

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проєкту бюджету
Бердичівської міської територіальної громади
на 2024 рік

Проєкт бюджету на 2024 рік сформований відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, статті 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік».

При розрахунку обсягу дохідної частини бюджету Бердичівської міської територіальної громади на 2024 рік враховано правовий режим воєнного стану, підвищення розмірів державних соціальних стандартів, фактичні показники на 01.10.2023 року та очікуванні надходження за вересень-грудень 2023 року.

Економічний та соціальний розвиток за січень – вересень 2023 року

Перебіг війни залишається головним чинником впливу на життєздатність української економіки. Перегляд ціноутворення для підприємств на ринку електроенергії, повернення на довоєнне оподаткування цін на пальне, зупинення «зернового коридору», посилення обстрілів інфраструктурних об'єктів, а також значний дефіцит кваліфікованих кадрів несприятливо вплинули на очікування суб'єктів господарювання. Про це свідчить індекс очікувань ділової активності, розрахований Національним банком, який у липні 2023 року знизився нижче нейтрального рівня та склав 48,8 порівняно з 50,8 у червні.

Однак, після двох місяців стриманих очікувань бізнес позитивно оцінив поточні результати своєї діяльності. Поступове відновлення темпів виробництва, налагодження нових шляхів поставок продукції, зниження темпів зростання витрат на сировину та енергію, поліпшення інфляційних і курсових очікувань, сталий внутрішній попит сприяли поліпшенню очікувань суб'єктів господарювання. Про що свідчить індекс очікувань ділової активності, який у вересні 2023 року підвищився до 50,1 перевищивши нейтральний рівень.

Так, станом на 01.10.2023 року кількість фізичних осіб-підприємців, які перебувають на обліку в Бердичівській ОДПІ та мають стан «основний платник» збільшилась порівняно з початком року на 635 суб'єктів господарювання або 17% та склала 4282 особи.

Протягом звітного періоду зареєстровано 459 суб'єктів господарювання, в тому числі: юридичних осіб – 29, фізичних осіб-підприємців – 430. Припинили свою діяльність 77 суб'єктів господарювання, з них: юридичні особи – 9, фізичні особи-підприємці – 68.

Кількість фізичних осіб-підприємців, які обрали спрощену систему оподаткування станом на 01.10.2023 складає 3261 особа, з них: перша група – 953 особи, друга – 1192 особа, третя – 1116 осіб.

Для здійснення господарської діяльності у звітному періоді суб'єктам господарювання виділено 30 земельних ділянок загальною площею 108 568 кв.м., з них: під виробництво – 79 034 кв.м. (18 земельних ділянок), для комерційного використання – 29 534 кв.м. (12).

Продано 4 земельних ділянки загальною площею 4 893 кв.м. на загальну суму 870,6 тис.грн.

Розглянуто 137 звернень громадян з питань захисту прав споживачів в сфері торгівлі, послуг та транспорту.

За оперативною інформацією станом на 01 жовтня 2023 року прийнято в експлуатацію:

- житлових будинків загальною площею – 2034,8 кв.м.,
- житлових будинків та господарських споруд за спрощеною системою (збудованих в період з 05 серпня 1992 по 09 квітня 2015 року) – 1411,4 кв.м.

Управлінням містобудування, архітектури та земельних відносин за 9 місяців 2023 року було розроблено для замовників та видано:

- 34 будівельних паспортів забудови земельної ділянки;
- 14 містобудівних умови та обмеження для проектування об'єктів будівництва;
- 20 наказів щодо зміни (присвоєння, впорядкування) поштових адрес;
- 103 витяги з містобудівної документації;
- 599 викопіювання.

Відділом ДАБК за вищевказаний період опрацьовано та зареєстровано в державному реєстрі:

- 108 повідомлень про початок виконання підготовчих/будівельних робіт;
- 145 декларацій про готовність до експлуатації об'єкта;
- видано 1 сертифікат про готовність до експлуатації (за класом наслідків СС2). За видачу сертифікату до місцевого бюджету замовником будівництва сплачено коштів в сумі 12,35 тис.грн.;
- внесено 5 змін до дозволу про початок виконання будівельних робіт.

Опрацьовано 345 звернень (усних та письмових) громадян, суб'єктів господарювання, ОСББ, правоохоронних органів, депутатських звернень тощо.

Під час розгляду дозвільних документів 32 замовникам будівництва відмовлено у реєстрації, в зв'язку з наведенням недостовірних даних та технічними помилками. Скасовано 6 дозвільних документів та видано 6 розпорядчих актів.

Протягом звітнього періоду в усіх закладах бюджетної сфери міста та житлово-комунального господарства в умовах воєнного стану та фінансових можливостей виконувались завдання і заходи відповідно до Програми економічного і соціального розвитку громади, а саме: поточні ремонти приміщень, протипожежні заходи, підготовка захисних споруд, найпростіших укриттів, споруд подвійного призначення до використання, здійснювалося утримання та ремонт об'єктів благоустрою, виконувався поточний ремонт доріг на вулицях міста, тощо.

Так, діяльність підприємств житлового господарства міста була спрямована на надання якісних послуг з утримання житлового фонду міста та прибудинкових територій.

Житловий фонд міста Бердичева станом на 30.09.2023 нараховує 510 багатоквартирних житлових будинки, загальною площею 1 112,2 тис.м².

В 227 будинках створено 197 ОСББ, що становить 69% від загальної площі житлового фонду міста.

На сьогоднішній день в 2 багатоквартирних будинках проведено загальні збори співвласників, на яких прийнято рішення про створення ОСББ.

У місті є один управитель багатоквартирними житловими будинками – це МК ВЖРЕП № 7. На обслуговуванні управителя МК ВЖРЕП № 7 знаходяться 283 багатоквартирних будинки загальною площею 337,3 тис.м².

З метою підвищення ефективності і скорочення обсягів використання енергетичних ресурсів населенням багатоквартирних будинків з бюджету територіальної громади за місяців 2023 року використано 7,1 тис. грн. на відшкодування відсотків за раніше залученими кредитами по впровадженню енергозберігаючих заходів для двох ОСББ, які оформили «Теплі кредити», що в 1,8 рази більше, ніж за відповідний період 2022 року (3,916 тис. грн.).

У зв'язку з воєнним станом в країні фінансування державної програми «Теплі кредити» у поточному році не продовжено.

На розвиток житлового господарства з бюджету територіальної громади у 2023 році передбачено кошти в сумі 17,5 млн.грн. Фактично за 9 місяців 2023 року профінансовано 926,9 тис.грн. Підготовчі роботи для виконання передбачених заходів тривають.

На розвиток галузі водопровідно-каналізаційного господарства з бюджету територіальної громади за 9 місяців 2023 року профінансовано 20,2 млн.грн., з них:

- погашення різниці між фактичною вартістю централізованого водопостачання та водовідведення, що надавалась населенню та бюджетним установам і організаціям та тарифами МКП «Бердичівводоканал» (4,5 млн.грн.);
- погашення різниці між фактичною вартістю централізованого водопостачання та водовідведення, що надавалась населенню та бюджетним установам і організаціям, що фінансуються з державного та/або місцевих бюджетів, релігійним організаціям, іншим споживачам та тарифами МКП «Бердичівводоканал» (3,4 млн.грн.);
- збільшення статутного капіталу МКП «Бердичівводоканал» для придбання основних засобів (8,2 млн.грн.);
- надання фінансової підтримки МКП «Бердичівводоканал» (на виплату заробітної плати та нарахувань) (1,5 млн.грн.);
- капітальний ремонт (аварійно-відновлювальні роботи) покрівлі будівлі головного корпусу фільтрувальної станції по вул. Аширбекова, 27 (38,7 тис.грн.);
- капітальний ремонт водопровідних та каналізаційних мереж по вул. Шевченка (467,7 тис.грн.);
- капітальний ремонт водопровідних та каналізаційних мереж по вул. Генерала Лупова (382,2 тис.грн.);
- будівництво станції знезалізнення по вул. Аширбекова, 27 (848,3 тис.грн.);
- реконструкція системи водопостачання (оснащення будівель комерційними вузлами обліку) (497,7 тис.грн.);
- придбання насосного і технологічного обладнання для заміни такого, що використало свої технічні можливості на комунальних каналізаційних системах (300,0 тис.грн.).

Так, за 9 місяців поточного року виконано ремонт трубопроводів та здійснено заміну мереж загальною протяжністю 159 м.п. Протягом звітного

періоду на мережах централізованого водопостачання та водовідведення виникло 1231 аварійна ситуація. Аварійні ситуації успішно ліквідовані.

За 9 місяців 2023 року було залучено гуманітарної допомоги на 32 611,00 грн у вигляді двох генераторів та комплектуючих до них.

Підприємство протягом 2010-2023 років приймає суттєві активні заходи щодо зменшення споживання енергоресурсів та досягло значного скорочення газу з 20,1 млн. м³ в опалювальному періоді 2009-2010 років до 12,5 млн. м³ в опалювальному періоді 2021-2022 років та 11,1 млн. м³ в опалювальному періоді 2022-2023 років.

Крім того, у співпраці з НЕФКО також досягнуто значного скорочення споживання електроенергії. Так, при споживанні в 4 647 тис. кВт/год у 2020-2021 опалювальному сезоні, у 2021-2022 роках за три місяці підприємство отримало економію в 1 015 тис. кВт/год. У 2022-2023 роках, хоча опалювальний сезон проходив в досить важких реаліях для України, економія склала 1 824 тис. кВт/год.

Підготовка до опалювального періоду 2023-2024 років йде відповідно графіка. Наразі технічно готовими до роботи в опалювальний сезон є 14 котелень, продовжується обслуговування частини 46,805 км теплових мереж.

За рахунок власних коштів підприємству вдалося встановити 25 приладів обліку теплової енергії. Таким чином, станом на 01.07.2023 року засобами обліку теплової енергії обладнані 137 житлових будинків.

За сезон 2022-2023 років підприємством ліквідовано 46 поривів теплової мережі. У місцях проведення аварійно-ремонтних робіт частково відновлено асфальтобетонне покриття площею 220 м². Роботи в даному напрямку триватимуть до початку опалювального сезону.

Також, велику увагу було приділено роботі з населенням щодо погашення заборгованості за спожиті послуги. Результатом цієї роботи стало зменшення заборгованості з 53 млн.грн. в січні 2023 року до 45 млн.грн. в вересні 2023 року.

У 2023 році на розвиток дорожнього господарства виділено кошти в сумі 26,8 млн.грн., з яких 23,7 млн. грн. заплановано витратити на проведення поточного ремонту доріг 61 вулиці Бердичівської МТГ та 3,1 млн.грн. на проведення капітального ремонту дорожнього покриття вулиць Бердичівської МТГ.

Фактично за 9 місяців 2023 року профінансовано з бюджету територіальної громади кошти в сумі 10,6 млн.грн. на поточний ремонт доріг вулиць Бердичівської МТГ.

Станом на 30.09.2023 року виконано наступні роботи та надані послуги:

- підрядними організаціями виконано поточний ремонт доріг на 50 вулицях міста – 15714 м²;
- проведено роботи по грейдеруванню дорожнього покриття з частковим профілюванням занижених місць – 197 300 м²;
- власними силами проведено роботи по утриманню дорожнього покриття (ямковий ремонт) 758 м².

Проблемним питанням є механізм виконання в особливому режимі повноважень Казначейством та органами Казначейства, пов'язаних із здійсненням казначейського обслуговування бюджетних коштів в умовах

воєнного стану в Україні, тобто існують обмеження у фінансуванні деяких заходів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09.06.2021 (зі змінами).

У 2023 році на утримання та ремонт об'єктів благоустрою виділено кошти в сумі 64,1 млн.грн., фактично використано 23,0 млн.грн., що на 30,5% більше ніж за аналогічний період минулого року.

Протягом 9 місяців 2023 року МКП «Бердичівкомунсервіс» виконані наступні роботи та надані послуги:

- розчищено 790 решіток зливової каналізації та 453 м/п канави зливової каналізації;
- відремонтовано 21 колодязь;
- замінено 46 лампочок в світлофорних об'єктах;
- проведено реставрацію 144 дорожніх знаків;
- проведено монтаж 62 дорожніх знаків;
- видалено 47 сухостійних, хворих і аварійних дерев, проведено формовочну обрізку 1028 дерев;
- висаджено 1540 шт. квіткової розсади та 68 саджанців дерев;
- проведено роботи по плануванню газонів 276 980 м² (у тому числі викошування газонів – 145 058 м²);
- ліквідовано 49 стихійних сміттєзвалища, з яких вивезено 455 м³ сміття тощо.

Ведеться робота щодо озеленення міста та догляду за зеленими насадженнями. Зелена площа насаджень загального користування складає 340,64 га, яка охоплена доглядом.

Працівниками МКАРС обслуговується 168,6 км мереж зовнішнього освітлення та 5,4 тис. штук світлоточок. Протягом звітнього періоду замінено 488 ламп та 640 старих світильників на сучасні лед-світильники.

Також, за кошти бюджету територіальної громади у звітному періоді закуплено та встановлено 15 світильників вуличного освітлення на сонячних батареях потужністю 90 Вт.

Управлінням освіти і науки, керівниками закладів освіти комунальної форми власності докладається максимум зусиль для того, щоб підтримувати належний рівень освітнянської галузі. Мережа закладів освіти громади включає в себе 14 закладів дошкільної освіти, 15 – загальної середньої та 2 заклади позашкільної освіти.

На виконання вимог законів «Про освіту», «Про повну загальну середню освіту» рішенням Бердичівської міської ради від 06.06.2023 № 862 завершено процес припинення юридичної особи – ліцею № 3 м. Бердичева Житомирської області.

Пріоритетним завданням управління та закладів освіти в умовах воєнного стану є створення безпечних умов перебування дітей у закладах освіти. З цією метою здійснено поточні ремонти протирадіаційних укриттів, що перебувають на балансі ліцеїв №№ 4, 10, 12, гімназії № 5, Скраглівецької гімназії, ЗДО №№ 4, 22, 28, «Дошколярик» та найпростіших укриттів гімназії №№ 1, 2, 5, 6, 7, 11, 17, ліцеїв №№ 10 та 15.

Для облаштування гімназії № 8 виділено 4 404 тис.грн. субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти у 2023 році на об'єкт: «Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту подвійного призначення на території гімназії № 8 м. Бердичева Житомирської області за адресою: м. Бердичів, вул. О.Реготуна, 7». Відповідна сума виділена із фонду розвитку бюджету Бердичівської міської територіальної громади. Ведуться роботи із будівництва укриття.

500 тисяч гривень надійшло іншої субвенції з обласного бюджету для здійснення поточного ремонту протирадіаційних укриттів ліцеїв № 4 та № 12.

В усіх спорудах цивільного захисту, які перебувають на балансі управління освіти і науки Бердичівської міської ради, здійснено поточні ремонти та до початку навчального року приведено їх у готовність до використання.

Також було здійснено заходи із підготовки закладів освіти до роботи в осінньо-зимовому періоді. Проведено роботу із підготовки теплового та газового господарства до опалювального сезону.

Основним завданням галузі охорони здоров'я було і залишається надання медичних послуг мешканцям міста, а з введенням воєнного стану і внутрішньо переміщеним особам, які знайшли прихисток в нашій громаді.

Протягом звітнього періоду на утримання галузі використано коштів в сумі 175,7 млн.грн., з них кошти НСЗУ – 160,5 млн.грн., кошти бюджету міської територіальної громади – 15,2 млн.грн., субвенції з державного бюджету та цільових державних програм – 6,3 тис. грн.

Відповідно до Програми економічного і соціального розвитку міста за 9 місяців 2023 року в закладах охорони здоров'я проведені поточні ремонти приміщень, придбано обладнання і предмети довгострокового користування.

Для покращення умов перебування пацієнтів та умов праці медичних працівників на поточний ремонт витрачено кошти в сумі 667,5 тис.грн., з них кошти НСЗУ – 594,4 тис.грн., кошти міського бюджету – 49,8 тис.грн, благодійні кошти – 23,3 тис.грн.

За рахунок коштів НСЗУ придбано обладнання на суму 824,0 тис.грн., а саме: стерилізатор озоновий низькотемпературний (700,0 тис.грн.), аналізатор гіпербілірубінометр, електрокардіограф, система для прибирання, ручний аналізатор.

За рахунок благодійної та гуманітарної допомоги отримано обладнання КНП «Бердичівська міська лікарня» на суму 1497,3 тис.грн., а саме: аналізатор імунофлуоресцентний, відеогастроскоп, відеопроцесор ендоскопічний, монітор життєвих функцій пацієнта (4 шт.), крісла гінекологічні (2 шт.), лампа щілинна зі столом, апарат УЗД тощо.

В зв'язку з відсутністю державної програми по забезпеченню дітей хворих на орфанні захворювання в місті забезпечення пільговими рецептами проводиться в межах виконання міської програми розвитку та підтримки галузі охорони здоров'я. Так, за 9 місяців 2023 року використано коштів у сумі 651,7 тис. грн.

Крім того, постійно надається безкоштовне забезпечення медикаментами пільгових категорій громадян, видатки на даний напрямок склали 1 778,8 тис. грн., в т.ч. в зв'язку з відсутністю закупівель через державний бюджет хворі з

трансплантованими нирками забезпечувались імуносупресивними препаратами (10,7 тис.грн.), учасники ВВВ та прирівнені до них категорії – 122,4 тис.грн., онкохворі – 538,0 тис.грн., хворі на цукровий діабет – 15,5 тис.грн..

Для покращення якості життя та адаптації в суспільстві інвалідів та дітей-інвалідів, відповідно до постанови КМУ №1301 від 03.12.2009 року «Про затвердження Порядку забезпечення інвалідів і дітей-інвалідів технічними та іншими засобами» за звітний період забезпечено 233 інваліди допоміжними засобами, з них дітей - 42 особи, на загальну суму 1073,4 тис. грн.

За звітний період було видано продуктів дитячого харчування для дітей першого та другого року життя на суму 13,9 тис. грн. та забезпечено безкоштовним дитячим харчуванням 3 дітей із малозабезпечених сімей.

Незважаючи на складні умови у зв'язку з воєнним станом у місті збережено не тільки мережу галузі культури, загалом, а й усі робочі місця закладів культури.

Протягом 9 місяців на утримання установ закладів культури, поліпшення їх матеріально-технічної бази (ремонти та облаштування приміщень, закупівлю техніки та обладнання, впровадження протипожежних заходів, поповнення фондів тощо) використано 30,3 млн.грн., у тому числі 106,4 тис.грн. на загальноміські заходи.

Центром дозвілля, культурного та мистецького життя Бердичева є міський Палац культури імені Шабельника Олексія Андрійовича. На базі закладу діють 36 клубних формування (майже 800 учасників), 12 аматорських колективів носять звання «Народний» та «Зразковий».

В умовах воєнного стану колективом закладу проводяться заходи національно-патріотичного напрямку: благодійні концерти муніципального духового оркестру, солістів студії «Час», благодійні проекти «Військовий + культурний фронт для ЗСУ» за участю творчих колективів міста, молитовні сніданки за участю священнослужителів різних конфесій, зустрічі із родинами загиблих, тощо. Всього за 9 місяців проведено 201 захід.

На базі молодіжного відділу Палацу культури продовжує активну роботу молодіжний хаб «Територія творчих людей», діє творча лабораторія «Живий звук» (7 гуртів), активно продовжує свою діяльність молодіжний театр «Ідейники».

Активним учасником культурного, громадського, інтелектуального життя Бердичева є Публічна бібліотека з філіями Бердичівської міської територіальної громади. Тут діють клуби як для дітей і молоді, так і для людей поважного віку. Всеукраїнську славу мають структурні підрозділи: Молодіжний центр «М-Формація» та Музей єврейства (понад 7 тисяч відвідувачів). За звітний період працівниками Публічної бібліотеки з філіями проведено 1269 масових заходів. Колектив Бібліотеки продовжує активно займатися волонтерською діяльністю, зокрема в наданні допомоги військовослужбовцям ЗСУ, а саме: організовуються благодійні ярмарки, готуються сухі борщі та супи, окопні свічки та маскувальні сітки тощо.

У співпраці з ГО «МО «СТАН» (м. Івано-Франківськ) та управлінням освіти і науки БМР за фінансової підтримки Австрійської групи донорів на базі ДНЗ № 5, організовано шелтер – прихисток для безоплатного проживання ВПО.

Отримано грантову підтримку на реалізацію проектів на суму 274,7 тис. грн.

Проводиться актуалізація бібліотечних фондів в умовах збройної агресії російської федерації проти України. А саме, здійснюється вилучення пропагандистської російської літератури з бібліотечних фондів. За 9 місяців 2023 року вилучено понад 19,7 тисяч примірників.

Враховуючи воєнний стан, Музей історії міста Бердичева відвідало близько 13,0 тисяч осіб, проводяться екскурсії, виставки. За звітний період організовано і проведено 40 виставок, 6 майстер-класів (виготовлення писанок, витинанок, поробок в стилі ошибана), 523 тематичних та оглядових екскурсій. В Музеї проводилась реекспозиція залів. Проводиться робота по паспортизації музейного фонду, по збору експонатів та інформації до тематичної зали (російсько-українська війна).

Мистецькі школи Бердичева – Бердичівську музичну школу та Бердичівську художню школу відвідує 678 учнів. Не зважаючи на воєнний стан учні шкіл продовжують здобувати перемоги на Всеукраїнських та Міжнародних конкурсах.

Станом на 01.10.2023 року на обліку в міській службі у справах дітей перебуває 121 дитина–сирота та дитина позбавлена батьківського піклування, з них під опікою – 101 дитина, в будинку сімейного типу – 11, в прийомній сім'ї – 1, у вищому навчальному закладі – 1, в державних дитячих закладах – 2 дитини, які мають проблеми зі здоров'ям, у Житомирському обласному будинку дитини – 1 дитина, в сім'ї родичів – 4 дитини.

На території громади функціонує 3 прийомні сім'ї в яких виховується 5 дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, з них 2 особи з категорії дітей, позбавлених батьківського піклування (віком від 18 до 23 років). Також функціонує дитячий будинок сімейного типу, в якому виховується 9 дітей-сиріт.

У міській територіальній громаді проживає 43 усиновлених дитини в 37 сім'ях. Протягом звітного періоду усиновлено 3 дітей. За умовами проживання дітей в сім'ях усиновлювачів, в прийомних сім'ях, в сім'ях опікунів, піклувальників здійснюється нагляд.

На обліку у службі перебуває 98 дітей, які опинилися в складних життєвих обставинах і виховуються в 58 сім'ях. Протягом звітного періоду на облік поставлено 40 дітей, які перебувають у складних життєвих обставинах. Ці сім'ї регулярно відвідуються працівниками служби у справах дітей з метою з'ясування умов проживання дітей, проводиться профілактична робота з їх батьками, надається соціальна підтримка у вирішенні життєвих проблем, ведеться електронний облік таких дітей.

З метою запобігання негативним проявам в дитячому середовищі, недопущення бездоглядності та безпритульності дітей, міською службою у справах дітей протягом звітного періоду проведено 28 профілактичних рейдів «Діти вулиці» та «Вокзал», обстежено 70 сімей, виявлено 23 дитини, вилучено з сімей 5 дітей; проведено 128 профілактичних бесід з батьками щодо належного виконання батьківських обов'язків, подано до суду 4 позовні заяви про позбавлення батьків батьківських прав відносно 6 дітей тощо.

Станом на 01.10.2023 року збережено мережу дитячо – юнацьких спортивних шкіл, установ та об'єктів спортивної інфраструктури. Загалом на

галузь фізичної культури і спорту Бердичівської міської територіальної громади упродовж 9 місяців 2023 року виділено 53,2 млн.грн..

Функціонують: ДЮСШ м. Бердичева, Бердичівська ДЮСШ імені В.О. Лонського, міський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх», комунальна установа «Міський плавальний басейн».

У звітному періоді продовжено капітальний ремонт комунальної установи «Міський плавальний басейн» по пров. Ветеринарному, 9 у м. Бердичеві на що заплановано виділити у 2023 році 38 972,6 тис.грн. Фактично використано з бюджету міської територіальної громади за 9 місяців 2023 року 30 276,9 тис.грн.

За звітний період оновлено спортивний інвентар ДЮСШ м. Бердичева на суму 4,7 тис.грн., проведено ряд навчально-тренувальних зборів та змагань на суму 290,2 тис.грн., виплачено стипендії обдарованим та перспективним спортсменам Бердичівської міської територіальної громади на суму 163,5 тис.грн.

За 9 місяців 2023 року спеціалістами управління, на яких покладено обов'язки адміністраторів ЦНАП, відповідно до чинного законодавства, прийнято 2315 заяв для призначення всіх видів державних допомог та субсидій, 215 заяв щодо призначення пільг. Заяви з необхідними документами приймаються виключно з формуванням електронної справи в Інтегрованій інформаційній системі «Соціальна громада».

Надано 5855 консультацій з питань прийому документів для призначення всіх видів компенсацій та соціальних допомог, в т.ч. 4211 консультацій за телефоном «Гаряча лінія». Видано 8742 довідки про отримання (неотримання) допомог тощо.

Станом на 01.10.2023 року кількість отримувачів соціальних допомог становила 5 462 особи/сім'ї.

В Єдиній базі даних вимушених переселенців станом на 01.10.2023 перебувало 4507 осіб, в т.ч. 1223 дітей.

За 9 місяців 2023 року нараховано:

- державних допомог, компенсацій, грошового забезпечення та оплати послуг окремим категоріям населення на суму 85,8 млн.грн.;
- компенсації фізичним особам, за надання соціальних послуг на суму 1,6 млн.грн.;
- допомоги на проживання внутрішньо переміщеним особам на суму 51,2 млн.грн.

В управлінні проводиться контроль-ревізійна робота щодо правильності нарахування усіх видів соціальної допомоги, достовірності інформації про доходи та майновий стан одержувачів державної допомоги. Протягом звітного періоду до бюджету повернуто неправомірно отриманої субсидії – 34,5 тис.грн., неправомірно отриманої державної соціальної допомоги – 447,2 тис.грн. Подано до суду 7 позовних заяв щодо стягнення надмірно виплачених державних допомог на суму 148,4 тис.грн., з них 4 справи передано до виконавчої служби.

За 9 місяців 2023 року нараховано та профінансовано пільги з бюджету громади на суму 13 130,6 тис.грн., а саме:

- відшкодування за ЖКП членам сімей загиблих (померлих) ветеранів війни, смерть яких пов'язана із участю в АТО/ООС та членам сімей загиблих (померлих) захисників та захисниць України – 259,0 тис.грн.;

- пільги окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 162,8 тис.грн.;
- компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті – 668,8 тис.грн.;
- компенсаційні виплати за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян – 11,5 млн.грн.;
- відшкодування за ЖКП почесним громадянам міста Бердичева та особам з інвалідністю по зору – 536,4 тис.грн.

З метою з'ясування потреб сімей загиблих та шляхів їх вирішення спеціалістами управління розпочато роботу по формуванню соціальних паспортів. Протягом звітного періоду складено 116 паспортів, з них 83 – родин загиблих (померлих від поранень) військовослужбовців, які брали участь у бойових діях або забезпечували здійснення заходів з національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії російської федерації.

Протягом звітного періоду виплачено:

- одноразову матеріальну допомогу сім'ям загиблих (померлих) під час захисту Батьківщини на суму 1,9 млн.грн.;
- адресну грошову допомогу громадянам Бердичівської міської територіальної громади на суму 379,0 тис.грн.;
- матеріальну допомогу у зв'язку з децентралізацією теплопостачання на суму 70,0 тис.грн.;
- грошову допомогу до Дня вшанування учасників бойових дій на території інших держав на суму 25,2 тис.грн.;
- матеріальну допомогу особам з інвалідністю з числа учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС, вдовам (вдівцям) учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС, неповнолітнім дітям, які втратили одного з батьків, смерть якого пов'язана з наслідками аварії на ЧАЕС (до річниці Чорнобильської катастрофи) на суму 64,5 тис.грн.;
- одноразову грошову допомогу до Дня захисників та захисниць України – особам з інвалідністю внаслідок війни (учасникам АТО/ООС) та членам сімей загиблих учасників АТО/ООС та захисників та захисниць України на суму 1,5 млн.грн.;
- допомога на поховання незастрахованих осіб на суму 7,7 тис.грн..

В управлінні на обліку станом на 01.10.2023 перебувало 7006 осіб з інвалідністю.

З числа потерпілих внаслідок аварії на ЧАЕС на обліку перебуває 1097 осіб. За звітний період зазначеній категорії пільговиків виплачено компенсацій та допомог у сумі 1,5 млн.грн..

На обліку у відділі підтримки сім'ї та координації надання соціальних послуг управління сім'ї та соціального захисту населення Бердичівської міської ради перебуває 703 багатодітні сім'ї, в яких виховується 2338 дітей.

З початку 2023 року послугами Бердичівської філії Житомирського обласного центру зайнятості скористалося 2584 безробітних особи, що на 14% більше, ніж за відповідний період минулого року.

Кількість безробітних станом на 1 жовтня 2023 року становить 624 особи, що на 9% менше ніж на відповідну дату 2022 року. Кількість отримувачів

допомоги по безробіттю станом на 01.10.2023 року зменшилась на 50% у порівнянні з аналогічним періодом минулого року та склала 302 особи.

Всього протягом звітного періоду за сприяння служби зайнятості роботу отримали 981 особа, що на 30% більше минулорічного показника.

Протягом звітного періоду 422 роботодавці співпрацювали з Бердичівською філією Житомирського ОЦЗ, що на 34% більше минулорічного показника. У січні – вересні 2023 року роботодавці проінформували Бердичівську філію про наявність 1419 вакансій, з них: 575 (41%) це вакансії з мінімальним розміром заробітної плати, 764 (54%) вакансії з розміром запропонованої заробітної плати від мінімальної до середньої і 80 (6%) вакансій з розміром заробітної плати вище середньої. Актуальними станом на 01 жовтня 2023 року залишалися 537 вакансій.

Протягом 9 місяців 2023 року Бердичівською філією компенсовано витрати 18 роботодавцям на оплату праці за працевлаштування 34 ВПО.

З метою забезпечення професійно-кваліфікаційного рівня шукачів роботи вимогам роботодавців протягом звітного періоду за направленням центру зайнятості 118 осіб з числа безробітних проходили професійне навчання, з них 34 особи проходили навчання безпосередньо на виробництві, 63 особи отримали ваучер на навчання (для осіб старше 45 років).

Середній розмір заробітної плати у вакансіях становив 8523 грн., що на 5% більше аналогічного періоду минулого року.

Залишається дисбаланс між попитом та пропозицією робочої сили. Так, станом на 1 жовтня 2023 року на одне вільне робоче місце претендувало 3 безробітних, що удвічі менше аналогічного періоду минулого року.

Урядовий проєкт «Робота» створив передумови для збільшення числа зайнятого населення. З 1 липня 2022 року служба зайнятості задіяна в реалізації однієї з шести програм мікрокредитування – «Власна справа», яка діє і цього року. Так, у м. Бердичеві від початку реалізації програми ухвалили рішення щодо надання мікрогрантів для 28 осіб.

За видами діяльності це: автомобільні послуги, виробництво шкільної писальної крейди, кондитерська пекарня, продаж будівельних матеріалів, в тому числі через Інтернет, продуктовий магазин, надання сантехнічних послуг різної складності, ІТ-школа, магазин комп'ютерної техніки, надання консалтингових послуг, міні-сироварня (цех по обробці молока), пошиття дитячого одягу, виробництво листового тіста, відкриття кафе, кав'ярня самообслуговування, відновлення діяльності естетичної студії, пункт швидкого харчування тощо.

Станом на 01.10.2023 на обліку в Головному управлінні ПФУ в Житомирській області перебуває 27546 пенсіонерів. Середній розмір пенсії складає 4018,78 грн.

Протягом 9 місяців 2023 року забезпечено прийом документів від 22850 громадян та надано 25953 послуг, в тому числі: 1296 громадянам - для призначення пенсії, 1632 громадянам - для перерахунку пенсії, інше щодо пенсії – 1452 громадянам, для виготовлення пенсійних посвідчень звернулось 2179 громадян.

Забезпечено 100% прийом та опрацювання 5941 заяви та документів для надання житлових субсидій та пільг на оплату житлово-комунальних послуг, придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу.

Проводиться постійна робота щодо покращення обслуговування громадян за принципом «Єдиного вікна». З цією метою функціонує зал обслуговування громадян на 12 робочих місць, де встановлено окреме місце для доступу громадян до сервісу «Електронний пенсійний фонд України». Вся необхідна інформація розміщена на сучасних стендах, актуальна інформація висвітлюється на спеціально встановленому телеекрані.

За звітний період організовано 36 виїзних прийоми, під час яких надано 180 послуг та 5 виїзних прийоми до громадян до осіб з обмеженими фізичними можливостями.

Проводиться постійна співпраця з Бердичівською ОДПІ та соціальними партнерами щодо забезпечення надходжень єдиного соціального внеску з метою наповнення бюджету Пенсійного фонду для забезпечення своєчасної виплати пенсій. Протягом звітного періоду проводилась постійна роз'яснювальна робота з фізичними особами-підприємцями, які мають борги по ЄСВ. Проінформовано 1171 фізичну особу-підприємця.

Крім того (враховуючи воєнний стан), розміщено 18 інформаційних матеріалів на веб-порталах, 6 статей в місцевих газетах, розповсюджено 1280 буклетів на вказану тематику, розміщено інформаційні матеріали на стендах сервісного центру та його віддалених робочих місцях, в мережі Facebook тощо.

У результаті проведених спільних заходів за 9 місяців 2023 року надійшло коштів в рахунок погашення заборгованості по страхових внесках та пільговій пенсії на суму 1028,8 тис.грн..

Станом на 01 жовтня 2023 року розрахункова чисельність наявного населення Бердичівської міської територіальної громади становить 73905 осіб. За 9 місяців 2023 року населення громади зменшилось на 345 осіб. Зменшення відбулося за рахунок природного скорочення населення та міграційних процесів.

За даними Бердичівського міськрайонного відділу Державної реєстрації актів цивільного стану Головного територіального управління юстиції у Житомирській області за 9 місяців 2023 року зареєстровано 590 шлюбів та 361 розлучення.

В пологовому відділенні центральної міської лікарні за 9 місяців 2023 року народилося 462 дитини, з них 248 хлопчиків та 214 дівчаток, що на 53 дитини менше ніж аналогічного періоду минулого року.

Інформація щодо стану виконання бюджету Бердичівської МТГ за січень-вересень 2023 року

У січні – вересні 2023 року до бюджету громади (з трансфертами) надійшло **721 793,4 тис. грн**, що на 64 850,3 тис.грн, або на 9,9% більше показників відповідного періоду минулого року, у тому числі:

- доходів загального фонду надійшло у сумі 698 925,3 тис.грн, що на 52 197,3 тис.грн, або на 8,1% більше показників відповідного періоду минулого року;

- доходів спеціального фонду надійшло у сумі 22 868,1 тис.грн, що на 12 653,0 тис.грн, або у 2,2 рази більше показників відповідного періоду минулого року.

У січні-вересні 2023 року **бюджет громади** (з трансфертами) виконано на 105,2% до уточнених планових показників, у тому числі:

- доходи загального фонду виконано на 104,2%;
- доходи спеціального фонду виконано на 147,4%.

До **загального фонду бюджету надійшло власних доходів** у сумі 541 492,1 тис.грн, що становить 105,5% уточнених планових показників.

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

- податок на доходи фізичних осіб – 79,3 %, або 429 535,5 тис.грн;
- єдиний податок – 8,5 %, або 45 828,3 тис.грн;
- акцизний податок – 4,9%, або 26 382,2 тис.грн;
- плата за землю – 4,5 %, або 24 158,1 тис.грн.

Ріст показників загального фонду (**без трансфертів**) за січень-вересень 2023 року до аналогічного періоду минулого року становить 25 896,2 тис. грн, або 5,0%.

За січень – вересень 2023 року надходження ПДФО в порівнянні з відповідним періодом 2022 року зменшились на 1 243,1 тис. грн, у тому числі на 19 944,6 тис. грн зменшились надходження від податку з грошового забезпечення військовослужбовців. Зменшили також за цей період перерахування ПДФО до бюджету громади (64%) найбільші платники СП ТОВ РІФ-1 на 1835,5 тис грн, АТ «БМЗ «Прогрес» на 2037,4 тис грн.

До **спеціального фонду бюджету (без трансфертів)** надійшло – 2

2 868,1 тис.грн, що становить 147,4% уточнених планових показників, з них найбільші: 95,0 % - власні надходження бюджетних установ (21 778,4тис.грн) та 3,8% - кошти від продажу земельних ділянок (870,7 тис. грн). Надходження показників спеціального фонду за 9 місяців 2023 року до аналогічного періоду минулого року збільшились на 12 653,0 тис.грн за рахунок благодійних внесків та плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю.

Протягом січня-вересня 2023 року до бюджету громади надійшло міжбюджетних трансфертів на загальну суму 157 433,2 тис.грн, які складають 21,8% від загальної суми доходів бюджету.

За звітний період з бюджету Бердичівської міської територіальної громади використано коштів на загальну суму **663 374,8 тис.грн**, що на 198 223,0 тис.грн більше, ніж за відповідний період 2022 року, у тому числі:

- видатки загального фонду склали **517 496,0 тис.грн**, що на 94 534,1 тис.грн більше, ніж за відповідний період минулого року.
- видатки спеціального фонду склали **145 878,7 тис.грн**, що на 103 688,8 тис.грн більше, ніж за 9 місяців 2022 року, у тому числі видатки бюджету розвитку становлять 123 981,8 тис.грн.

У структурі видаткової частини загального фонду бюджету найбільшу питому вагу займають видатки, пов'язані з виплатою заробітної плати працівникам бюджетних установ і організацій. Загальна сума видатків на заробітну плату з нарахуваннями склала 295 527,9 тис.грн, що становить 57,1% від обсягу бюджетних видатків загального фонду.

Аналіз проведених видатків **загального фонду** за січень-вересень 2023 року в розрізі галузей показує, що найбільшу питому вагу у видатках займають галузь «Освіта» - 48,7 % та «Міжбюджетні трансферти» - 15,2 %.

Видатки галузі «Освіта» за звітний період становлять 252 230,9 тис.грн, що більше відповідного періоду 2022 року на 1 440,7 тис.грн.

Видатки на виконання бюджетних програм по галузі «Охорона здоров'я» за 9 місяців 2023 року склали 15 844,3 тис. грн, що на 186,3 тис. грн менше відповідного періоду 2022 року (зменшення відбулось по видатках на оплату праці з нарахуваннями у зв'язку з тим, що заробітна плата лікарів, залучених до лікарських комісій військоматів, з травня 2023 відшкодовується за рахунок коштів НЗСУ, а також по видатках на оплату комунальних послуг - через сприятливі погодні умови).

Фінансування бюджетних програм по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» за січень-вересень 2023 року по загальному фонду становить 31 475,8 тис.грн, що більше відповідного періоду 2022 року на 8 509,6 тис. грн або на 37,1 %.

Касові видатки по галузі «Культура» за 9 місяців 2023 року склали 17 122,6 тис.грн, що на 480,8 тис.грн або 2,9% більше аналогічного періоду 2022 року.

Видатки галузі «Фізична культура і спорт» за січень-вересень 2023 року становлять 12 594,6 тис.грн, що на 2 594,5 тис.грн або на 25,9% більше порівняно з відповідним періодом минулого року.

Видатки галузі «Житлово-комунальне господарство» за звітний період склали 51 126,8 тис.грн, що на 9 123,6 тис.грн або 21,8% більше у порівнянні з відповідним періодом минулого року.

Видатки по «Міжбюджетні трансферти» становлять 78 490,9 тис.грн, що на 60 402,2 тис.грн більше відповідного періоду 2022 року.

Касові видатки загального фонду по решті програм за звітний період склали 58 610,1 тис.грн.

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

Станом на 1 жовтня 2023 року прострочена заборгованість по заробітній платі працівникам бюджетних установ бюджету міської територіальної громади відсутня.

Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги, спожиті бюджетними установами за січень-вересень 2023 року, проведені своєчасно та в повному обсязі.

Дохідна частина проєкту бюджету

Бердичівської міської територіальної громади на 2024 рік

Загальний обсяг бюджету Бердичівської МТГ (з трансфертами) на 2024 рік, прогнозується в сумі **590 090,7 тис. грн**, у тому числі:

- загального фонду – **571 568,9 тис. грн**;
- спеціального фонду – **18 521,8 тис. грн**, в тому числі бюджет розвитку – **2 500,0 тис. грн**.

У 2024 році офіційні трансферти враховані в дохідній частині загального фонду у сумі **191 568,9 тис. грн**. в тому числі:

- **базова дотація** розрахована Міністерством фінансів України для бюджету громади у сумі **23 998,0 тис. грн.** (у 2023 році бюджет громади передавав до державного бюджету реверсну дотацію у сумі 76 747,8 тис. грн.);
- **освітня субвенція** з державного бюджету місцевим бюджетам – **165 981,8 тис. грн.**, (освітню субвенцію на 2024 рік збільшено на 26 685,9 тис. грн або 19,2%);
- **субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції** (субвенція на заробітну плату педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру) - **1 589,1 тис. грн.** (субвенцію в порівнянні з 2023 роком збільшено на 440,6 тис. грн або 45,4%).

Прогнозний **обсяг власних надходжень загального фонду** бюджету на 2024 рік (без врахування трансфертів) розраховано у сумі **380 000,0 тис. грн.**, що становить 60,1% від очікуваного показника 2023 року. Зменшення планових показників дохідної частини пов'язано із внесенням змін до Бюджетного кодексу України, якими вилучається з місцевих бюджетів ПДФО з військовослужбовців на користь державного бюджету, що призвело до зменшення таких надходжень на 50%.

Найбільшими бюджетоутворюючим джерелом доходів бюджету МТГ залишається **податок на доходи фізичних осіб**. Його питома вага у структурі доходів загального фонду становитиме 60,7%. Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» планується мобілізувати належні бюджету 64 відсотків податку, що в сумі дорівнює **230 760,0 тис. грн.**, та складає 47% очікуваних показників надходжень 2023 року.

Другим за обсягом джерелом надходжень загального фонду в проєкті бюджету (27,4%) є **місцеві податки і збори**, очікуваний обсяг надходжень яких прогнозується у сумі **104 000,0 тис. грн.**

Найбільшу питому вагу у структурі місцевих податків займають єдиний податок та плата за землю та складають 62,5 та 28,8 відсотків відповідно.

Прогнозні надходження єдиного податку проведено з урахуванням росту встановленого на 1 січня 2024 року прожиткового мінімуму для працездатних осіб та мінімальної заробітної плати. Очікуємо показник надходжень такого податку в сумі 65 000,0 тис. грн. На 2024 рік податок збільшено на 5 000,0 тис. грн, або на 8,3% в зв'язку з відновленням обов'язкової сплати єдиного податку платниками I та II групи з 01.08.2023 року та збільшення сплати податку платниками III групи за рахунок скасування пільгової ставки 2%.

Прогнозні надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки розраховано з врахуванням показника росту мінімальної заробітної плати у сумі 8 750,0 тис. грн.

Решту надходжень по місцевих податках та зборах плануємо отримати на рівні очікуваних показників 2023 року, а саме:

- плати за землю -30 000,0 тис. грн.,
- туристичний збір - 200,0 тис. грн.,
- транспортного податку –50,0 тис. грн.

Акцизний податок складає 9,2 % власних надходжень загального фонду, його заплановано отримати в сумі **35 000,0 тис. грн.** Очікуємо ріст такого податку до показників 2023 року за рахунок збільшення роздрібного продажу та росту цін на підакцизні товари на 4,5 % що в сумі складає 1500,00 тис. грн.

Акцизний податок бюджет міста отримує з таких джерел:

- акцизний податок від реалізації підакцизних товарів (*алкогольних напоїв*) - 12 000,00 тис.грн.,
- акцизний податок з реалізації в роздрібній торгівлі тютюнових виробів тютюну та промислових замінників тютюну – 10 000,00 тис.грн.
- пальне (ввезене та вироблене) – 13 000,00 тис.грн.

Надходжень плати за надання адміністративних послуг, зборів та штрафів планується отримати на загальну суму **6 200,00 тис.грн.**, що майже на рівні надходжень поточного року. У структурі загального фонду такі надходження займають 1,6 %.

Орендну плату за майно, що є у комунальній власності плануємо отримати у сумі **2 600,00 тис. грн.** У 2024 році планується отримати більше на 400,00 тис.грн, або на 18,2 % за рахунок збільшення кількості орендарів.

Решта надходжень до бюджету передбачені на загальну суму **1 440,00 тис.грн.**(*держмито, рентна плата за користування надрами та використання лісових ресурсів та інші надходження*).

Прогнозний **обсяг доходів спеціального фонду** бюджету територіальної громади на 2024 рік розраховано у сумі **18 521,8 тис. грн.** Найбільша частина надходжень 85,4% належить власним надходженням бюджетних установ. На підставі розрахунків розпорядників бюджетних установ цей вид доходів на 2024 рік визначено у сумі 15 821,8 тис.грн.

(Це кошти, які отримують згідно з чинним законодавством заклади освіти, культури та інші установи за надання платних послуг та оренду майна та благодійні внески)

Кошти бюджету розвитку спеціального фонду - передбачено отримати в сумі **2 500, 00 тис.грн.** (*13,5% у структурі спец.фонду*), в тому числі :

- від продажу землі – 500,00 тис.грн,
- від продажу майна, що є у комунальній власності – 2000,00 тис.грн.

Екологічного податку та стягнень за шкоду за порушення природного середовища прогнозується отримати в сумі 200,00 тис.грн., який становить 1,1 % у структурі спеціального фонду.

(екологічний податок за викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення, за розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах.)

Видаткова частина проєкту бюджету

Бердичівської міської територіальної громади на 2024 рік

Видаткова частина бюджету Бердичівської міської територіальної громади на 2024 рік сформована в межах наявного фінансового ресурсу. На забезпечення видатків загального фонду спрямовані надходження від податків і зборів, а також міжбюджетні трансферти з державного та місцевих бюджетів. Видатки спеціального фонду передбачені за рахунок власних надходжень бюджетних установ, а також надходжень від продажу майна та землі.

Загальний обсяг видатків бюджету на 2024 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів прогнозується у сумі **590 090,7 тис.грн**, у тому числі:

- за загальним фондом – **571 568,9 тис.грн**;
- за спеціальним фондом – **18 521,8 тис.грн**.

При формуванні проекту бюджету відповідно до вимог Бюджетного кодексу України у першочерговому порядку фінансові ресурси спрямовувались **на оплату праці працівників бюджетних установ** відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; **на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку**, які споживаються бюджетними установами.

В бюджеті передбачено видатки на функціонування 57 бюджетних установ з фактичною чисельністю 2 892 шт. одиниць.

Обсяг ресурсу бюджету Бердичівської МТГ для виплати заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетних установ розраховувався виходячи з наступних соціальних стандартів:



Фонд оплати праці з нарахуваннями працівників бюджетної сфери на 2024 рік визначено у сумі **397 199,8 тис.грн**, або **69,5 %** від загального обсягу видатків загального фонду бюджету.

Потреба в асигнуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ, які фінансуються за рахунок коштів бюджету Бердичівської міської територіальної громади, забезпечена відповідно до гарантованих державою соціальних стандартів в повному обсязі по всіх галузях, крім галузі «Освіта».

Недостатність на 2024 рік по бюджету Бердичівської міської територіальної громади

тис.грн

КПКВК	Назва	Потреба на 2024 рік	Проект на 2024 рік	Недостатність
0611010	Дошкільні навчальні заклади (заробітна плата з нарахуваннями)	106 399,7	47 403,6	-58 996,1
0611021	Заклади загальної середньої освіти (заробітна плата з нарахуваннями)	45 565,3	20 300,2	-25 265,1
	РАЗОМ по галузі «Освіта»			-84 261,2

Крім того, обсяг освітньої субвенції, доведеної Законом України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» також не покриває в повному обсязі потребу в асигнуваннях на оплату праці існуючої чисельності педагогічних працівників громади.

На розрахунки за енергоносії та комунальні послуги передбачено видатки у сумі **85 705,9 тис.грн**, або **15,0 %** від загальної суми видатків загального фонду бюджету. Що забезпечує повну потребу в коштах на 2024 рік.

Обсяг видатків на оплату енергоносіїв розрахований виходячи із очікуваних обсягів споживання енергоносіїв у натуральному виразі із застосуванням діючих та прогнозних тарифів.

Планування інших видатків здійснено виходячи із фінансових можливостей бюджету МТГ та з урахуванням необхідності забезпечення функціонування бюджетних закладів.

Освіта

На утримання 36 закладів галузі «Освіта» передбачено по загальному фонду видатки в сумі **334 229,2 тис.грн**, в тому числі на утримання:

- 14 дошкільних навчальних закладів – **74 759,5 тис.грн** (в т.ч. за рахунок базової дотації – 23 998,0 тис.грн) (2 373 дитини);
- 15 закладів загальної середньої освіти – **213 965,1 тис.грн** (в т.ч. за рахунок освітньої субвенції – 165 981,8 тис.грн) (8 573 учня);
- позашкільний заклад освіти – **11 483,4 тис.грн** (3 відділення, 1 390 вихованців);
- 2 мистецькі школи (музична та художня) - **16 932,0 тис.грн** (731 учень);
- інклюзивно-ресурсний центр – **2 285,7 тис.грн** (в т.ч. за рахунок субвенції – 1 589,1 тис. грн) (267 дітей);
- інші установи – **14 803,5 тис.грн** (центр професійного розвитку педагогічних працівників, група централізованого господарського обслуговування, централізована бухгалтерія);
- надання одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років - **20,0 тис.грн** (11 дітей по 1810 грн).

В структурі видатків загального фонду галузі «Освіта» видатки на заробітну плату з нарахуваннями займають 82,3 % (275 281,2 тис.грн), на оплату видатків за енергоносії та комунальні послуги – 13,9 % (46 500,0 тис.грн), на продукти харчування – 2,9 % (9 575,2 тис.грн) та на інші поточні видатки – 0,9 % (2 892,8 тис.грн).

Слід зазначити, що на утримання закладів загальної середньої освіти по загальному фонду передбачено:

- **освітня субвенція у сумі 165 981,8 тис.грн** (що на 26 685,9 тис.грн або 19,2 % більше, ніж обсяг субвенції на 2023 рік);

- **кошти бюджету міської територіальної громади – 47 983,3 тис.грн**, з них **23 446,6 тис.грн** спрямовано на розрахунки за енергоносії та комунальні послуги.

Охорона здоров'я

Обсяг видатків по галузі «**Охорона здоров'я**» на 2024 рік за рахунок коштів загального фонду бюджету передбачений в сумі **32 837,0 тис. грн** на виконання завдань **міської Програми розвитку та підтримки галузі «Охорона здоров'я» на 2024 рік**, з них:

На КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» БМР спрямовано:

- **2 500,0 тис.грн** - на відшкодування вартості лікарських засобів, які будуть видаватися за пільговими рецептами, з них:

1 484,0 тис.грн - безкоштовне забезпечення жителів МТГ, які мають певні рідкісні (орфанні) хвороби;

1 016,0 тис.грн - безкоштовне та пільгове забезпечення жителів МТГ лікарськими засобами за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 17.08.1998 року №1303.

- **2 617,6 тис.грн** – на забезпечення медикаментами та технічними засобами відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 24.02.2021 року № 141 (туберкульоз, вакцини та інше);

- **148,4 тис.грн** – на безкоштовне забезпечення продуктами дитячого харчування дітей перших двох років життя із малозабезпечених сімей, яким призначається та виплачується державна допомога згідно з Законом України "Про державну соціальну допомогу малозабезпеченим сім'ям".

На КНП «Бердичівська міська лікарня» БМР спрямовано:

- **2 100,0 тис.грн** - безкоштовне та пільгове забезпечення жителів міської територіальної громади лікарськими засобами за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 17.08.1998 року №1303;

- **400,0 тис.грн** - безкоштовне забезпечення лікарськими засобами та лікувальним харчуванням дітей з інвалідністю, які мають певні рідкісні (орфанні) хвороби;

- **2 702,8 тис.грн** – забезпечення функціонування Центру детоксикації та медичного витвердження.

Крім того, за рахунок коштів бюджету Бердичівської МТГ спрямовано **21 192,1 тис.грн**, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв закладів охорони здоров'я, що забезпечує повну потребу в коштах на 2024 рік.

Також на безкоштовне надання послуг зубопротезування пільговим категоріям населення передбачено **500,0 тис.грн.** Крім того, враховано **502,7 тис.грн** на заробітну плату з нарахуваннями для надання ургентної стоматологічної допомоги, та **173,4 тис.грн** – видатки на підвищення кваліфікації середнього медичного персоналу. Ці видатки не фінансуються Національною службою здоров'я.

Житлово-комунальне господарство

За рахунок коштів загального фонду бюджету на 2024 рік передбачені видатки на галузь житлово-комунального господарства у сумі **43 772,9 тис. грн.** згідно напрямків використання коштів, визначених Програмою розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Бердичівської міської територіальної громади, а саме:

Назва видатків	Проект на 2024 рік (тис.грн)
Благоустрій, в т.ч.:	28 772,9
- МКП «Бердичівкомунсервіс»: -прибирання території Бердичівської МТГ -озеленення території Бердичівської МТГ -утримання в належному стані зливової каналізації -забезпечення функціонування мережі громадських вбиральнь -утримання в належному технічному стані об'єктів дорожнього господарства -забезпечення сприятливих умов для співіснування людей і тварин	23 824,7
- КП "Комбінат комунальних підприємств м. Бердичева" Забезпечення благоустрою кладовищ м.Бердичева, с.Скрагівка та с.Підгородне	1 280,3
- МКАРС (електроосвітлення вулиць)	3 667,9
Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на ЖКП та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)	15 000,0

Крім того, заплановано видатки на фінансування енергозберігаючих заходів (відшкодування відсотків по кредитах) у сумі 10,0 тис.грн (на виконання Програми з енергозбереження та підвищення енергоефективності в житловій сфері міста Бердичева).

Соціальний захист та соціальне забезпечення

На утримання галузі соціального захисту та соціального забезпечення у 2024 році передбачено видатки у сумі **28 395,9 тис.грн**, з них на оплату праці з нарахуваннями – 15 544,7 тис.грн, на розрахунки за енергоносії - 490,0 тис.грн.

Кошти бюджету Бердичівської МТГ будуть спрямовані на утримання бюджетних установ: центр надання соціальних послуг, центр комплексної реабілітації для дітей з інвалідністю, виплату грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, матеріальні допомоги та пільгове перевезення мешканців міста (не забезпечено видатки у сумі 13 200,0 тис.грн) та інші.

Культура і мистецтво

Обсяг видатків на 2024 рік на галузь «Культура і мистецтво» визначений у сумі **29 813,9 тис.грн**, з них на оплату праці з нарахуваннями – 23 135,7 тис.грн, на розрахунки за енергоносії - 5 596,6 тис.грн.

За рахунок коштів, спрямованих на галузь «Культура» будуть утримуватись:

- Публічна бібліотека з філіями – **7 882,5 тис.грн** (*публічна бібліотека, бібліотека-філія №7 для дітей, бібліотеки-філіали № 4, 5, 6 та філія №8 - село Скragлівка*),
- Музей історії міста Бердичева – **2 318,4 тис.грн**;
- Міський Палац культури ім. О.А.Шабельника - **19 603,0 тис.грн**;
- проведення загальноміських заходів – **10,0 тис.грн**.

Фізична культура і спорт

Обсяг видатків загального фонду на утримання галузі запланований у сумі **23 200,5 тис.грн**, з них на оплату праці – **15 141,9 тис.грн**, на розрахунки за енергоносії – **5 918,1 тис.грн**.

В бюджеті передбачаються видатки на утримання:

- 2 дитячо-юнацьких спортивних шкіл – **12 429,5 тис.грн** (*698 дітей*);
- КУ «Міський плавальний басейн» - **6 075,2 тис.грн** (*47 200 очікуваних відвідувань*);
- міського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» - **1 427,8 тис.грн** (*15 550 відвідувань*);
- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань - **250,0 тис.грн**;
- виплату стипендій найкращим спортсменам міста - **240,0 тис.грн**;
- фінансову підтримку громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості - **559,0 тис.грн**.

Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій

На запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій передбачено **6 929,3 тис.грн**, з них на оплату праці – 6 476,4 тис.грн.

За рахунок цих коштів утримуються:

- Міська комунальна аварійно-рятувальна служба - **5 795,9 тис.грн**,
- Міська комунальна пошуково-рятувальна служба на воді – **1 133,4 тис.грн**.

Згідно зі статтею 24 Бюджетного кодексу України в бюджеті Бердичівської міської територіальної громади передбачено утворення резервного фонду бюджету в сумі 4 000,0 тис.грн., що становить 0,7 відсотка від очікуваних видатків загального фонду бюджету на 2024 рік, для здійснення протягом року непередбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені при складанні проєкту бюджету.

Державне управління

На виконання завдань і функцій, покладених на органи місцевого самоврядування з урахуванням переданих повноважень від органів державної

влади, та на підставі діючих законодавчих актів планується спрямувати у 2024 році 67 411,0 тис.грн.

За рахунок цих коштів проводиться фінансування 10 структурних підрозділів міської ради:

- апарату виконавчого комітету та виконавчих органів міської ради: управління освіти і науки, відділу охорони здоров'я, управління сім'ї та соціального захисту населення, відділу культури, відділу молоді та спорту, управління житлово-комунального господарства, управління містобудування, архітектури та земельних відносин, управління економічного розвитку, фінансового управління.

Крім того, заплановано видатки на програми:

- виконавчому комітету: на сплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування – 80,0 тис.грн;
- управлінням та відділам міської ради: на проведення загальноміських заходів – 461,0 тис.грн.

Видатки спеціального фонду бюджету Бердичівської міської територіальної громади на 2024 рік складають **18 521,8 тис.грн**, з них:

* видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ – 15 821,8 тис.грн;

* видатки у сфері охорони навколишнього природного середовища - 200,0 тис.грн;

* видатки бюджету розвитку – 2 500,00 тис.грн (за рахунок доходів бюджету розвитку).

Видатки бюджету розвитку планується спрямувати на такі об'єкти:

Назва розпорядника коштів	Назва об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації, тощо	КПКВК	КЕКВ	Сума, тис.грн
Управління ЖКГ	Капітальний ремонт водопровідних та каналізаційних мереж по вул. Шевченка в м. Бердичеві	1216013	3210	2 400,0
	Капітальний ремонт дорожнього покриття з влаштуванням мережі водовідведення по вул. Шевченка в м. Бердичеві.	1217461	3210	100,0
РАЗОМ:		х	х	2 500,0

Фінансування

В проєкті бюджету Бердичівської міської територіальної громади на 2024 рік фінансування не передбачається.

Кредитування бюджету

В проєкті бюджету Бердичівської міської територіальної громади на 2024 рік кредитування не передбачається.

Місцевий борг та гарантований борг

Відповідно до рішення від 11.08.2022 № 572 Бердичівською міською радою погоджено договори реструктуризації заборгованості КП «Бердичівтеплоенерго»

за спожитий природний газ з постачальником природного газу – акціонерне товариство «НАК «Нафтогаз України» та надано гарантії на виконання КП «Бердичівтеплоенерго» зобов'язань по договорах у сумі 103 231,3 тис.грн.

Станом на 31 грудня 2024 року гарантований міською радою борг становить 68 778,7 тис.грн (*орієнтовна сума зобов'язань, яку планується погасити в 2024 році 14 747,3 тис.грн*).

Станом на 31 грудня 2024 року місцевий борг відсутній.

Проект бюджету Бердичівської міської територіальної громади на 2024 рік ще може бути уточнений після прийняття рішення Житомирської обласної ради «Про обласний бюджет Житомирської області на 2024 рік».

Начальник фінансового управління

Олена ГЕДЕНАЧ