

Надходження платежів і зборів до бюджету громади на 2024 рік

Код КЕКД		Факт 2021	Факт 2022	Уточнений план на 2023 р. (на 08.12)	План на січень-листопад 2023 р.	Фактично за січень-листопад 2023 р.	Очік.за грудень 2023	2023 очік	Прогноз 2024	Пропозиції ДПІ	ПРОГНОЗ		2022/2021	очік 2023/2022	Очік 2023 до річн.плану, %	Очік 2023 до річн.плану ,тис.грн.
											Прогноз 2024 до 2023, %	Прогноз 2024 до 2023, тис.грн				
	Всього доходів загального фонду	364538,3	419100,5	490521,0	458248,9	459796,2	30840,1	490636,3	385630,7	317177,1	78,6	-105005,6	115,0	117,1	100,0	115,3
	Податкові надходження	225297,2	326400,2	358324,8	332729,7	333272,9	23847,6	357120,5	283489,3	321650,3	79,4	-73631,2	144,9	109,4	99,7	-1204,3
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб, в т.ч.	138264,8	251226,4	261770,7	242397,7	235508,5	16332,2	251840,7	170810,9	249956,4	67,8	-81029,8	181,7	100,2	96,2	-9930,0
11010100	-із доходів платника податку у вигляді зар.плати	119142,6	128845,7	141669,3	128212,1	130518,2	15000,0	145518,2	160070,0	144072,9	110,0	14551,8	108,1	112,9	102,7	3848,9
11010200	-військовослужбовців та осіб рядового та начальницького складу	11512,5	115065,7	108778,3	104258,1	93654,7		93654,7	0,0	97215,2	0,0	-93654,7	999,5	81,4	86,1	-15123,6
11010400	-із доходів платника податку інших, ніж зар.плата	5553,7	5912,6	8939,7	7601,3	8647,3	1100,0	9747,3	7800,0	6683,5	80,0	-1947,3	106,5	164,9	109,0	807,6
11010500	-фізичними особами за результатами річного декларування	2056,0	1402,4	2383,4	2326,2	2659,0	57,2	2716,2	2716,2	1984,8	100,0	0,0	68,2	193,7	114,0	332,8
11011300	-фіз.особами у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами					29,3	175,0	204,3	224,7		110,0	20,4	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	204,3
11020200	Податок на прибуток комунальних підприємств	39,5	2,7	1,4	1,4	11,3		11,3	12,5	12,5	110,6	1,2	6,8	418,5	807,1	9,9
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1014,2	916,5	916,4	916,1	1676,7	0,3	1677,0	1663,0	900,0	99,2	-14,0	90,4	183,0	183,0	760,6
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	991,6	888,1	888,1	888,1	1643,6	0,0	1643,6	1629,6	900,0	99,1	-14,0	89,6	185,1	185,1	755,5
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини,	152,5	105,6	105,6	105,6	29,6		29,6	29,6		100,0	0,0	69,2	28,0	28,0	-76,0
13010200	Рентна плата за спец викор.лісових ресурсів	839,1	782,5	782,5	782,5	1614,0		1614,0	1600,0		99,1	-14,0	93,3	206,3	206,3	831,5
13030100	Рентна плата за користування надрами	22,6	28,4	28,3	28,0	33,1	0,3	33,4	33,4		100,0	0,0	125,7	117,6	118,0	5,1
	Акцизний податок всього:	21154,0	12795,1	25957,7	23652,0	24780,4	2720,0	27500,4	30106,5	5871,1	109,5	2606,1	60,5	214,9	105,9	1542,7
	Акцизний податок з пального:	15616,3	5114,6	14517,7	13000,2	13196,9	1420,0	14616,9	15793,0	0,0	108,0	1176,1	32,8	285,8	100,7	99,2
14021900	Пальне (вироблене в Україні)	3551,1	755,2	2467,7	2407,7	2830,6	220,0	3050,6	2593,0		85,0	-457,6	21,3	403,9	123,6	582,9
14031900	Пальне (ввезене на митну територію України)	12065,2	4359,4	12050,0	10592,5	10366,3	1200,0	11566,3	13200,0		114,1	1633,7	36,1	265,3	96,0	-483,7
14040000	Акцизний податок з реалізації СГД роздрібної торгівлі підакцизних товарів	5537,7	7680,5	11440,0	10651,8	11583,5	1300,0	12883,5	14313,5	5871,1	111,1	1430,0	138,7	167,7	112,6	1443,5
14040100	Акциз (тютюн)	0,0	2071,2	5340,0	5037,3	5607,5	700,0	6307,5	7007,6		111,1	700,1	#DIV/0!	304,5	118,1	967,5
14040200	Акциз (алкоголь)	0,0	5609,3	6100,0	5614,5	5976,0	600,0	6576,0	7305,9		111,1	729,9	#DIV/0!	117,2	107,8	476,0
18000000	Місцеві податки	64824,7	61459,5	69678,6	65762,5	71296,0	4795,1	76091,1	80896,4	64910,3	106,3	4805,3	94,8	123,8	109,2	6412,5
18010000	Податок на майно, в тому числі:	30800,7	28181,3	32832,2	30945,7	33907,5	2449,2	36356,7	35460,4	31814,0	97,5	-896,3	91,5	129,0	110,7	3524,5
	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, в т.ч. сплачений:	5479,4	5084,7	5770,7	5654,3	6500,0	380,5	6880,5	6505,4	5314,0	94,5	-375,1	92,8	135,3	119,2	1109,8
18010100	-юрідичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	110,9	142,5	140,0	140,0	60,5		60,5	79,0	79,0	130,6	18,5	128,5	42,5	43,2	-79,5
18010200	-фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	451,6	440,7	730,7	669,8	636,7	25,0	661,7	701,4	420,0	106,0	39,7	97,6	150,1	90,6	-69,0
18010300	- сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1102,4	1094,8	1400,0	1344,5	1571,9	55,5	1627,4	1725,0	1215,0	106,0	97,6	99,3	148,6	116,2	227,4
18010400	-юрідичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	3814,5	3406,7	3500,0	3500,0	4230,9	300,0	4530,9	4000,0	3600,0	88,3	-530,9	89,3	133,0	129,5	1030,9
	Плата за землю, в т.ч.	25269,2	23065,3	27020,0	25249,9	27363,0	2068,7	29431,7	28930,0	26475,0	98,3	-501,7	91,3	127,6	108,9	2411,7
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	9090,6	5671,5	5890,0	5415,0	5931,4	535,0	6466,4	6400,0	6400,0	99,0	-66,4	62,4	114,0	109,8	576,4
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	11743,3	11293,1	14660,0	13714,2	15190,6	1200,0	16390,6	16000,0	15500,0	97,6	-390,6	96,2	145,1	111,8	1730,6
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	1304,4	3284,9	3070,0	2954,4	2736,4	100,0	2836,4	3100,0	1765,0	109,3	263,6	251,8	86,3	92,4	-233,6
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	3130,9	2815,8	3400,0	3166,3	3504,6	233,7	3738,3	3430,0	2810,0	91,8	-308,3	89,9	132,8	110,0	338,3
18011000	Транспортний податок	52,1	31,3	41,5	41,5	44,5	0,0	44,5	25,0	25,0	56,2	-19,5	60,1	142,2	107,2	3,0
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	20,8	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0			0,0	0,0	#DIV/0!	#DIV/0!	0,0
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	31,3	31,3	41,5	41,5	44,5		44,5	25,0	25,0	56,2	-19,5	100,0	142,2	107,2	3,0
18020200	Збір за місця для паркування транспортних засобів, сплачений фізичними особами	262,8	273,1	275,4	251,8	241,0	18,7	259,7	234,0	275,0	90,1	-25,7	103,9	95,1	94,3	-15,7

Код КЕКД		Факт 2021	Факт 2022	Уточнений план на 2023 р. (на 08.12)	План на січень-листопад 2023 р.	Фактично за січень-листопад 2023 р.	Очік.за грудень 2023	2023 очік	Прогноз 2024	Пропозиції ДПІ	Прогноз 2024 до 2023, %	Прогноз 2024 до 2023, тис.грн	2022/2021	очік 2023/2022	Очік 2023 до річн.плану, %	Очік 2023 до річн.плану тис.грн.
18030000	Туристичний збір	37,5	5,1	3,9	3,4	25,8	0,3	26,1	21,3	21,3	81,6	-4,8	13,6	511,8	669,2	22,2
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	12,3	4,2	3,0	2,5	3,9	0,3	4,2	4,3	4,3	102,4	0,1	34,1	100,0	140,0	1,2
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	25,2	0,9	0,9	0,9	21,9		21,9	17,0	17,0	77,6	-4,9	3,6	2433,3	2433,3	21,0
	Єдиний податок , в т.ч.:	33723,7	33000,0	36567,1	34561,6	37121,7	2326,9	39448,6	45180,7	32800,0	114,5	5732,1	97,9	119,5	107,9	2881,5
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	4627,9	3235,1	3300,0	3173,1	3677,7	126,9	3804,6	4185,1	3200,0	110,0	380,5	69,9	117,6	115,3	504,6
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	25119,1	25974,4	29457,1	27578,5	29548,9	2000,0	31548,9	37195,6	26100,0	117,9	5646,7	103,4	121,5	107,1	2091,8
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників	3976,7	3790,5	3810,0	3810,0	3895,1	200,0	4095,1	3800,0	3500,0	92,8	-295,1	95,3	108,0	107,5	285,1
	Неподаткові надходження	6470,7	9036,5	10706,5	10201,8	11301,1	775,0	12076,1	11510,7	2297,9	95,3	-565,4	139,7	133,6	112,8	1369,6
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх	26,3	0,3	50,3	50,3	12,1		12,1	12,1	52,5	100,0	0,0	1,1	4033,3	24,1	-38,2
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	664,1	636,2	393,2	393,2	393,3		393,3			0,0	-393,3	95,8	61,8	100,0	0,1
21080900	Штрафна санкція за порушення законодавства за патентування, за порушення норм	0,0	170,0	0,0	0,0	0,2		0,2			0,0	-0,2	#DIV/0!	0,1	#DIV/0!	0,2
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	900,8	1304,3	2425,3	2332,1	3127,0	350,0	3477,0	3200,0	1932,2	92,0	-277,0	144,8	266,6	143,4	1051,7
21081500	Адміністративні штрафи у сфері виробництва та	91,0	145,0	187,7	177,1	211,0		211,0	313,2	313,2	148,4	102,2	159,3	145,5	112,4	23,3
21081800	Адміністративні штрафи за адміністративні поруш			0,0	0,0	0,4		0,4			0,0	-0,4	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0,4
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	3721,8	3987,3	4700,0	4401,0	4380,2	292,9	4673,1	5177,7	0,0	110,8	504,6	107,1	117,2	99,4	-26,9
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних	182,9	134,2	180,0	171,9	127,8	2,0	129,8	143,8		110,8	14,0	73,4	96,7	72,1	-50,2
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	3026,8	3553,1	3950,0	3684,9	3607,5	265,1	3872,6	4290,8		110,8	418,2	117,4	109,0	98,0	-77,4
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх	512,1	300,0	570,0	544,2	644,9	25,8	670,7	743,1		110,8	72,4	58,6	223,6	117,7	100,7
22080400	Об'єднана плата за користування комунальним майном	519,4	699,7	700,0	651,6	784,3	60,0	844,3	886,5		105,0	42,2	134,7	120,7	120,6	144,3
	Державне мито, в т.ч.	62,6	87,4	380,0	372,7	441,4	25,9	467,3	471,2	0,0	100,8	3,9	139,6	534,7	123,0	87,3
22090100	-що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і	44,9	72,8	365,0	358,6	431,1	25,0	456,1	460,0		100,9	3,9	162,1	626,5	125,0	91,1
22090400	-за видачу та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	17,6	14,5	15,0	14,1	10,3	0,9	11,2	11,2		100,0	0,0	82,4	77,2	74,7	-3,8
24060000	Інші надходження	484,7	2006,3	1870,0	1823,8	1951,2	46,2	1997,4	1450,0	0,0	72,6	-547,4	413,9	99,6	106,8	127,4
24060300	Інші надходження	483,0	2006,3	1870,0	1823,8	1951,2	46,2	1997,4	1450,0		72,6	-547,4	415,4	99,6	106,8	127,4
31010200	Кошти від реалізації безхазяйного майна			4,4	4,4	4,4		4,4			0,0	-4,4	#DIV/0!	#DIV/0!	100,0	0,0
	Всього доходів загального фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів)	231767,9	335436,7	369035,7	342935,9	344578,4	24622,6	369201,0	295000,0	317177,1	79,9	-74201,0	144,7	110,1	100,0	165,3
	Всього доходів без військових (без врахування міжбюджетних трансфертів)	220255,4	220371,0	260257,4	238677,8	250923,7	24622,6	275546,3	295000,0	219961,9	107,1	19453,7	100,1	125,0	105,9	15288,9
40000000	Офіційні трансферти	132770,4	83663,8	121485,3	115313,0	115217,8	6217,5	121435,3	90630,736		74,6	-30804,6	63,0	145,1	100,0	-50,0
	Дотації	3982,9	3439,3	2863,2	2624,6	2624,6	238,6	2863,2	0,0		0,0	-2863,2	86,4	83,2	100,0	0,0
	Субвенції	128787,5	80224,5	118622,1	112688,4	112593,2	5978,9	118572,1	90630,736		76,4	-27941,4	62,3	147,8	100,0	-50,0
41030000	Субвенції з державного бюджету, в т.ч.:	118572,9	78095,8	74582,8	68907,9	68907,9	5674,9	74582,8	88912,4		119,2	14329,6	65,9	95,5	100,0	0,0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету	79470,8	78095,8	74582,8	68907,9	68907,9	5674,9	74582,8	88912,4		119,2	14329,6	98,3	95,5	100,0	0,0
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим	3982,9	3439,3	2863,2	2624,6	2624,6	238,6	2863,2	0,0		0,0	-2863,2	86,4	83,2	100,0	0,0
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витраток з	3982,9	3399,3	2863,2	2624,6	2624,6	238,6	2863,2			0,0	-2863,2	85,3	84,2	100,0	0,0
41040400	Інші дотації з місцевого бюджету		40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			#DIV/0!	0,0	#DIV/0!	0,0	#DIV/0!	0,0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим	10214,6	2128,7	44039,3	43780,5	43685,3	304,0	43989,3	1718,336		3,9	-42271,0	20,8	2066,5	99,9	-50,0
41050400	Субвенція з місц б на випл грош комп за належні для отрим жилі приміщ для сімей загиб ос, визн абз	1037,8	0,0	9080,5	9080,5	9080,5		9080,5			0,0	-9080,5	0,0	#DIV/0!	100,0	0,0
41050600	Субвенція з місц б на випл грош комп за нал для отр жил прим для внутр перем ос, які захищали	1090,1	0,0	30918,8	30918,8	30918,8		30918,8			0,0	-30918,8	0,0	#DIV/0!	100,0	0,0

Код КЕКД		Факт 2021	Факт 2022	Уточнений план на 2023 р. (на 08.12)	План на січень-листопад 2023 р.	Фактично за січень-листопад 2023 р.	Очік.за грудень 2023	2023 очік	Прогноз 2024	Пропозиції ДПІ	Прогноз 2024 до 2023, %	Прогноз 2024 до 2023, тис.грн	2022/2021	очік 2023/2022	Очік 2023 до річн.плану, %	Очік 2023 до річн.плану тис.грн.
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих витратів у сфері освіти за рахунок коштів	936,1	1144,7	1743,6	1610,9	1610,9	132,7	1743,6	1315,207		75,4	-428,4	122,3	152,3	100,0	0,0
41051200	Субв.з місц.бюдж.на надання держ.підтр.особам з особ.освіт.потреб.за рах.відповід.субв.з держ.б.	119,1	276,4	280,2	257,3	257,3	22,9	280,2			0,0	-280,2	232,1	101,4	100,0	0,0
41051700	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки			85,3	85,3	85,3		85,3			0,0	-85,3	#DIV/0!	#DIV/0!	100,0	0,0
41057700	Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" за рахунок	0,0		196,2	177,2	120,3	75,9	196,2			0,0	-196,2	#DIV/0!	#DIV/0!	100,0	0,0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	598,1	707,6	1734,7	1650,5	1612,2	72,5	1684,7	403,129		23,9	-1281,6	118,3	238,1	97,1	-50,0
	Всього доходів спеціального фонду	27832,8	7940,4	12872,8	12033,0	12612,7	384,5	12997,2	6403,0	190,9	49,3	-6594,2	28,5	163,7	101,0	124,4
	Бюджет розвитку, в т.ч.:	2635,8	864,4	2324,6	2324,6	2487,1	0,0	2487,1	0,0	0,0	0,0	-2487,1	32,8	287,7	107,0	162,5
31030000	-Надходження від відчуження майна	47,2	309,3	187,9	187,9	187,9		187,9			0,0	-187,9	655,3	60,8	100,0	0,0
33010000	-Надходження від продажу землі, в т.ч.:	2588,6	555,1	2136,7	2136,7	2299,2	0,0	2299,2	0,0	0,0	0,0	-2299,2	21,4	414,2	107,6	162,5
33010100	- від продажу земельних ділянок	2588,6	555,1	2136,7	2136,7	2299,2		2299,2			0,0	-2299,2	21,4	414,2	107,6	162,5
	Природоохоронний фонд, в т.ч.:	242,3	214,3	206,8	206,8	252,1	3,9	256,0	228,2	190,9	89,1	-27,8	88,4	119,5	123,8	49,2
	Екологічний податок, в т.ч.	206,6	177,7	206,8	206,8	224,3	3,9	228,2	228,2	190,9	100,0	0,0	86,0	128,4	110,3	21,4
19010100	-від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	178,3	135,3	132,5	132,5	133,4	3,8	137,2	137,2		100,0	0,0	75,9	101,4	103,5	4,7
19010200	-від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	17,6	39,8	72,2	72,2	88,5		88,5	88,5		100,0	0,0	226,1	222,4	122,6	16,3
19010300	-від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах,	10,7	2,6	2,1	2,1	2,4	0,1	2,5	2,5		100,0	0,0	24,3	96,2	119,0	0,4
24061600	Інші надходження до фондів охорони навколишнього середовища	0,0	28,5	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0		#DIV/0!	0,0	#DIV/0!	0,0	#DIV/0!	0,0
24062100	Грош. стягнення за шкоду запод.поруш.закон-ва про охорону навк.середовища	35,7	8,1	0,0	0,0	27,8		27,8			0,0	-27,8	22,7	343,2	#DIV/0!	27,8
	Власні надходження бюджетних установ, в т.ч.:	5013,9	6861,6	6371,5	5531,7	9873,5	380,6	10254,1	6174,8	0,0	60,2	-4079,30	136,9	149,4	160,9	3882,6
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно	2840,2	1985,6	6371,5	5531,7	3708,5	380,6	4089,1	6174,8	0,0	151,0	2085,70	69,9	205,9	64,2	-2282,4
25010100		2605,9	1802,5	6088,2	5262,9	3368,2	370,0	3738,2	5866,9		156,9	2128,70	69,2	207,4	61,4	-2350,0
25010200		9,0	8,8	10,6	9,7	38,2	0,6	38,8	40,7		104,9	1,90	97,8	440,9	366,0	28,2
25010300		196,9	155,0	269,9	256,8	151,0	8,0	159,0	264,3		166,2	105,30	78,7	102,6	58,9	-110,9
25010400		28,4	19,3	2,8	2,3	151,1	2,0	153,1	2,9		1,9	-150,20	68,0	793,3	5467,9	150,3
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	2173,7	4876,0	0,0	0,0	6165,0	0,0	6165,0	0,0	0,0	0,0	-6165,00	224,3	126,4	#DIV/0!	6165,0
25020100		1718,0	3215,2			5131,1		5131,1			0,0	-5131,10	187,1	159,6	#DIV/0!	5131,1
25020200		455,7	1660,8			1033,9		1033,9			0,0	-1033,90	364,5	62,3	#DIV/0!	1033,9
50110000	Цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування	122,2	0,1	0,0	0,0	0,0		0,0			#DIV/0!	0,0	0,1	0,0	#DIV/0!	0,0
	Офіційні трансферти	19818,6	0,0	3969,9	3969,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#DIV/0!	0,0	0,0	#DIV/0!	0,0	-3969,9
41053900	Інші субвенції (обласні), в т.ч.:	300,0	0,0	1520,5	1520,5	0,0		0,0	0,0	0,0	#DIV/0!	0,0	0,0	#DIV/0!	0,0	-1520,5
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у			2449,4	2449,4			0,0			#DIV/0!	0,0	#DIV/0!	#DIV/0!	0,0	-2449,4
	Всього доходів спеціального фонду (без врахування міжбюджетних)	8014,2	7940,4	8902,9	8063,1	12612,7	384,5	12997,2	6403,0	190,9	49,3	-6594,20	99,1	163,7	146,0	4094,3
	Разом загальний та спеціальний фонди (без врахування міжбюджетних)	239782,1	343377,1	377938,6	350999,0	357191,1	25007,1	382198,2	301403,0	317368,0	78,9	-80795,20	143,2	111,3	101,1	4259,6
	Трансферти разом (заг+спец ф)	152589,0	83663,8	125455,2	119282,9	115217,8	6217,5	121435,3	90630,736	0,0	74,6	-30804,56	54,8	145,1	96,8	-4019,9
	Разом загальний та спеціальний фонди	392371,1	427040,9	503393,8	470281,9	472408,9	31224,6	503633,5	392033,74	317368,0	77,8	-111599,76	108,8	117,9	100,0	239,7

Станом на 01.09.2023

Код	Показник	2023 р		2024 р		Ріст до 2023 р (МФУ)	Ріст до 01.12.2023
		План на рік з урахуванням змін 31.08.23	План на рік на 01.12.2023	Розрахунок МФУ	Бюджетний запит		
0160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	47 422 664	44 610 221	51 042 578,00	51 042 578	107,6	114,4
2110	Оплата праці	33 092 566	32 611 125	36 943 076,00	36 943 076	111,6	113,3
2120	Нарахування на оплату праці	7 280 365	6 732 938	8 127 477,00	8 127 477	111,6	120,7
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2 859 011	1 823 023	2 692 136,00	2 692 136	94,2	147,7
2200	Інші поточні видатки	4 190 722	3 443 135	3 279 889,00	3 279 889	78,3	95,3
02	Виконавчий комітет Золотоніської міської ради	28 996 954	26 758 405	20 317 060	20 316 160	70,1	75,9
0180	Інша діяльність у сфері державного управління	2 831 419,00	2 492 798,00	2 660 783,00	2 659 883	94,0	106,7
	Квіти	19 500		40 000	40 000	205,1	
	Представницькі подарунки	353 250		70 000	70 000	19,8	
	Сувенірна продукція	52 150		55 000	55 000	105,5	
	Інші видатки	3 900		3 900	3 900	100,0	
	Соціальна реклама	10 000		10 000	10 000	100,0	
	висвітлення діяльності міської ради та її викон.органів	468 000		468 000	467 100	100,0	
	Оплата послуг адвоката	378 662		235 483	235 483	62,2	
	Депутатський фонд	938 121		1 300 000	1 300 000	138,6	
	Голови квартальних комітетів (матеріальна допомога)	235 200		268 800	268 800	114,3	26 деп*50000
	Судові витрати	372 636		209 600	209 600	56,2	28*4 кв*2400
2010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населення (відшкодування енергоносіїв)	8 997 815	8 497 815	6 620 644	6 620 644	73,6	77,9
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	8 997 815	8 497 815	6 620 644,00	6 620 644	73,6	77,9
2111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	7 347 842	5 602 170	4 708 414,00	4 708 414	64,1	84,0
2270	Енергоносії	2 254 789	2 055 621	930 710,00	930 710	41,3	45,3
2110	Оплата праці	1 006 270	936 562	890 630,00	890 630	88,5	95,1
2120	Нарахування на оплату праці	221 380	221 380	195 940,00	195 940	88,5	88,5
2610	Відшкодування вартості пільгових медикаментів	1 195 396	917 381	795 120,00	795 120	66,5	86,7
	Забезпечення калоприймачами та підгузками	832 926	871 226	1 380 720,00	1 380 720	165,8	158,5
	Орфанні захворювання	1 837 081	600 000	515 294,00	515 294	28,0	85,9
3090	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	500 000	560 000	560 000,00	560 000	112,0	100,0
3112	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	128 142	0	113 400,00	113 400	88,5	
3131	Здійснення заходів та реалізація проєктів на виконання Державної цільової соціальної програми "Молодь України"	110 010	110 010	121 890,00	121 890	110,8	110,8
3192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	320 200	252 200	210 000,00	359 100	65,6	83,3
	Товариство сліпих	4 000		10 000	10 000	250,0	
	Рада ветеранів	82 200		50 000	96 500	60,8	
	Союз "Чорнобиль"	54 000		50 000	65 000	92,6	
	Громадська організація «Золотоніська спілка учасників АТО та волонтерів»	90 000		50 000	93 800	55,6	
	СпілАфганців	90 000		50 000	93 800	55,6	
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1 097 520	1 097 520	1 168 960,00	1 168 960	106,5	106,5
2270	Відшкодування електроенергії спілки АТО	9 180		6 900	6 900	75,2	
2200	Інші виплати населенню	1 088 340		1 162 060,00	1 162 060	106,8	
	Пільгова підпис	502 400		552 000	552 000	109,9	
	На поховання безрідних	32 500		35 000	35 000	107,7	
	Надання допомоги на поховання, які не належать до пенсіонерів	20 000		20 000	20 000	100,0	
	На лікування	240 000		240 000	240 000	100,0	
	Скрутне мат. становище	40 000		40 000	40 000	100,0	
	Матеріальна допомога в зв'язку з пожежою	200 000		200 000	200 000	100,0	
	Безп.навчання в муз.школі	53 440		75 060	75 060	140,5	56 ос

6 м місцеві стимули 12,5 ст
1861417
6 м 1410907

5011	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	53 040	53 040	53 040,00	53 040	100,0	100,0	
5041	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	1 414 763	1 397 763	1 725 894,00	1 725 894	122,0	123,5	
6086	Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян	426 000	426 000	252 000,00	252 000	59,2	59,2	14*3000 6M 504000
7130	Здійснення заходів із землеустрою	871 090	431 835	965 000,00	965 000	110,8	223,5	
7630	Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності (Програма міжнародного співробітництва)	129 667	69 667	100 000,00	100 000	77,1	143,5	
7640	Заходи з енергозбереження	83 200	21 795	20 000,00	20 000	24,0	91,8	
7680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	34 900	34 900	38 075,00	38 075	109,1	109,1	
8110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	255 780	255 780	200 000,00	200 000	78,2	78,2	
8120	Заходи з організації рятування на водах	45 000	45 000	49 860,00	49 860	110,8	110,8	
8230	Інші заходи громадського порядку та безпеки	200 000	200 000	100 000,00	100 000	50,0	50,0	
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	4 150 566	5 210 112	649 100,00	500 000	15,6	12,5	
06	Відділ освіти Золотоніської міської ради та виконавчого комітету	230 314 254	230 494 736	243 791 343	243 791 343	105,9	105,8	11 711 630
06	Без субвенцій	153 954 719	154 126 702	153 549 354	153 549 354	99,7	99,6	
1010	Надання дошкільної освіти (м/б)	62 737 552	60 906 208	70 131 224	70 131 224	111,8	115,1	
2110	Оплата праці	35 089 915	34 772 265	42 007 068,00	42 007 068	119,7	120,8	819 672
2120	Нарахування на оплату праці	7 719 781	7 649 898	9 241 555,00	9 241 555	119,7	120,8	180 328 42826740 9421883
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	15 990	15 990	10 660,00	10 660	66,7	66,7	
2230	Продукти харчування	4 536 072	3 736 072	4 965 734,00	4 965 734	109,5	132,9	
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	11 683 232	10 310 232	10 612 899,00	10 612 899	90,8	102,9	
2200	Інші поточні видатки	3 692 562	4 421 751	3 293 308,00	3 293 308	89,2	74,5	
1021	Надання загальної середньої освіти закладами	68 873 529	70 420 113	59 137 930	59 137 930	85,9	84,0	
2110	Оплата праці	30 639 215	30 639 215	27 447 215,00	27 447 215	89,6	89,6	
2120	Нарахування на оплату праці	6 740 628	6 740 628	6 038 387,00	6 038 387	89,6	89,6	
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	53 430	53 430	36 280,00	36 280	67,9	67,9	
2230	Продукти харчування	6 135 478	5 350 962	4 854 390,00	4 854 390	79,1	90,7	3 341 250 8195640
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	15 785 414	15 785 414	15 481 456,00	15 481 456	98,1	98,1	7 370 380 22851836
2200	Інші поточні видатки	9 519 364	11 850 464	5 280 202,00	5 280 202	55,5	44,6	
1031	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	74 582 800	74 582 800	88 912 400	88 912 400	119,2	119,2	0
2111	Оплата праці	61 133 443	61 133 443	72 879 016,00	72 879 016	119,2	119,2	0
2120	Нарахування на оплату праці	13 449 357	13 449 357	16 033 384,00	16 033 384	119,2	119,2	0
1070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	6 804 195	6 679 195	6 586 990	6 586 990	96,8	98,6	0
2110	Оплата праці	4 709 955	4 709 955	4 550 100,00	4 550 100	96,6	96,6	0
2120	Нарахування на оплату праці	1 036 190	1 036 190	1 001 022,00	1 001 022	96,6	96,6	0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	859 872	734 872	832 598,00	832 598	96,8	113,3	0
2200	Інші	198 178	198 178	203 270,00	203 270	102,6	102,6	0
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	5 217 014	5 604 547	7 287 503	7 287 503	139,7	130,0	0
2110	Оплата праці	3 845 130	4 162 780	5 542 960,00	5 542 960	144,2	133,2	0
2120	Нарахування на оплату праці	845 929	915 812	1 219 450,00	1 219 450	144,2	133,2	0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	195 219	195 219	182 818,00	182 818	93,6	93,6	0
2200	Інші	330 736	330 736	342 275,00	342 275	103,5	103,5	0
1142	Інші програми та заходи у сфері освіти	146 147	154 646	129 382	129 382	88,5	83,7	0
2200	Інші	146 147	154 646	129 382,00	129 382	88,5	83,7	0
1151	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	111 662	111 662	106 915	106 915	95,7	95,7	0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	87 197	87 197	78 585,00	78 585	90,1	90,1	0
2200	Інші	24 465	24 465	28 330,00	28 330	115,8	115,8	0
1152	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 743 588	1 743 588	1 315 207	1 315 207	75,4	75,4	0
2111	Оплата праці	1 429 170	1 429 170	1 078 039,00	1 078 039	75,4	75,4	0
2120	Нарахування на оплату праці	314 418	314 418	237 168,00	237 168	75,4	75,4	0
1160	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1 955 937	1 955 937	2 262 417	2 262 417	115,7	115,7	0
2110	Оплата праці	1 420 940	1 420 940	1 644 240,00	1 644 240	115,7	115,7	0
2120	Нарахування на оплату праці	312 607	312 607	361 733,00	361 733	115,7	115,7	0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	87 197	87 197	79 561,00	79 561	91,2	91,2	0
2200	Інші	135 193	135 193	176 883,00	176 883	130,8	130,8	0

3033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	27 000	27 000	30 000,00	30 000	111,1	111,1	0
3140	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	523 670	492 880	581 000	581 000	110,9	117,9	0
2230	Продукти харчування	511 000	492 880	511 000,00	511 000	100,0	103,7	0
2200	Інші	12 670		70 000,00	70 000	552,5	#DIV/0!	0
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	18 100	18 100	9 050,00	9 050	50,0	50,0	0
5031	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	7 573 060	7 798 060	7 301 325	7 301 325	96,4	93,6	0
2110	Оплата праці	2 706 200	2 706 200	3 226 730,00	3 226 730	119,2	119,2	0
2120	Нарахування на оплату праці	595 364	595 364	709 880,00	709 880	119,2	119,2	0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3 437 408	3 662 408	2 933 040,00	2 933 040	85,3	80,1	1 000 020
2200	Інші	834 088	834 088	431 675,00	431 675	51,8	51,8	3933060
08	Управління праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Золотоніської міської ради	28 576 185	28 953 431	27 094 132,00	27 594 132	94,8	93,6	500 000
		5 213 750	5 243 750	3 838 102	3 838 102		73,2	0
3031	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	129 108	129 108	129 129,00	129 129	100,0	100,0	0
3032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	95 000	95 000	111 540,00	111 540	117,4	117,4	0
3033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	4 827 652	4 857 652	3 338 174,00	3 338 174	69,1	68,7	0
3035	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	161 990	161 990	259 259,00	259 259	160,0	160,0	0
3050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи		177 007	350 955,00	350 955	#DIV/0!	198,3	0
3090	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни		10 930	21 042,00	21 042	#DIV/0!	192,5	0
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	22 488 722	22 648 031	21 103 383,00	21 103 383	93,8	93,2	0
2110	Оплата праці	11 644 941	11 920 941	13 558 180,00	13 558 180	116,4	113,7	0
2120	Нарахування на оплату праці	2 561 932	2 561 932	2 982 800,00	2 982 800	116,4	116,4	0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	20 000	20 000	20 000,00	20 000	100,0	100,0	0
2230	Продукти харчування	2 100 911	2 308 302	778 933,00	778 933	37,1	33,7	0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2 699 201	2 049 083	2 757 039,00	2 757 039	102,1	134,5	0
2200	Інші	3 461 737	3 787 773	1 006 431,00	1 006 431	29,1	26,6	0
3160	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	523 235	648 235	934 800,00	1 234 800	178,7	144,2	300 000 49 осіб
3171	Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування			15 742,00	15 742	#DIV/0!	#DIV/0!	0
3172	Встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп			1 008,00	1 008	#DIV/0!	#DIV/0!	0
3242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	350 478	225 478	829 100	1 029 100	236,6	367,7	9,5
	50% знижка інвалідам зору абонплата за телефон	4 500	4 500	7 100,00	7 100	157,8	157,8	0
	зубопротезування	190 978	65 978	245 000,00	245 000	128,3	371,3	7000*3500 співфін з обл
	санаторно-курортне лікування учасників АТО	80 000	80 000	180 000,00	180 000	225,0	225,0	0
	допомога особам яким виповнилось 100 років	15 000	15 000	15 000,00	15 000	100,0	100,0	0
	Витрати на поліпшення медичного забезпечення ветеранів війни та осіб, на яких поширюється чинність Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту"	60 000	60 000	60 000,00	60 000	100,0	100,0	2000*3тис
	Витрати на компенсацію для оздоровлення громадян постраждалих внаслідок ЧАЕС I кат.			90 000,00	90 000	#DIV/0!		500*18тис
	Відшкодування санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю внаслідок війни, учасників бойових дій, учасників війни та осіб, на яких поширюється дія Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту"			232 000,00	432 000	#DIV/0!		6м 2400*18тис
10	Відділ культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради	23 217 537	23 053 562	23 801 893,00	23 801 893	102,5	103,2	0
1080	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	6 582 796	6 553 819	6 912 010,00	6 912 010	105,0	105,5	0
2110	Оплата праці	5 088 220	5 088 220	5 475 296,00	5 475 296	107,6	107,6	0
2120	Нарахування на оплату праці	1 119 408	1 119 408	1 204 565,00	1 204 565	107,6	107,6	0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	257 554	237 554	201 549,00	201 549	78,3	84,8	0
2200	Інші	117 614	108 637	30 600,00	30 600	26,0	28,2	0
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	2 374 262,00	2 274 262	2 713 614,00	2 713 614	114,3	119,3	0
2110	Оплата праці	1 380 604	1 380 604	1 736 904,00	1 736 904	125,8	125,8	0
2120	Нарахування на оплату праці	324 442	324 442	408 173,00	408 173	125,8	125,8	0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	611 877	511 877	532 807,00	532 807	87,1	104,1	0
2200	Інші	57 339	57 339	35 730,00	35 730	62,3	62,3	0

4040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	851 541	851 541	899 463,00	899 463	105,6	105,6
2110	Оплата праці	521 271	521 271	574 885,00	574 885	110,3	110,3
2120	Нарахування на оплату праці	114 680	114 680	126 475,00	126 475	110,3	110,3
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	163 694	163 694	159 503,00	159 503	97,4	97,4
2200	Інші	51 896	51 896	38 600,00	38 600	74,4	74,4
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	12 157 339	12 122 341	12 141 391,00	12 141 391	99,9	100,2
2110	Оплата праці	7 355 674	7 355 674	8 280 583,00	8 280 583	112,6	112,6
2120	Нарахування на оплату праці	1 726 129	1 726 129	1 921 096,00	1 921 096	111,3	111,3
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 888 696	1 888 696	1 896 270,00	1 896 270	100,4	100,4
2200	Інші	1 186 840	1 151 842	43 442,00	43 442	3,7	3,8
4081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	1 025 048	1 025 048	1 105 415,00	1 105 415	107,8	107,8
2110	Оплата праці	757 215	757 215	839 477,00	839 477	110,9	110,9
2120	Нарахування на оплату праці	166 587	166 587	184 685,00	184 685	110,9	110,9
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	62 122	62 122	53 121,00	53 121	85,5	85,5
2200	Інші	39 124	39 124	28 132,00	28 132	71,9	71,9
4082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	226 551	226 551	30 000,00	30 000	13,2	13,2
2230	Продукти харчування	14 586	20 186			0,0	0,0
2200	Інші	211 965	206 365	30 000,00	30 000	14,2	14,5
12	Управління житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради	67 055 595	69 448 492	18 288 730	17 788 730	27,3	26,3
3230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	618 884	618 884	200 000,00	200 000	32,3	32,3
6011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	625 405,00	775 598	293 208,00	293 208	46,9	37,8
2200	Оплата послуг (крім комунальних)	300 243	474 531	90 376,00	90 376	30,1	19,0
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	325 162	301 067	202 832,00	202 832	62,4	67,4
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	111 553	111 553	0	0	0,0	0,0
2200	Оплата послуг (крім комунальних)	111 553	111 553	0,00	0	0,0	0,0
6017	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	2 645 726	1 762 976	1 314 593,00	1 014 593	49,7	74,6
2200	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	447 669	513 019	67 820,00	67 820	15,1	13,2
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2 198 057	1 249 957	1 246 773,00	946 773	56,7	99,7
6030	Організація благоустрою населених пунктів	29 309 366	32 132 184	11 552 794,00	11 352 794	39,4	36,0
2200	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	26 260 561	30 097 069	10 752 794,00	10 552 794	40,9	35,7
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3 048 805	2 035 115	800 000,00	800 000	26,2	39,3
6071	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 виробництво	1 971 625	2 128 762	0,00	0	0,0	0,0
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	31 551 926	31 656 905	4 810 755,00	4 810 755	15,2	15,2
7470	Інша діяльність у сфері дорожнього господарства	32 111	32 111		0	0,0	0,0
7640	Заходи з енергозбереження	51 238	66 928	0,00	0	0,0	0,0
8130	Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони	137 761	162 591	117 380,00	117 380	85,2	72,2
37	Золотоніське міське фінансове управління виконавчого комітету Золотоніської міської ради	0	0	295 000,00			
8700	Резервний фонд		0	295 000,00			
9110	Реверсна дотація						
	Усього	425 583 189	423 318 847	384 630 736,00	384 334 836	90,4	90,3
	Передача ЗФ до БР			-1 000 000,00			
	Дефіцит бюджету						

177 906 2074176

6 м 500976

6 м 1893547

6 м 5389949

	Власні доходи			295 000 000	
	Освітня субвенція			88 912 400	
	Субвенція ІРЦ			1 315 207	
	Субвенція на виплату обласних стипендій			14 382	
	субвенція на відшкодування витрат Чорнобильцям			350 955	
	Інші обласні субвенції			37 792	
	Всього			385 630 736	
2110	Оплата праці			226 674 399	
2120	Нарахування на оплату праці			49 993 790	
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали			66 940	
2230	Продукти харчування			11 110 057	
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв			48 301 241	
	Всього захищені			336 146 427	
2200	Інші поточні видатки			48 484 309	
	Видатки всього			384 630 736	

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення міської ради

“Про бюджет Золотоніської міської територіальної громади на 2024 рік”

Бюджет Золотоніської міської територіальної громади (далі бюджет громади) на 2024 рік затверджується в умовах воєнного стану, що обумовлює зміну пріоритетів видатків та спрямування фінансових ресурсів на першочергові напрямки.

Як основний фінансовий документ, бюджет має за мету створення умов для сталого функціонування громади, забезпечення розвитку її освітньої, медичної, транспортної, житлово-комунальної інфраструктури та соціально-культурної сфери, соціального захисту мешканців, зокрема, внутрішньо переміщених осіб, а також підтримки Збройних Сил України та продовження реалізації інвестиційних проєктів, враховуючи виклики, зумовлені війною.

Показники проєкту бюджету сформовано з урахуванням норм Закону України від 09.11.2023 № 3460-IX «Про Державний бюджет України на 2024 рік», Бюджетного та Податкового кодексів України (із змінами та доповненнями), основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2023 – 2026 роки, які наведені у листі Міністерства економіки України від 29.06.2023 № 3011-05/31540-03, особливостей складання проєктів місцевих бюджетів на 2024 рік, доведених листами Міністерства фінансів України від 16.08.2023 № 05110-08-6/22354, від 14.11.2023 № 05110-08-6/31133, діючих ставок податків та зборів та інших нормативних актів України, що регулюють порядок формування та виконання місцевих бюджетів.

Цьогоріч, в умовах воєнного стану, на процес прогнозування впливає фактор невизначеності стосовно тривалості та наслідків бойових дій в країні, що ускладнює його реалістичність. Потенційними ризиками, які можуть призвести до зменшення надходжень бюджету та його додаткових потреб, є руйнування енергетичної та транспортної інфраструктури країни, ріст безробіття та міграції, зростання інфляції, тощо.

При прогнозуванні доходної частини бюджету на 2024 рік враховано:

- статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків, зборів та неподаткових платежів, зокрема за 2022 рік, очікуваних показників економічної діяльності на 2023 рік та прогнозні на 2024 рік;
- фактичне виконання доходної частини бюджету за результатами 2021 – 2022 років та 11 місяців 2023 року;
- підвищення мінімальної заробітної плати з 01.01.2024 до рівня 7 100 грн., та з 01.04.2024 – 8000 грн.;
- підвищення прожиткового мінімуму на одну особу в розрахунку на місяць з 01.01.2024 до рівня 2 920 грн.;
- індекс споживчих цін у середньому до попереднього року у 2024 році – 109,7%.

Бюджет є збалансованим за доходами та видатками. Він підготовлений за пропозиціями головних розпорядників коштів бюджету.

Основні показники загального фонду бюджету громади на 2024 рік та за два попередні бюджетні періоди наведені в додатку 1 до пояснювальної записки. Додатки до пояснювальної записки носять інформаційний характер.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СОЦІАЛЬНО-ЕКОНОМІЧНИЙ СТАН ЗОЛОТОНІСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2024 РІК

При формуванні бюджету взято до уваги показники Програми економічного та соціального розвитку громади на 2024 рік (надалі Програма), яка є економічним підґрунтям для бюджету та визначає основні пріоритети розвитку на 2024 рік. Програма ґрунтується на аналізі тенденцій розвитку міської економіки, поточної економічної ситуації, актуальних викликів соціально-економічного розвитку, з якими зіткнулася громада, а також припущеннях, що враховують вплив зовнішніх та внутрішніх чинників і ризиків, та визначає завдання і заходи економічної та соціальної політики міської влади на 2024 рік, індикатори ефективності її реалізації та основні прогностичні показники економічного і соціального розвитку на середньостроковий період.

У 2023 році, в умовах воєнного стану, пріоритетними напрямками у роботі виконавчого комітету Золотоніської міської ради були всебічна підтримка армії і територіальної оборони, цивільний захист населення, активізація економічної діяльності, створення умов для розвитку бізнесу, наповнення бюджетів, стабільна діяльність об'єктів соціальної і медичної сфер та закладів освіти, забезпечення соціальної підтримки учасників бойових дій, найбільш вразливих категорій населення, внутрішньо переміщених осіб.

Однією з економічних проблем в умовах воєнного сьогодення є суттєве обмеження торговельно-економічних відносин в період воєнного стану, значне ускладнення логістики, міграція населення, відтік та призов до лав ЗСУ кваліфікованих кадрів, ріст цін на енергоносії та сировину, відсутність замовлень та ринків збуту виробленої продукції, та, як результат, неповна завантаженість виробничих потужностей, обмеженість обігових коштів як у бізнесу, так і у населення.

Основні показники економічного і соціального розвитку за 2022 – 2024 роки

Показники	2022 р. (звіт)*	2023 р. (очікуване)	2024 р. (прогноз)*
Кількість зареєстрованих юридичних осіб, одиниць	669	720	720
у % до попереднього року	х	107,6	100,0
Кількість фізичних осіб-підприємців, осіб	1801	1339	1400
Обсяг реалізації промислової продукції, млн. грн.	3887,6	4628,6	5281,7
Індекс промислової продукції в порівнянних цінах, %	х	112,3	109,5
Експорт товарів, млн. грн.	70240,8	70000,0	73240,0
у % до попереднього року	х	99,7	104,6

Показники	2022 р. (звіт)*	2023 р. (очікуване)	2024 р. (прогноз)*
Імпорт товарів, млн. грн.	25726,1	23000,0	25800,0
у % до попереднього року	х	77,0	112,2
Фонд оплати праці штатних працівників, млн. грн.	1025,7	936,0	1029,6
Середньооблікова кількість штатних працівників, осіб	6533	6500	6600
Середньомісячна заробітна плата штатних працівників, грн.	13083	12000	13000
у % до попереднього року	х	91,7	108,3

* у зв'язку з тим, що в період воєнного стану, а також протягом трьох місяців після його завершення, органи державної статистики призупиняють оприлюднення статистичної інформації, зазначені очікувані та прогнозні показники є орієнтовними.

Промисловість

Відповідно до Закону України «Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період воєнного стану або стану війни» органами статистики призупинено оприлюднення статистичної інформації щодо поточної ситуації в громадах (районі та області загалом). Відсутність статистичних даних унеможлиблює формування звітних даних за 9 місяців поточного року по ряду показників.

З 15 промислових підприємств основного кола міста, які формують його економічний потенціал, 90% не припиняли виробництво (виробничий процес яких мав найважливіше соціальне значення). Деякі підприємства змінили розклад робочого дня та працюють від замовлень.

За оперативними даними, отриманими від промислових підприємств, **обсяг реалізованої промислової продукції** (товари, послуги) у відпускних цінах підприємств (без податку на додану вартість та акцизу) за січень-вересень 2023 року склав 3 296 827,8 тис. грн., що у розрахунку на одиницю населення склав 101 889,17 грн. та на 24,2% більше у порівнянні з відповідним періодом попереднього року (2 655 384,9 тис. грн.).

Сільське господарство

Агропромисловий комплекс є одним із вагомих факторів економіки громади, забезпечуючи продовольчу безпеку нашої держави.

Рослинництво. У 2023 році господарства громади засіяли зерновими та посадили овочі на землях громади площею 6272 га, на з яких під: зернові та зернобобові - 3861га, сої – 509 га; озимого ріпаку – 1003 га; соняшнику – 822 га, картоплі – 77 га.

Зібрано урожай в обсягах: зернові та зернобобові – 2420,1 ц, урожайність 79,8 ц/га; сої – 170 ц, урожайність 33,4 ц/га; соняшнику – 272,1 ц, урожайність 33,1 ц/га; озимого ріпаку – 435,0 ц, урожайність 43,4 ц/га.

Попри зменшення земельних площ до збирання врожаю на 1063 га у 2023 році, намолочено зернових та зернобобових культур 27201 тонна, що на 2284 тонни більше проти минулорічних показників (4924 га /21217 тонн). Урожайність становить 79,8 ц/га, або 117,5% до показників минулого року (67,9 ц/га).

Тваринництво. На території громади тваринництвом займаються наступні господарства:

- розведення та реалізація птиці – СТОВ ППЗ «Коробівський»;
- розведення ВРХ ПрАТ «ПЗДГ Золотоніське» х.Згар;
- розведення свиней ТОВ «Золотоніський бекон» с. Крупське.

Станом на 01.10.2023 за оперативними даними розрахунки за земельні паї аграріями громади проведено на 26,7%. Кількість пайовиків в громаді складає 3891 особа проти 3944 осіб минулого року. Середня ставка орендної плати за землю становить 12,6% від нормативно-грошової оцінки землі (38277,2 грн/га.). Середній розмір земельного паю становить 2,5 – 3 га, середній розмір нарахування за 1 пай складає 14468,78 грн., що на 14,8% більше ніж у звітному періоді минулого року (12600,0 грн.).

Стан малого та середнього підприємництва. Зайнятість населення

За оперативними даними профайла громади VKURSI.PRO станом на 1 жовтня 2022 року в Золотоніській територіальній громаді з наростаючим підсумком (за мінусом ліквідованих) обліковувалося 2470 суб'єктів підприємницької діяльності, з них 669 юридичних та 1801 фізична особа.

За 9 місяців 2023 року з врахуванням реєстрації цього року обліковується 2059 СПД, у тому числі: 720 юридичних та 1339 фізичних осіб.

Зменшення кількості фізичних осіб-підприємців на 462 одиниці відбулося за рахунок введення в дію з 01.10.2023 нових положень ЗУ «Про застосування електронних контрольно-касових апаратів і товарно-касових книг при розрахунках із споживачами у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг», виїздом за кордон внаслідок воєнної агресії РФ.

З метою реалізації пріоритетних завдань соціально-економічного розвитку громади, рішенням Золотоніської міської ради від 22.12.2022 №25-46/VIII затверджена Програма розвитку малого і середнього підприємництва Золотоніської територіальної громади на 2023-2025 роки.

Заходами Програми передбачено надання різних видів фінансової підтримки суб'єктам підприємницької діяльності та проведення низки навчально-методичних, інформаційно-консультативних та інших заходів на суму 110,0 тис. грн. Протягом звітнього періоду поточного року фінансування не проводилося.

З 2019 року у Золотоніській територіальній громаді діє Центр підтримки підприємництва. Мета – сприяння створенню робочих місць, підтримки розвитку малого та середнього бізнесу, стимулювання підприємницької ініціативи безробітних, тимчасово економічно неактивних та незайнятих громадян.

У рамках Програми Центру підтримки підприємництва спільно з Золотоніською міськрайонною філією Черкаського обласного центру зайнятості постійно проводиться робота з навчання, перенавчання та підвищення кваліфікації безробітних, в тому числі на замовлення роботодавців за професіями та спеціальностями, що користуються попитом на ринку праці.

З початку 2023 року отримали ваучери на навчання, перенавчання та підвищення кваліфікації 28 осіб, з яких 1 особа ВПО. Всі навчені особи працевлаштовані.

З початку року на обліку у Золотоніській міськрайонній філії Черкаського обласного центру зайнятості перебуває 636 безробітних Золотоніського району, 163 – мешканці Золотоніської громади. Протягом січня-жовтня за направленням центру зайнятості було працевлаштовано 313 безробітних осіб. Протягом звітного періоду з числа ВПО на облік в центрі зайнятості зареєстровано 50 осіб, 24 з яких працевлаштовані.

На постійній основі спільно з фахівцями Золотоніської ДПІ ГУ ДПС у Черкаській області проходять консультації малого бізнесу щодо відкриття торгових точок та пунктів надання послуг, переведення бізнесу з військових територій, звітування під час військового стану та ін. Проведено 10 комісій з питань розвитку підприємництва, на яких узгоджувалися проблемні питання бізнесу та було розглянуто 12 звернень.

Інвестиційна та зовнішньоекономічна діяльність

За 9 місяців 2023 року обсяг експорту товарів по м. Золотоноша становив 62712,0 тис. дол. США, імпорту – 19811,3 тис. дол. США. У порівнянні з аналогічним періодом минулого року відбулося зменшення експорту на 10,7% (2022 рік - 70240,8 тис. дол. США), імпорту – на 23,0% (2022 рік – 25726,1 тис. дол. США). Позитивне сальдо зовнішньої торгівлі товарами становило 42900,7 тис. дол. США.

Основу товарної структури експорту склали продукти рослинного походження, спирт етиловий, неденатурований; молоко та вершки згущені, або з додаванням цукру. Найбільші експортні поставки товарів здійснювалися до Іспанії, Ірану, Грузії, Нідерландів, Бельгії.

Основу товарної структури імпорту склали машини, обладнання і механізми для збирання та обмолоту зернових, екстракти, есенції та концентрати з кави; ефірні олії, вироби з пластмаси для транспортування продукції. Найвагоміші імпортні надходження товарів здійснювалися з Австрії, Естонії, Єгипту, Ірану, Румунії, Туреччини.

Транспорт та інформаційний простір

На території громади діють транспортні маршрути міського, районного та обласного значення. Надання послуг пасажирського автомобільного транспорту в територіальній громаді здійснюють: ПрАТ «Золотоніське АТП-17112», ПП «Еліт-Транс», суб'єкти приватного бізнесу.

Територію громади перетинають дві дороги державного значення: Київ-Кременчук (Полтавський напрямок), Київ-Черкаси (Черкаський напрямок), це два основних транспортних потоки, по яких здійснюються транспортні вантажні та пасажирські перевезення. Тобто через територію громади проходить багато транзитного транспорту. Також територією громади проходить залізнична лінія Бахмач-Одеса.

Більшість рейсів на приміських маршрутах здійснюються по 2-3 рази на день. У громаді є нагальна необхідність розширити мережу сільського сполучення, надавши можливість мешканцям сільських населених пунктів безперешкодно діставатися центру громади. На даний час залишається відсутнім транспортне сполучення у с. Комарівка, х. Снігурівка, які є малочисельними (менше 20 осіб) або взагалі відсутнє населення, 2 населених

пункти (х. Гришківка, х. Ярки) знаходяться менш ніж за 2 км від траси, де проходять регулярні рейси.

За 9 місяців 2023 року, враховуючи дію військового стану, автобусним транспортом перевезено 416,4 тис. пасажирів, пасажирооборот становив 2190,4 тис. пас./км.

В громаді збережено право пільгового проїзду пенсіонерів та пільги в розмірі 50 % вартості квитка в автобусах для учнів 1-4 класів.

На компенсацію збитків від надання пільги пільгового проїзду громадян за січень-жовтень 2023 року з бюджету територіальної громади профінансовано 3620,8 тис. грн.

На території Золотоніської ТГ упорядковано 58 автобусних зупинок.

У громаді ведеться системна робота, спрямована на розвиток сучасних засобів зв'язку. Майже всі населені пункти громади (за винятком кількох маленьких селищ/сіл) мають доступ до Інтернету. Найбільшими провайдерами є ПАТ «Укртелеком», ТОВ «Маклаут», ЗАТ «Київстар», «Vodafone», ЗАТ «Український мобільний зв'язок».

Споживчий ринок (торгівля, ресторанне господарство, побутове обслуговування)

Станом на 01.11.2023 **торгівельну діяльність** в громаді здійснюють 281 заклад торгівлі, з них 211 продовольчі (змішані) та непродовольчі магазини та 38 закладів громадського харчування. На території громади діє 10 автозаправних станцій, які здійснюють роздрібну торгівлю паливно-мастильними матеріалами та 2 ринки.

Найбільше торгівельних закладів серед 5-ти приєднаних сільських рад розташовано на території села Благодатне.

На території 5 сільських рад та міста 102 суб'єкти господарювання усіх форм власності надають населенню різні види послуг, зокрема, послуги з ремонту взуття, ремонту та пошиву одягу, пошиву автомобільних килимків, ремонту побутової техніки, телерадіоапаратури, інтернет-послуги, ритуальні послуги, послуги перукарень, ремонт транспортних засобів, оброблення деревини, млин, Нова Пошта та ін.

Протягом січня-вересня 2023 року задекларована діяльність:

- 2 об'єктів торгівлі;
- 3 закладів ресторанного господарства.

Роздрібний товарооборот підприємств роздрібною торгівлі за дев'ять місяців поточного року становив 85183,6 тис. грн., в розрахунку на 1 особу відповідно 2632,62 грн.

Заробітна плата

Згідно зі статистичними даними звітуючих одиниць за формою 1-ПВ «Звіт з праці» середньооблікова чисельність штатних працівників промислового комплексу громади станом на 01.10.2023 склала 2068 осіб, їх середня заробітна плата відповідно – 10969,5 тис. грн.

Стан погашення заборгованості із заробітної плати працівників міста щомісячно розглядається на засіданнях комісії з питань погашення заборгованості із заробітної плати, пенсій, стипендій та інших соціальних виплат. Так, протягом 10 місяців 2023 року таких засідань було 10, на них

заслухано 12 керівників підприємств-боржників та керівників підприємств, що не забезпечили виплату заробітної плати в межах встановленого законодавством мінімуму, або використовували найману працю у режимі неповного робочого дня чи укладали договори цивільно-правового характеру.

Станом на 01.11.2023 заборгованість із виплати заробітної плати по економічно - активних підприємствах відсутня.

Державне підприємство «Златодар», що підпорядковане Державному резервному фонду України та перебуває в стадії банкрутства, має заборгованість в сумі 6352 тис. грн., що є більше на 2884 тис. грн., в порівнянні з минулим роком. По банкруту ТОВ «КоронаАгро» заборгованість залишається незмінною і становить 792,5 тис. грн.

ПРОГНОЗ ДОХОДІВ БЮДЖЕТУ ЗОЛОТОНІСЬКОЇ ГРОМАДИ НА 2024 РІК

Склад джерел доходів бюджету Золотоніської міської територіальної громади на 2024 рік визначено статтями 64 та 69¹ Бюджетного кодексу України.

При прогнозуванні доходної частини бюджету на 2024 рік було враховано:

- норми податкового та бюджетного законодавства;
- очікувані макропоказники Мінекономіки на 2023 рік та прогнозні на 2024 рік;
- пропозиції Головного управління ДПС у Черкаській області;
- фактичне виконання доходної частини бюджету за результатами 2021 – 2022 років, за 11 місяців 2023 року та очікуване виконання у 2023 році;
- прогнозні обсяги надходжень податків та зборів;
- застосування нормативу зарахування податку на доходи фізичних осіб до місцевих бюджетів відповідно до норм Бюджетного кодексу України, а саме 64% та без урахування податку на доходи фізичних осіб від грошового забезпечення військовослужбовців.

Прогноз бюджету Золотоніської міської територіальної громади на 2024 рік (з офіційними трансфертами) обраховано в сумі **392 033,7** тис. грн., у тому числі:

- **Доходи загального фонду – 385 630,7 тис. грн., в т.ч.:**
 - податкові та неподаткові надходження – **295 000,0 тис. грн.;**
 - офіційні трансферти – **90 630,7 тис. грн.**
- **Доходи спеціального фонду – 6 403,0 тис. грн.**

Прогнозні показники надходження податків і зборів до бюджету громади на 2024 рік (без офіційних трансфертів), порівняно із очікуваними надходженнями у 2023 році (станом на 08.12.2023) зменшуються на 80 795,2 тис. грн., або на 21,1 %, у тому числі:

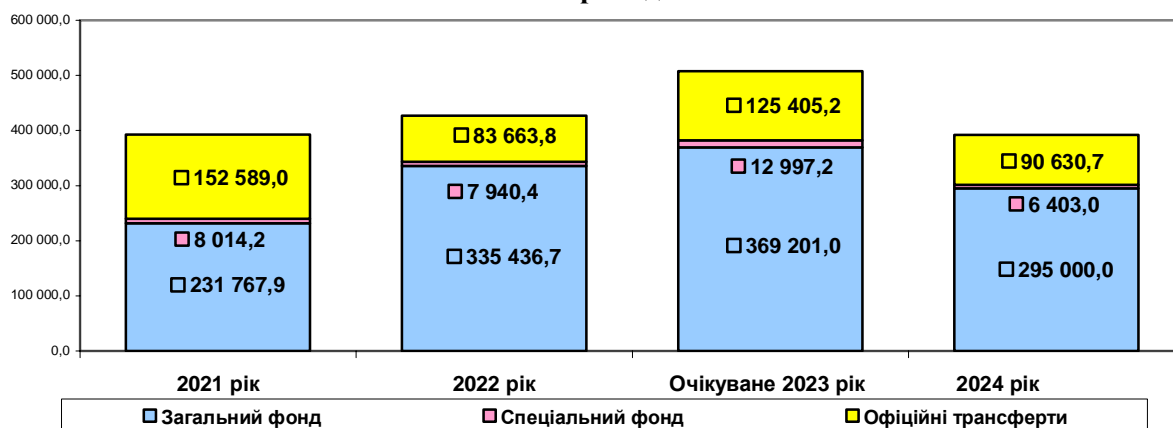
- ✓ **доходи загального фонду (без офіційних трансфертів – зменшуються на 74 201,0 тис. грн., або на 20,1 %;**
- ✓ **доходи спеціального фонду – зменшуються на 6 594,2 тис. грн., або на 50,7 %;**

тис. грн.

Найменування	Уточнені планові показники на 2023 рік (станом на 08.12.2023)	Очікувані надходжен ня за 2023 рік	Прогноз на 2024 рік	Відхилення до очікуваних надходжень у 2023 році	
				сума	%
Доходи загального фонду (без офіційних трансфертів)	369 035,7	369 201,0	295 000,0	-74 201,0	79,9
Доходи спеціального фонду (без офіційних трансфертів)	8 902,9	12 997,2	6 403,0	-6 594,2	49,3
Всього доходи заг. та спец. фондів	377 938,6	382 198,2	301 403,0	-80 795,2	78,9
<i>Офіційні трансферти</i>	125 455,2	121 435,3	90 630,7	-30 804,6	74,6
Всього доходи бюджету Золотоніської міської ТГ	503 393,8	503 633,5	392 033,7	-111 599,8	77,8

Динаміка надходжень до бюджету Золотоніської міської територіальної громади

тис.грн.



Доходи бюджету 2024 року заплановано досить реалістично, на основі обережних оцінок темпів відновлення економіки. Тим часом ризики невиконання доходної частини створюють такі фактори:

- невизначеність щодо тривалості та інтенсивності війни;
- погіршення фінансової ситуації через зростання інфляції тощо.

ДОХОДИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ (без урахування міжбюджетних трансфертів)

Прогнозні доходи загального фонду бюджету Золотоніської міської територіальної громади на 2024 рік розраховано в сумі **295 000,0** тис. грн. У порівнянні із очікуваними надходженнями у 2023 році, обсяг зменшено на 20,1%, або на 74 201,0 тис. грн.

Податок на доходи фізичних осіб

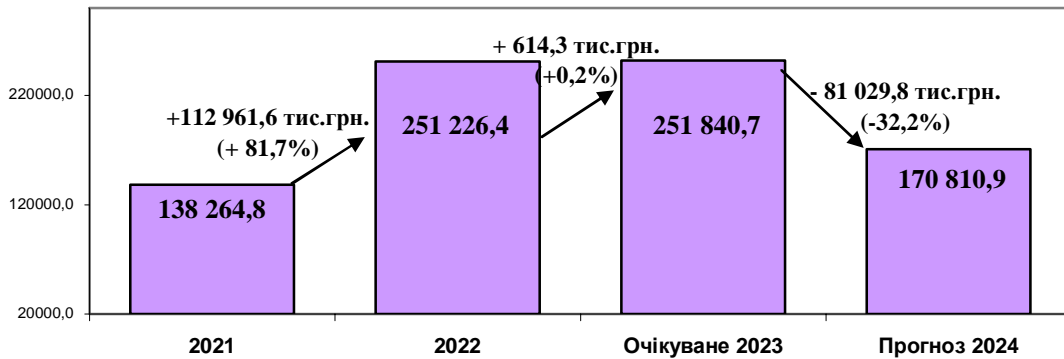
Податок на доходи фізичних осіб залишається базовим джерелом наповнення доходної частини бюджету Золотоніської міської територіальної громади, обсяг якого визначено у сумі **170 810,9** тис. грн.

Питома вага податку на доходи фізичних осіб в обсязі доходів загального фонду бюджету, без урахування міжбюджетних трансфертів у 2024 році, складе 57,9 %, що на 10,3 % менше очікуваного показника 2023 року (68,2%).

Надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб на 2024 рік заплановано менше на 32,2 %, або на 81 029,8 тис. грн. до очікуваного показника 2023 року.

Динаміка надходження ПДФО

тис.грн.



Розрахунок прогнозу надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб на 2024 рік розрахований із урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, бази та діючих ставок оподаткування доходів фізичних осіб, очікуване збільшення середньої заробітної плати по місту у наступному році на 8,3% (очікувана середня зарплата за 2023 рік за попередніми розрахунками по місту – 12000,00 грн., на 2024 рік – 13000,00 грн.), легалізація виплати заробітної плати, а також продовження зарахування 64 відсотків до бюджету громади.

Очікувана сума ПДФО із доходів платника податку у вигляді заробітної плати (КБК 11010100) – 160 070,0 тис. грн.

Очікувана сума ПДФО від інших видів діяльності, ніж заробітна плата (КБК 11010400) становить 7 800,0 тис. грн.

Очікувана сума ПДФО за результатами річного декларування (КБК 11010500) – 2 716,2 тис. грн.

Очікувана сума ПДФО у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами (КБК 11011300) – 224,7 тис. грн.

Фактором впливу зменшення надходжень податку на доходи фізичних осіб у 2024 році до очікуваного показника 2023 року, є застосування змін передбачених у Законах України від 09.11.2023 № 3460-ІХ «Про Державний бюджет України на 2024 рік» та від 08.11.2023 № 3428-ІХ «Про внесення змін до розділу VI Бюджетного кодексу України щодо забезпечення підтримки обороноздатності держави та розвитку оборонно-промислового комплексу України» щодо спрямування податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення військовослужбовців з місцевого бюджету до державного.

Очікувані втрати бюджету громади складуть близько 125,0 млн. грн.

Акцизний податок

Складовими частинами акцизного податку є: акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (далі – акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі алкоголю), 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) та акцизний податок з виробленого та ввезеного на митну територію України пального.

Фактично за 11 місяців 2023 року до бюджету громади надійшло акцизного податку 24 780,4 тис. грн, очікуване надходження у 2023 році складе 27500,4 тис. грн, що на 14 705,3 тис. грн, або в 2,1 рази більше порівняно з надходженнями 2022 року.

Зазначене збільшення акцизного податку в першу чергу відбулося за рахунок збільшення надходжень по акцизному податку з реалізації виробниками та/або імпортерами тютюну, в зв'язку з введенням нового механізму справляння роздрібного акцизу з тютюнових виробів, а саме сплата акцизу, перекладена з роздрібних торгівців тютюнових виробів на виробників або імпортерів цих товарів.

Також на збільшення акцизного податку вплинуло збільшення надходжень по акцизному податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального, в зв'язку з відміною з 21 вересня 2022 року ставки акцизу на пальне в розмірі 0 євро.

При розрахунку взято до уваги незмінність ставки податку (5 відсотків), врахуванням прогнозних показників індексу споживчих цін, темпів реалізації оподатковуваних товарів на 2023 рік, а також динаміка помісячних надходжень за 2023 рік.

Всього у 2024 році планується отримати надходжень від акцизного податку **30 106,5** тис. грн., що на 2 606,1 тис. грн., або на 9,5 % більше порівняно з очікуваними надходженнями у 2023 році.

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів у 2024 році очікується в цілому 14 313,5 тис. грн., а саме:

- акцизного податку з реалізації виробниками та/або імпортерами тютюну – 7007,6 тис. грн., що на 700,1 тис. грн. або 11,1% більше очікуваних надходжень за 2023 рік;
- акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі алкоголю – 7 305,9 тис. грн., що на 729,9 тис. грн., або на 11,1% більше очікуваних надходжень за 2023 рік.

Акцизного податку на пальне у 2024 році очікується в цілому 15 793,0 тис. грн., а саме:

- акцизного податку з виробленого в Україні пального – 2 593,0 тис. грн., що на 457,6 тис. грн., або 15% менше очікуваних надходжень за 2023 рік;
- акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального –

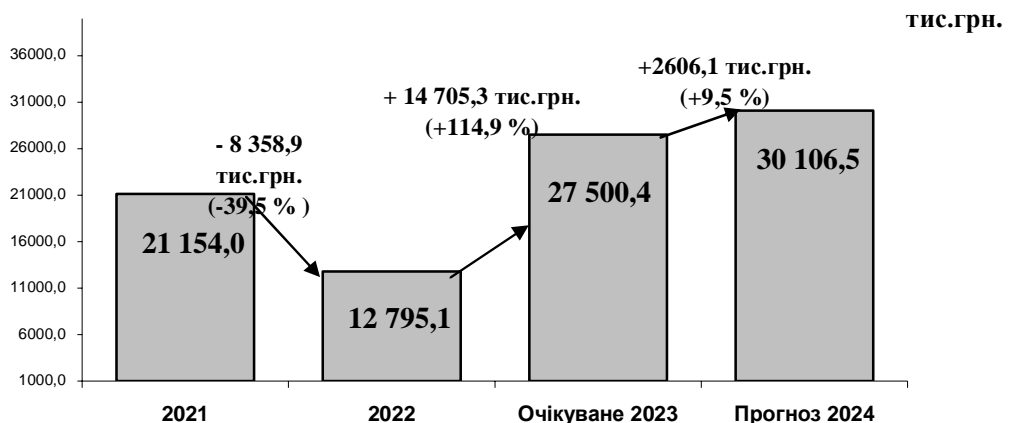
13200,0 тис. грн., що на 1633,7 тис. грн., або на 14,1 % більше очікуваних надходжень за 2023 рік.

Прогнозні показники акцизного податку з пального на 2024 рік визначені на основі прогнозних обсягів виробництва, імпорту та реалізації пального в Україні на 2024 рік з врахуванням оподаткування пального за повною ставкою та тенденцією значного падіння виробництва пального в Україні. Міністерством фінансів України на 2024 рік прогнозується по місцевим бюджетам темп росту виробництва пального в Україні на рівні 54,6 %.

Очікувані надходження акцизного податку до бюджету Золотоніської міської територіальної громади у 2024 році

Найменування	Факт 2022 року	Очікуване виконання у 2023 році	Прогноз на 2024 рік	Відхилення 2024/2023	
				сума	%
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання підакцизних товарів	7 680,5	12 883,5	14 313,5	1 430,0	111,1
Акцизний податок (пальне)	5 114,6	14 616,9	15 793,0	1 176,1	108,0
Всього	12 795,1	27 500,4	30 106,5	2 606,1	109,5

Динаміка надходження акцизного податку до бюджету Золотоніської міської територіальної громади



Відповідно до Податкового кодексу України до місцевих податків віднесено:

- 1) Податок на майно, який складається з:
 - податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;
 - плати за землю;
 - транспортного податку;
- 2) Єдиний податок;
- 3) Збір за місця для паркування транспортних засобів;
- 4) Туристичний збір.

Встановлення на території Золотоніської міської територіальної громади місцевих податків та зборів на 2024 рік, їх ставки, порядок обчислення та сплати, пільги затверджено рішеннями Золотоніської міської ради, а саме:

- «Про встановлення місцевих податків і зборів на території Золотоніської міської територіальної громади» від 22.06.2021 № 9-2/VIII;
- «Про встановлення ставок та пільг із сплати земельного податку на території Золотоніської міської територіальної громади» від 22.06.2021 № 9-3/VIII зі змінами від 28.06.2022 № 21-3/VIII, 29.11.2022 № 25-2/VIII;
- «Про встановлення ставок орендної плати за користування земельними ділянками на території Золотоніської міської територіальної громади» від 22.06.2021 № 9-4/VIII зі змінами від 28.06.2022 № 21-4/VIII.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки

Надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки в 2024 році очікується в загальній сумі **6 505,4** тис. грн., що менше проти очікуваних надходжень 2023 року на 375,1 тис. грн., або зі спадом на 5,5 %, а саме:

Найменування	Факт 2022 року	Очікуване виконання у 2023 році	Прогноз на 2023 рік	Відхилення 2024/2023	
				сума	%
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, в т.ч. сплачений:	5 084,7	6 880,5	6 505,4	-375,1	94,5
- юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	142,5	60,5	79,0	18,5	130,6
- фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	440,7	661,7	701,4	39,7	106,0
- сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1 094,8	1 627,4	1 725,0	97,6	106,0
- юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	3 406,7	4 530,9	4 000,0	-530,9	88,3

Основною причиною значного збільшення надходжень зі сплати на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості до бюджету у 2023 році є:

- сплата податкових зобов'язань суб'єктів господарювання, які було задекларовано, але не сплачено платниками у 2022 році у зв'язку із широкомасштабною збройною агресією російської федерації проти України, яка розпочата 24 лютого 2022 року, що призвело до збільшення очікуваного виконання у 2023 році та спаду до прогнозу на 2024 рік.

Розрахунок прогнозованої суми податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, на 2024 рік проведено відповідно до вимог статті 266 Податкового кодексу України, рішення Золотоніської міської ради від 22.06.2021 № 9-2/VIII «Про встановлення місцевих податків і зборів на території Золотоніської міської територіальної громади», у розрізі об'єктів житлової та комерційної нерухомості, юридичних та фізичних осіб, а також з урахуванням

площі об'єктів. При розрахунку враховано надходження попередніх періодів та збільшення розміру мінімальної заробітної плати.

Плата за землю

У структурі податкових надходжень бюджету Золотоніської міської територіальної громади **плата за землю** складає 9,8 % обсягу загального фонду та 35,8 % від обсягу місцевих податків і зборів.

Очікувані надходження у 2023 році складуть 29 431,7 тис. грн., що на 6 366,4 тис. грн., або на 27,6 % більше, ніж фактичні надходження 2022 року.

З урахуванням динаміки надходжень попередніх років та очікуваних надходжень 2023 року прогнозний обсяг **плати за землю на 2024 рік** складе **28 930,0** тис. грн., що на 501,7 тис. грн., або на 1,7 % менше, порівняно із очікуваними надходженнями у 2023 році.

Динаміка надходження земельного податку та орендної плати

тис. грн.

Показник	Факт 2022	Очікувані надходження у 2023	Відхилення 2023/ 2022		Прогноз на 2024	Відхилення 2024/ 2023	
			Сума	%		Сума	%
Плата за землю, в т.ч.	23 065,3	29 431,7	6 366,4	127,6	28 930,0	-501,7	98,3
земельний податок з юридичних осіб	5 671,5	6 466,4	794,9	114,0	6 400,0	-66,4	99,0
орендна плата з юридичних осіб	11 293,1	16 390,6	5 097,5	145,1	16 000,0	-390,6	97,6
земельний податок з фізичних осіб	3 284,9	2 836,4	-448,5	86,3	3 100,0	263,6	109,3
орендна плата з фізичних осіб	2 815,8	3 738,3	922,5	132,8	3 430,0	-308,3	91,8

Основними причинами значного збільшення надходжень плати за землю до бюджету у 2023 році є:

- збільшення коефіцієнту індексації нормативної грошової оцінки землі. У порівнянні з 2022 роком коефіцієнт індексації збільшився на 5 відсотків (2022 році – 110 відсотків) та складає 115 відсотків;

- сплата податкових зобов'язань суб'єктів господарювання, які було задекларовано, але не сплачено платниками у 2022 році у зв'язку із широкомасштабною збройною агресією російської федерації проти України, яка розпочата 24 лютого 2022 року.

Також, Золотоніською міською радою проведено торги у формі аукціону щодо продажу права оренди на земельні ділянки с/г призначення. Загальна площа переданих земельних ділянок за результатами проведення аукціону становить 136,3763 га. За 2023 рік до бюджету громади надійшло орендної плати від проведених аукціонів 1 421,7 тис. грн. Так, як річні суми, згідно торгів, надійшли в липні-грудні 2023 року, надходження по даним договорам оренди очікуються лише із липня по грудень 2024 року.

Прогнозні показники визначені з урахуванням динаміки надходжень за 2022 рік, очікуваних надходжень у 2023 році та, враховуючи рішення

Золотоніської міської ради «Про встановлення ставок та пільг із сплати земельного податку на території Золотоніської міської територіальної громади» від 22.06.2021 № 9-3/VIII, та (зі змінами від 28.06.2022 року №21-3/VIII, 29.11.2022 № 25-2/VIII).

Прогнозний показник надходження плати за землю на 2024 рік враховує:

- погашення частини податкового боргу за минулі роки;
- статтю 289 Податкового Кодексу України, згідно з якою нормативна грошова оцінка землі індексується за індексом споживчих цін за попередній рік. Величина коефіцієнту індексації розраховується щороку. Прогнозний коефіцієнт індексу споживчих цін за 2023 враховано у розмірі 1,0.
- ризик, пов'язаний з нестабільною роботою підприємств міста.

Слід зазначити, що резервами збільшення надходжень до бюджету громади плати за землю у 2024 році є:

1. Проведення інвентаризації землі з метою виявлення землекористувачів, що самовільно займають земельні ділянки комунальної форми власності;
2. Забезпечення контролю за виконанням рішень щодо надання в оренду земельних ділянок несільськогосподарського призначення, а саме: щодо недопущення прострочення терміну укладення договорів оренди та їх вчасна передача до органів ГУ ДПС;
3. Посилення претензійно-позовної роботи щодо стягнення заборгованих сум з плати за землю до бюджету.

Разом з тим, негативно впливають на надходження плати за землю такі фактори, як погіршення фінансового стану та неплатоспроможність платників, податковий борг, частково спричинений можливістю певний період не сплачувати плату за землю, тощо.

З метою збільшення надходжень по платі за землю і надалі буде проводитись робота по погашенню податкової заборгованості перед місцевим бюджетом.

Відповідно до рішень Золотоніської міської ради на 2024 рік надано пільги зі сплати податку на майно в частині плати за землю та податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки юридичним та фізичним особам в розмірі 100 відсотків, передбачених пунктом 284.1 статті 284, підпунктом 266.4.2 пункту 266.4 статті 266 Податкового кодексу України. Розрахункова річна сума втрат на 2024 рік бюджету складе 2 454,3 тис. грн.

Довідково: суму втрат по земельному податку буде уточнено, після завершення кампанії по декларуванню податкових зобов'язань з плати за землю у 2024 році.

Єдиний податок

Основним із бюджетоутворюючих податків Золотоніської міської територіальної громади є **єдиний податок**, який займає 15,3 % в обсязі доходів загального фонду бюджету громади без урахування міжбюджетних трансфертів та 55,9 % від обсягу місцевих податків і зборів.

При розрахунку прогнозу суми єдиного податку на 2024 рік було враховано пункт 9 підрозділу 8 розділу XX Податкового кодексу України, зокрема визначено, що з 1 квітня 2022 року до припинення або скасування воєнного, надзвичайного стану на території України, та до 31 липня 2023 року включно справляння єдиного податку здійснювалося з урахуванням певних особливостей, зокрема, відсоткова ставка єдиного податку для платників єдиного податку третьої групи була встановлена у розмірі 2 % доходу.

Законом України від 30 червня 2023 року № 3219-ІХ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей оподаткування у період дії воєнного стану», який набрав чинності з 1 серпня 2023 року, скасовується 2% єдиний податок.

Враховуючи фактичні надходження за 2022 рік та очікувані надходження у 2023 році, до бюджету у 2024 році планується отримати єдиного податку в сумі **45 180,7** тис. грн., що на 5 732,1 тис. грн., або на 14,5 % більше порівняно з очікуваними надходженнями за 2023 рік.

Динаміка надходження єдиного податку

тис. грн.

Показник	Факт 2022	Очікувані надходження у 2023	Відхилення 2023/ 2022		Прогноз на 2024	Відхилення 2024/ 2023	
			Сума	%		Сума	%
Єдиний податок, в т.ч.	33 000,0	39 448,6	6 448,6	119,5	45 180,7	5 732,1	114,5
Єдиний податок з юридичних осіб	3 235,1	3 804,6	569,5	117,6	4 185,1	380,5	110,0
Єдиний податок з фізичних осіб	25 974,4	31 548,9	5 574,5	121,5	37 195,6	5 646,7	117,9
Єдиний податок з с/г товаровиробників	3 790,5	4 095,1	304,6	108,0	3 800,0	-295,1	92,8

Відповідно до рішення Золотоніської міської ради від 22.06.2021 № 9-2/VIII «Про встановлення місцевих податків і зборів на території Золотоніської міської територіальної громади» ставка єдиного податку для фізичних осіб другої групи на 2023 рік встановлена у розмірі 20 відсотків розміру мінімальної заробітної плати, а для окремих видів діяльності – 10 відсотків розміру від прожиткового мінімуму.

Прогнозний показник по **транспортному податку** становить **25,0** тис. грн. Розрахунок прогнозованої суми транспортного податку проведено, виходячи із наявної податкової бази за даними ГУ ДПС у Черкаській області.

У 2024 році передбачається, що:

Платниками транспортного податку будуть фізичні та юридичні особи, в тому числі нерезиденти, які мають зареєстровані в Україні згідно з чинним законодавством власні легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більше 5 років (включно) та середньоринкова вартість яких становить понад 375

розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом «Про Державний бюджет України» на 1 січня податкового (звітного) року.

Ставка податку в 2024 році не зміниться і буде становити 25,0 тис. грн. на рік за кожен легковий автомобіль.

Збору за місяця для паркування транспортних засобів очікується отримати в сумі **234,0** тис. грн., що порівняно із очікуваними надходженнями у 2023 році менше на 25,7 тис. грн., або на 9,9 %. Розрахунки проведені на основі наявної кількості укладених договорів, розміру мінімальної заробітної плати з 01.01.2024, ставки для операторів таксі (0,075%).

Очікувані надходження від **туристичного збору** в сумі **21,3** тис. грн., розраховані з врахуванням фактичних надходжень за 2023 рік та даних, наданих органами ГУ ДПС у Черкаській області.

Прогнозний показник **рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів** на 2024 рік становить **1 629,6** тис. грн., що на рівні із очікуваними надходженнями у 2023 році. Розрахунок здійснено з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки, надходжень поточного року та прогнозних показників з урахуванням норм чинного законодавства.

Рентна плата за користування надрами для видобутку корисних копалин загальнодержавного значення – **33,4** тис. грн., що на рівні очікуваних надходжень за 2023 рік.

Надходження **податку на прибуток** підприємств комунальної власності очікується у 2024 році в сумі **12,5** тис. грн. Розрахунки проведені на основі даних, наданих органами ГУ ДПС у Черкаській області.

Прогнозний показник по **частині чистого прибутку** визначений у сумі **12,1** тис. грн., що на рівні очікуваних надходжень за 2023 рік та даних, наданих органами ГУ ДПС у Черкаській області.

За розрахунками управління житлово-комунального господарства прогноз надходжень від **орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності** на 2024 рік визначено у сумі **886,5** тис. грн., що на 42,2 тис. грн., або на 5,0 % більше, ніж очікувані надходження у 2023 році. При розрахунку сум прогнозних надходжень враховано індекс споживчих цін у розмірі 109,7 %, очікувані надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності відповідно до наявних договорів оренди.

Прогнозний показник надходжень до **бюджету плати за надання адміністративних послуг** на 2024 рік розраховано, виходячи з динаміки надходжень минулих років, у розрізі наданих послуг з врахуванням зміни

розмірів соціальних стандартів (прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати). Прогнозний показник визначений у сумі **5 177,7** тис. грн., що на 504,6 тис. грн. більше, або на 10,8 %, ніж очікувані надходження у 2023 році.

Основні суми надходжень забезпечені за рахунок очікуваних надходжень плати за надання інших адміністративних послуг. За 11 місяців 2023 року даного податку надійшло від Державної міграційної служби – 1 447,4 тис. грн., від РСЦ ГСЦ МВС в Черкаській області – 1 571,0 тис. грн., від Центру надання адміністративних послуг – 1 391,9 тис. грн.

Динаміка надходження плати за надання інших адміністративних послуг

Показник	Факт 2022	Очікуване 2023	Прогноз на 2024	Відхилення 2024/2023 (тис. грн.)	
				сума	%
Плата за надання адміністративних послуг	3 987,3	4 673,1	5 177,7	504,6	110,8

До бюджету Золотоніської територіальної громади зараховується:

- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців - планові показники на 2024 рік визначені у сумі **143,8** тис. грн.;
- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – планові показники визначені у сумі **743,1** тис. грн.;
- плата за надання інших адміністративних послуг - планові показники визначені у сумі **4 290,8** тис. грн.

Прогнозний показник надходжень **державного мита** на 2024 рік розраховано з урахуванням очікуваних показників 2023 року та визначені у сумі **471,2** тис. грн., збільшується на 3,9 тис. грн., або на 0,8 %.

Динаміка надходження державного мита

Показник	Факт 2022	Очікуване 2023	Прогноз на 2024	Відхилення 2024/2023 (тис. грн.)	
				сума	%
Державне мито	87,4	467,3	471,2	3,9	100,8

Інші податкові та неподаткові надходження

З метою максимального залучення коштів до бюджету громади передбачено зарахування:

- інших надходжень загального фонду, а саме: кошти від відшкодування власнику землі збитків землекористувачами, які фактично використовують земельну ділянку, але не мають правовстановлюючих документів на землю, кошти від проведення аукціонів, тендерів та конкурсів, що проводять структурні підрозділи виконавчого комітету Золотоніської міської ради, в частині,

визначеній відповідними Положеннями, плата за право тимчасового користування місцями на розміщення зовнішньої реклами, плата за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою, самооподаткування (кошти залучені на добровільній основі від населення за рішенням зборів громадян за місцем проживання), інші доходи згідно з чинним законодавством (очікувані надходження в сумі – **1 450,0** тис. грн.);

- надходжень адміністративних штрафів та інших санкцій. Прогнозна сума на 2023 рік визначена в сумі **3 200,0** тис. грн.;

- штрафних санкцій, що застосовуються відповідно до Закону України "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального" на 2024 рік за даними ГУ ДПС у Черкаській області визначена в сумі **313,2** тис. грн.

ДОХОДИ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ

Доходи **спеціального фонду** бюджету громади на 2024 рік обраховані у сумі **6 403,0 тис. грн.**, що на 6 594,2 тис. грн., або на 50,7 % менше в порівнянні з очікуваними надходженнями у 2023 році.

Обсяг **власних надходжень бюджетних установ** визначено на 2024 рік на основі бюджетних запитів головних розпорядників коштів у сумі **6 174,8** тис. грн. Прогнозується зменшення надходжень у порівнянні з очікуваним обсягом на 2023 рік на 39,8 %, або на 4 079,3 тис. грн.

Прогнозний показник по **екологічному податку** визначений у сумі **228,2** тис. грн., що на рівні очікуваних надходжень у 2023 році. Розрахунок здійснено з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки, надходжень поточного року та прогнозних показників з урахуванням норм чинного законодавства.

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

На 2024 рік передбачено всього трансфертів у сумі **90 630,7** тис. грн.

Субвенцій з державного бюджету передбачено до загального фонду бюджету громади у сумі **88 912,4** тис. грн., з них:

- освітня субвенція з державного бюджету – 88 912,4 тис. грн., у порівнянні з 2023 роком збільшено на 14 329,6 тис. грн., або на 19,2 %.

Субвенцій з місцевого бюджету передбачено до загального фонду бюджету громади – **1 718,3** тис. грн., з них:

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 315,2 тис. грн., у порівнянні з 2023 роком зменшено на 428,4 тис. грн., або на 24,6 %;

- інші субвенції з місцевого бюджету – 403,1 тис. грн., у порівнянні з 2023 роком зменшено на 1 281,6 тис. грн., або на 76,1 %.

ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ

Нові зміни та основні підходи до формування видаткової частини бюджету Золотоніської міської територіальної громади, запроваджені на законодавчому рівні

Під час складання видаткової частини проекту бюджету на 2024 рік насамперед має бути враховано потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати і на проведення розрахунків за електричну й теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, і послуги зв'язку, які споживають бюджетні установи.

Основні макропоказники економічного і соціального розвитку України :

Показник	Прогноз		
	2024 рік	2025 рік	2026 рік

Валовий внутрішній продукт:

номінальний, млрд грн 7 824,8 9 209,4 10 654,0

% до попереднього року 105,0 107,0 107,5

Індекс споживчих цін:

грудень до грудня
попереднього року, % 109,7 107,0 105,8

Індекс цін виробників
промислової продукції:

грудень до грудня
попереднього року, % 111,4 108,6 107,1

Середньомісячна зарплата
працівників, брутто:

номінальна, грн 21 809 25 645 29 625

номінальна, скоригована на
індекс споживчих цін, % до 108,5 106,9 108,8

Соціальні стандарти на 2024 рік

- прогнозний розмір мінімальної заробітної плати:

з 01 січня 2024 року - 7 100 грн, з 01 квітня 2024 року - 8 000 грн;

з 01 січня 2025 року - 8 370 грн;

з 01 січня 2026 року - 8 956 грн;

- прогнозний посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

з 01 січня 2024 року - 3 195 грн, з 01 квітня 2024 року - 3 600 грн;

з 01 січня 2025 року - 3 766 грн;

з 01 січня 2026 року - 4 030 грн;

- прожитковий мінімум:

Показник	2024 рік	2025 рік	2026 рік
на одну особу, грн	2 920	3 183	3 431
для дітей віком до 6 років, грн	2 563	2 794	3 012
для дітей віком від 6 до 18 років, грн	3 196	3 484	3 756

для працездатних осіб, грн	3 028	3 301	3 558
для осіб, які втратили працездатність, грн	2 361	2 573	2 774

Для розрахунку потреби в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у 2024 році пропонується до обсягу коштів (ліміт*на діючу ціну) застосовувати коефіцієнт індексу цін виробника.

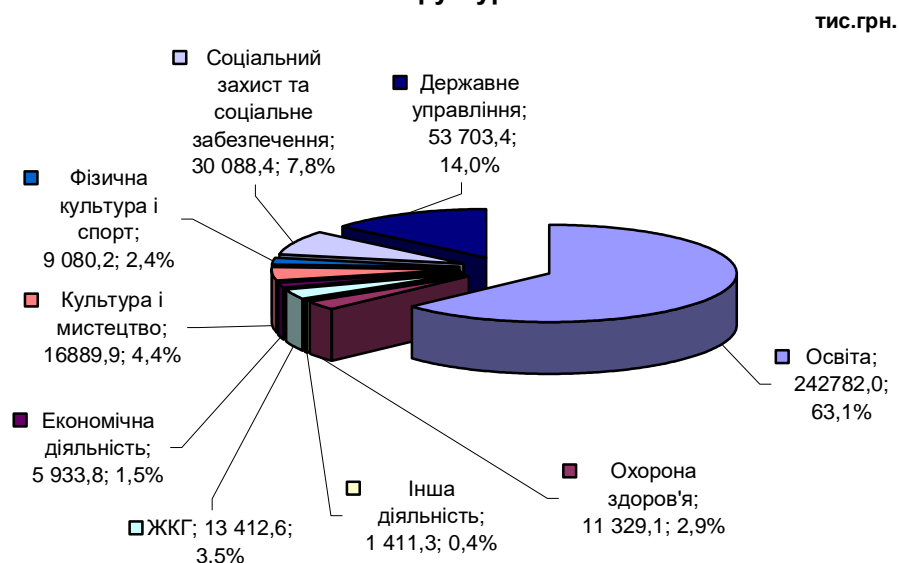
Для розрахунку потреби в коштах на інші поточні видатки у 2024 році пропонується до обсягу коштів застосовувати коефіцієнт індексу споживчих цін, з урахуванням постанови КМУ від 9 червня 2021 року № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»(зі змінами).

Обсяг видаткової частини бюджету Золотоніської міської територіальної громади на 2024 рік визначено у сумі **392 033,7** тис. грн., з яких **384 630,7** тис. грн. – видатки загального фонду, **7 403,0** тис. грн. – видатки спеціального фонду, у тому числі передача із загального фонду до бюджету розвитку – **1 000,0** тис. грн.

Відповідно до частини 4 ст. 77 Бюджетного кодексу України враховано потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ з урахуванням встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, у разі необхідності дані видатки будуть коригуватися протягом року.

Видатки на оплату енергоносіїв по бюджетних установах обраховані з урахуванням рекомендованих Міністерством фінансів коефіцієнтів зростання вартості послуг за кожним видом енергоносіїв.

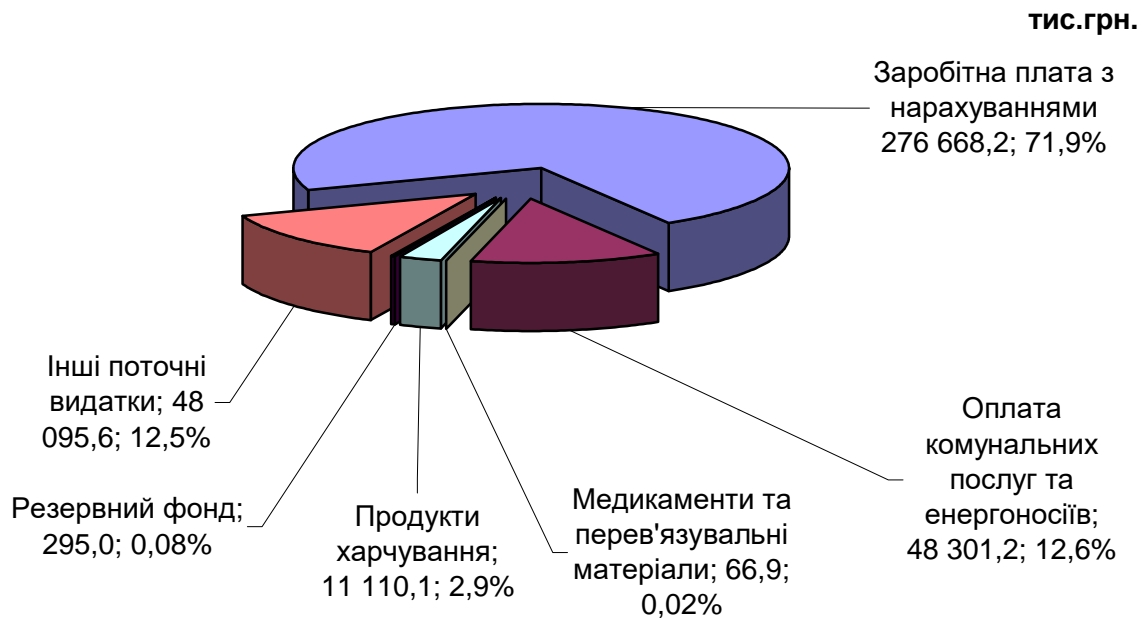
Видатки бюджету громади на утримання установ та фінансування програм і заходів за функціональною структурою



На утримання установ державного управління – 53703,4 тис. грн. (14,0% загального обсягу видатків), установ та закладів освіти спрямовано – 242782,0 тис. грн. (63,1%), охорони здоров'я – 11329,1 тис. грн. (2,9%), соціального

захисту та соціального забезпечення – 30088,4 тис. грн. (7,8%), культури і мистецтва – 16889,9 тис. грн. (4,4%), фізичної культури і спорту – 9080,2 тис. грн. (2,4%), житлово-комунального господарства – 13412,6 тис. грн. (3,5%), економічної діяльності – 5933,8 тис. грн. (1,5%) та іншої діяльності – 1411,3 тис. грн. (0,4%).

Видатки бюджету громади на утримання установ та фінансування програм і заходів за економічною структурою



За економічною структурою в бюджеті громади видатки розподіляються наступним чином: 276 668,0 тис. грн. – видатки на заробітну плату (71,9% загального обсягу видатків), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 48 301,2 тис. грн. (12,6%), медикаменти та перев'язувальні матеріали – 66,9 тис. грн. (0,02%), продукти харчування – 11 110,1 тис. грн. (2,9%), резервний фонд – 295,0 тис. грн. (0,08 %), інші поточні видатки – 48 095,6 тис. грн. (12,5%)

ОРГАНИ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ

На утримання органів місцевого самоврядування в бюджеті громади на 2024 рік передбачено **53 703,4** тис. грн.

Передбачені видатки в бюджеті громади на 2024 рік в розрізі головних розпорядників коштів у сумі 51 042,6 тис. грн.: по виконавчому комітету Золотоніської міської ради – 29 081,2 тис. грн., відділу освіти виконавчого комітету Золотоніської міської ради – 1 936,7 тис. грн., управлінню праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Золотоніської міської ради – 9 189,2 тис. грн., відділу культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради – 726,2 тис. грн., управлінню житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради – 5 344,1 тис. грн., фінансовому управлінню виконавчого комітету Золотоніської міської ради – 4 765,2 тис. грн.

У складі видатків передбачено: заробітну плату – 36 943,1 тис. грн., оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 2 692,1 тис. грн. Питома вага захищених статей видатків (заробітної плати та енергоносіїв) у загальній сумі видатків на утримання органів місцевого самоврядування складає 93,6 %. Інші

поточні видатки становлять 3 279,9 тис. грн., що складає 6,4 % від загальної суми видатків.

Інша діяльність у сфері державного управління

По загальному фонду бюджету громади на 2024 рік заплановані інші видатки у сумі 2 659,9 тис. грн., у тому числі:

- на здійснення заходів по виконанню *Програми економічного та соціально розвитку міста на 2024 рік* (головний розпорядник коштів – виконавчий комітет) передбачено 892,8 тис. грн., з них на: матеріальну допомогу головам квартальних комітетів – 268,8 тис. грн., міські заходи, квіти, подарунки – 165,0 тис. грн., соціальну рекламу – 10,0 тис. грн., судові витрати – 209,6 тис. грн., послуги адвоката – 235,5 тис. грн., інші видатки – 3,9 тис. грн.;

- *Програма з висвітлення діяльності Золотоніської міської ради та її виконавчих органів на 2023-2025 роки* – 468,0 тис. грн.;

- *Програма щодо виділення коштів для забезпечення виконання депутатських повноважень та порядок їх використання на 2024 рік* - фонд депутатів міської ради – 1 300,0 тис. грн.

ОСВІТА

На утримання закладів галузі передбачені видатки в сумі 247 530,3 тис. грн., у тому числі: загальний фонд – 242 782,0 тис. грн. (в т. ч освітня субвенція з державного бюджету – 88 912,4 тис. грн., субвенція на виплату заробітної плати ІРЦ- 1 315,2 тис. грн. та виплата обласних стипендій переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад та II етапу конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів - членів Малої академії наук - 14,4 тис. грн.) та власні надходження 4 748,3 тис. грн..

Головним розпорядником коштів галузі “Освіта” є відділ освіти виконавчого комітету Золотоніської міської ради, якому підпорядковано 9 дошкільних закладів, 7 загальноосвітніх шкіл, 3 НВК, 1 гімназія, 1 позашкільний навчальний заклад, 1 інклюзивно - ресурсний центр, 1 центр професійного розвитку педагогічних працівників, 1 - логопедичний пункт, централізована бухгалтерія, централізоване господарське обслуговування.

Відділ культури, якому підпорядковано 1 позашкільний навчальний заклад - школа мистецтв.

На 2024 рік на утримання освітніх установ по головному розпоряднику коштів відділу освіти по загальному фонду передбачено видатки у сумі 235 870,0 тис. грн., з них:

- на дошкільні заклади освіти – 70 131,2 тис. грн..

- на загальноосвітні навчальні заклади у передбачено 148 050,3 тис. грн. (з урахуванням освітньої субвенції – 88 912,4 тис. грн.).

- на позашкільні заклади освіти по загальному фонду в сумі 6 587,0 тис. грн.;

- на забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників по загальному фонду в сумі 2 262,5 тис. грн.;

- на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету по загальному фонду в сумі 106,9 тис. грн.;

- Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на виплату заробітної плати ІРЦ - 1 315,2 тис. грн.

- на Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти по загальному фонду в сумі 129,4 тис. грн. (в т. ч субвенція на виплати обласних стипендій переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад та II етапу конкурсу - захисту науково-дослідницьких робіт учнів - членів Малої академії наук - 14,4 тис. грн.) ;

- для забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти передбачено видатки по загальному фонду у сумі 7 287,5 тис. грн.

На оплату праці передбачено 155 148,6 тис. грн., в тому числі за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету передбачені видатки на утримання педагогічних працівників у сумі 72 879,0 тис. грн. та субвенція на виплату заробітної плати ІРЦ - 1 078,0 тис. грн.

Видатки на заробітну плату передбачені з урахуванням мінімальної заробітної плати з 1 січня 2024 року у розмірі 7 100,00 грн., з 1 квітня 2024 року у розмірі 8 000,00 грн. та встановленні мінімального тарифного розряду на рівні – не нижче десятого.

На придбання медикаментів передбачено 47,0 тис. грн.

Витрати на харчування дітей та учнів у дошкільних та загальноосвітніх навчальних закладах за рахунок коштів територіальної громади передбачені у сумі 9 820,1 тис. грн.

Потреба в коштах на проведення розрахунків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв визначена в сумі 27 267,9 тис. грн.

На інші видатки по галузі передбачені кошти у сумі 43 586,4 тис. грн.(в т. ч (в т. ч освітня субвенція з державного бюджету – 16 033,4 тис. грн., субвенція на виплату заробітної плати ІРЦ- 237,2 тис. грн. та виплата обласних стипендій переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад та II етапу конкурсу - захисту науково-дослідницьких робіт учнів - членів Малої академії наук - 14,4 тис. грн.)

У загальному обсязі видатків передбачено фінансування *Комплексної програми розвитку загальної середньої, дошкільної та позашкільної освіти Золотоніської територіальної громади на період 2021-2025 роки.*

По головному розпоряднику коштів відділу культури на утримання Золотоніської школи мистецтв передбачено видатки загального фонду у сумі 6 912,0 тис. грн., з них: на оплату праці – 5 475,3 тис. грн., на оплату енергоносіїв - 201,5 тис. грн., на інші поточні видатки - 1 235,2 тис. грн.

Кількість учнів у школі мистецтв на 2023-2024 навчальні роки складає 324 осіб.

Штатна чисельність працівників школи мистецтв станом на 01.12.2022 року складає 38 од., фактично – 38 од., у т.ч. педагогічних ставок – 29 од. по загальному фонду.

Власні надходження по галузі "Освіта" – 4 748,3 тис. грн.

Власні надходження бюджетних установ по відділу освіти на 2024 рік заплановані в сумі 4 322,4 тис. грн. (плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 4 262,4 тис. грн.,

плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» - 60,0 тис. грн.), з них заплановані видатки: на оплату харчування – 4 262,4 тис. грн., на інші поточні видатки - 60,0 тис. грн.

По відділу культури власні надходження бюджетних установ - плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю заплановані на 2024 рік у сумі 425,9 тис. грн., з них: на заробітну плату з нарахуваннями - 350,0 тис. грн., на інші поточні видатки - 66,8 тис. грн., на енергоносії -9,1 тис.грн.

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

Обсяг видатків на охорону здоров'я на 2024 рік визначено в сумі 11329,1 тис. грн. Головним розпорядником коштів по галузі “Охорона здоров'я” є виконавчий комітет Золотоніської міської ради, якому підпорядковані 2 одержувачі коштів - КНП «Золотоніська багатoproфільна лікарня» та комунальне підприємство "Золотоніський міський центр первинної медико-санітарної допомоги (сімейної медицини)".

Для забезпечення видатків на надання вторинної медичної допомоги передбачені видатки на поточне утримання комунального некомерційного підприємства «Золотоніська багатoproфільна лікарня» на суму 6 620,7 тис. грн.

За рахунок бюджету громади передбачається спрямувати кошти в сумі 6 620,7 тис. грн., з них на реалізацію:

- *Програми розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Золотоніська багатoproфільна лікарня» Золотоніської міської ради на 2022-2025 роки (співфінансування за спожиті енергоносії).*

Для забезпечення видатків на надання первинної медичної допомоги передбачені видатки на поточне утримання комунального підприємства Золотоніський міський центр первинної медико - санітарної допомоги.

За рахунок бюджету громади передбачається спрямувати кошти в сумі 4 708,4 тис. грн., з них на:

- реалізацію міської *Програми розвитку та фінансової підтримки комунального підприємства "Золотоніський міський центр первинної медико-санітарної допомоги (сімейної медицини)" Золотоніської міської ради на 2022-2025 роки, у сумі 3 621,8 тис. грн. в т.ч.: на відшкодування вартості пільгових медикаментів – 795,1 тис. грн., забезпечення калоприймачами та підгузками – 1 380,7 тис. грн., орфанні захворювання – 515,3 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 930,7 тис. грн.;*

- *Програма місцевих стимулів для медичних працівників КП "Золотоніський міський центр ПМСД (СМ) Золотоніської міської ради на 2023-2025 роки (заробітна плата працівникам ФАПів – 1 086,6 тис. грн.).*

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ І СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

У бюджеті громади на 2024 рік на соціальний захист та соціальне забезпечення заплановані видатки у сумі **30 258,0** тис. грн., у тому числі: загальний фонд – **30 088,4** тис. грн. та власні надходження **169,6** тис. грн.

На реалізацію міських програм передбачено – 29 253,1 тис. грн., з них:

*Програма соціальної підтримки ветеранів війни і праці, осіб з інвалідністю, учасників антитерористичної операції, учасників операції Об'єднаних сил, осіб які під час військового стану брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету України у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, малозабезпечених, соціально незахищених сімей та внутрішньо переміщених осіб Золотоніської міської територіальної громади “Турбота” на 2024 рік передбачені видатки загального фонду у сумі **25 205,9** тис. грн., з них:*

1) інші видатки на соціальний захист населення у сумі **2 198,1** тис. грн., зокрема: (головний розпорядник виконавчий комітет) – **1 169,0** тис. грн.: матеріальна допомога у зв'язку із скрутним матеріальним станом 40,0 тис. грн.; поховання безрідних - 35,0 тис. грн.; надання допомоги на поховання осіб, які не належать до пенсіонерів – 20,0 тис. грн., на лікування – 240,0 тис. грн.; пільгова підписка – 552,0 тис. грн.; безкоштовне навчання в музичній школі - 75,1 тис. грн.; матеріальна допомога у зв'язку з пожежею - 200,0 тис. грн.; відшкодування комунальних витрат спілки АТО – 6,9 тис. грн.; (головний розпорядник - управління праці та соціального захисту населення) – **829,1** тис. грн.: медичне забезпечення ветеранів війни – 60,0 тис. грн., 50% знижка інвалідам зору 1 та 2 групи абонплати за телефон – 7,1 тис. грн., зубопротезування – 245,0 тис. грн.; санаторно - курортне лікування учасників ЧАЕС та АТО – 180,0 тис. грн., допомога особам, яким виповнилося 100 років - 15,0 тис. грн.; витрати на компенсацію для оздоровлення громадян постраждалих внаслідок ЧАЕС I кат. – 90,0 тис. грн.; відшкодування санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю внаслідок війни, учасників бойових дій, учасників війни та осіб, на яких поширюється дія Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту" – 232,0 тис. грн.

2) надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів та осіб з інвалідністю на загальну суму **210,0** тис. грн., а саме: міська рада ветеранів війни і праці – 50,0 тис. грн.; міська організація “Союз Чорнобиль” – 50,0 тис. грн.; міськрайонна Спілка ветеранів Афганістану - 50,0 тис. грн.; громадська організація «Золотоніська спілка учасників АТО та волонтерів» - 50,0 тис. грн.; товариство сліпих - 10,0 тис. грн. (головний розпорядник виконавчий комітет);

3) для забезпечення соціальними послугами громадян похилого віку, інвалідів, дітей-інвалідів, хворих, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги, фізичними особами, згідно постанови Кабінету Міністрів України від 29.04.2004 року № 558 заплановані видатки у сумі **934,8** тис. грн. (головний розпорядник коштів Управління праці та соціального захисту населення);

4) видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – **560,0** тис.грн. (*головний розпорядник виконавчий комітет*);

5) компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян (відшкодування 50% вартості проїзду міським автотранспортом учнів 1- 4 класів ЗОШ) – **30,0** тис. грн. (*головний розпорядник відділ освіти*)

б) На утримання територіальних центрів соціальної допомоги на 2024 рік заплановані видатки у сумі **21 273,0** тис. грн., в т.ч. по загальному фонду – **21 103,4** тис. грн., спеціальному фонду – **169,6** тис. грн. (*головний розпорядник коштів Управління праці та соціального захисту населення*).

У місті Золотоноша функціонує 1 заклад Золотоніський міський центр соціальної допомоги, в якому 8 відділень: I відділення соціальної допомоги вдома, II відділення соціальної допомоги вдома, відділення денного перебування, визначення індивідуальних потреб, моніторингу та оцінки якості наданих послуг, відділення денного догляду дітей-інвалідів, відділення організації надання адресної натуральної та грошової допомоги, відділення соціальних служб для сім'ї та молоді, відділення соціально – медичних послуг. Загальна штатна чисельність працівників установи – 80,75 одиниць.

У бюджеті міської територіальної громади заплановані видатки центру на заробітну плату в сумі 13 558,2 тис. грн., що на 1 637,2 тис. грн., або 13,7% більше, у порівнянні з уточненими видатками за 2023 рік. Видатки розраховані відповідно штатної чисельності працюючих, з урахуванням встановлення мінімальної заробітної плати в розмірі в 2024 році з 1 січня 2024р. – 7 100,00 грн. та 1 квітня 2024 року – 8 000,00 грн.

Розрахунок потреби на оплату комунальних послуг та енергоносіїв проводився відповідно затверджених натуральних показників споживання за попередній рік * діючий тариф * коефіцієнт підвищення, в залежності від виду енергоносіїв. Таким чином, потреба на оплату комунальних послуг та енергоносіїв становить 2 757,0 тис. грн., що на 708,9 тис. грн., або 34,5% більше, ніж уточнені видатки 2023 року.

Розрахунок потреби на оплату продуктів харчування проводився виходячи з середньоденної кількості відвідувань відділення денного перебування (25 осіб) * на вартість харчування (45,3 грн.) * кількість відвідувань на рік (260 роб. днів) та з середньоденної кількості відвідувань відділення денного догляду дітей-інвалідів (15 осіб дворазове харчування) * на вартість харчування (82,1 грн.) * кількість відвідувань на рік (260 роб. днів) та витрат на проведення запланованих заходів, потреба на харчування склала 778,9 тис. грн.

На придбання медикаментів передбачено 20,0 тис. грн.,

На інші видатки передбачені кошти у сумі 1 006,4 тис. грн.

Власні надходження бюджетних установ по галузі заплановані на 2024 рік у сумі 169,6 тис. грн., у т.ч.:

- за видами надходжень: плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 49,1 тис. грн.; плата за оренду майна бюджетних установ – 117,6 тис. грн.; надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 2,9 тис. грн.

- по видатках передбачено на: медикаменти та продукти харчування – 26,0 тис. грн., на інші видатки – 143,6 тис. грн.

Золотоніський міський центр соціальної допомоги забезпечений видатками на 2024 рік в повному обсязі.

Комплексна міська цільова програма для пільгових категорій населення Золотоніської міської територіальної громади на 2021 - 2025 роки – передбачені видатки у сумі **3 838,1** тис. грн. (на компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом – 3 338,2 тис. грн., на залізничному транспорті - 259,3 тис. грн., надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 111,5 тис. грн., надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 129,1 тис. грн.).

Програма підтримки внутрішньо переміщених та/або евакуйованих осіб, що тимчасово проживають на території Золотоніської територіальної громади на 2022-2024 роки передбачено видатки на забезпечення деревним паливом (колотими дровами) в розмірі 5 складометрів на одне домоволодіння, що включає доставку у сумі **200,0** тис.грн. (головний розпорядник УЖКГ).

Комплексна програма розвитку загальної середньої, дошкільної та позашкільної освіти Золотоніської територіальної громади на період 2021 - 2025 роки передбачено кошти на виплату допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування по загальному фонду в сумі **9,0** тис. грн. по головному розпоряднику коштів (головний розпорядник відділ освіти).

Субвенції з обласного бюджету на 2024 рік передбачаються по загальному фонду у сумі **388,7** тис. грн., у тому числі:

- відшкодування витрат на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи 350,9 тис.грн.;

- на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування, автотранспортне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування в сумі 15,8 тис. грн.;

- на встановлення телефонів інвалідам I та II групи загального захворювання 1,0 тис. грн.;

- на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни - 21,0 тис. грн.

Молодіжні програми

Обсяг видатків по загальному фонду на реалізацію молодіжних програм у галузі сім'ї, дітей та молоді за рахунок коштів загального фонду бюджету Золотоніської міської територіальної громади на 2024 рік визначено в сумі **816,3** тис. грн.

Кошти заплановано на реалізацію міської *Програми оздоровлення та відпочинку дітей і учнівської молоді*, а саме:

по головному розпоряднику *відділу освіти* передбачено **581,0** тис. грн. (у т.ч. оздоровлення дітей у пришкільних таборах);

по головному розпоряднику коштів *виконавчому комітету* передбачено **235,3** тис. грн., в т.ч.:

- на оздоровлення 10 дітей з девіантною поведінкою та з кризових сімей міської територіальної громади – 113,4 тис. грн. (14 днів * 810 грн.)

Кошти заплановано на здійснення заходів та реалізацію проектів у сумі 121,9 тис. грн., відповідно до *Програми «Молодь Золотоніської громади на 2022-2026 роки»* у сумі 4,7 тис. грн. та Програми соціально-правового захисту дітей, забезпечення умов для дотримання державних гарантій і конституційних прав дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування на період до 2026 року - у сумі 117,2 тис. грн.

КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО

На утримання закладів галузі передбачені видатки в сумі 17 017,3 тис. грн., у тому числі: по загальному фонду в сумі 16 889,9 тис. грн. та власні надходження - 127,4 тис. грн.

Головним розпорядником коштів по галузі визначено відділ культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради.

На виконання *Програми розвитку культури Золотоніської територіальної громади на 2023-2025 років* передбачено:

- утримання бібліотек по загальному фонду заплановані видатки в сумі 2 713,6 тис. грн.;

- утримання міського музею – 899,5 тис. грн. по загальному фонду;

- утримання будинків культури – 12 141,4 тис. грн.;

- утримання Інших культурно-освітніх закладів та заходів – 1 135,4 тис. грн.

На оплату праці по загальному фонду передбачені видатки у сумі 11 431,9 тис. грн.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв по загальному фонду передбачені видатки в повному обсязі у сумі 2 641,7 тис. грн.

На інші видатки по галузі культури і мистецтва по загальному фонду передбачені кошти у сумі 2 816,3 тис. грн.

Власні надходження по галузі передбачені у сумі 127,4 тис. грн., в т.ч від додаткової (господарської) діяльності - 40,7 тис. грн. та від плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» заплановані видатки в сумі - 86,7 тис. грн., з них: на енергоносії - 103,0 тис. грн., на інші поточні видатки - 24,4 тис. грн.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

У бюджеті територіальної громади на 2024 рік заплановані видатки по галузі “Фізична культура і спорт” у сумі **10 209,7** тис. грн., у тому числі: по загальному фонду – 9 080,2 тис. грн. та власні надходження у сумі 1 129,5 тис. грн.

На виконання *Програми розвитку фізичної культури і спорту та функціонування спортивних споруд Золотоніської територіальної громади на 2022-2026 роки* передбачено:

- по головному розпоряднику коштів *відділу освіти* планується утримання ДЮСШ – 7 301,3 тис. грн., з них: передбачено видатки на заробітну плату - 3226,7 тис. грн., на оплату комунальних послуг і енергоносіїв в 2024 році передбачені видатки в сумі 2 933,0 тис. грн., на інші поточні видатки передбачено 1 141,6 тис. грн.

Власні надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами, згідно з їх основною діяльністю заплановані у сумі 1 129,5 тис. грн., з них : на заробітну плату з нарахуваннями - 163,3 тис. грн., на енергоносії - 853,9 тис. грн., на інші поточні видатки - 112,3 тис. грн.

- по головному розпоряднику коштів *виконавчому комітету* передбачено кошти у сумі 1 778,9 тис. грн., з них: для забезпечення проведення навчально-тренувальних зборів та змагань – 53,0 тис. грн., на утримання та фінансової підтримки спортивних споруд – 1 725,9 тис. грн.

Житлово-комунальне господарство

У бюджеті міської територіальної громади на 2024 рік по галузі “Житлово-комунальне господарство” заплановані видатки по загальному фонду в сумі **13 412,6** тис. грн. :

На виконання *Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2024-2025 роки* (по головному розпоряднику коштів *УЖКГ*):

- на експлуатацію та технічне обслуговування житлового фонду – 293,2 тис. грн., у т.ч.: на проведення відшкодування видатків комунальних послуг мешканцями гуртожитків комунальної власності – 202,8 тис. грн.;

- на іншу діяльність, пов'язану з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства – 1 314,6 тис. грн. (проведення відшкодування за використанні енергоносії орендарями – 1 246,8 тис. грн., послуги та придбання, пов'язані із утриманням та експлуатацією об'єктів нежитлового фонду комунальної власності – 67,8 тис. грн.);

- на утримання об'єктів благоустрою міської територіальної громади – 11 552,8 тис. грн., а саме: послуги по благоустрою – 10 752,8 тис. грн. та електроенергія вуличного освітлення, світлофорних об'єктів, зони відпочинку, відшкодування вартості електроенергії, тощо – 800,0 тис. грн.

На виконання *Програми повного та часткового забезпечення службовим та іншим житлом спеціалістів дефіцитних професій у Золотоніській територіальній громаді на 2022-2025 роки*. (по головному розпоряднику коштів *виконавчому комітету Золотоніської міської ради*) передбачено кошти на компенсацію оренди житла лікарям – 252,0 тис. грн.

Економічна діяльність

На 2024 рік затверджено обсяг видатків по загальному фонду в сумі **5 933,8** тис. грн.:

по головному розпоряднику коштів *виконавчому комітету Золотоніської міської ради*:

- на виконання *Програми економічного та соціального розвитку міської територіальної громади на 2024 рік* на інвентаризацію лісопаркової зони, встановлення меж прибережних смуг, інвентаризація земель та проект землеустрою щодо встановлення меж міста – 965,0 тис. грн.;

- *Програми економічного та соціального розвитку міської територіальної громади на 2024 рік* – 38,0 тис. грн. (сплата членських внесків Асоціації міст України);

- *Програми міжнародного співробітництва Золотоніської територіальної громади на 2021 - 2025 роки* – 100,0 тис. грн. (забезпечення участі делегацій

міста Золотоноша у міжнародних заходах за кордоном, організація прийому іноземних офіційних делегацій);

- Програми підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів в Золотоніській територіальній громаді на 2021-2025 роки – 20,0 тис. грн.

Обсяг видатків бюджету міської територіальної громади по галузі “Транспорт” визначено у сумі 4 810,8 тис. грн. на поточний ремонт дорожнього покриття вулиць (по головному розпоряднику коштів УЖКГ), відповідно до Програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Золотоніської територіальної громади на 2024-2025 роки.

Інша діяльність

За напрямком Інша діяльність затверджено кошти загального фонду бюджету у сумі **1 116,3** тис. грн.

На виконання Комплексної програми функціонування та розвитку системи цивільного захисту, забезпечення пожежної та техногенної безпеки Золотоніської територіальної громади на 2021-2025 роки кошти направлено на:

- заходи з організації рятування на водах у сумі 49,8 тис. грн. (виконавчий комітет);

- забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони у сумі 117,4 тис.грн. (УЖКГ).

По головному розпоряднику коштів виконавчому комітету Золотоніської міської ради видатки направлено на заходи із запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій у сумі 200,0 тис. грн. (Програма запобігання і реагування на надзвичайні ситуації техногенного та природного характеру, захисту населення і територій Золотоніської міської територіальної громади на 2022-2025 роки).

На виконання Програми "Поліцейський офіцер громади" Золотоніської міської територіальної громади на 2022-2025 роки кошти направлено на матеріально-технічне забезпечення офісу поліцейського громади у сумі 100,0 тис. грн.

На виконання Програми підтримки Збройних Сил України, інших військових та добровольчих формувань у Золотоніській територіальній громаді на 2024 рік кошти направлено на підтримку Збройних Сил України, інших військових та добровольчих формувань громади у сумі 649,1 тис. грн.

ОХОРОНА НАВКОЛИШНЬОГО ПРИРОДНОГО СЕРЕДОВИЩА

Відповідно до Положення про міський цільовий фонд охорони навколишнього природного середовища (розпорядник коштів – управління житлово-комунального господарства виконавчого комітету Золотоніської міської ради) за рахунок екологічного податку та інших надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища по спеціальному фонду бюджету міської територіальної громади на 2024 рік заплановані видатки на природоохоронні заходи у сумі **228,2** тис. грн., у тому числі: на заходи з озеленення міст і сіл (проведення робіт по боротьбі з омелою) (п. 47 Постанови № 1147 від 17.09.1996р).

РЕЗЕРВНИЙ ФОНД

У бюджеті міської територіальної громади заплановані нерозподілені видатки у сумі 295,0 тис. грн. на заходи з ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціально характеру та інші непередбачені заходи, які відповідно до чинного законодавства можуть здійснюватись за рахунок коштів бюджету, але не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проекту бюджету.

БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ

На 2024 рік враховано бюджетом Золотоніської міської територіальної громади загальний обсяг бюджету розвитку становить 1 000,0 тис. грн.

Джерелом його формування є кошти, передані із загального фонду бюджету – 1 000,0 тис. грн.;

Кошти спрямовані на об'єкт:

Реконструкція полігону твердих побутових відходів для м. Золотоноша в адміністративних межах Антипівської та Новодмитрівської сільських рад Золотоніського району Черкаської області. Коригування, в т.ч. ПКД, експертиза ПКД, авторський та технічний нагляд – 1 000,0 тис. грн.

МІЖБЮДЖЕНІ ТРАНСФЕРТИ

На 2024 рік враховано в бюджеті Золотоніської міської територіальної громади трансферти:

Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам по головному розпоряднику коштів відділу освіти – в сумі **88 912,4** тис. грн., у порівнянні з уточненими затвердженими показниками у 2023 році, збільшено на 14 329,6 тис. грн., ріст становить 19,2 %.

Субвенцій з місцевого бюджету передбачено до загального фонду бюджету громади – **1 718,3** тис. грн., з них:

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на виплату заробітної плати ІРЦ) – 1 315,2 тис. грн., у порівнянні з 2023 роком зменшено на 428,4 тис. грн., або на 24,6 %;

Субвенції з обласного бюджету на 2024 рік передбачаються по загальному фонду у сумі **403,1** тис. грн., у порівнянні з 2023 роком зменшено на 1 281,6 тис. грн., або на 76,1 %, у тому числі:

- виплата обласних стипендій переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад та II етапу конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук - 14,4 тис. грн. (*по відділу освіти*);

- відшкодування витрат на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи - 350,9 тис. грн., на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування, автотранспортне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування в сумі - 15,8 тис. грн., на встановлення телефонів інвалідам I та II групи загального захворювання - 1,0 тис. грн. та на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни - 21,0 тис. грн. (*по УП та СЗН*).

Начальник управління

Олена КОВАЛЕНКО