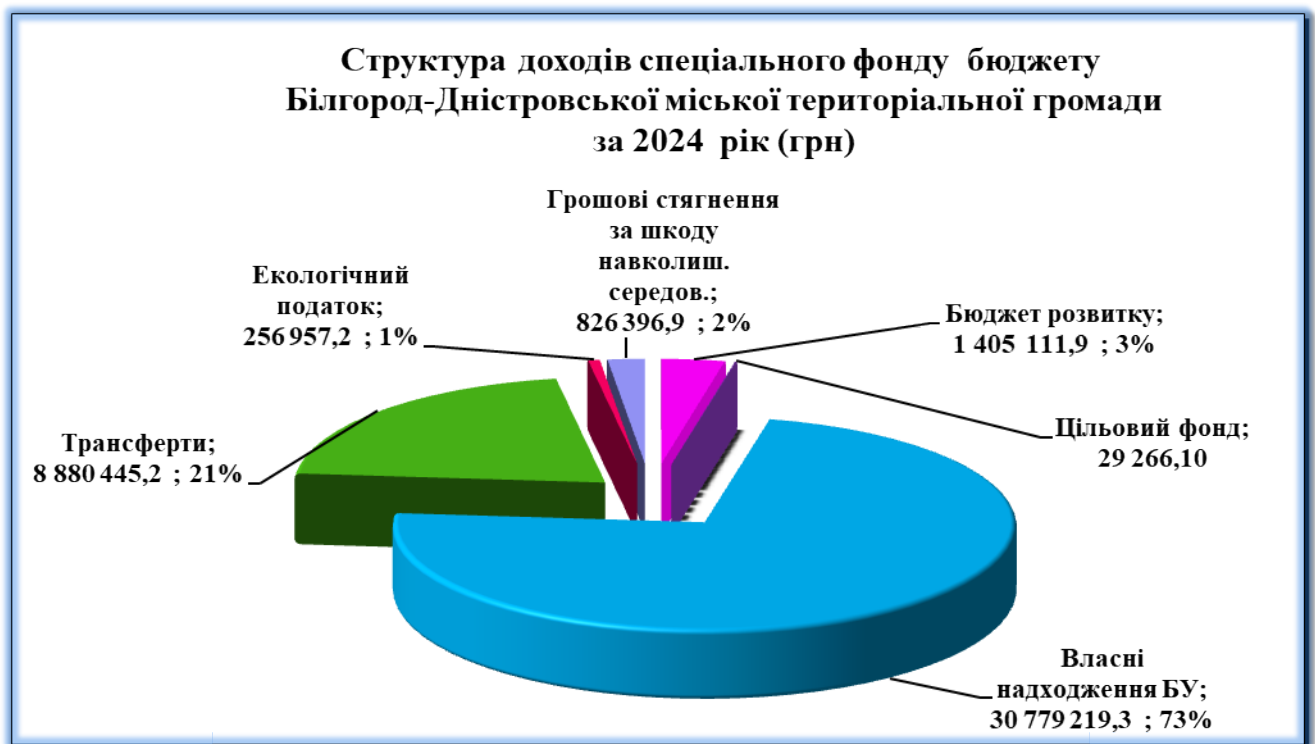
Спеціальний фонд

Джерелами формування спеціального фонду бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади за 2023 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 69¹ Бюджетного кодексу України.

Обсяг доходів **спеціального фонду** бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади за 2024 рік склав **42 177 396,6** грн, план виконано на 126,7%, отримано бюджетом понад план 8 900 552,6 грн, в порівнянні з минулим роком отримано коштів більше на 695 004,5 грн.

Обсяг доходів спеціального фонду (без урахування трансфертів) становить 33 296 951,4 грн, план виконано на 171,3%, понад план отримано 12 784 964,4 грн. В порівнянні з 2023 роком отримано доходів менше плану на 7 844 622,7 грн.

Офіційних трансфертів надійшло в сумі 8 880 445,2 грн, план виконано на 69,6%. В порівнянні з минулим роком надійшло трансфертів більше на 8 539 627,2 грн.



Власні надходження (ККДБ 25000000)

Надходжень від сплати за послуги, що надаються бюджетними установами (ККДБ 25010000) за 2024 рік надійшли в сумі 6 892 015,4 грн, план виконано на 47,7%. В порівнянні з минулим роком надійшло кошти на рахунки бюджетних установ більше на 1 081 745,1 грн. На невиконання планових призначень вплинуло зменшення кількості послуг, що надавались бюджетними установами в умовах воєнного стану.

За 2024 рік надійшла плата за послуги на рахунки наступних бюджетних установ: Відділ культури Білгород-Дністровської міської ради - 715 312,0 грн, Управління освіти Білгород-Дністровської міської ради - 5 748 833,0 грн, КУ «Білгород-Дністровський територіальний центр соціального обслуговування» (надання соціальних послуг) - 14 109,0 грн, МЦ «Благоустрій» - 413 761,4 грн.

Інші джерела власних надходжень бюджетних установ (ККДБ 25020000) за 2024 рік надійшли на рахунки установ в сумі 23 887 203,9 грн. В порівнянні з минулим роком надійшло коштів менше на 9 879 789,7 грн. Зараховані кошти до: Відділу культури Білгород-Дністровської міської ради – 192 493,3 грн, Управлінню освіти Білгород-Дністровської міської ради – 15 808 344,1 грн, МЦ «Благоустрій» – 606 283,8 грн, Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради – 4 548 886,5 грн, Виконавчого комітету Білгород-Дністровської міської ради – 912 659,2 грн, Департаменту житлово-комунального господарства та капітального будівництва Білгород-Дністровської міської ради – 1 726 917,0 грн, Департамент соціальної, сімейної політики та охорони здоров'я Білгород-Дністровської міської ради – 25 020,0 грн, Білгород-Дністровський міський центр соціальних служб – 66 600,0 грн.

Найбільша сума зарахована на рахунки Управління освіти Білгород-Дністровської міської ради – 15 808 344,1 грн, вона включає в себе:

- благодійну допомогу в майновому еквіваленті на суму 13 115 686,9 грн, а саме: телевізори, павербанки, рюкзачки з канцелярськими товарами, комп'ютерна техніка, установки каналізаційні побутові, приладдя для укріття, дрова, генератори, ноутбуки, шафи, миючі засоби, стільці, вогнегасники, підручники, споруди цивільного захисту та інше;
- благодійні внески в грошовій формі на суму 73 000,0 грн;
- благодійні вноски в грошовій формі, реалізація Проєкту DECIDE за рахунок коштів міжнародної технічної допомоги – облаштування найпростішого укріття ЗЗСО №7 на суму 2 038 657,2 грн;
- згідно з Постановою КМУ №1114 від 26.09.2024 року надійшла грошової допомоги від Дитячого фонду Організації Об'єднаних Націй (ЮНІСЕФ) закладами загальної середньої освіти на 2024/25 навчальний рік в сумі 581 000,0 грн.

Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в результаті господарської та іншої діяльності (ККДБ 24062100)

Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в результаті господарської та іншої діяльності надійшли в сумі 826 396,9 грн, план виконано на 350,2%. У звітному році від основного платника КП «Білгород-Дністровськводоканал», за рішенням суду до бюджету громади надійшли штрафи за шкоду заподіяну навколишньому природному середовищу в сумі 821 954,0 грн.

В порівнянні з минулим роком надійшло до бюджету громади більше коштів на 512 381,6 грн. У 2023 році грошові стягнення сплатили: КП «Білгород-Дністровськводоканал» в сумі 142 291,9 грн (за рішенням суду та мирової угоди від 28.12.2023 року), Білгород-Дністровська філія ДП «АМПУ» - 170 842,1 грн (у 2024 році підприємство не виконувало днопоглиблювальні роботи у Дністровському лимані), інші платники – 881,3грн.

Екологічний податок (ККДБ 19010000)

Екологічного податку за 2024 рік надійшло 256 957,2 грн, виконання плану – 171,3%, понад план отримано 106 957,2 грн. В порівнянні з минулим роком надійшло більше екологічного податку на 110 536,2 грн. З 1 січня 2024 по 31 грудня 2024 року включно, ставки екологічного податку становлять 90% ставок передбачених пунктами 245.1 та 245.2 ПКУ.

Найбільший платник екологічного податку є КП «Білгород-Дністровськводоканал», від якого надійшло до бюджету громади (25%) : 190 110,2 грн, що більше ніж в минулому році на 46 196,4 грн. Також збільшили сплату податку: КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго» на 3 565,2 грн, КП «Білгород-Дністровська ПС ГРБД» на 1 196,8 грн. В результаті перевірки ГУ ДПС в Одеській області від Білгород-Дністровського будинку інтернату до бюджету громади надійшла сума 7 344,1 грн: податок за 2021-2022 рік та штраф.

Бюджет розвитку

склав 1 405 111,9 грн, в тому числі :

- **Кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності (ККДБ 31030000)**

Кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності за 2024 рік надійшли в сумі 221 810,0 грн, план виконано на 44,4%, не отримано до плану 278 190,0 грн. Кошти були сплачені за 1 об'єкта комунальної власності, який було приватизовано шляхом викупу.

Білгород-Дністровською міською радою прийнято рішення 15.07.2024 №1263-VIII про приватизацію групи нежитлових приміщень шляхом викупу орендарем - Сорокою В.С., але у 2024 році договір не був укладений. У випадку укладання договору купівлі-продажу у 2025 році до бюджету громади надійдуть кошти в сумі 425 141,0 грн.

В порівнянні з минулим роком коштів надійшло до бюджету громади менше на 247 577,5 грн. У 2023 році було приватизовано 2 об'єкти комунальної власності на загальну суму 469 387,5 грн.

- **Кошти від продажу земельних ділянок, що перебувають у комунальній власності (ККДБ 33010100)**

Кошти від продажу земельних ділянок надійшли в сумі 1 183 301,9 грн, виконання плану становить 22,8%, недоотримано до плану 4 007 078,1 грн.

Надійшли кошти за викуп 4 земельних ділянок загальною площею 0,2986 га та за 2 земельні ділянки надійшли авансові внески.

24.12.2024 на сесії міської ради прийнято рішення про продаж однієї земельної ділянки. Після укладання договору купівлі - продажу кошти надійдуть до бюджету громади у 2025 році. Ряд проєктів неотримав підтримки голосів депутатів та буде розглянуто на наступних пленарних засіданнях 2025 року.

В порівнянні з минулим роком надійшло коштів від продажу земельних ділянок більше на 507 765,4 грн. У 2023 році до бюджету громади надійшли кошти за викуп 6 земельних ділянок.

Цільовий фонд (ККДБ 50110000)

До Цільового фонду за 2024 рік надійшли кошти в сумі 29 266,1 грн, в тому числі благодійні внески на розвиток міста Білгорода-Дністровського в сумі 2 000,0 грн та помилково сплачені кошти (ПДФО із заробітної плати за грудень 2024 року) ПрАТ Фірма «Еліпс» в сумі 27 266,1 грн.

В порівнянні з минулим роком благодійних внесків надійшло менше на 57 000,0 грн. З початку російської агресії на території України, значно зменшилась кількість бажаючих вносити благодійні внески на розвиток інфраструктури громади.

ТРАНСФЕРТИ

Офіційних трансфертів за 2024 рік надійшло в сумі 155 184 484,7 грн, план виконано на 91,3% або не надійшло до бюджету громади субвенцій на суму 14 782 537,3 грн. В порівнянні з минулим роком отримано трансфертів більше на 50 768 363,8 грн.

До загального фонду бюджету Білгород-Дністровської МТГ при плані 157 202 165,0 грн, надійшло міжбюджетних трансфертів в сумі 146 304 039,5 грн, план виконано на 93,1%. В порівнянні з минулим роком надійшло трансфертів більше на 42 228 736,6 грн.

Надійшло до загального фонду бюджету громади трансфертів:

- дотацій з державного бюджету місцевим бюджетам – 12 992 600,0, план виконано на 100%;
- субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам – 124 383 261,7, план виконано на 93,0%. В порівнянні з минулим роком надійшло субвенцій більше на 29 481 361,7 грн.;
- субвенцій з місцевим бюджетам іншим місцевим бюджетам – 8 928 177,7 грн, план виконано на 85,3%. В порівнянні з минулим роком бюджет недоотримав 245 225,2 грн.

До спеціального фонду бюджету Білгород-Дністровської МТГ при плані 12 764 857,0 грн, надійшло трансфертів в сумі 8 880 445,3 грн, план виконано на 69,6%. В порівнянні з минулим роком надійшло трансфертів більше на 8 539 627,2 грн.

Надійшло до спеціального фонду бюджету громади трансфертів:

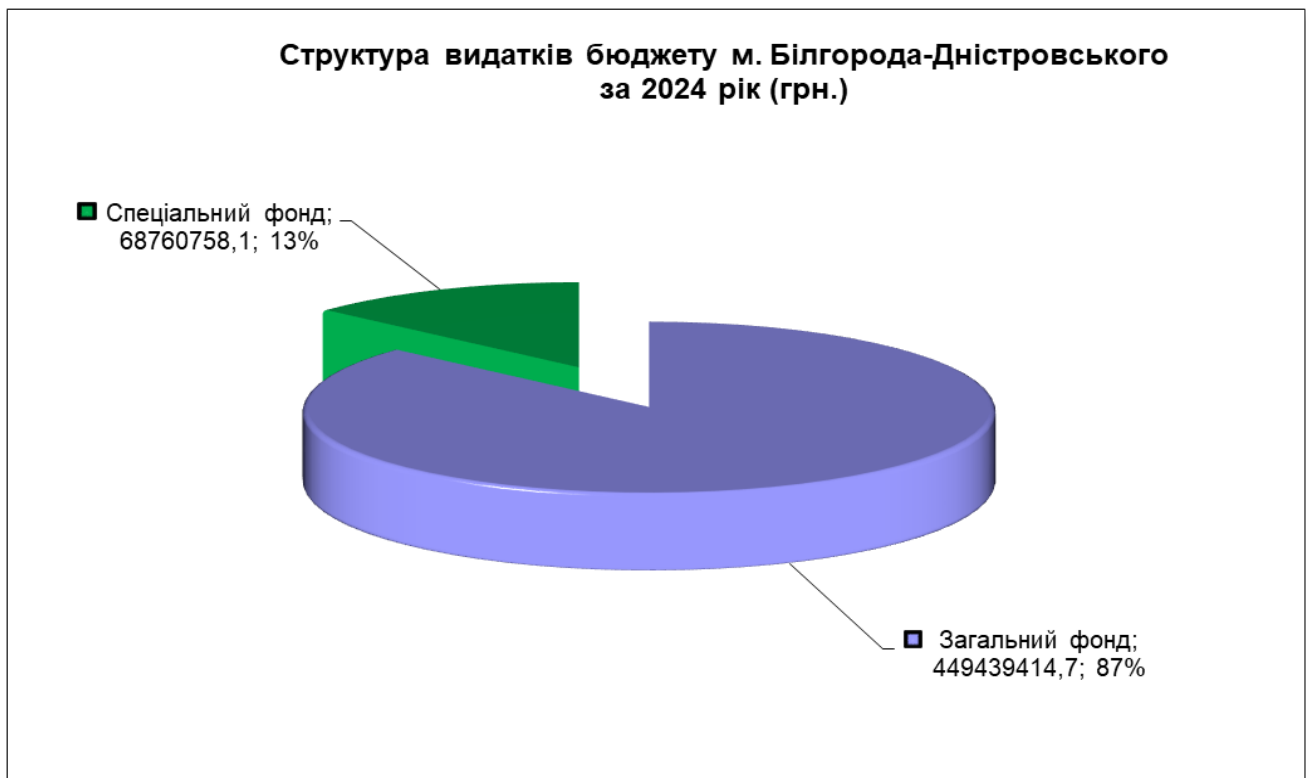
- субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам – 4 584 000,0, план виконано на 100,0%;
- субвенцій з місцевим бюджетам іншим місцевим бюджетам – 4 296 445,2 грн, план виконано на 52,5%.

За звітний період по ККДБ 41053900 «Інша субвенція з місцевого бюджету» до бюджету громади при плані 1 168 895,0 грн надійшли кошти в сумі 997 020,5 грн, а саме:

- від Обласного бюджету 121 043,1 грн (план – 184 976,0 грн).
- від Кароліно-Бугазької сільської територіальної громади субвенція на утримання соціальних працівників КУ Білгород-Дністровський територіальний центр соціального обслуговування в сумі 633 825,2 грн (план - 741 719,0 грн);
- від Шабівської сільської територіальної громади субвенція на утримання соціальних працівників КУ Білгород-Дністровський територіальний центр соціального обслуговування в сумі – 122 152,2 грн (план - 122 200,0 грн);
- на проведення загальнонаціонального проєкту "Пліч о пліч. (Всеукраїнські шкільні ліги)" надійшли субвенції в сумі 120 000,0 грн від : Успенівської сільської територіальної громади – 10 000,0 грн, від Саратської селищної територіальної громади – 20 000,0 грн, від Старокозацької сільської територіальної громади – 45 000,0 грн, від Шабівської сільської територіальної громади – 45 000,0 грн.

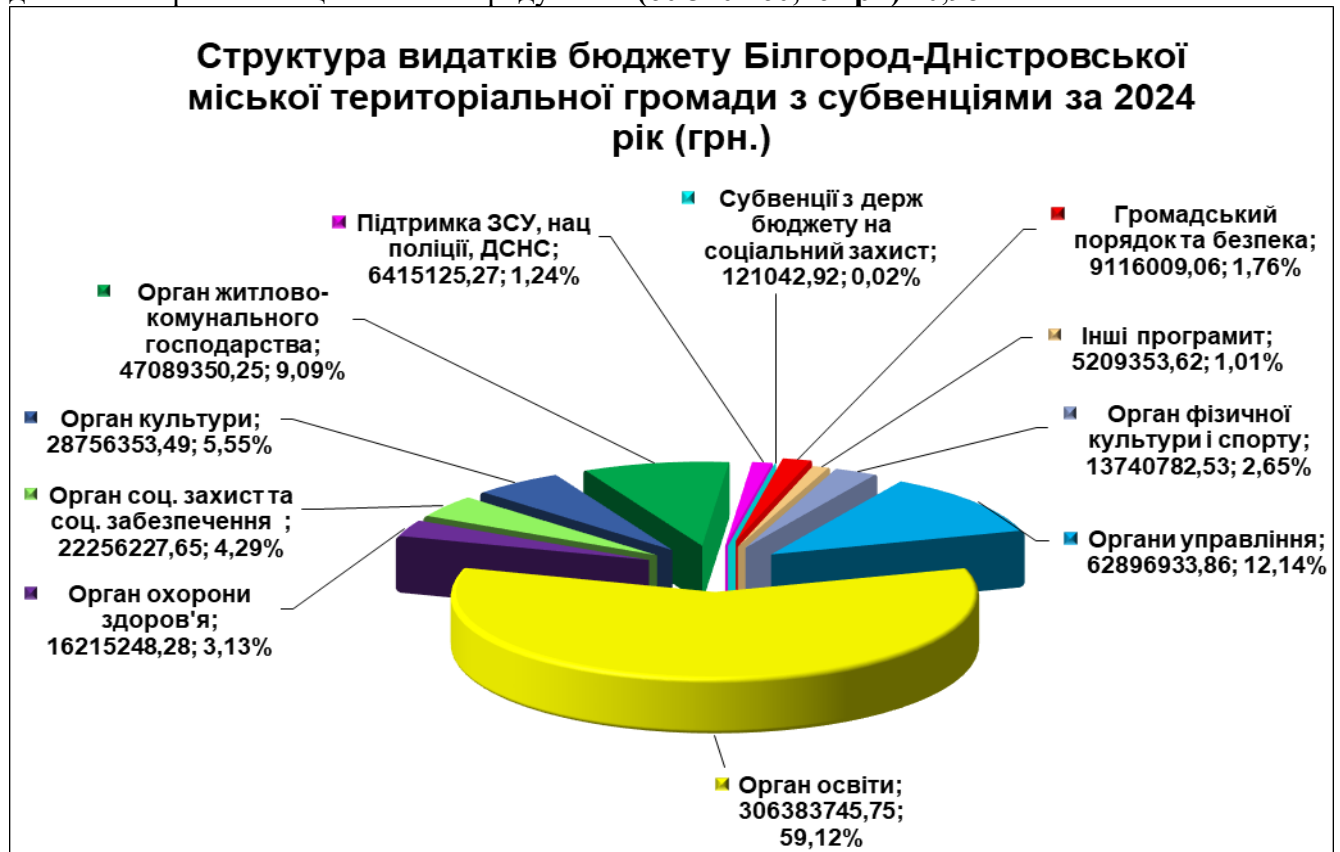
4. ВИДАТКИ

Виконання видатків бюджету міста Білгорода-Дністровського за 2024 рік складає **518 200 172,7 гривень**, у тому числі загальний фонд бюджету – 449 439 414,7 гривень, або 97,7% річного плану та спеціальний фонд – 68 760 758,1 гривень, що становить 90,7% річних кошторисних призначень (додаток № 2 рішення).



Найбільш питому вагу загального обсягу видатків бюджету (**518 200 172,7 грн**) складають видатки на фінансування галузей соціально-культурної сфери (**387 473 400,62**) –

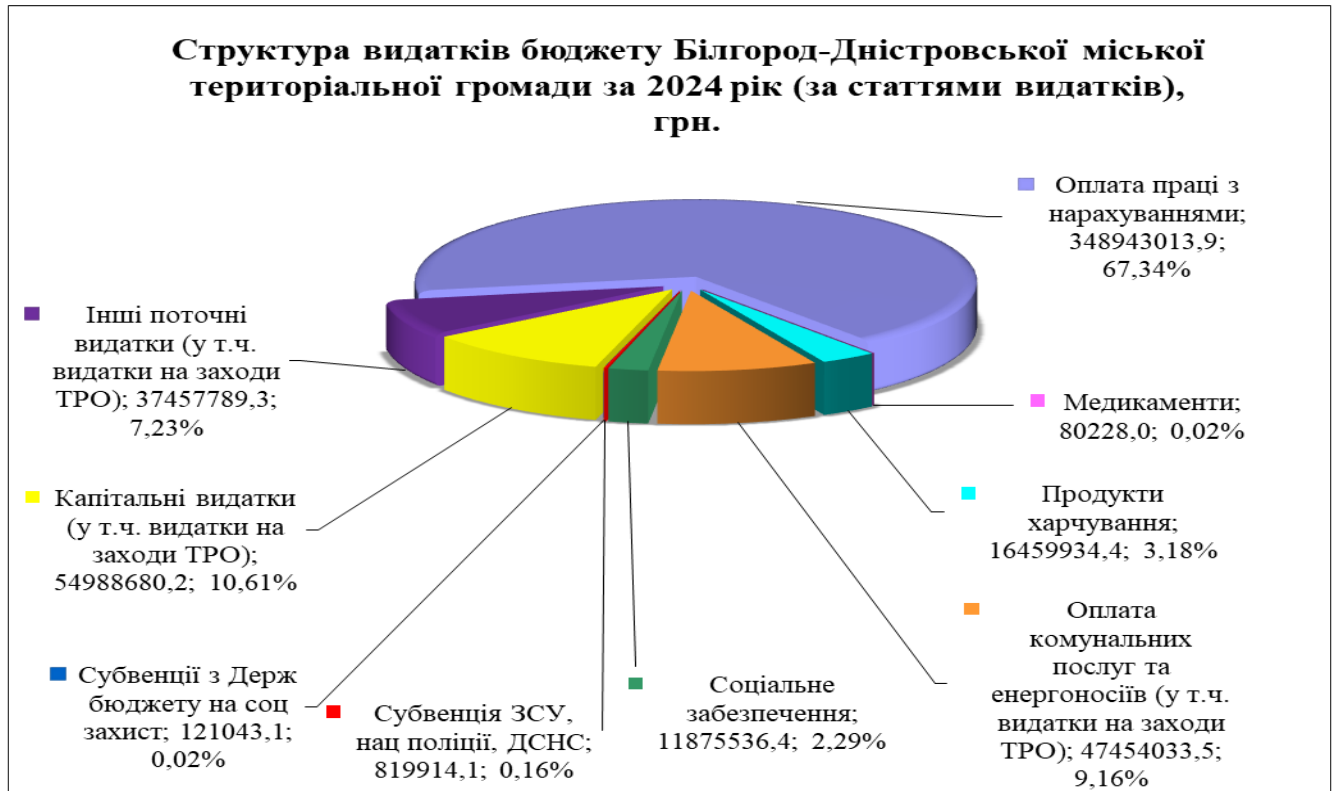
57,68%, видатки на житлово-комунальне господарство (114 099 566,39 грн) склали 20,57%, діяльність органів місцевого самоврядування (60 370 760,76 грн) 10,98%.



Використання коштів бюджету розвитку та резервного фонду відображено у додатках №3, №7 проєкту рішення. Видатки спеціального фонду бюджету (68 760 758,1 гривень) передбачені за рахунок таких джерел надходжень: бюджет розвитку – 33 731 751,1 гривень (з них 30 602 090,76 гривень за рахунок передачі коштів с загального фонду); власні надходження бюджетних установ – 30 734 426,5 гривень; субвенція з обласного бюджету – 3 742 048,3 гривень; природоохоронний фонд – 277 978,0 гривень; цільовий фонд – 274 554,2 гривень.



З загальної суми видатків, а саме 518 200 172,74 гривень найбільш питому вагу склали видатки на оплату праці – 348 943 013,9 грн. або 67,34 %, оплату за спожиті комунальні послуги та енергоносії – 47 454 033,51 грн. або 9,16%, придбання продуктів харчування – 16 459 934,36 грн., або 3,18%, соціальне забезпечення – 11 875 536,4 грн., або 2,29%; видатки з Державного бюджету соціального характеру – 121 043,1 грн., або 0,02%, медикаменти – 80 227,96 грн., або 0,02 %, капітальні видатки – 49 567 653,11 грн., або 10,61 %, трансферти Державному бюджету – 819 914,05 грн. або 0,16%, інші поточні видатки установ – 37 457 789,3 грн., або 7,23 %.



Загальні асигнування на утримання освітньої галузі склали – 306 383 745,75 грн, з них:

- оплата праці – 218 576 422,95 грн,
- оплата послуг за спожиті енергоносії – 23 231 839,42 грн;
- придбання продуктів харчування – 15 724 663,0 грн;
- придбання медикаментів – 72 666,17 грн;
- придбання робочого одягу – 2 260,0 грн;
- придбання господарських товарів – 142 507,74 грн;
- придбання електротоварів – 76 750,76 грн;
- придбання товарів для ремонту електромережі (розетки, вимикачі, автомати та ін.) – 25 639,89 грн;
- придбання мобільних телефонів – 13 020,0 грн;
- придбання колосників для колту, насос циркуляційний ЗДО №4 – 22 552,0 грн;
- придбання сантехнічних матеріалів – 57 350,0 грн;
- придбання миючих засобів – 263 279,64;
- придбання будівельних матеріалів – 203 189,73 грн;
- придбання канцтоварів – 154 563,2 грн;
- придбання свідоцтв для здобувачів освіти – 2 577,6 грн;
- придбання спорт товарів – 2 400,0 грн;
- облаштування споруд цивільного захисту Гімназії №2, ЗЗСО №3 (вогнегасники, відра-туалети, бутлі з ручкою, помпи) – 32 956,0 грн;

- придбання банеру – 9 300,0 грн;
- придбання мережевого обладнання – 30 783,0 грн;
- придбання матеріалів для відеоспостереження – 28 405,0 грн;
- придбання посуду для харчоблоків – 139 987,0 грн;
- придбання комп'ютерної техніки та витратних матеріалів – 60 109,88 грн;
- придбання побутової техніки – 63 069,99 грн;
- придбання санітарно-гігієнічних товарів та наповнення аптечки першої домедичної допомоги – 99 828,11 грн;
- придбання генератора (співфінансування) – 35 198,0 грн;
- придбання засобів навчання, комплекти мультимедійного обладнання, комп'ютерне обладнання та маркетні дошки для НУШ – 1 823 240,0 (з них: за рахунок субвенції – 1 640 903,22 грн; за рахунок міського бюджету – 182 337,58 грн);
- придбання засобів навчання та обладнання для виконання предмету «Захист України» - 3 969 747,0 грн.(з них: за рахунок субвенції – 3 538 263,0 грн; за рахунок міського бюджету – 431 484,0 грн.);
- придбання меблів (письмові столи, шафи) – 19 100,0 грн;
- придбання антифризу для генератора – 6 100,0 грн;
- погашення кредиторської заборгованості за 2023 рік (ремонт укриття ЗЗСО №7) – 802 124,39 грн;
- оплата за проведення медичного огляду працівників – 169 560,0 грн;
- поточний ремонт покрівлі харчоблоку гімназія №4 – 40 350,0 грн;
- поточний ремонт споруд цивільного захисту УКРИТТЯ Ліцею №1 по вул. Незалежності, 2а – 150 345,6 грн;
- поточний ремонт побутової техніки (фекальний насос, кондиціонер) – 10 190,0 грн;
- поточний ремонт сходової клітини та коридорів будівлі літ. «А» ЗДО№1 – 103 849,0 грн;
- поточний ремонт з усунення аварійної ситуації внутрішньої водопровідної мережі будівлі літ. «А» в харчоблоці ЗДО №6 – 30 000,0 грн;
- поточний ремонт покрівлі ЗДО №5 – 156 200,0 грн;
- поточний ремонт з усуненням аварійних ситуацій кабельної лінії (КЛ0,4Кв) гімназії №4 – 19 496,0 грн;
- поточний та аварійний ремонт тепломережі Гімназії №3, Початкової школи – 113 711,79 грн;
- послуги зв'язку, інтернету – 59 276,8 грн;
- послуги охорони та обслуговування обладнання «тривожна кнопка» - 103 010,0 грн;
- послуги цілодобового спостереження пожежної сигналізації – 165 000,0 грн;
- послуги з позачергової технічної перевірки правил роботи електролічильника гімназії №4 – 2 245,22 грн;
- доступ до інтернет порталів (Е-журнал) – 17 160,0 грн;
- обслуговування ПЗ МЕДОК, АІС Місцеві бюджети, електронно-цифрового ключа – 10 853,0 грн;
- послуги з незалежної оцінки вартості нежитлових приміщень ПРУ (вул. Незалежності, 2а; вул Лікарняна, 8а; вул Франко, 14) – 20 000,0 грн;
- тех підтримка ПЗ на освітньому порталі; пакет оновлень та обслуговування програмного комплексу «КУРС» для використання в ЗЗСО – 35 187,0 грн;
- послуги дезінфекції – 96 643,8 грн;
- послуги з перевезення гарячих обідів з ЗЗСО №7 до Ліцей №1, гімназії №2 – 102 450,0 грн;
- доставка, зберігання та сортування підручників – 363 297,72 грн;
- заправка картриджів, поточний ремонт орг техніки – 79 785,0 грн;
- послуги з підключення генераторів (ліцей №1, ЗЗСО №7) – 119 971,95 грн;
- поточний ремонт дизель-генераторів – 10 884,0 грн;
- послуги із встановлення розподільчого щитка – 5 785,52 грн;
- поточний ремонт козирка-навісу ганку адмінбудівлі управління освіти – 3 799,0 грн;

- послуги з повірки та технічне обслуговування газових лічильників – 28 040,0 грн;
- послуги технічне обслуговування комерційного вузла обліку газу та газової котельні, ТО системи вентиляції – 33 819,47 грн;
- випробування однієї партії засобів індивідуального захисту органів дихання – 4 200,0 грн;
- поточна технічна інвентаризація будівлі; дублікат свідоцтва на право власності; проект землеустрою щодо відведення земельної ділянки – 38 034,0 грн;
- технічна діагностика та обслуговування вогнегасників, заміри контуру заземлення та опору ізоляції – 123 481,32 грн;
- послуги з повірки тепло лічильників та тех обслуговування – 54 500,0 грн;
- мікробіологічне дослідження води – 23 364,54 грн;
- відшкодування за оплату листів – 2 633,02 грн;
- відшкодування за пільгове перевезення дітей шкільного віку – 84 444,0 грн;
- відрядження – 53 912,71 грн;
- виплати соціального характеру (стипендія міського голови) – 251 930,0 грн;
- видатки на навчання фахівців цивільного захисту, правила безпечної експлуатації електроустановок, операторів котельні – 10 450,0 грн;
- навчання з правил безпеки системи газопостачання – 5 000,0 грн;
- підвищення кваліфікації керівних кадрів – 7 920,0 грн;
- оплата екологічного податку – 16 759,79 грн;
- відшкодування сплати судового збору, сплата інфляційних витрат – 73 350,83 грн;
- виконання рішення суду – 44 807,56 грн;
- адмін збір за держ реєстрацію внесення змін до відомостей про юр особу – 5 460,0 грн.

За звітний період видатки по галузі охорона здоров'я проведені в сумі 16 215 248,28 грн, в тому числі:

- оплата послуг за спожиті енергоносії – 13 559 889,6 грн;
- видатки по програмі «Охорона здоров'я населення Білгород-Дністровської міської територіальної громади» - 484 167,98 грн, з них:
 - *видатки по КНП «Білгород-Дністровська МБЛ» - 409 945,46 грн, з них:*
пільгове зубопротезування – 409 945,46 грн;
 - *видатки по КНП «Білгород-Дністровська ЦПМСД» - 74 222,52 грн, з них:*
відшкодування за ліки (рецепти) для окремих категорій захворювань – 67 632,97 грн;
придбання туберкуліну – 6 589,55 грн;
- видатки по програмі «Забезпечення прав дитини» - 34 735,9 грн, з них:
 - *видатки по КНП «Білгород-Дністровська МБЛ» - 34 735,9 грн (утримання 2х соціальних ліжок для надання стаціонарної медичної допомоги дітям що потрапили у складні життєві обставини).*
- видатки по програмі «Розвиток та фінансова підтримка закладів охорони здоров'я Білгород-Дністровської міської ради» - 2 136 454,83 грн, з них:
 - *видатки по КНП «Білгород-Дністровська МБЛ» - 2 006 925,41 грн, з них:*
придбання палива для генераторів – 196 948,0 грн;
проведення поточного ремонту пасажирських ліфтів у приміщенні консультативно-діагностичного відділення лікарні по вул Пирогова, 4 – 194 981,0 грн;
оплата ПКД, експертизи та роботи по об'єкту : "Реконструкція кардіологічного корпусу літ. "Д" КНП "БДМБЛ" з добудовою приміщень під розміщення системи ангіографічної інтервенційної по вул. Сергія фінבלата,1 у м. Білгород-Дністровський, Одеська обл. – 219 269,11 грн;
розробка ПКД, експертиза, технічний нагляд та роботи по об'єктам: Капітальний ремонт приміщень першого поверху будівлі літ "О" КНП "БДМБЛ" за адресою вул. Сергія Файнбалата,1. Капітальний ремонт ганку будівлі літ "О" КНП "БДМБЛ" по вул. Сергія Файнбалата,1 – 1 395 727,3 грн.
 - *видатки по КНП «Білгород-Дністровська ЦПМСД» - 129 529,42 грн*

підключення до мереж електропостачання нежитлової будівлі літ. «В» по вул. Кишинівська, 245 – 82 156,95 грн;
капітальний ремонт нежитлової будівлі літ. "В" по вул. Кишинівська 245 у м. Білгород-Дністровський Одеської області (у тому числі зовнішні мережі водопостачання) – 47 372,47

За минулий рік видатки по галузі культура виконані в сумі 28 756 353,49 грн.
Основним напрямком використання коштів є:

- оплата праці з нарахуваннями – 24 620 949,01 грн;
- оплата послуг за спожиті енергоносії – 2 468 241,72 грн;
- придбання пакувальних пакетів – 8 500,00 грн;
- придбання канцтоварів – 53 710,00 грн;
- придбання мийних засобів – 23 000,00 грн;
- придбання господарських товарів – 119 331,3 грн;
- придбання електротоварів – 12 744,00 грн;
- придбання токенів – 2 300,00 грн;
- придбання меблів для бібліотек (книжкові шафи, стелажі) – 3 800,00 грн;
- оплата послуг зв'язку – 96 330,7 грн;
- оплата поточних послуг – 19 800,00 грн.
- оплата послуг охорони – 43 980,0 грн;
- монтаж охороно-тривожної сигналізації – 35 602,72 грн;
- послуги по проведенню концертно-розважальних та ігрових програм – 2 400,00 грн;
- технічний огляд автотранспорту, страхування – 5 746,00 грн;
- оплата бухгалтерських програм – 16 283,76 грн;
- відновлення і заправка картриджів – 4 000,00 грн;
- медичний огляд водія – 1 540,00 грн;
- поточний ремонт комп'ютерної техніки – 4 575,00 грн;
- повірка лічильника теплової енергії – 22 500,00 грн..

В бюджеті Білгорода-Дністровської міської територіальної громади видатки на **інші заходи по галузі культури і мистецтва виконано у сумі 300 118,0 гривень**, у тому числі:
- проведення культурно – масових заходів у сумі 278 494,0 гривень, а саме:

№ заходу	Найменування заходу	Сума виконання заходу, (грн)
1	Про заходи щодо відзначення Дня Соборності України (розп.№9 від 16.01.2024р.)	2 000,00
2	Про вшанування пам'яті захисника України (розп.№17 від 22.01.2024р, розп.№25 від 09.02.2024 р, розп.№26 від 16.02.2024р, розп.№33 від 01.03.2024р)	31 300,00
3	Про відзначення Дня вшанування учасників бойових дій на території інших держав (розп.№10 від 16.01.2024р)	2 000,00
4	Про день вшанування подвигу учасників Революції Гідності та увічнення пам'яті Героїв Небесної Сотні (розп.№12 від 16.01.2024р.)	2 000,00
5	Про проведення Всеукраїнської хвилини мовчання та ритуалу пам'яті з нагоди річниці початку повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України (розп.№12 від 16.01.2024р.)	25 000,00
6	Про заходи щодо відзначення 209-ї річниці від дня народження Тараса Шевченка (розп.№31 від 28.02.2024р.)	3 000,00

	Про вшанування пам'яті захисника України (розп.№37 від 20.03.2024р, розп.№38 від 20.03.2024 р)	3 000,00
7	Про відкриття меморіальної дошки Герою України Володимиру ТОРШИНУ (розп.№40 від 22.03.2024р)	2 000,00
8	Про відзначення 38-ї річниці трагедії на Чорнобильській АЕС (розп.№ 48 від 16.04.2024р.)	2 000,00
9	Про вшанування пам'яті захисника України (розп.№43 від 01.04.2024р, розп.№53 від 22.04.2024 р)	3 000,00
10	Про відзначення Дня Європи в м. Білгород-Дністровському (розп.№ 49 від 16.04.2024р., розп.№ 50 від 16.04.2024р)	15 000,0
11	Про відзначення Дня захисту дітей у місті Білгороді-Дністровському (розп.№ 71 від 21.05.2024р.)	10 000,00
12	Про вшанування пам'яті захисника України (розп.№74 від 24.05.2024р, розп.№78 від 27.05.2024 р)	3 000,00
13	Про вшанування пам'яті захисника України (розп.№83 від 03.06.2024р, розп.№90 від 17.06.2024 р)	3 000,00
14	Про відзначення 28-ї річниці Конституції України в м.Білгород-Дністровському (розп. №88 від 10.06.2024р)	3 000,00
15	Про вшанування пам'яті захисника України (розп.№100 від 04.07.2024р, розп.№104 від 18.07.2024 р)	3 000,00
16	Про відзначення 80-ї річниці визволення міста Білгорода-Дністровського від нацизму (розп.№ 110 від 30.07.2024р.)	5 000,00
17	Про відзначення Дня Державного Прапора України та 33-ї річниці незалежності України (розп.№ 111 від 30.07.2024р)	28 000,00
18	Про організаційні заходи щодо вшанування пам'яті захисників України, які загинули в боротьбі за незалежність, суверенітет і територіальну цілісність України (розп.№ 109 від 30.07.2024р.)	56 894,00
19	Про вшанування пам'яті захисника України (розп.№113 від 02.08.2024р, розп.№115 від 08.08.2024 р)	2 200,00
20	Про заходи щодо відзначення в місті Білгороді-Дністровському Дня захисників та захисниць України (розп.№ 125 від 13.09.2024р.)	19 300,00
21	Про вшанування пам'яті захисника України (розп.№122 від 11.09.2024р, розп.№151 від 20.11.2024 р)	3 500,00
22	Про заходи до Дня Святого Миколая, новорічних та різдвяних свят (розп.№ 154 від 20.11.2024р.)	33 300,00
23	Про проведення заходу щодо вшанування пам'яті мешканців міста Білгорода-Дністровського, які загинули в боротьбі за України (розп. №160 від 29.11.2024р)	18 000,00
РАЗОМ		278 494,00

- виплата стипендії міського голови – 21 624 грн.

За звітний період видатки на галузь соціальний захист та соціальне забезпечення (з урахуванням субвенції з обласного бюджету) проведені в сумі 22 377 270,57 грн (з урахуванням утримання КУ «Білгород-Дністровський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)» та Білгород-Дністровського міського центру соціальних служб), з них:

- оплата праці з нарахуваннями – 8 010 235,52 грн;
- продукти харчування – 71 562,0 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 179 209,72 грн;

- мийні засоби та засоби прибирання – 8 875,5 грн;
- придбання канцтоварів установам соціального захисту – 43 197,5 грн (у т.ч. Тер центр: за рахунок субвенції Шабівської громади – 4 190,0 грн; за рахунок субвенції Кароліно-Бугазької громади – 4 380,0 грн);
- придбання комп'ютерної техніки – 14 400,0 грн;
- придбання спец одягу для соціальних працівників (рукавички латексні-робочі, фартухи-халати) – 10 440,0 грн;
- придбання сумок господарських – 5 700,0 грн;
- придбання господарських товарів – 17 089,0 грн;
- придбання чайників електричних – 1 950,0 грн;
- придбання стільців комп'ютерних – 5 600,0 грн;
- оплата телекомунікаційних послуг – 19 064,44 грн;
- заправка картриджів – 4 300,0 грн;
- технічне обслуговування та ремонт побутової та комп'ютерної техніки – 4 344,0 грн;
- доступ до електронного кабінету баз даних електронних журналів – 7 200 грн;
- медичний огляд соціальних працівників – 5 600,0 грн;
- технічне обслуговування, перезарядка вогнегасників – 660,0 грн;
- послуги х тех обслуговування та організації повірки лічильника теплової енергії – 2 200,0 грн;
- субвенція з обласного бюджету чорнобильцям та особам з інвалідністю на медичне обслуговування, поховання та бензин – 121 043,11 грн;
- Грошова компенсація за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2 – 5 частини першої статті 10-1 Закону України 'Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту', для осіб з інвалідністю I – II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11 – 14 частини другої статті 7 Закону України 'Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту', та які потребують поліпшення житлових умов – 3 136 935,6 грн;
- компенсаційні виплати на пільговій проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян за рахунок місцевого бюджету – 4 200 000,0 грн;
- надання премії міського голови та стипендії обдарованій молоді – 25 340,0 грн;
- видатки по програмі «Охорона здоров'я населення Білгород-Дністровської міської територіальної громади» - 549 150,0 грн надання адресної щомісячної допомоги особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю з порушеннями функцій тазових органів, нетримання сечі та калу та придбання підгузків.
- Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 780 912,88 грн;
- видатки по програмі «Забезпечення прав дитини» (Білгород-Дністровський центр соціальних служб) – 69 000,0 грн, а саме: відзначення міжнародного Дня людей з обмеженими фізичними можливостями – 11 000 грн.; міська благодійна акція "Готуємо дітей до школи" (у т.ч. для дітей з інвалідністю) – 12 000 грн.; проведення профілактичних, інформаційно-просвітницьких заходів з дітьми, з метою попередження негативних проявів поведінки, булінгу, насилля – 4 000 грн.; розроблення, виготовлення та розповсюдження методичних розробок, інформаційно-освітніх матеріалів та розповсюдження соціальної реклами – 5 000 грн.; проведення заходів до Міжнародного Дня захисту дітей – 8 000 грн.; проведення заходів до Дня святого Миколая, новорічних

та різдвяних свят для дітей з інвалідністю та дітей із сімей, які опинилися у складних життєвих обставинах – 29 000 грн.

- видатки по програмі «Соціальний захист» – 1 791 944,92 грн, а саме: придбання гарячих обідів – 198 000,0 грн; придбання хлібобулочних виробів – 129 606,0 грн; надання продовольчих наборів «КУ Білгород-Дністровським територіальним центром» – 247 380 грн; надання адресної матеріальної допомоги ветеранам війни, учасникам війни, особам з інвалідністю внаслідок війни, учасникам бойових дій, вдовам загиблих (померлих ветеранам війни) до дня Перемоги над нацизмом у Другій світовій війні – 61 000,0 грн; надання 50 % пільг з оплати житлово-комунальних послуг вдові працівника МВ УМВС України в Одеській області, загиблого при виконанні службових обов'язків – 8 632,87 грн; надання 50 % пільг з оплати житлово-комунальних послуг вдовам загиблих воїнів-афганців під час виконання службового обов'язку – 27 361,95 грн; надання 50% пільг на житлово-комунальні послуги особам з інвалідністю з ураженням органів зору 1 та 2 груп – 43 122,38 грн; надання адресної матеріальної допомоги малозабезпеченим верствам населення, які опинилися у складних життєвих обставинах, що зареєстровані та проживають на території міста Білгород –Дністровський – 499 000,0 грн; надання одноразової допомоги громадянам на поховання деяких категорій осіб – 66 000 грн; поховання невідомих – 175 841,72 грн.; надання разової грошової допомоги громадянам міста з нагоди 90-річчя і більше від дня народження за місцем проживання – 38 000,0 грн; надання адресної щомісячної допомоги стомованим хворим на придбання калоприймачів – 298 000,0 грн.
- видатки по програмі "Забезпечення прав дитини " – 99 930,0 грн, у тому числі: проведення щорічної міської акції «Урок» придбання наборів шкільних канцтоварів для дітей соціально вразливих категорій – 78 368,0 грн; проведення заходів до Дня захисту дітей, новорічних та різдвяних свят, дня Святого Миколая, з метою надання допомоги дітям, які потребують особливого захисту держави – 21 562,0 грн.
- видатки по програмі "Забезпечення реалізації державної політики щодо захисту сімей з дітьми, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки в місті Білгороді-Дністровському" – 68 000,0 грн, а саме: придбання з нагоди Дня боротьби за права жінок, Дня сім'ї, Дня матері, міжнародного Дня захисту дітей, новорічних та різдвяних свят, Дня Святого Миколая – канцтоварів, подарунків, нагородної атрибутики та витратних матеріалів для організації заходів – 18 000,0 грн; надання шкільного приладдя першокласникам із багатодітних сімей до Дня знань – 50 000,00 грн.
- видатки по програмі "Соціальна підтримка Почесні громадяни міста Білгорода-Дністровського" – 265 500 грн, а саме: надання щомісячної грошової виплати особам, які удостоєні звання «Почесний громадянин міста Білгорода-Дністровського» – 205 500 грн; надання щорічної одноразової грошової виплати на оздоровлення особам, які удостоєні звання «Почесний громадянин міста Білгорода-Дністровського» – 60 000,0 грн.
- видатки по Міській Комплексній Програмі «Підтримка учасників бойових дій, ветеранів війни, Захисників і Захисниць України та членів сімей загиблих Захисників і Захисниць України – мешканців Білгород-Дністровської міської територіальної громади» на 2024-2026 роки», а саме: Надання одноразової матеріальної допомоги при отриманні поранення Захисником або Захисницею України – 222 000 грн.; відшкодування заборгованості з надання 25% пільг з оплати житлово-комунальних послуг (з послуг теплопостачання) учасникам бойових дій з числа осіб, які стримували збройну агресію російської федерації за IV квартал 2023 року – 99 342,81 грн.; Надання одноразової матеріальної допомоги сім'ям полонених військовослужбовців та сім'ям зниклих без вісті – 22 000 грн.; Надання одноразової матеріальної допомоги на вирішення соціально — побутових питань (в тому числі на відновлення) до 50 тис. гривень за рішенням комісії – 1 447 000 грн.; Надання матеріальної допомоги на поховання загиблих Захисників і Захисниць України – 565 000,0 грн.; Надання одноразової матеріальної допомоги Захисникам і Захисницям України (особам з інвалідністю) з обмеженням повсякденного функціонування, які забезпечені допоміжними засобами реабілітації

- (технічними та іншими засобами реабілітації) з метою створення умов доступності за реєстрованим місцем проживання до 60,0 тис. грн. за рішенням комісії – 120 000,0 грн.
- видатки по Міській цільовій Програмі «Компенсоційні виплати і підтримка населення Білгород-Дністровської територіальної громади на 2024 рік» - 40 878,35 грн, а саме: компенсаційні виплати з послуг водопостачання та водовідведення населенню Білгород-Дністровської територіальної громади – 40 878,35 грн.
 - відзначення військовослужбовців що вийшли з полону та сім'ям загиблих (винагорода в натуральній формі) – 243 899,0 грн.

В 2024 році видатки по галузі фізична культура проведені в обсязі 13 626 282,93 грн (з урахуванням утримання ДЮСШ та КУ «Білгород-Дністровський ЦФЗН «Спорт для всіх»), в тому числі:

- оплата праці з нарахуваннями – 11 519 956,04 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 091 953,31 грн;
- співфінансування всеукраїнські шкільні ліги Плеч-о-плеч (банери, дипломи, плакати, грамоти, подяки, кубки, медалі, вода негазована, спортивна форма, м'ячі, спортивне табло) – 103 125,0 грн;
- турнір з боксу «Переможний бій. Аккерман 2024» - 29 455,0 грн;
- придбання медикаментів – 7 561,79 грн;
- придбання постеру для білборда – 1 180,0 грн;
- придбання господарських товарів – 5 125,0 грн;
- придбання будівельних матеріалів – 24 448,85 грн;
- придбання мобільного телефону – 651,0 грн;
- придбання сантехнічних товарів – 940,0 грн;
- придбання електротоварів – 1 378,0 грн;
- придбання канцтоварів – 35 339,1 грн;
- придбання спортивних товарів – 41 490,0 грн;
- придбання державної та нагородної атрибутики (прапори, грамоти, подяки, дипломи, медалі та інше) – 43 928,43 грн;
- придбання мийних засобів – 3 713,0 грн;
- співфінансування всеукраїнські шкільні ліги Плеч-о-плеч (послуги з організації сніданків для учасників) – 16 875,0 грн;
- турнір з боксу «Переможний бій. Аккерман 2024» (оренда боксерського рингу, проживання суддів) - 42 949,92 грн;
- технічна діагностика та обслуговування вогнегасників, заміри контуру заземлення та опору ізоляції – 3 338,44 грн.;
- оплата послуг зв'язку та інтернету – 1 260,0 грн;
- послуги охорони «тривожна кнопка» – 6 000,0 грн;
- поточний ремонт комп'ютерної техніки та принтерів, заправка картриджів – 2 610,0 грн;
- поточний (аварійний) ремонт даху будівлі літ. А, М, по вул Грецька, 1-в – 146 944,0 грн;
- послуги з автоперевезення – 115 320,0 грн;
- відшкодування за відправку листів – 37,3 грн;
- послуги з харчування на період проведення заходів – 31 521,0 грн;
- видатки на відрядження – 304 275,56 грн;
- соціальні виплати (премія) – 48 447,19 грн;
- видатки на навчання за програмою «Підвищення кваліфікації тренерів» Сумський державний університет – 950,0 грн;
- відшкодування адміністративного збору – 910,0 грн.

У минулому році видатки по галузі Державне управління проведені в сумі 62 896 933,86 грн, з них:

Виконавчий комітет Білгород – Дністровської міської ради – 28 426 297,44 гривень, в тому числі:

- оплата праці з нарахуваннями – 24 308 300,17 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносії – 1 713 735,89 грн;
- канцелярські приладдя 79 775,3 грн;
- придбання паперу – 92 446,0 грн;
- придбання марок та конвертів – 23 535,0 грн;
- придбання грамот, рамок – 40 080,0 грн;
- періодичні видання – 5 500,0 грн;
- придбання картриджів для принтерів – 10 000,0 грн;
- придбання автозапчастин – 62 265,0 грн;
- придбання господарських товарів – 74 064,5 грн;
- придбання електронних ключів – 9 300,0 грн;
- придбання паливно-мастильних матеріалів – 114 310,0 грн;
- придбання електротоварів – 12 250,0 грн;
- поточний ремонт та обслуговування комп'ютерної техніки – 9 151,0 грн;
- заправка картриджів, тонерів, поточний ремонт офісної техніки – 50 940,0 грн;
- послуги електро та спец зв'язку – 137 750,0 грн;
- послуги з охорони приміщень – 38 360,0 гривень;
- абонплата пожежної охорони – 3 960,0 грн;
- поточний ремонт сходів, вул. Єврейська, 21 – 52 576,9 грн.
- послуги з доступу до комп'ютерної програми на хмарній технології «програмний комплекс Е-ЦНАП Cloud» - 198 445,68 грн;
- послуги адміністрування програмного забезпечення бухгалтерських програм, ліцензія, антивірус – 15 120,0 грн;
- аренда віртуального сервісу, хостинг офісного сайту – 11 856,0 грн;
- послуги з усного перекладу на українську жестову мову в онлайн форматі – 1 000,0 грн;
- генерація КЕП захищені носії ключової інформації – 30 480,0 грн;
- доступ до інформаційно-правової системи «Прецедент» - 4 800,0 грн.;
- встановлення ПП' ESET PROTEKT Entry з локальним управлінням – 5 316,0 грн;
- послуги інтернету – 5 976,0 грн.;
- поточний ремонт електротоварів – 1 050,0 грн;
- поточний ремонт, обслуговування службового автомобіля – 16 052,31 грн;
- видатки на відрядження – 242 615,59 грн;
- СКАУ «Міська рада» – 54 720,0 грн;
- судовий збір – 87 906,9 грн;
- оприбуткування гуманітарної допомоги – 912 659,24 грн, з них:
 - легковий автомобіль – 44 125,0 грн;
 - господарські товари для підключення генераторів – 12 089,52 грн;
 - генератор у 3 Квт – 15 000,0 грн;
 - бензопила ланцюгова «Дніпро» - 5 875,84 грн;
 - захисні костюми пожежного (спеціальні) – 327 837,5 грн;
 - чоботи пожежні – 51 196,0 грн;
 - захисні шоломи пожежного з забралом – 120 676,4 грн;
 - підшоломники пожежні – 7 313,7 грн;
 - рукавиці пожежного – 40 225,5 грн;
 - оприбуткування «Еко Фло» - 100 000,0 грн.
 - ноутбуки – 188 319,78 грн.

Департамент соціальної, сімейної політики та охорони здоров'я Білгород – Дністровської міської ради – 9 783 521,85 грн, в тому числі:

- оплата праці з нарахуваннями – 9 237 193,22 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносії – 234 310,34 грн;
- придбання канцелярських товарів – 50 875,0 грн;
- придбання паперу офісного – 53 300,0 грн;
- придбання господарських товарів – 3 375 грн;
- придбання лед та люмінісцентних ламп – 6 720,0 грн;
- придбання картриджів та запчастини до них – 12 224,0 грн;
- установка та послуги охорони – 97 043,0 грн;
- послуги зв'язку – 24 967,0 грн;
- технічне обслуговування та ремонт офісної техніки – 14 306,0 грн;
- комп'ютерна програма ME doc – 3 000,0 грн;
- програмне забезпечення АІС Місцеві бюджети – 3 760,0 грн;
- виготовлення електронних ключів – 2 520,0 грн;
- видатки на відрядження – 6 108,55 грн;
- судові збори – 5 450,0 грн.

Фінансове управління Білгород – Дністровської міської ради – 3 514 557,47 грн, в тому числі:

- оплата праці з нарахуваннями – 3 397 136,7 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносії – 1 045,37 грн;
- придбання канцелярських товарів – 14 358,4 грн;
- придбання господарських товарів – 1 717,0 грн;
- придбання офісних крісел – 7 500,0 грн;
- підписка періодичних видань – 1 200,0 грн;
- придбання серверу – 20 600,0 грн;
- ремонт комп'ютерної техніки – 13 960,09 грн;
- ремонт офісних крісел – 2 940,0 грн;
- послуга на право користування ІАС «Місцеві бюджети» та супроводження ПЗ «Соната» - 22 540,0 грн;
- доступ в режимі онлайн до електронних баз науково-технічної інформації (електронний журнал) – 5 280,0 грн;
- послуги зв'язку – 4 900,0 грн;
- послуги інтернету – 12 540,0 грн;
- заправка картриджів – 8 839,91 грн.

Департамент економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради виконані видатки у сумі – 8 266 502,16 грн, в тому числі:

- оплата праці з нарахуваннями – 4 160 156,42 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносії – 1 261,86 грн;
- придбання канцтоварів – 35 787,0 грн;
- придбання паперу – 18 740,0 грн;
- придбання кольорових чорнил для принтерів – 2 700,0 грн;
- придбання монітору – 4 599,0 грн;
- придбання принтерів (Зод) – 13 199,0 грн;
- придбання електронних ключів – 1 100,0 грн;
- поточний ремонт оргтехніки – 16 275,0 грн;
- заправка картриджів – 12 000,0 грн;
- генерація електронних ключів – 7 470,0 грн;
- програмне забезпечення – 9 360,0 грн;
- поштові послуги – 882,2 грн;

- послуги зв'язку - 4 432,0 грн;
- послуги з виготовлення щомісячного статистичного бюлетеня – 3 470,98 грн;
- видатки на відрядження – 230 802,22 грн;
- благодійна допомога у натуральному еквіваленті (крафтові пакети, Екофло Про, бойлери, побутові електричні обігрівачі, буржуйки, візки інвалідні, генератори, дитяче харчування, дитячі підгузки, підгузки для дорослих, вологі серветки, засоби особистої гігієни, матраци, ковдри, подушки, набори постільної білизни, електричні чайники, термоси, електроплити, побутовий посуд, батарейки, павербанки, набори першої медичної допомоги, термобілизна, ліхтарі, пральний порошок, канцтовари) – 3 744 266,48 грн;
- презентаційні матеріали (сувенірні рамки 4од, тарілки з історичними пам'ятками міста 50 од, крафтові пакети 50 од) – 12 286,04 грн.

Управління комунальної власності департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради виконані видатки у сумі – 3 155 755,11 грн, в тому числі:

- оплата праці з нарахуваннями – 2 833 856,12 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносії – 81 416,94 грн;
- придбання канцтоварів – 29 254,65 грн;
- придбання комп'ютерного обладнання – 68 295,35 грн;
- оплата маршрутизатору інтернету – 2 450,0 грн;
- складання кадастрового плану земельних ділянок (5 од) – 17 000,0 грн;
- технічна інвентаризація об'єктів нерухомого майна (10 од) – 38 038,0 грн;
- послуги з незалежної оцінки вартості майна (11 од) – 44 414,0 грн;
- послуги зв'язку – 5 000,0 грн;
- обслуговування програмного забезпечення «Соната» та послуги з адміністрування програмного забезпечення – 4 810,0 грн;
- за генерацію КЕП на захищений носій ключової інформації – 4 620,0 грн;
- заправка та ремонт картриджів, поточний ремонт комп'ютерної техніки – 19 193,0 грн;
- видатки на відрядження – 7 407,05 грн.

Департамент житлово – комунального господарства та капітального будівництва Білгород – Дністровської міської ради – 6 515 144,73 грн (з них відділ контролю з питань благоустрою та паркування – 1 860 960,54 грн), в тому числі:

- оплата праці з нарахуваннями – 3 779 445,65 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносії – 24 180,8 грн;
- придбання бензину для генератору – 19 588,0 грн;
- придбання канцтоварів, папір – 80 737,0 грн;
- придбання для відділу контролю з питань благоустрою та паркування – 315 084,0 грн, а саме:
 - конверти та марки – 296 640,0 грн;
 - касова стрічка ФОП Щербаков Т.Д. – 6 018,0 грн;
 - папір, канцтовари – 6 420,0 грн;
 - краска для принтера – 690,0 грн;
 - антивірус (поновлення) на 1 рік ФОП Гладка М.М. – 5 316,0 грн.
- придбання господарських товарів – 4 616,0 грн;
- заправка та відновлення картриджів, ремонт та обслуговування оргтехніки – 27 427,0 грн;
- придбання жалюзів – 12 000,0 грн;
- придбання сканерів – 9 998,0 грн;
- отримання та налаштування електронних ключів – 960,0 грн;
- придбання системного блоку у зборі, флешка, клавіатура, мишка – 21 815,0 грн;
- послуги зв'язку та інтернету – 26 252,98 грн;

- послуги «Укрпошти» – 1 115,8 грн;
- послуги з технічної інвентаризації за адресою вул. Михайлівська, 23 – 4 383,0 грн;
- оплата послуг програмного забезпечення відділу бухгалтерського обліку та звітності – 5 610,0 грн;
- оплата послуг програмного забезпечення відділу контролю з питань благоустрою та паркування – 445 000,0 грн;
- навчання спеціалістів у сфері здійснення публічних закупівель та капітального будівництва – 1 690,0 грн;
- видатки на відрядження – 10 224,3 грн;
- прийнято на облік комунальне майно (5-100 часток домоволодіння по вул. Героїв України (Маяковського), 19; житлового будинку по вул. Кишинівській, 160; квартири №11 по вул. Портовій (Лазо), 8; квартири №54 по вул. Портовій (Лазо), 8; житлового будинку по вул. Чорноморській, 56; квартири №3 по вул. Парковій, 15) – 1 726 917,0 грн.

Управління освіти Білгород-Дністровської міської ради заплановані видатки у сумі – 2 530 081,74 грн, в тому числі:

- оплата праці з нарахуваннями – 2 507 501,29 грн;
- придбання канцтоварів – 2 447,4 грн;
- придбання офісних меблів – 1 300,0 грн;
- придбання нагородної атрибутики – 810,0 грн;
- придбання запчастин до комп'ютерної техніки – 360,0 грн;
- формування сертифікатів КЕП – 495,0 грн;
- ремонт комп'ютерної техніки - 5 830,0 грн;
- відшкодування за відправку листів – 1 260,0 грн;
- видатки на відрядження – 10 078,05 грн.

Відділ культури Білгород-Дністровської міської ради заплановані видатки у сумі – 692 787,32 грн, в тому числі:

- оплата праці з нарахуваннями – 682 787,32 грн;
- придбання канцтоварів – 10 000,0 грн.

Загальні асигнування на утримання галузі житлово-комунального господарства склали 47 089 350,25 грн (з урахуванням утримання МЦ «Благоустрій» та КП «Білгород-Дністровське міське управління капітального будівництва»), в тому числі:

Утримання КП «Білгород-Дністровське міське управління капітального будівництва» - 2 162 079,91 грн, а саме:

- оплата праці – 1 925 634,9 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 56 269,95 грн;
- видатки на відрядження – 45 995,06 грн;
- придбання канцтоварів – 9 500,0 грн;
- періодичні видання – 7 088,0 грн;
- придбання токенів – 1 122,0 грн;
- послуги зв'язку – 9 700,0 грн;
- оновлення та обслуговування програмного забезпечення – 38 169,0 грн;
- доступ до електронної версії журналів "Головбух бюджет"; "Праця та зарплата" – 7 600,0 грн;
- послуги пошти – 1 179,0 грн;
- послуги брошурування – 523,0 грн;
- ремонт та заправка картриджів – 5 000,0 грн;
- встановлення джерела резервного живлення – 6 625,0 грн;
- послуги ЕЦП – 500,0 грн.

Утримання МЦ «Благоустрій» - 25 096 711,82 грн, а саме:

- оплата праці – 17 251 780,25 грн;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 3 623 781,98 грн;
- придбання канцтоварів – 52 415,0 грн.;
- придбання картриджів – 8 340,0 грн.;

- придбання паливно-мастильних матеріалів – 2 010 150,0 грн;
- придбання дез засобів – 5 083,43 грн;
- придбання господарських товарів – 15 221,7 грн;
- придбання знаряддя та інвентарю – 19 135,3 грн;
- придбання водонагрівача – 4 860,0 грн;
- придбання товарів для поливу зелених насаджень – 33 175,16 грн;
- придбання спец товарів для озеленювачів (захисні окуляри, граблі, ножиці, спец. шафи, щітки та інше) – 57 180,0 грн;
- придбання будівельних матеріалів – 78 986,1 грн;
- придбання спецодягу (рукавички робочі, окуляри захисні, плащі штормові, куртки) – 65 976,92 грн.;
- придбання запчастин для автотранспорту – 716 902,4 грн.;
- придбання електротоварів – 2 140,69 грн;
- придбання запчастин для косарок, бензопил, віброплити – 95 950,0 грн;
- придбання ліски для тримера – 28 028,0 грн;
- придбання електроінструментів – 19 783,93 грн.;
- придбання матеріалів для виготовлення воріт – 54 141,6 грн;
- придбання матеріалів для ремонту паркану – 121 677,0 грн;
- придбання дверей броньованих – 21 500,0 грн;
- придбання труб для виготовлення флагштоків – 15 114,0 грн;
- придбання прапорів (100 од) – 36 000,0 грн;
- придбання наверх на прапор «Тризуб» – 10 620,0 грн;
- придбання матеріалів для створення Алеї пам'яті – 245 466,15 грн.;
- випробування автовмшки – 11 732,76 грн;
- технічне обслуговування транспортних засобів – 22 300,0 грн;
- поточний ремонт транспортного засобу – 122 459,87 грн;
- технічне обстеження стану будівлі та паркану (міське кладовище с. Бритівка) – 20 000,0 грн.;
- розробка проєкту землеустрою (в тому числі: кладовище по вул. Шабська) – 59 000,0 грн.;
- обслуговування програмного забезпечення та КЕП – 45 443,0 грн.;
- поточний ремонт оргтехніки – 6 000,0 грн;
- юридичні послуги – 44 100,0 грн.;
- підключення лічильника – 1 681,92 грн.;
- навчання з охорони праці – 17 000,0 грн.;
- зарядка акумулятора – 250,0 грн.;
- послуги охорони – 10 560,0 грн.;
- послуги інтернету – 5 976,0 грн;
- автострахування – 53 113,0 грн;
- медичний огляд водіїв – 5 880,0 грн;
- користування інтернет-порталом – 14 326,0 грн.;
- технічне обслуговування та перезарядка вогнегасників – 4 670,0 грн;
- археологічні дослідження (1й причал) – 18 196,86 грн;
- послуги із вивезення крупногабаритного сміття – 64 218,0 грн;
- технічні умови для водопостачання на вул. Миколаївська, 84 – 3 060,0 грн;
- ремонт дорожнього покриття парків, скверів, оформлення земельних ділянок – 46 000,0 грн;
- відшкодування витрат органами соц. захисту – 19 558,0 грн.;
- відрядження – 19 830,0 грн.;
- оплата адміністративних послуг (внесення інформації в державні реєстри, нотаріальні послуги) – 4 180,0 грн.
- **поточний ремонт автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету – 2 157 572,5 грн, з них:**

п/п	Найменування об'єкту	Площа ремонту, кв. м	Кошторисна вартість, грн	Фактичні видатки, грн
-----	----------------------	----------------------	--------------------------	-----------------------

1	2	3	4	4
1	Придбання матеріалів для поточного ремонту та утримання вулично-дорожньої мережі (господарський спосіб МЦ «Благоустрій»), у тому числі:	X	1 834 184,00	1 794 967,00
1.1	Сіль технічна для посипки доріг в зимовий період - 25,0 тон	X	80 025,00	80 025,00
1.2	Пісок для посипки доріг в зимовий період – 124,0 тон	X	99 200,00	99 200,00
1.3	Протиожедний реагент "Руйнівник криги" - 2500 л	X	50 000,00	49 400,00
1.4	Бітумна емульсія – 1,0 тон	X	36 000,00	36 000,00
1.5	Асфальт холодний - 25,0 тон	X	150 000,00	150 000,00
1.7	Фарба для нанесення дорожньої розмітки – 2000 кг	X	200 000,00	199 800,00
1.8	Розчинник для розмітальної машини - 100 літрів	X	15 000,00	12 702,00
1.11	ПМЗ для утримання дорожнього господарства (бензин – 7500 літрів, дизпаливо – 11500 літрів; газ скраплений - 1000 літрів)	X	982 399,00	946 280,00
1.12	Знаки дорожні (236 шт. із кріпленням)	X	221 560,00	221 560,00
2.	Забезпечення виконання робіт з ремонту вулиць і доріг комунальної власності в населеному пункті м. Білгород-Дністровський Одеської області, підрядним способом (в тому числі технагляд), у тому числі:	1 352,00	1 138 016,00	297 139,27
2.1	відновні роботи (поточний ремонт) тротуарного покриття, в тому числі:	267,00	297 141,00	297 139,27
2.1.1	Вулиця Старовірменська (Кутузова) (від вулиці Незалежності до вулиці В'ячеслава Кирилова (Кирилова), поточний ремонт тротуару	112,000	145 022,00	145 021,11
2.1.2	Вулиця Тараса Шевченка (Шевченко) (від вулиці Миколаївської до вулиці Олімпійська), поточний ремонт тротуару	155,000	152 119,00	152 118,16
2.2	відновні роботи (поточний ремонт) дорожнього покриття, в тому числі технічний нагляд:	1 085,00	840 875,00	0,00
2.2.1	Вулиця Ізмаїльська	255,00	197 625,00	0,00
2.2.2	Вулиця Портова	254,00	196 850,00	0,00
2.2.6	Вулиця Приморська	116,00	89 900,00	0,00
2.2.7	Вулиця Шкільна	108,00	83 700,00	0,00
2.2.8	Вулиця Ігоря Іванова	169,00	130 975,00	0,00
2.2.11	Вулиця Сергія Файнבלата	40,00	31 000,00	0,00
2.2.12	Вулиця Українська	84,00	65 100,00	0,00

2.2.21	Вулиця Бугазська (від вулиці Перемоги до вулиці Портової)	24,00	18 600,00	0,00
2.2.29	Вулиця Сержанта Данила Марюхна	35,00	27 125,00	0,00
4.	Встановлення нових, ремонт та поточне утримання існуючих зупинкових комплексів громадського транспорту, в тому числі:	X	27 800,00	27 780,00
4.1	Придбання матеріалів для поточного ремонту та утримання існуючих зупинкових комплексів:	X	27 800,00	27 780,00
4.1.2	деревина для лавок	X	12 800,00	12 800,00
4.1.5	Фарба молоткова	X	15 000,00	14 980,00
РАЗОМ			3 000 000,0	2 119 886,27

- оплата заборгованості за авторський нагляд та роботи з нанесення дорожньої розмітки "Реконструкція елементів благоустрою площі біля вокзалу в м. Білгород-Дністровський, Одеська область по вул. Портова – 37 686,23 грн.

- благоустрій території міста Білгорода-Дністровського на 2022-2024 роки (освітлення міста) у сумі 744 326,73 грн., з них:

№ п/п	Найменування об'єкту	Заплановано, грн	Фактичні видатки, грн
1	2	3	3
1.	Придбання електротоварів та матеріалів для поточного ремонту освітлення (господарський спосіб МЦ «Благоустрій»), у тому числі для об'єктів:	413 389,00	334 298,20
1.1	Вулиця Військової Слави	20 770,00	19 899,40
1.2	Вулиця Захисників Миколаїва (від вулиці Водопроводної до вулиці Портової)	86 223,00	84 449,00
1.3	Вулиця Ізмаїльська (від вулиці Шкільної до зупинки "Вершина")	86 223,00	84 449,00
1.4	Вулиця Ігоря Іванова (від вулиці Приморської до вулиці Захисників Миколаїва)	41 438,00	40 961,00
1.5	Вулиця Ігоря Іванова (від вулиці Сонячної до вулиці Захисників Миколаїва)	67 770,00	66 449,20
1.6	Вулиця Михайла Грушевського	25 605,00	24 029,20
1.7	Вулиця Соборна (від вулиці Єврейської до вулиці Тараса Шевченка)	14 710,00	14 061,40
1.8	Провулок Кропивницького	6 500,00	0,00
1.9	Вулиця Ентузіастів - вулиця Економічна	52 730,00	0,00
1.10	Вулиця Захисників України	11 420,00	0,00
2	Придбання електротоварів та матеріалів для утримання вуличного освітлення, у тому числі:	420 350,00	366 885,94
2.1	Лампа світлодіодна 40 Вт Е-27 - 1000 шт.	220 000,00	170 799,94
2.2	Світильник 40-50 Вт - 100 шт.	72 500,00	72 500,00
2.3	Провід СІП 2х16 - 3000 м	66 300,00	64 240,00
2.4	Провід СІП 4х16 - 500 м	21 200,00	20 040,00
2.5	Кронштейни регульовані - 20 шт.	5 800,00	5 800,00
2.6	Кронштейни нерегульовані - 20 шт.	3 800,00	3 800,00
2.7	Проколюючий затискач - 100 шт.	8 600,00	8 520,00

2.8	Таймер часу - 10 шт.	5 500,00	5 500,00
2.9	Натягуючий затискач 2х16 - 100 шт.	2 100,00	2 030,00
2.10	Натягуючий затискач 4х16 - 50 шт.	1 930,00	1 925,00
2.11	Перехідник Е40/Е27 - 60 шт.	3 300,00	3 300,00
2.12	Кабель АВВГ 2х2,5 - 300 м	2 340,00	2 340,00
2.13	Матриця 50/12 - 20 шт.	2 200,00	2 200,00
2.14	Метизи в асс.	1 500,00	723,00
2.15	Ізолента - 30 шт.	1 500,00	1 500,00
2.16	З'єднання 10А - 200 шт.	1 000,00	900,00
2.17	Розетка - 10 шт.	780,00	768,00
3	Послуги пов'язані із утриманням вуличного освітлення, у тому числі:	166 261,00	43 142,59
3.1	Навчання електротехнічного персоналу з електробезпеки по групах допуску	12 000,00	0,00
3.2	Проведення лабораторних випробувань електроустановок	45 000,00	43 142,59
3.3	Інші послуги пов'язані із утриманням вуличного освітлення підрядними організаціями	109 261,00	0,00
	РАЗОМ	1 000 000,00	744 326,73

- **видатки, які були проведені по КП «Автотранссервіс» у сумі – 7 383 816,0 грн., з них:**

❖ **утримання ділянки двірників за рахунок місцевого бюджету у сумі 6 083 816,0 грн, а саме:**

- оплата праці – 5 565 515,6 грн.;
- придбання дизпалива – 221 238,0 грн;
- придбання запчастин – 15 090,0 грн.;
- придбання шин для трактора – 49 500,0 грн;
- придбання господарського інвентарю – 144 480,0 грн;
- придбання спецодягу (куртки робочі утеплені, жилети сигнальні, плащі) – 87 992,4 грн.

❖ **видатки згідно цільової програми «Соціальний автобус Білгород-Дністровської міської територіальної громади» - 1 300 000,0 грн, а саме:**

- оплата праці – 427 570,0 грн.;
- придбання ПММ – 819 882,0 грн;
- придбання рідини для зниження викидів систем – 7 800,0 грн;
- придбання запчастин – 44 748,0 грн.

- **видатки, які були проведені по КП «Білгород-Дністровськводоканал» у сумі – 6 282 178,76 грн, з них :**

❖ **відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництві – 3 845 695,81 грн (погашена частково заборгованість по електроенергії)**

❖ **видатки згідно цільової програми «Питна вода міста Білгорода-Дністровського на 2021-2023 роки» - 1 082 178,95 грн., а саме:**

- ПКД на стадії "Проект" та експеризу по об'єкту "Реконструкція зовнішньої мереж водопостачання по вул. Соборної у місті Білгород-Дністровський, Одеської області" – 56 378,95 грн;
- перерахунок кошторису проекту "Реконструкція споруд фізико-механічної очистки стічних вод на очисних спорудках господарсько-побутової каналізації" – 36 000,0 грн;

- забезпечення надання послуг з водопостачання та водовідведення в умовах відсутності електроенергії на об'єктах КП «Білгород-Дністровськводоканал» (придбання ПММ для роботи генераторів) – 989 800,0 грн.
- ❖ **видатки згідно цільової програми «Фінансова підтримка комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» на 2024 рік» – 1 354 304,0 грн** (погашення заборгованості за електроенергію).
- **видатки, які були проведені по КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго» у сумі – 500 000,0грн, з них:**
 - ❖ **відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництві (придбання природного газу) – 500 000,0 грн.**
- **видатки згідно цільової програми «Впровадження альтернативних джерел енергії на об'єктах комунальної власності Білгород-Дністровської міської територіальної громади» - 500 835,2 грн** (Реконструкція електричних мереж, в частині встановлення сонячної електростанції на об'єкті КП Білгород-Дністровськводоканал на території насосної станції "Південна за адресою: м. Білгород-Дністровський, Одеська область, провулок Водопровідний,1).
- **видатки згідно «Програми фінансової підтримки комунального підприємства «Модерн» на період дії воєнного стану та протягом шести місяців після його завершення або скасування» - 693 067,2 грн., а саме:**
 - заробітна плата – 497 999,9 грн.;
 - оренда землі – 191 600,0 грн;
 - оплата податків, зборів та платежів до бюджету – 3 467,3 грн.
- **видатки згідно цільової програми «Управління та утримання спеціалізованого житлового фонду Білгород-Дністровської міської територіальної громади на 2024-2026 роки» - 47 174,0 грн.** (оформлення та виготовлення правостановлюючих документів на нерухомі об'єкти (житлового фонду), у тому числі проведення експертної оцінки).
- **видатки згідно цільової програми «Проведення капітального ремонту, модернізації, заміни, диспетчеризації та технічної експертизи ліфтів багатоквартирних будинків в місті Білгород-Дністровський на 2022-2025 роки» - 186 606,62 грн** (проведення капітального ремонту ліфта за адресою вул. Ізмаїльська, 135А).

За 2024рік інші видатки проведенні в сумі 5 209 353,62 грн, в тому числі:

- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 49 756,0 грн.;
- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха - 1 580 281,08 грн, з них:
 - ремонт захисних споруд цивільного захисту, придбання необхідного обладнання та майна – 1 068 387,08 грн;
 - придання та встановлення для вузлу центрального керування, та на об'єктах фонду захисних споруд цивільного захисту обладнання центрального керування, системи речового оповіщення, камер відеоспостережень та кнопок тривожного виклику – 163 000,0 грн;
 - придбання та монтаж електромеханічних замків, монтаж охоронних датчиків та блоку керування, пусконаладжувальні роботи – 133 428,0 грн;
 - оплата послуг за доступ до супутникової мережі «STARLINK» - 93 750,0 грн;
 - придбання продуктів харчування для пункту незламності – 12 156,05 грн;
 - придбання миючих засобів для пункту незламності – 19 860,0 грн;
 - придбання світлодіодних акумуляторних ліхтарів – 12 800,0 грн;
 - придбання аптечок першої медичної допомоги – 3 500,0 грн;
 - придбання палива для генераторів для пунктів незламності – 39 600,0 грн;
 - придбання канцтоварів для пунктів незламності – 11 500,0 грн;

- придбання пакувальних пакетів – 8 500,0 грн;
 - придбання засобів освітлення – 2 200,0 грн;
 - придбання термопоту для пунктів незламності – 2 000,0 грн;
 - придбання вогнегасників для пунктів незламності – 2 400,0 грн;
 - придбання мережевих подовжувачів – 2 500,0 грн;
 - придбання павербанків з кабелями – 4 700,0 грн.
- фінансова підтримка засобів масової інформації – 2 350 598,54 грн., з них:
- заробітна плата з нарахуваннями – 2 151 186,0 грн.;
 - оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 75 809,29 грн;
 - оплата послуг зв'язку, інтернету – 8 496,0 грн.;
 - оплата послуг поширення телепрограми Телеканал (АТВ) – 78 000,0 грн.;
 - оплата послуг за виключне право на ретрансляцію телепрограми (ЛІС) – 24 000,0 грн.;
 - сплата за охороні послуг – 8 400,0 грн.;
 - оплата за програмне забезпечення «Соната» - 1 390,0 грн;
 - оплата за технічне обслуговування внутрішніх та зовнішніх електромереж – 3 317,25 грн.
- інші заходи у сфері засобів масової інформації – 137 930,0 грн., з них:
- інформування мешканців міста про діяльність міської ради, її виконавчих органів, посадових осіб та депутатів – 124 230,0 грн.;
 - виготовлення інформаційних матеріалів, рекламних щитів, флаєра – 13 700,0 грн.
- реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів – 2 310,0 грн (презентаційні матеріали – крафтові пакети);
- проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї – 10 500,0 грн;
- реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ – 800 000,0 грн, а саме:

№ п/п	Найменування предмету закупівлі	Сума (грн.)
1	Проектор Епсон	19 270,0
2	Комп'ютерна миша 5шт., акустична система 1шт	4 800,0
3	БФП кольоровий, чорно-білий 3шт.	41 625,0
4	Ноутбуки 5шт.	78 000,0
5	Фліпчарт 1шт, екран моторизований 1 шт, штатив для проектора 1 шт	16 840,0
6	канцтовари	13 649,17
7	Шафа офісна-5шт.	35 330,0
8	Стіл офісний -5шт+3	46 113,0
9	Вивіска зі шрифтом Брайля 1шт	4 175,0
10	Крісло офісне 5шт	12 000,0
11	Диван офісний 2шт	21 000,0
12	Стільці для відвідувачів 20шт	37 060,0
13	Бедж ідентифікатор 350шт	5 250,0
14	Кулер для питної води з пляшкою	5 256,0
15	Розтер в зборі	4 200,0
16	Картриджі кольорові 4шт	22 400,0
17	Господарчі товари	2 013,0
18	електротовари	2 993,11
19	Продукти харчування для проведення семінарів	88553
20	Юридичні консультативні послуги	146954,54
21	Кондиціонер Тоссот	34000
22	Зарядна станція Екофло	89200
	Всього	800 000,0

- інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів – 277 978,0 грн (додаток №4).

У 2024 році видатки в частині підтримки Збройних Сил України, національної поліції та ДСНС України проведені у сумі 6 415 125,27 грн, а саме:

- субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів – 1 023 698,69 грн., в тому числі:

- в/ч 3955 – 553 784,54 грн;
- 2ДПРЗ ГУ ДСНС України в Одеській області – 220 000,0 грн;
- Білгород-Дністровське РВП ГУНП в Одеській області – 149 914,15 грн;
- Білгород-Дністровська РДА – 100 000,0 грн;

- заходи та роботи з територіальної оборони – 5 391 426,61 грн, у тому числі:

- виготовлення перепусток для переміщення посадових осіб та транспортних засобів під час комендантської години по території Білгород-Дністровського району – 28 948,0 грн;
- оплата (компенсація) комунальних послуг та енергоносіїв - 1 051 899,32 грн;
- придбання будівельного інструменту, будівельних матеріалів та іншого майна, продуктів харчування з метою забезпечення виконання завдань з посилення оборони на території Донецької області – 12 306,0 грн;
- виплата одноразової матеріальної допомоги особам, які приймають безпосередню участь у заходах з територіальної оборони від громади з посилення оборони на території Донецької області – 142 857,11 грн;
- розробка ПКД, експертиза, технічний нагляд та роботи з будівництва або відповідні види ремонту будівель та споруд, об'єктів нежитлової нерухомості, а саме: літ. "А", "Б", "В", "Г", "Д", "Є", "Ж", "З", "І", "К", "Л", "М", "Н", "О", "П", "Р", "С", "Т", "У", "Х", "Ч", "Щ", "Ш", "Ю", "Я", споруд №1-4, загальної площею 6994,7 кв. м., а також проведення робіт по будівництву внутрішніх мереж водопостачання та водовідведення до будівель літ. "Є", "Д" за адресою: вул. Ізмаїльська, 81, м. Білгород-Дністровський, Одеської області (для розміщення органу державної влади, який повністю фінансується з державного бюджету-в/ч А3955) (капітальний ремонт огорожі та роботи з проведення внутрішніх електро мереж з розробкою ПКД.) – 710 043,0 грн;
- придбання та встановлення кондиціонерів у приміщеннях за адресою: вул. Ізмаїльська, 81, м. Білгород-Дністровський, Одеської області – 302 280,0 грн;
- розробка ПКД, експертиза технічний нагляд та будівництво(буріння) артезіанської свердловини по вул. Ізмаїльська, 81 м. Білгород-Дністровський, Одеської області – 1 467 766,37 грн;
- капітальний ремонт будівель за адресою Пушкіна,29 Білгород-Дністровський ТЦК та СП, оплата за розробку ПКД та експертизу проекту "Реконструкція будівель літ "А" та літ "Б" (добудови), вул. Пушкіна,29 для розбіщення БД РТЦК та СП – 1 619 999,69 грн;
- Розробка ПКД на стадії "Проект та експертиза по об'єкту "Нове будівництво зовнішніх мереж водовідведення по вул.Ізмаїльська,81 – 55 326,32 грн.

У 2024 році загальні видатки на підтримку громадського порядку та безпека проведені у сумі – 9 116 009,06 грн, а саме:

- муніципальні формування з охорони громадського порядку – 8 124 318,49 грн., з них:

- виплата заробітної плати – 7 326 519,31 грн.;
- придбання канцтоварів – 49 949,25 грн;
- придбання друкованих бланків – 30 362,5 грн;
- придбання палива – 514 175,5 грн;
- придбання засобів захисту – 24 485,5 грн;
- придбання господарських товарів – 19 143,95 грн;
- страхування автомобіля – 2 758,0 грн;
- технічне обслуговування автомобіля – 87 764,48 грн;
- обслуговування офіційного сайту – 5 000,0 грн;
- перезарядка вогнегасників – 5 460,0 грн;

- послуги з обслуговування програмного забезпечення – 20 000,0 грн;
 - послуги з навчання працівників – 12 300,0 грн;
 - видатки на відрядження – 26 400,0 грн.
- заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення – 224 235,0 грн, з них:
- оплата послуг автотранспорту для доставки мобілізованих на збірний пункт – 170 700,0 грн;
 - придбання марок та конвертів для оповіщення осіб що підлягають мобілізації – 23 535,0 грн;
 - виготовлення алфавітних книг, журналів, бланків для проведення приписки, призовів – 30 000,0 грн.
- інші заходи громадського порядку та безпеки – 875 747,75 грн, з них:
- утримання, обслуговування поточний ремонт системи відеоспостереження міста та мережі – 300 000,0 грн;
 - придбання необхідної оргтехніки та обладнання для укомплектування поліцейської станції (адмін. Будівля літ. «Г» по вул. Михайлівська, 23) – 130 735,57 грн.

5. ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 01.01.2025 року **дебіторська заборгованість** бюджетних установ, що фінансуються з місцевого бюджету **по загальному фонду**, зменшилась в порівнянні з початком року на 99 323,33 грн. і складає 198 646,64 грн. Розшифровка заборгованості додається (Додаток до пояснювальної записки).

Кредиторська заборгованість бюджетних установ **по загальному фонду** на 01.01. 2025 року відсутня.

Дебіторська заборгованість бюджетних установ **по спеціальному фонду** станом на 01.01.2025 року збільшилась в порівнянні з початком року на 3 518 775,59 грн. і складає 4 847 729,66 грн., в тому числі прострочена заборгованість 1 328 954,07 грн. по Департаменту житлово-комунального господарства та капітального будівництва (по МЦ «Благоустрій» 610 541,67грн., КП «БДУКБ» 718 412,40грн.).

Розшифровка заборгованості додається (Додаток до пояснювальної записки)

Кредиторська заборгованість бюджетних установ **по спеціальному фонду** на 01.01.2025 року складає 1 547,20 грн. Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду утворилась внаслідок несплати платежів УДКСУ відповідно до вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 “Про затвердження виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режим в умовах воєнного стану” (зі змінами).

Розшифровка заборгованості додається (Додаток до пояснювальної записки).

Дебіторська заборгованість за доходами по спеціальному фонду бюджетних установ на 1 січня 2025 року збільшилась в порівнянні з початком року на 5 471,84 грн. і становить 33 298,0 грн. Заборгованість виникла по причині несвоєчасного погашення видатків орендарями. Розшифровка заборгованості додається (Додаток № 5 до пояснювальної записки).

Кредиторська заборгованість за доходами по спеціальному фонду бюджетних установ на 1 січня 2025 року збільшилась в порівнянні з початком року на 37490,10 грн. і становить 452897,34 грн. Розшифровка заборгованості додається (Додаток до пояснювальної записки).