



КАМ'ЯНСЬКА МІСЬКА РАДА ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

20.12.2023

№ 768

**Про схвалення проєкту
рішення міської ради
«Про бюджет Кам'янської
міської територіальної
громади на 2024 рік»**

Відповідно до пункту 1 статті 76 Бюджетного кодексу України, розглянувши проєкт рішення міської ради «Про бюджет Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік», керуючись підпунктом 1 пункту «а» статті 28, пунктом 1 частини другої статті 52, частиною 6 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити проєкт рішення міської ради «Про бюджет Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік» (додається).
2. Департаменту фінансів міської ради внести на розгляд міської ради проєкт рішення міської ради «Про бюджет Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік».
3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на першого заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів міської ради Чернишова О.А.

Міський голова

Андрій БІЛОУСОВ

Додаток 1
до рішення міської ради
20.12.2023 №768

ДОХОДИ
бюджету Кам’янської міської територіальної громади на 2024 рік

0457100000
(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
10000000	Податкові надходження	2 372 042 500,00	2 362 295 000,00	9 747 500,00	X
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	1 100 645 000,00	1 100 645 000,00	X	X
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 100 000 000,00	1 100 000 000,00	X	X
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	1 069 400 000,00	1 069 400 000,00	X	X
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	12 500 000,00	12 500 000,00	X	X
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	15 100 000,00	15 100 000,00	X	X
11011200	Податок на доходи фізичних осіб із доходів спеціалістів резидента Дія Сіті	3 000 000,00	3 000 000,00	X	X
11020000	Податок на прибуток підприємств	645 000,00	645 000,00	X	X
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	645 000,00	645 000,00	X	X
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	134 000 000,00	134 000 000,00	X	X
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	11 600 000,00	11 600 000,00	X	X
14021900	Пальне	11 600 000,00	11 600 000,00	X	X
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	38 400 000,00	38 400 000,00	X	X
14031900	Пальне	38 400 000,00	38 400 000,00	X	X
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	84 000 000,00	84 000 000,00	X	X
14040100	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, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	34 000 000,00	34 000 000,00	X	X
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	50 000 000,00	50 000 000,00	X	X
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	1 127 650 000,00	1 127 650 000,00	X	X
18010000	Податок на майно	897 025 000,00	897 025 000,00	X	X
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	355 000,00	355 000,00	X	X
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	4 145 000,00	4 145 000,00	X	X
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	9 000 000,00	9 000 000,00	X	X
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	23 200 000,00	23 200 000,00	X	X
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	96 700 000,00	96 700 000,00	X	X
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	739 000 000,00	739 000 000,00	X	X

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3 000 000,00	3 000 000,00	X	X
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	21 300 000,00	21 300 000,00	X	X
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	300 000,00	300 000,00	X	X
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	25 000,00	25 000,00	X	X
18030000	Туристичний збір	425 000,00	425 000,00	X	X
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	330 000,00	330 000,00	X	X
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	95 000,00	95 000,00	X	X
18050000	Єдиний податок	230 200 000,00	230 200 000,00	X	X
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	30 000 000,00	30 000 000,00	X	X
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	200 200 000,00	200 200 000,00	X	X
19000000	Інші податки та збори	9 747 500,00	X	9 747 500,00	X
19010000	Екологічний податок	9 747 500,00	X	9 747 500,00	X
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	7 700 000,00	X	7 700 000,00	X
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	1 800 000,00	X	1 800 000,00	X
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	247 500,00	X	247 500,00	X
20000000	Неподаткові надходження	108 662 500,00	23 929 000,00	84 733 500,00	0,00
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	1 330 000,00	1 330 000,00	X	X
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	270 000,00	270 000,00	X	X
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	270 000,00	270 000,00	X	X
21080000	Інші надходження	1 060 000,00	1 060 000,00	X	X
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	420 000,00	420 000,00	X	X
21081500	Штрафні санкції, 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"	640 000,00	640 000,00	X	X
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	16 949 000,00	16 949 000,00	X	X
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	13 398 000,00	13 398 000,00	X	X
22010200	Плата за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються Радою міністрів Автономної Республіки Крим, виконавчими органами місцевих рад і місцевими органами виконавчої влади	148 000,00	148 000,00	X	X
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	530 000,00	530 000,00	X	X
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	12 000 000,00	12 000 000,00	X	X
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	700 000,00	700 000,00	X	X
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	20 000,00	20 000,00	X	X
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	2 400 000,00	2 400 000,00	X	X
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	2 400 000,00	2 400 000,00	X	X

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
22090000	Державне мито	1 151 000,00	1 151 000,00	X	X
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	1 098 500,00	1 098 500,00	X	X
22090200	Державне мито, не віднесене до інших категорій	100,00	100,00	X	X
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	52 400,00	52 400,00	X	X
24000000	Інші неподаткові надходження	5 672 500,00	5 650 000,00	22 500,00	0,00
24060000	Інші надходження	5 672 500,00	5 650 000,00	22 500,00	0,00
24060300	Інші надходження	5 000 000,00	5 000 000,00	X	X
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	22 500,00	X	22 500,00	X
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок	650 000,00	650 000,00	X	X
25000000	Власні надходження бюджетних установ	84 711 000,00	X	84 711 000,00	X
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	84 711 000,00	X	84 711 000,00	X
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	84 113 400,00	X	84 113 400,00	X
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	375 185,00	X	375 185,00	X
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	222 415,00	X	222 415,00	X
30000000	Доходи від операцій з капіталом	5 100 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	100 000,00	X	100 000,00	100 000,00
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	5 000 000,00	X	5 000 000,00	5 000 000,00
33010000	Кошти від продажу землі	5 000 000,00	X	5 000 000,00	5 000 000,00
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несіельськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим	5 000 000,00	X	5 000 000,00	5 000 000,00
	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	2 485 805 000,00	2 386 224 000,00	99 581 000,00	5 100 000,00
40000000	Офіційні трансферти	522 860 001,00	522 860 001,00	0,00	0,00
41000000	Від органів державного управління	522 860 001,00	522 860 001,00	0,00	0,00
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	30 111 900,00	30 111 900,00	0,00	0,00
41020100	Базова дотація	30 111 900,00	30 111 900,00	0,00	0,00
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	486 082 900,00	486 082 900,00	0,00	0,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	486 082 900,00	486 082 900,00	0,00	0,00
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	6 665 201,00	6 665 201,00	0,00	0,00
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	6 613 820,00	6 613 820,00	0,00	0,00
	у тому числі:				
	на інклюзивно-ресурсні центри	6 179 298,00	6 179 298,00	0,00	0,00
	на приватні школи	434 522,00	434 522,00	0,00	0,00
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	51 381,00	51 381,00	0,00	0,00

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
	у тому числі:				
	субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	51 381,00	51 381,00	0,00	0,00
X	Разом доходів	3 008 665 001,00	2 909 084 001,00	99 581 000,00	5 100 000,00

Секретар міської ради

Наталія КІТІАРОВА

Додаток 2
до рішення міської ради
20.12.2023 №768

Фінансування бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік

0457100000
(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування згідно з Класифікацією фінансування бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
Фінансування за типом кредитора					
200000	Внутрішнє фінансування	-67 712 424,00	-324 362 736,00	256 650 312,00	256 650 312,00
202000	Фінансування за рахунок позик банківських установ	-118 090 910,00	0,00	-118 090 910,00	-118 090 910,00
202200	Фінансування за рахунок інших банків	-118 090 910,00	0,00	-118 090 910,00	-118 090 910,00
202220	Погашено позик	-118 090 910,00	0,00	-118 090 910,00	-118 090 910,00
203000	Інше внутрішнє фінансування	50 378 486,00	0,00	50 378 486,00	50 378 486,00
203610	Одержано позик			50 378 486,00	50 378 486,00
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів	0,00	-324 362 736,00	324 362 736,00	324 362 736,00
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,00	-324 362 736,00	324 362 736,00	324 362 736,00
X	Загальне фінансування	-67 712 424,00	-324 362 736,00	256 650 312,00	256 650 312,00
Фінансування за типом боргового зобов'язання					
400000	Фінансування за борговими операціями	-67 712 424,00	0,00	-67 712 424,00	-67 712 424,00
401000	Запозичення	50 378 486,00	0,00	50 378 486,00	50 378 486,00
401100	Внутрішні запозичення	50 378 486,00	0,00	50 378 486,00	50 378 486,00
401101	Довгострокові зобов'язання	50 378 486,00	0,00	50 378 486,00	50 378 486,00
402000	Погашення	-118 090 910,00	0,00	-118 090 910,00	-118 090 910,00
402100	Внутрішні зобов'язання	-118 090 910,00	0,00	-118 090 910,00	-118 090 910,00
402102	Середньострокові зобов'язання	-118 090 910,00	0,00	-118 090 910,00	-118 090 910,00
600000	Фінансування за активними операціями	0,00	-324 362 736,00	324 362 736,00	324 362 736,00
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів	0,00	-324 362 736,00	324 362 736,00	324 362 736,00
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0,00	-324 362 736,00	324 362 736,00	324 362 736,00
X	Загальне фінансування	-67 712 424,00	-324 362 736,00	256 650 312,00	256 650 312,00

Секретар міської ради

Наталія КІТАРОВА

Додаток 3
до рішення міської ради
20.12.2023 №768

РОЗПОДІЛ
видатків бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік

0457100000
(код бюджету)

(грн)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації і видатків та кредитуван ня місцевого бюджету	Код Функціональ ної класифікації видатків та кредитуванн я бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						РАЗОМ
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0100000			Кам'янська міська рада	95 525 700,00	88 025 700,00	32 849 100,00	5 881 800,00	7 500 000,00	4 045 100,00	4 030 100,00	15 000,00	0,00	0,00	4 030 100,00	99 570 800,00
0110000			Кам'янська міська рада	95 525 700,00	88 025 700,00	32 849 100,00	5 881 800,00	7 500 000,00	4 045 100,00	4 030 100,00	15 000,00	0,00	0,00	4 030 100,00	99 570 800,00
0110150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	67 498 700,00	67 498 700,00	32 849 100,00	5 881 800,00		4 045 100,00	4 030 100,00	15 000,00			4 030 100,00	71 543 800,00
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	7 821 500,00	7 821 500,00				0,00						7 821 500,00
0113133	3133	1040	Інші заходи та заклади молодіжної політики	1 500 000,00	1 500 000,00				0,00						1 500 000,00
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	7 500 000,00				7 500 000,00	0,00						7 500 000,00
0117680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	373 500,00	373 500,00				0,00						373 500,00
0118410	8410	0830	Фінансова підтримка засобів масової інформації	10 832 000,00	10 832 000,00				0,00						10 832 000,00
0600000			Департамент освіти Кам'янської міської ради	1 248 123 220,00	1 248 123 220,00	824 399 598,00	152 858 900,00	0,00	109 855 815,00	30 000 000,00	79 848 465,00	68 153,00	120 453,00	30 007 350,00	1 357 979 035,00
0610000			Департамент освіти Кам'янської міської ради	1 248 123 220,00	1 248 123 220,00	824 399 598,00	152 858 900,00	0,00	109 855 815,00	30 000 000,00	79 848 465,00	68 153,00	120 453,00	30 007 350,00	1 357 979 035,00
0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	4 343 900,00	4 343 900,00	3 340 700,00	192 900,00		0,00						4 343 900,00
0610180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	1 052 000,00	1 052 000,00				0,00						1 052 000,00
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	324 435 100,00	324 435 100,00	202 912 600,00	49 985 300,00		39 264 119,00	11 187 000,00	28 077 119,00			11 187 000,00	363 699 219,00
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	332 761 800,00	332 761 800,00	160 398 200,00	90 939 900,00		69 443 027,00	18 813 000,00	50 622 677,00	68 153,00	90 384,00	18 820 350,00	402 204 827,00
0611022	1022	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету	19 326 400,00	19 326 400,00	7 564 000,00	5 466 400,00		10 000,00		10 000,00				19 336 400,00
0611031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	464 484 722,00	464 484 722,00	380 369 000,00			0,00						464 484 722,00

Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації і видатків та кредитуван ня місцевого бюджету	Код Функціональ ної класифікації видатків та кредитуванн я бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						РАЗОМ
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0611032	1032	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції	22 032 700,00	22 032 700,00	18 059 600,00			0,00						22 032 700,00
0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	47 179 600,00	47 179 600,00	34 011 700,00	5 397 800,00		18 600,00		18 600,00				47 198 200,00
0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	13 992 800,00	13 992 800,00	9 771 000,00	461 800,00		120 069,00		120 069,00		30 069,00		14 112 869,00
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	1 038 700,00	1 038 700,00				0,00						1 038 700,00
0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	2 286 400,00	2 286 400,00	1 545 200,00	333 900,00		0,00						2 286 400,00
0611152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	6 179 298,00	6 179 298,00	5 064 998,00			0,00						6 179 298,00
0611160	1160	0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1 796 800,00	1 796 800,00	1 362 600,00	80 900,00		0,00						1 796 800,00
0613140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	7 213 000,00	7 213 000,00				1 000 000,00		1 000 000,00				8 213 000,00
0700000			Управління охорони здоров'я Кам'янської міської ради	168 517 700,00	168 517 700,00	1 962 800,00	126 400,00	0,00	42 537 700,00	42 537 700,00	0,00	0,00	0,00	42 537 700,00	211 055 400,00
0710000			Управління охорони здоров'я Кам'янської міської ради	168 517 700,00	168 517 700,00	1 962 800,00	126 400,00	0,00	42 537 700,00	42 537 700,00	0,00	0,00	0,00	42 537 700,00	211 055 400,00
0710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2 585 900,00	2 585 900,00	1 962 800,00	126 400,00		0,00						2 585 900,00
0710180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	870 000,00	870 000,00				0,00						870 000,00
0712010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	80 510 400,00	80 510 400,00				10 000 000,00	10 000 000,00				10 000 000,00	90 510 400,00
0712111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	34 512 700,00	34 512 700,00				0,00						34 512 700,00
0712151	2151	0763	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	14 522 600,00	14 522 600,00				0,00						14 522 600,00
0712152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	35 516 100,00	35 516 100,00				0,00						35 516 100,00
0717366	7366	0490	Реалізація проєктів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	0,00					697 700,00	697 700,00				697 700,00	697 700,00
0717381	7381	0490	Реалізація проєктів в рамках Програми з відновлення України	0,00					30 200 000,00	30 200 000,00				30 200 000,00	30 200 000,00
0717670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	0,00					1 640 000,00	1 640 000,00				1 640 000,00	1 640 000,00
0800000			Департамент соціальної політики Кам'янської міської ради	189 924 581,00	189 924 581,00	71 843 400,00	6 425 700,00	0,00	3 870 000,00	2 950 000,00	920 000,00	460 000,00	0,00	2 950 000,00	193 794 581,00

Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації і видатків та кредитуванн я місцевого бюджету	Код Функціональ ної класифікації видатків та кредитуванн я бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						РАЗОМ
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0810000			Департамент соціальної політики Кам'янської міської ради	189 924 581,00	189 924 581,00	71 843 400,00	6 425 700,00	0,00	3 870 000,00	2 950 000,00	920 000,00	460 000,00	0,00	2 950 000,00	193 794 581,00
0810160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	48 574 700,00	48 574 700,00	37 040 400,00	2 138 700,00		0,00						48 574 700,00
0810180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	599 000,00	599 000,00				0,00						599 000,00
0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	50 000,00	50 000,00				0,00						50 000,00
0813033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	10 000 000,00	10 000 000,00				0,00						10 000 000,00
0813035	3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	60 000,00	60 000,00				0,00						60 000,00
0813036	3036	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян	18 700 000,00	18 700 000,00				0,00						18 700 000,00
0813050	3050	1070	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	51 381,00	51 381,00				0,00						51 381,00
			у тому числі інші субвенції з місцевого бюджету (субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	51 381,00	51 381,00				0,00						51 381,00
0813123	3123	1040	Заходи державної політики з питань сім'ї	654 500,00	654 500,00				0,00						654 500,00
0813140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	3 500 000,00	3 500 000,00				0,00						3 500 000,00
0813160	3160	1010	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	4 954 030,00	4 954 030,00				0,00						4 954 030,00
0813180	3180	1060	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово- комунальних послуг	3 663 700,00	3 663 700,00				0,00						3 663 700,00
0813192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	657 000,00	657 000,00				0,00						657 000,00
0813241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	57 305 840,00	57 305 840,00	34 803 000,00	4 287 000,00		2 420 000,00	1 500 000,00	920 000,00	460 000,00		1 500 000,00	59 725 840,00
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	41 154 430,00	41 154 430,00				0,00						41 154 430,00
0817330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	0,00					1 450 000,00	1 450 000,00				1 450 000,00	1 450 000,00

Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації і видатків та кредитуван ня місцевого бюджету	Код Функціональ ної класифікації видатків та кредитуванн я бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						РАЗОМ
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0900000			Служба у справах дітей Кам'янської міської ради	20 065 800,00	20 065 800,00	12 529 600,00	2 384 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 065 800,00
0910000			Служба у справах дітей Кам'янської міської ради	20 065 800,00	20 065 800,00	12 529 600,00	2 384 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 065 800,00
0910160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	4 624 000,00	4 624 000,00	3 548 000,00	138 600,00		0,00						4 624 000,00
0910180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	149 000,00	149 000,00				0,00						149 000,00
0913111	3111	1040	Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей	10 526 500,00	10 526 500,00	6 061 500,00	1 481 900,00		0,00						10 526 500,00
0913112	3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	240 200,00	240 200,00				0,00						240 200,00
0913113	3113	1040	Підтримка та утримання малих групових будинків	4 480 100,00	4 480 100,00	2 920 100,00	764 100,00		0,00						4 480 100,00
0913242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	46 000,00	46 000,00				0,00						46 000,00
1000000			Управління культури Кам'янської міської ради	121 623 600,00	121 623 600,00	46 276 900,00	6 586 200,00	0,00	9 928 685,00	6 050 000,00	3 661 951,00	1 651 305,00	39 285,00	6 266 734,00	131 552 285,00
1010000			Управління культури Кам'янської міської ради	121 623 600,00	121 623 600,00	46 276 900,00	6 586 200,00	0,00	9 928 685,00	6 050 000,00	3 661 951,00	1 651 305,00	39 285,00	6 266 734,00	131 552 285,00
1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	3 049 100,00	3 049 100,00	2 075 500,00	105 500,00		50 000,00	50 000,00				50 000,00	3 099 100,00
1010180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	348 000,00	348 000,00				0,00						348 000,00
1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	44 983 700,00	44 983 700,00	33 164 300,00	4 523 300,00	0,00	5 325 125,00	1 600 000,00	3 508 391,00	1 651 305,00	8 285,00	1 816 734,00	50 308 825,00
1014010	4010	0821	Фінансова підтримка театрів	50 000 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00						50 000 000,00
1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	8 706 500,00	8 706 500,00	6 332 300,00	940 600,00	0,00	1 060,00	0,00	1 060,00	0,00	0,00	0,00	8 707 560,00
1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	5 289 200,00	5 289 200,00	3 585 300,00	615 100,00	0,00	77 500,00		77 500,00	0,00	500,00		5 366 700,00
1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1 767 400,00	1 767 400,00	1 119 500,00	401 700,00	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	30 500,00	0,00	1 842 400,00
1014070	4070	0823	Фінансова підтримка кінематографії	5 466 900,00	5 466 900,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00				4 400 000,00	9 866 900,00
1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	1 951 800,00	1 951 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00						1 951 800,00
1017340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	61 000,00	61 000,00				0,00						61 000,00
1100000			Управління молоді та спорту Кам'янської міської ради	80 327 500,00	80 327 500,00	35 921 649,00	5 440 200,00	0,00	520 400,00	520 400,00	0,00	0,00	0,00	520 400,00	80 847 900,00
1110000			Управління молоді та спорту Кам'янської міської ради	80 327 500,00	80 327 500,00	35 921 649,00	5 440 200,00	0,00	520 400,00	520 400,00	0,00	0,00	0,00	520 400,00	80 847 900,00
1110160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2 970 300,00	2 970 300,00	2 196 000,00	197 600,00		0,00						2 970 300,00

Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації і видатків та кредитуван ня місцевого бюджету	Код Функціональ ної класифікації видатків та кредитуванн я бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						РАЗОМ
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	1 180 000,00	1 180 000,00				0,00						1 180 000,00
1113131	3131	1040	Здійснення заходів та реалізація проєктів на виконання Державної цільової соціальної програми "Молодь України"	697 000,00	697 000,00				0,00						697 000,00
1115021	5021	0810	Утримання центрів фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю і реабілітаційних шкіл	909 990,00	909 990,00	727 952,00	15 752,00		0,00						909 990,00
1115022	5022	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю	33 563,00	33 563,00				0,00						33 563,00
1115031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	46 366 568,00	46 366 568,00	31 507 260,00	4 573 897,00		520 400,00	520 400,00				520 400,00	46 886 968,00
1115041	5041	0810	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	22 739 700,00	22 739 700,00				0,00						22 739 700,00
1115061	5061	0810	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	3 350 379,00	3 350 379,00	1 490 437,00	652 951,00		0,00						3 350 379,00
1115062	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	2 080 000,00	2 080 000,00				0,00						2 080 000,00
1400000			Відділ з питань інфраструктурного розвитку Карнаухівського старостинського округу Кам'янської міської ради	5 334 000,00	5 334 000,00	1 627 300,00	51 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 334 000,00
1410000			Відділ з питань інфраструктурного розвитку Карнаухівського старостинського округу Кам'янської міської ради	5 334 000,00	5 334 000,00	1 627 300,00	51 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 334 000,00
1410160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2 142 600,00	2 142 600,00	1 627 300,00	51 940,00		0,00						2 142 600,00
1413242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	297 400,00	297 400,00				0,00						297 400,00
1416030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	2 894 000,00	2 894 000,00				0,00						2 894 000,00
1500000			Департамент житлово-комунального господарства та будівництва Кам'янської міської ради	321 392 157,00	316 249 468,00	7 278 200,00	21 472 060,00	5 142 689,00	158 304 952,00	158 303 952,00	1 000,00	0,00	0,00	158 303 952,00	479 697 109,00
1510000			Департамент житлово-комунального господарства та будівництва Кам'янської міської ради	321 392 157,00	316 249 468,00	7 278 200,00	21 472 060,00	5 142 689,00	158 304 952,00	158 303 952,00	1 000,00	0,00	0,00	158 303 952,00	479 697 109,00
1510160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	12 923 700,00	12 923 700,00	7 278 200,00	872 060,00		1 000,00		1 000,00				12 924 700,00
1510180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	1 089 000,00	1 089 000,00				0,00						1 089 000,00
1513090	3090	1030	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	3 000 000,00	3 000 000,00				0,00						3 000 000,00
1513242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	9 000 000,00	9 000 000,00				0,00						9 000 000,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації і видатків та кредитуван ня місцевого бюджету	Код Функціональ ної класифікації видатків та кредитування я бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						РАЗОМ
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1514081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	4 600 000,00	4 600 000,00				0,00						4 600 000,00
1516017	6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	39 580 630,00	39 580 630,00				0,00						39 580 630,00
1516020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	1 000 000,00				1 000 000,00	0,00						1 000 000,00
1516030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	174 972 611,00	173 579 922,00		20 600 000,00	1 392 689,00	500 000,00	500 000,00				500 000,00	175 472 611,00
			у тому числі базова дотація	30 111 900,00	30 111 900,00				0,00						30 111 900,00
1516086	6086	0610	Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян	2 750 000,00				2 750 000,00	0,00						2 750 000,00
1516090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	200 000,00	200 000,00				0,00						200 000,00
1517310	7310	0443	Будівництво ¹ об'єктів житлово-комунального господарства	0,00					15 000 000,00	15 000 000,00				15 000 000,00	15 000 000,00
1517321	7321	0443	Будівництво ¹ освітніх установ та закладів	0,00					2 490 128,00	2 490 128,00				2 490 128,00	2 490 128,00
1517325	7325	0443	Будівництво ¹ споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту	0,00					5 798 984,00	5 798 984,00				5 798 984,00	5 798 984,00
1517366	7366	0490	Реалізація проєктів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	0,00					560 656,00	560 656,00				560 656,00	560 656,00
1517381	7381	0490	Реалізація проєктів в рамках Програми з відновлення України	0,00					2 000 000,00	2 000 000,00				2 000 000,00	2 000 000,00
1517461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	56 000 000,00	56 000 000,00				0,00						56 000 000,00
1517530	7530	0460	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	16 276 216,00	16 276 216,00				0,00						16 276 216,00
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	0,00					60 454 184,00	60 454 184,00				60 454 184,00	60 454 184,00
			у тому числі за рахунок коштів від місцевого внутрішнього запозичення відповідно до Угоди про передачу коштів позики №13110-05/532 від 24 листопада 2021 року між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, та Кам'янською міською радою	0,00					50 378 486,00	50 378 486,00				50 378 486,00	50 378 486,00
1517670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	0,00					71 500 000,00	71 500 000,00				71 500 000,00	71 500 000,00
1600000			Управління містобудування та архітектури Кам'янської міської ради	5 576 200,00	5 576 200,00	3 656 000,00	609 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 576 200,00
1610000			Управління містобудування та архітектури Кам'янської міської ради	5 576 200,00	5 576 200,00	3 656 000,00	609 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 576 200,00
1610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	5 526 200,00	5 526 200,00	3 656 000,00	609 100,00		0,00						5 526 200,00

Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації і видатків та кредитуван ня місцевого бюджету	Код Функціональ ної класифікації видатків та кредитуванн я бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						РАЗОМ
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1610180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	50 000,00	50 000,00				0,00						50 000,00
1700000			Управління державного архітектурно-будівельного контролю Кам'янської міської ради	2 146 900,00	2 146 900,00	1 559 700,00	143 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 146 900,00
1710000			Управління державного архітектурно-будівельного контролю Кам'янської міської ради	2 146 900,00	2 146 900,00	1 559 700,00	143 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 146 900,00
1710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2 146 900,00	2 146 900,00	1 559 700,00	143 600,00		0,00						2 146 900,00
1900000			Управління транспортної інфраструктури та зв'язку Кам'янської міської ради	116 734 400,00	2 934 400,00	1 659 000,00	262 980,00	113 800 000,00	11 852 100,00	11 846 600,00	5 500,00	0,00	0,00	11 846 600,00	128 586 500,00
1910000			Управління транспортної інфраструктури та зв'язку Кам'янської міської ради	116 734 400,00	2 934 400,00	1 659 000,00	262 980,00	113 800 000,00	11 852 100,00	11 846 600,00	5 500,00	0,00	0,00	11 846 600,00	128 586 500,00
1910160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2 540 200,00	2 540 200,00	1 659 000,00	262 980,00		0,00						2 540 200,00
1910180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	284 000,00	284 000,00				0,00						284 000,00
1917413	7413	0451	Інші заходи у сфері автотранспорту	110 200,00	110 200,00				5 500,00		5 500,00				115 700,00
1917426	7426	0455	Інші заходи у сфері електротранспорту	113 800 000,00				113 800 000,00	0,00						113 800 000,00
1917670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	0,00					11 846 600,00	11 846 600,00				11 846 600,00	11 846 600,00
2700000			Департамент економічного розвитку Кам'янської міської ради	13 763 600,00	13 763 600,00	4 692 700,00	256 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 763 600,00
2710000			Департамент економічного розвитку Кам'янської міської ради	13 763 600,00	13 763 600,00	4 692 700,00	256 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 763 600,00
2710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	6 404 600,00	6 404 600,00	4 692 700,00	256 750,00		0,00						6 404 600,00
2710180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	170 000,00	170 000,00				0,00						170 000,00
2717640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	41 000,00	41 000,00				0,00						41 000,00
2717693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	7 148 000,00	7 148 000,00				0,00						7 148 000,00
2800000			Департамент екології та природних ресурсів Кам'янської міської ради	13 361 200,00	5 620 300,00	3 829 300,00	229 700,00	7 740 900,00	10 490 000,00	720 000,00	9 770 000,00	0,00	0,00	720 000,00	23 851 200,00
2810000			Департамент екології та природних ресурсів Кам'янської міської ради	13 361 200,00	5 620 300,00	3 829 300,00	229 700,00	7 740 900,00	10 490 000,00	720 000,00	9 770 000,00	0,00	0,00	720 000,00	23 851 200,00
2810160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	5 225 300,00	5 225 300,00	3 829 300,00	229 700,00		0,00						5 225 300,00
2810180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	395 000,00	395 000,00				0,00						395 000,00
2816020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	7 740 900,00				7 740 900,00	0,00						7 740 900,00

Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації і видатків та кредитуван ня місцевого бюджету	Код Функціональ ної класифікації видатків та кредитуванн я бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконання, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						РАЗОМ
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
2817670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	0,00					720 000,00	720 000,00				720 000,00	720 000,00
2818340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	0,00					9 770 000,00		9 770 000,00				9 770 000,00
2900000			Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Кам'янської міської ради	5 389 200,00	5 389 200,00	2 789 800,00	256 850,00	0,00	447 700,00	447 700,00	0,00	0,00	0,00	447 700,00	5 836 900,00
2910000			Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Кам'янської міської ради	5 389 200,00	5 389 200,00	2 789 800,00	256 850,00	0,00	447 700,00	447 700,00	0,00	0,00	0,00	447 700,00	5 836 900,00
2910160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	4 167 900,00	4 167 900,00	2 789 800,00	256 850,00		0,00						4 167 900,00
2910180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	439 000,00	439 000,00				0,00						439 000,00
2918110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	81 200,00	81 200,00				447 700,00	447 700,00				447 700,00	528 900,00
2919770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	701 100,00	701 100,00				0,00						701 100,00
3100000			Департамент комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно Кам'янської міської ради	12 315 200,00	12 315 200,00	9 132 000,00	425 400,00	0,00	2 343 860,00	2 343 860,00	0,00	0,00	0,00	2 343 860,00	14 659 060,00
3110000			Департамент комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно Кам'янської міської ради	12 315 200,00	12 315 200,00	9 132 000,00	425 400,00	0,00	2 343 860,00	2 343 860,00	0,00	0,00	0,00	2 343 860,00	14 659 060,00
3110160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	12 103 700,00	12 103 700,00	9 132 000,00	425 400,00		0,00						12 103 700,00
3110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	140 000,00	140 000,00				0,00						140 000,00
3116082	6082	0610	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	0,00					2 181 460,00	2 181 460,00				2 181 460,00	2 181 460,00
3116086	6086	0610	Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян	51 900,00	51 900,00				0,00						51 900,00
3117650	7650	0490	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	0,00					81 200,00	81 200,00				81 200,00	81 200,00
3117660	7660	0490	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	0,00					81 200,00	81 200,00				81 200,00	81 200,00
3117693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	19 600,00	19 600,00				0,00						19 600,00
3200000			Відділ реклами Кам'янської міської ради	3 407 400,00	3 407 400,00	869 600,00	96 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 407 400,00
3210000			Відділ реклами Кам'янської міської ради	3 407 400,00	3 407 400,00	869 600,00	96 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 407 400,00
3210160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1 425 400,00	1 425 400,00	869 600,00	96 970,00		0,00						1 425 400,00

Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації і видатків та кредитуван ня місцевого бюджету	Код Функціональ ної класифікації видатків та кредитуванн я бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						РАЗОМ
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
3210180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	1 982 000,00	1 982 000,00				0,00						1 982 000,00
3400000			Департамент муніципальних послуг та регуляторної політики Кам'янської міської ради	32 765 627,00	18 145 100,00	11 228 000,00	1 353 400,00	14 620 527,00	2 035 000,00	2 000 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	34 800 627,00
3410000			Департамент муніципальних послуг та регуляторної політики Кам'янської міської ради	32 765 627,00	18 145 100,00	11 228 000,00	1 353 400,00	14 620 527,00	2 035 000,00	2 000 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	34 800 627,00
3410160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	17 781 100,00	17 781 100,00	11 228 000,00	1 353 400,00		2 035 000,00	2 000 000,00	35 000,00			2 000 000,00	19 816 100,00
3410180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	364 000,00	364 000,00				0,00						364 000,00
3416020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	14 552 960,00				14 552 960,00	0,00						14 552 960,00
3416030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	67 567,00				67 567,00	0,00						67 567,00
3700000			Департамент фінансів Кам'янської міської ради	128 427 280,00	128 427 280,00	7 540 800,00	705 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 427 280,00
3710000			Департамент фінансів Кам'янської міської ради	128 427 280,00	128 427 280,00	7 540 800,00	705 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 427 280,00
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	10 533 700,00	10 533 700,00	7 540 800,00	705 600,00		0,00						10 533 700,00
3710180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	155 000,00	155 000,00				0,00						155 000,00
3717693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	71 081 000,00	71 081 000,00				0,00						71 081 000,00
3718600	8600	0170	Обслуговування місцевого боргу	46 657 580,00	46 657 580,00				0,00						46 657 580,00
X	X	X	УСЬОГО	2 584 721 265,00	2 435 917 149,00	1 081 645 447,00	205 568 150,00	148 804 116,00	356 231 312,00	261 750 312,00	94 256 916,00	2 179 458,00	159 738,00	261 974 396,00	2 940 952 577,00

Секретар міської ради

Наталія КТІТАРОВА

Міжбюджетні трансферти на 2024 рік
0457100000
(код бюджету)

1. Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

(грн)

Код Класифікації доходу бюджету / Код бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3
I. Трансферти до загального фонду бюджету		
41020100	Базова дотація	30 111 900,00
9900000000	Державний бюджет України	30 111 900,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	486 082 900,00
9900000000	Державний бюджет України	486 082 900,00
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	6 613 820
	у тому числі:	
	на інклюзивно-ресурсні центри	6 179 298
	на приватні школи	434 522
0410000000	Обласний бюджет Дніпропетровської області	6 613 820
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	51 381,00
	у тому числі:	
	субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	51 381,00
0410000000	Обласний бюджет Дніпропетровської області	51 381,00
II. Трансферти до спеціального фонду бюджету		
X	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	522 860 001,00
X	загальний фонд	522 860 001,00
X	спеціальний фонд	0,00

2. Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

(грн)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / Код бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3	4
I. Трансферти із загального фонду бюджету			
2919770	9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	701 100,00
		у тому числі:	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / Код бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3	4
		<i>на забезпечення виконання заходів Програми створення та використання матеріальних резервів для запобігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій у Дніпропетровській області на 2023-2027 роки</i>	701 100,00
0410000000		Обласний бюджет Дніпропетровської області	701 100,00
П. Трансферти із спеціального фонду бюджету			
X	X	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	701 100,00
X	X	загальний фонд	701 100,00
X	X	спеціальний фонд	0,00

Секретар міської ради

Наталія КТІТАРОВА

**Обсяги капітальних вкладень бюджету Кам’янської міської територіальної громади у розрізі
інвестиційних проектів у 2024 році**

0457100000

(код бюджету)

Код Програмної класифікації видатків та кредитуванн я місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціонал ьної класифікації ї видатків та кредитуван ня бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету у 2024 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2024 року, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0100000			Кам'янська міська рада			530 100,00	0,00	530 100,00	
0110000			Кам'янська міська рада			530 100,00	0,00	530 100,00	
0110150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад			530 100,00	0,00	530 100,00	
				Придбання ноутбуків, місце поставки: 51900, Україна, Дніпропетровська область, м.Кам'янське, майдан Петра Калнишевського, буд.2	2024	399 200,00	0,00	399 200,00	100,0
				Придбання серверу Dell PowerEdge R550(210-R550-8LFF), місце поставки: 51900, Україна, Дніпропетровська область, м.Кам'янське, майдан Петра Калнишевського, буд.2	2024	130 900,00	0,00	130 900,00	100,0
0600000			Департамент освіти Кам'янської міської ради			1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету у 2024 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2024 року, %
0610000			Департамент освіти Кам'янської міської ради			1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету			1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
				Оновлення матеріально-технічної бази в закладах загальної середньої освіти	2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	100,0
0700000			Управління охорони здоров'я Кам'янської міської ради			378 525 709,00	99 998,00	30 100 000,00	
0710000			Управління охорони здоров'я Кам'янської міської ради			378 525 709,00	99 998,00	30 100 000,00	
0717381	7381	0490	Реалізація проєктів в рамках Програми з відновлення України			378 525 709,00	99 998,00	30 100 000,00	
				«Реконструкція комплексу будівель Комунального некомерційного підприємства «Міська лікарня швидкої медичної допомоги» за адресою: м. Кам'янське, вул. В'ячеслава Чорновола, 79А». Коригування 1.	2021 - 2024	195 525 714,00	49 999,00	14 500 000,00	7,4
				Реконструкція комплексу будівель Комунального некомерційного підприємства "Міська лікарня №9" за адресою: м. Кам'янське, просп. Аношкіна, 72. Коригування	2021 - 2024	182 999 995,00	49 999,00	15 600 000,00	8,6
0800000			Департамент соціальної політики Кам'янської міської ради			2 950 000,00	0,00	2 950 000,00	
0810000			Департамент соціальної політики Кам'янської міської ради			2 950 000,00	0,00	2 950 000,00	
0813241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення			1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	

Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету у 2024 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2024 року, %
				Придбання спеціалізованого автомобіля для перевезення осіб з обмеженими фізичними можливостями Комунальному закладу «Центр надання соціальних послуг» Кам'янської міської ради, 51931, Україна, Дніпропетровська область, м. Кам'янське, проспект Свободи, буд.36	2024	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	100,0
0817330	7330	0443	Будівництво ¹ інших об'єктів комунальної власності			1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	
				Реконструкція нежитлової будівлі під житло для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб за адресою: вул.Харківська, 15 м.Кам'янське Дніпропетровської області (виготолення ПКД)	2024	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	100,0
1000000			Управління культури Кам'янської міської ради			550 000,00	0,00	550 000,00	
1010000			Управління культури Кам'янської міської ради			550 000,00	0,00	550 000,00	
1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах			50 000,00	0,00	50 000,00	
				Оновлення матеріально-технічної бази (придбання комп'ютерної техніки)	2024	50 000,00	0,00	50 000,00	100,0
1011080	1080	0133	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами		2024	500 000,00	0,00	500 000,00	
				Придбання огорожі з встановленням двох воріт та одної хвіртки Комунальному закладу спеціальної мистецької освіти «Мистецька школа №5» Кам'янської міської ради	2024	500 000,00	0,00	500 000,00	100,0
1100000			Управління молоді та спорту Кам'янської міської ради			520 400,00	0,00	520 400,00	
1110000			Управління молоді та спорту Кам'янської міської ради			520 400,00	0,00	520 400,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету у 2024 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2024 року, %
1115031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл			520 400,00	0,00	520 400,00	
				Придбання пластикових трибун для багатфункціонального спортивного комплексу з ігрових видів спорту Комунальному закладу "Дитячо-юнацька спортивна школа №2" Кам'янської міської ради, 51937, Україна, Дніпропетровська область, м. Кам'янське, проспект Перемоги, 63	2024	262 800,00	0,00	262 800,00	100,0
				Придбання пластикових трибун для багатфункціонального спортивного комплексу з ігрових видів спорту Комунальному закладу "Дитячо-юнацька спортивна школа №2" Кам'янської міської ради, 51990, Україна, Дніпропетровська область, смт. Карнаухівка, вулиця Пушкіна, 33	2024	87 600,00	0,00	87 600,00	100,0
				Придбання ворот переносних Комунальному закладу "Дитячо-юнацька футбольна школа "Надія" Кам'янської міської ради, 51939, Україна, Дніпропетровська область, м. Кам'янське, бульвар Героїв (між КЗ "Ліцей №21" КМР та КЗ "Ліцей №39" КМР)	2024	170 000,00	0,00	170 000,00	100,0
1500000			Департамент житлово-комунального господарства та будівництва Кам'янської міської ради			508 820 484,75	178 979 401,75	86 803 952,00	
1510000			Департамент житлово-комунального господарства та будівництва Кам'янської міської ради			508 820 484,75	178 979 401,75	86 803 952,00	
1516030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів			500 000,00	0,00	500 000,00	
				Придбання та встановлення елементів благоустрою на загальній території міста	2024	500 000,00	0,00	500 000,00	100,0
1517310	7310	0443	Будівництво ¹ об'єктів житлово-комунального господарства			15 000 000,00	0,00	15 000 000,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету у 2024 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2024 року, %
				«Будівництво меморіального комплексу на честь загиблих воїнів по вул. Весняна, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» (в т.ч. ПКД)	2024	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00	100,0
1517321	7321	0443	Будівництво ¹ освітніх установ та закладів			2 490 128,00	0,00	2 490 128,00	
				«Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту комунального закладу «Гімназія №12» Кам'янської міської ради за адресою: вул. Сергія Слісаренка, 30, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» (ПВР)	2023-2024	1 007 356,00	0,00	1 007 356,00	100,0
				«Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту комунального закладу «Ліцей №22» Кам'янської міської ради за адресою: вул. Сержанта Коновалова, 21, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» (ПВР)	2023-2024	1 482 772,00	0,00	1 482 772,00	100,0
1517325	7325	0443	Будівництво ¹ споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту			5 798 984,00	0,00	5 798 984,00	
				«Реконструкція будівлі спортивного корпусу (літера Г-3) Комунального закладу «Спортивний комбінат «Прометей» Кам'янської міської ради за адресою: Дніпропетровська обл., м.Кам'янське, пр-кт. Аношкіна, 109» (ПКД)	2023-2024	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	100,0
				«Реконструкція будівлі Комунального закладу «Дитячо-юнацька спортивна школа №4» Кам'янської міської ради за адресою: Дніпропетровська обл., м.Кам'янське, вул. Сергія Слісаренка, 5» (ПКД)	2023-2024	2 898 984,00	0,00	2 898 984,00	100,0
1517366	7366	0490	Реалізація проєктів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України			179 540 057,75	178 979 401,75	560 656,00	

Код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету у 2024 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2024 року, %
				Реконструкція окремо розташованої будівлі комунального закладу "Навчально-виховний комплекс "Гімназія №11- спеціалізована школа з поглибленим вивченням іноземних мов І ступеня- дошкільний навчальний заклад "Еврика" Кам'янської міської ради за адресою : вул.9 Травня,18. Коригування	2018-2024	60 352 652,06	60 193 652,06	159 000,00	100,0
				«Реконструкція комунального закладу «Спеціалізована школа з поглибленим вивченням іноземних мов І ступеня – колегіум №16» Кам'янської міської ради за адресою: просп. Тараса Шевченка, 8, м. Кам'янське». Коригування.	2018-2024	119 187 405,69	118 785 749,69	401 656,00	100,0
1517381	7381	0490	Реалізація проектів в рамках Програми з відновлення України			169 610 575,00	0,00	2 000 000,00	
				«Реконструкція (термомодернізація) будівлі комунального закладу «Науковий ліцей імені Анатолія Лигуна» Кам'янської міської ради за адресою: проспект Гімназичний, 14, м. Кам'янське, Дніпропетровська область»	2023-2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	100,0
				«Реконструкція будівлі комунального закладу «Науковий ліцей імені Анатолія Лигуна» Кам'янської міської ради за адресою: площа Театральна, 1, м. Кам'янське, Дніпропетровська область»	2023-2025	168 610 575,00	0,00	1 000 000,00	0,6
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження			135 880 740,00	0,00	60 454 184,00	
				за проектом «Реконструкція (термомодернізація) будівель закладів освіти, науки та спорту, закладів охорони здоров'я м. Кам'янське» на виконання Робіт під назвою «Термомодернізація громадських будівель закладів освіти, науки, спорту та охорони здоров'я в м. Кам'янське, Україна»: Лот № 1 «Термомодернізація дитячого садка – центру розвитку дитини №10, середньої школи №25»	2024-2026	135 880 740,00	0,00	60 454 184,00	44,5

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету у 2024 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2024 року, %
				у тому числі за рахунок коштів від місцевого внутрішнього запозичення відповідно до Угоди про передачу коштів позики №13110-05/532 від 24 листопада 2021 року між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, та Кам'янською міською радою				50 378 486,00	
2900000			Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Кам'янської міської ради			24 626 473,00	199 000,00	447 700,00	
2910000			Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Кам'янської міської ради			24 626 473,00	199 000,00	447 700,00	
2918110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха			24 626 473,00	199 000,00	447 700,00	
				Нове будівництво місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення цивільного захисту на території Кам'янської міської територіальної громади	2023-2025	24 626 473,00	199 000,00	447 700,00	2,6
3100000			Департамент комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно Кам'янської міської ради			2 181 460,00	0,00	2 181 460,00	
3110000			Департамент комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно Кам'янської міської ради			2 181 460,00	0,00	2 181 460,00	
3116082	6082	0610	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства			2 181 460,00	0,00	2 181 460,00	
				Придбання житла для дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування та осіб з їх числа	2024	2 181 460,00	0,00	2 181 460,00	100,0
3400000			Департамент муніципальних послуг та регуляторної політики Кам'янської міської ради			2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
3410000			Департамент муніципальних послуг та регуляторної політики Кам'янської міської ради			2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету у 2024 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2024 року, %
3410160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах			2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
				Придбання робочої станції для оформлення та видачі паспортів громадянина України для виїзду за кордон з електронним носієм та паспортів громадянина України у формі ID-картки	2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	100,0
				Придбання обладнання та технічне забезпечення надання адміністративної послуги "Прийняття теоретичного іспиту для отримання права на керування транспортними засобами відповідної категорії"	2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	100,0
X	X	X	УСЬОГО	X	X	921 704 626,75	179 278 399,75	127 083 612,00	X

Секретар міської ради

Наталія КТІТАРОВА

Розподіл витрат бюджету Кам’янської міської територіальної громади на реалізацію місцевих/регіональних програм у 2024 році

0457100000
(код бюджету)

(грн)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0100000			Кам'янська міська рада		x	27 653 500,00	27 653 500,00	0,00	0,00
0110000			Кам'янська міська рада		x	27 653 500,00	27 653 500,00	0,00	0,00
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма забезпечення діяльності органів самоорганізації населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №479-14/VIII (зі змінами)	3 421 500,00	3 421 500,00		
0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	4 400 000,00	4 400 000,00		
0113133	3133	1040	Інші заходи та заклади молодіжної політики	Програма розвитку та діяльності Комунальної установи «Центр молодіжних ініціатив» Кам'янської міської ради на 2023-2024 роки	28.10.2022 №690-24/VIII	1 500 000,00	1 500 000,00		
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма підтримки органів самоорганізації населення Кам'янської міської територіальної громади у виконанні власних повноважень на 2022-2026 роки	22.12.2021 №478-14/VIII (зі змінами)	7 500 000,00	7 500 000,00		
0118410	8410	0830	Фінансова підтримка засобів масової інформації	Програма підтримки Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Міська інформаційна служба» на 2024 рік	03.11.2023 №1536-40/VIII	7 032 000,00	7 032 000,00		

Код Програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				Програма розвитку муніципального телебачення ТРК «МІС» на 2024 рік	03.11.2023 №1535-40/VIII	3 800 000,00	3 800 000,00		
0600000			Департамент освіти Кам'янської міської ради		х	108 108 454,00	77 108 454,00	31 000 000,00	30 000 000,00
0610000			Департамент освіти Кам'янської міської ради		х	108 108 454,00	77 108 454,00	31 000 000,00	30 000 000,00
0610180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	1 052 000,00	1 052 000,00		
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	Програма розвитку освіти Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки	22.12.2021 №461-14/VIII (зі змінами)	34 364 700,00	23 177 700,00	11 187 000,00	11 187 000,00
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	Програма розвитку освіти Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки	22.12.2021 №461-14/VIII (зі змінами)	56 200 699,00	37 387 699,00	18 813 000,00	18 813 000,00
0611022	1022	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету	Програма розвитку освіти Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки	22.12.2021 №461-14/VIII (зі змінами)	3 321 455,00	3 321 455,00		
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	Програма розвитку освіти Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки	22.12.2021 №461-14/VIII (зі змінами)	1 038 700,00	1 038 700,00		
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	Програма «Шкільний автобус» на 2022-2025 роки	22.12.2021 №464-14/VIII (зі змінами)	3 917 900,00	3 917 900,00		
0613140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	Програма розвитку освіти Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки	22.12.2021 №461-14/VIII (зі змінами)	8 213 000,00	7 213 000,00	1 000 000,00	0,00
0700000			Управління охорони здоров'я Кам'янської міської ради		х	208 469 500,00	165 931 800,00	42 537 700,00	42 537 700,00
0710000			Управління охорони здоров'я Кам'янської міської ради		х	208 469 500,00	165 931 800,00	42 537 700,00	42 537 700,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0710180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	870 000,00	870 000,00		
0712010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	Комплексна програма «Здоров'я населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2024 роки»	22.12.2021 №466-14/VIII (зі змінами)	80 510 400,00	80 510 400,00		
0712111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	Комплексна програма «Здоров'я населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2024 роки»	22.12.2021 №466-14/VIII (зі змінами)	34 512 700,00	34 512 700,00		
0712151	2151	0763	Забезпечення діяльності інших закладів охорони здоров'я	Комплексна програма «Здоров'я населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2024 роки»	22.12.2021 №466-14/VIII (зі змінами)	14 522 600,00	14 522 600,00		
0712152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	Комплексна програма «Здоров'я населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2024 роки»	22.12.2021 №466-14/VIII (зі змінами)	35 516 100,00	35 516 100,00		
0712010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	Програма розвитку цивільного захисту та забезпечення пожежної безпеки, запобігання надзвичайних ситуацій на території Кам'янської міської територіальної громади на 2024-2025 роки	проект	10 000 000,00		10 000 000,00	10 000 000,00
0717366	7366	0490	Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	697 700,00		697 700,00	697 700,00
0717381	7381	0490	Реалізація проектів в рамках Програми з відновлення України	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	30 200 000,00		30 200 000,00	30 200 000,00
0717670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Комплексна програма «Розвиток комунальної аптечної мережі Кам'янської міської територіальної громади» на 2022–2024 роки	22.12.2021 №467-14/VIII (зі змінами)	1 640 000,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00
0800000			Департамент соціальної політики Кам'янської міської ради		x	145 219 881,00	141 349 881,00	3 870 000,00	2 950 000,00

Код Програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0810000			Департамент соціальної політики Кам'янської міської ради		х	145 219 881,00	141 349 881,00	3 870 000,00	2 950 000,00
0810180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	599 000,00	599 000,00		
0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	50 000,00	50 000,00		
0813033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	10 000 000,00	10 000 000,00		
0813035	3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	60 000,00	60 000,00		
0813036	3036	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	18 700 000,00	18 700 000,00		
0813050	3050	1070	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	51 381,00	51 381,00		
			у тому числі інші субвенції з місцевого бюджету (субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)			51 381,00	51 381,00		
0813123	3123	1040	Заходи державної політики з питань сім'ї	Програма розвитку сімейної та гендерної політики на території Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №435-14/VIII (зі змінами)	654 500,00	654 500,00		
0813140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	Програма розвитку сімейної та гендерної політики на території Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №435-14/VIII (зі змінами)	3 500 000,00	3 500 000,00		

Код Програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0813160	3160	1010	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	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	4 954 030,00	4 954 030,00		
0813180	3180	1060	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	652 700,00	652 700,00		
0813180	3180	1060	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг	Комплексна програма соціального захисту та підтримки Захисників і Захисниць України, членів їх сімей та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України Кам'янської міської територіальної громади на 2023 – 2025 роки	29.11.2022 №728-25/VIII (зі змінами)	3 011 000,00	3 011 000,00		
0813192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	657 000,00	657 000,00		
0813241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	57 529 840,00	55 109 840,00	2 420 000,00	1 500 000,00
0813241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма забезпечення муніципальною надбавкою деяких працівників Комунального закладу "Центр надання соціальних послуг" Кам'янської міської ради на 2022-2026 роки	22.12.2021 №501-14/VIII (зі змінами)	2 196 000,00	2 196 000,00		
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	21 222 430,00	21 222 430,00		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Комплексна програма соціального захисту та підтримки Захисників і Захисниць України, членів їх сімей та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України Кам'янської міської територіальної громади на 2023 – 2025 роки	29.11.2022 №728-25/VIII (зі змінами)	19 932 000,00	19 932 000,00		
0817330	7330	0443	Будівництво 1 інших об'єктів комунальної власності	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
0900000			Служба у справах дітей Кам'янської міської ради		х	15 441 800,00	15 441 800,00	0,00	0,00
0910000			Служба у справах дітей Кам'янської міської ради		х	15 441 800,00	15 441 800,00	0,00	0,00
0910180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	149 000,00	149 000,00		
0913111	3111	1040	Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей	Програма захисту прав дітей та розвитку сімейних форм виховання Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2025 роки	22.12.2021 №477-14/VIII (зі змінами)	10 526 500,00	10 526 500,00		
0913112	3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	Програма захисту прав дітей та розвитку сімейних форм виховання Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2025 роки	22.12.2021 №477-14/VIII (зі змінами)	240 200,00	240 200,00		
0913113	3113	1040	Підтримка та утримання малих групових будинків	Програма захисту прав дітей та розвитку сімейних форм виховання Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2025 роки	22.12.2021 №477-14/VIII (зі змінами)	4 480 100,00	4 480 100,00		
0913242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма захисту прав дітей та розвитку сімейних форм виховання Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2025 роки	22.12.2021 №477-14/VIII (зі змінами)	46 000,00	46 000,00		
1000000			Управління культури Кам'янської міської ради		х	8 701 300,00	2 701 300,00	6 000 000,00	6 000 000,00

Код Програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1010000			Управління культури Кам'янської міської ради		х	8 701 300,00	2 701 300,00	6 000 000,00	6 000 000,00
1010180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	348 000,00	348 000,00		
1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	Програма розвитку культури Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	1 600 000,00		1 600 000,00	1 600 000,00
1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	Програма розвитку культури Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	40 500,00	40 500,00	0,00	0,00
1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	Програма розвитку культури Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1014070	4070	0823	Фінансова підтримка кінематографії	Програма розвитку культури Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	4 400 000,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00
1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	Програма розвитку культури Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	1 951 800,00	1 951 800,00	0,00	0,00
1017340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	Програма розвитку культури Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	61 000,00	61 000,00		
1100000			Управління молоді та спорту Кам'янської міської ради		х	32 886 669,00	32 366 269,00	520 400,00	520 400,00
1110000			Управління молоді та спорту Кам'янської міської ради		х	32 886 669,00	32 366 269,00	520 400,00	520 400,00
1110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	1 180 000,00	1 180 000,00		
1113131	3131	1040	Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми 'Молодь України'	Програма «Молодь Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки»	22.12.2021 №475-14/VIII (зі змінами)	697 000,00	697 000,00		
1115021	5021	0810	Утримання центрів фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю і реабілітаційних шкіл	Програма розвитку фізичної культури і спорту Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки	22.12.2021 №474-14/VIII (зі змінами)	909 990,00	909 990,00		

Код Програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1115022	5022	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю	Програма розвитку фізичної культури і спорту Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки	22.12.2021 №474-14/VIII (зі змінами)	33 563,00	33 563,00		
1115031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	Програма розвитку фізичної культури і спорту Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки	22.12.2021 №474-14/VIII (зі змінами)	4 369 939,00	3 849 539,00	520 400,00	520 400,00
1115041	5041	0810	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	Програма розвитку фізичної культури і спорту Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки	22.12.2021 №474-14/VIII (зі змінами)	22 739 700,00	22 739 700,00		
1115061	5061	0810	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	Програма розвитку фізичної культури і спорту Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки	22.12.2021 №474-14/VIII (зі змінами)	876 477,00	876 477,00		
1115062	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	Програма розвитку фізичної культури і спорту Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки	22.12.2021 №474-14/VIII (зі змінами)	2 080 000,00	2 080 000,00		
1400000			Відділ з питань інфраструктурного розвитку Карнаухівського старостинського округу Кам'янської міської ради		x	3 191 400,00	3 191 400,00	0,00	0,00
1410000			Відділ з питань інфраструктурного розвитку Карнаухівського старостинського округу Кам'янської міської ради		x	3 191 400,00	3 191 400,00	0,00	0,00
1413242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма соціального захисту населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №431-14/VIII (зі змінами)	297 400,00	297 400,00		
1416030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма благоустрою на території Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2024 роки	22.12.2021 №457-14/VIII (зі змінами)	2 894 000,00	2 894 000,00		
1500000			Департамент житлово-комунального господарства та будівництва Кам'янської міської ради		x	466 772 409,00	308 468 457,00	158 303 952,00	158 303 952,00
1510000			Департамент житлово-комунального господарства та будівництва Кам'янської міської ради		x	466 772 409,00	308 468 457,00	158 303 952,00	158 303 952,00
1510180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	1 089 000,00	1 089 000,00		
1513090	3090	1030	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	Програма благоустрою на території Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2024 роки	22.12.2021 №457-14/VIII (зі змінами)	3 000 000,00	3 000 000,00		

Код Програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1513242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма благоустрою на території Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2024 роки	22.12.2021 №457-14/VIII (зі змінами)	9 000 000,00	9 000 000,00		
1514081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	Програма надання фінансової підтримки для стабілізації фінансового стану Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Парки Кам'янського» на 2024 рік	проект	4 600 000,00	4 600 000,00		
1516017	6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	Програма розвитку житлового господарства Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2025 роки	22.12.2021 №444-14/VIII (зі змінами)	39 580 630,00	39 580 630,00		
1516020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	Програма розвитку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Міський спецкомбінат» на 2023–2024 роки	23.12.2022 №777-27/VIII (зі змінами)	1 000 000,00	1 000 000,00		
1516030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма благоустрою на території Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2024 роки	22.12.2021 №457-14/VIII (зі змінами)	174 079 922,00	173 579 922,00	500 000,00	500 000,00
			у тому числі базова дотація			30 111 900,00	30 111 900,00		
1516030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма розвитку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Благоустрій» на 2022–2025 роки	30.09.2022 №664-23/VIII (зі змінами)	1 190 000,00	1 190 000,00		
1516030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма організації та проведення суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення на 2023–2025 роки	12.05.2023 №947-33/VIII	202 689,00	202 689,00		
1516086	6086	0610	Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян	Програма підтримки внутрішньо переміщених осіб на 2023 – 2025 роки	29.11.2022 №727-25/VIII (зі змінами)	2 750 000,00	2 750 000,00		
1516090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	Програма розвитку житлового господарства Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2025 роки	22.12.2021 №444-14/VIII (зі змінами)	50 000,00	50 000,00		
1516090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	Програма благоустрою на території Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2024 роки	22.12.2021 №457-14/VIII (зі змінами)	150 000,00	150 000,00		
1517310	7310	0443	Будівництво 1 об'єктів житлово-комунального господарства	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	15 000 000,00		15 000 000,00	15 000 000,00

Код Програми Класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програми Класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціонал ьної класифікації видатків та кредитуван ня бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1517321	7321	0443	Будівництво 1 освітніх установ та закладів	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	2 490 128,00		2 490 128,00	2 490 128,00
1517325	7325	0443	Будівництво ¹ установ та закладів соціальної сфери	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	5 798 984,00		5 798 984,00	5 798 984,00
1517366	7366	0490	Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	560 656,00		560 656,00	560 656,00
1517381	7381	0490	Реалізація проектів в рамках Програми з відновлення України	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	2 000 000,00		2 000 000,00	2 000 000,00
1517461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	Програма благоустрою на території Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2024 роки	22.12.2021 №457-14/VIII (зі змінами)	56 000 000,00	56 000 000,00		
1517530	7530	0460	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	Програма диспетчеризації процесів підприємств, установ, організацій життєдіяльності Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	16 276 216,00	16 276 216,00		
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма енергоефективності та зменшення споживання енергетичних ресурсів Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	60 454 184,00	0,00	60 454 184,00	60 454 184,00
				<i>у тому числі за рахунок коштів від місцевого внутрішнього запозичення відповідно до Угоди про передачу коштів позики №13110-05/532 від 24 листопада 2021 року між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, та Кам'янською міською радою</i>		50 378 486,00		50 378 486,00	50 378 486,00
1517670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Програма розвитку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Центральні тепломережі» на 2022–2025 роки	22.12.2021 №447-14/VIII (зі змінами)	20 000 000,00		20 000 000,00	20 000 000,00
1517670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Програма розвитку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Парки Кам'янського» на 2024–2025 роки	проект	3 000 000,00		3 000 000,00	3 000 000,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1517670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Програма розвитку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Інформаційні системи» на 2024–2025 роки	проект	8 500 000,00		8 500 000,00	8 500 000,00
1517670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Програма розвитку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Добробут» на 2022–2025 роки	22.12.2021 №449-14/VIII (зі змінами)	38 000 000,00		38 000 000,00	38 000 000,00
1517670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Програма розвитку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Міський спецкомбінат» на 2023–2024 роки	23.12.2022 №777-27/VIII (зі змінами)	2 000 000,00		2 000 000,00	2 000 000,00
1600000			Управління містобудування та архітектури Кам'янської міської ради		х	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1610000			Управління містобудування та архітектури Кам'янської міської ради		х	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1610180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	50 000,00	50 000,00		
1900000			Управління транспортної інфраструктури та зв'язку Кам'янської міської ради		х	126 046 300,00	114 194 200,00	11 852 100,00	11 846 600,00
1910000			Управління транспортної інфраструктури та зв'язку Кам'янської міської ради		х	126 046 300,00	114 194 200,00	11 852 100,00	11 846 600,00
1910180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	284 000,00	284 000,00		
1917413	7413	0451	Інші заходи у сфері автотранспорту	Програма розвитку транспортного комплексу Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки	22.12.2021 №472-14/VIII (зі змінами)	115 700,00	110 200,00	5 500,00	
1917426	7426	0455	Інші заходи у сфері електротранспорту	Програма діяльності Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Транспорт» на 2022-2025 роки	24.06.2022 №618-20/VIII (зі змінами)	113 800 000,00	113 800 000,00		
1917670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Програма діяльності Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Транспорт» на 2022-2025 роки	24.06.2022 №618-20/VIII (зі змінами)	11 846 600,00		11 846 600,00	11 846 600,00
2700000			Департамент економічного розвитку Кам'янської міської ради		х	7 359 000,00	7 359 000,00	0,00	0,00

Код Програми класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2710000			Департамент економічного розвитку Кам'янської міської ради		х	7 359 000,00	7 359 000,00	0,00	0,00
2710180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	170 000,00	170 000,00		
2717640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма енергоефективності та зменшення споживання енергетичних ресурсів Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	41 000,00	41 000,00		
2717693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	Програма партиципаторного бюджетування (бюджету участі) Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки	22.12.2021 №392-14/VIII (зі змінами)	7 100 000,00	7 100 000,00		
2717693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	48 000,00	48 000,00		
2800000			Департамент екології та природних ресурсів Кам'янської міської ради		х	18 625 900,00	8 135 900,00	10 490 000,00	720 000,00
2810000			Департамент екології та природних ресурсів Кам'янської міської ради		х	18 625 900,00	8 135 900,00	10 490 000,00	720 000,00
2810180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	395 000,00	395 000,00		
2816020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	Програма надання фінансової підтримки для стабілізації фінансового стану Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Екосервіс» на 2024 рік	проект	7 740 900,00	7 740 900,00		
2817670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Програма розвитку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Екосервіс» на 2024 рік	проект	720 000,00		720 000,00	720 000,00
2818340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Екологічна програма Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2025 роки	22.12.2021 №427-14/VIII (зі змінами)	9 770 000,00		9 770 000,00	
2900000			Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Кам'янської міської ради		х	1 669 000,00	1 221 300,00	447 700,00	447 700,00

Код Програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програми/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву/регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2910000			Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Кам'янської міської ради		х	1 669 000,00	1 221 300,00	447 700,00	447 700,00
2910180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	439 000,00	439 000,00		
2918110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	Програма розвитку цивільного захисту та забезпечення пожежної безпеки, запобігання надзвичайних ситуацій на території Кам'янської міської територіальної громади на 2024–2026 роки	проект	81 200,00	81 200,00		
2918110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	Програма «Нове будівництво місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення цивільного захисту на території Кам'янської міської територіальної громади на 2024 – 2025 роки»	проект	447 700,00		447 700,00	447 700,00
2919770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	Програма створення та використання матеріальних резервів для запобігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій на території Кам'янської міської територіальної громади на 2024–2026 роки	проект	701 100,00	701 100,00		
3100000			Департамент комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно Кам'янської міської ради		х	2 555 360,00	211 500,00	2 343 860,00	2 343 860,00
3110000			Департамент комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно Кам'янської міської ради		х	2 555 360,00	211 500,00	2 343 860,00	2 343 860,00
3110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	140 000,00	140 000,00		
3116082	6082	0610	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	Програма захисту прав дітей та розвитку сімейних форм виховання Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки	22.12.2021 №477-14/VIII (зі змінами)	2 181 460,00		2 181 460,00	2 181 460,00

Код Програми Класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програми Класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціонал ьної Класифікації видатків та кредитуван ня бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3116086	6086	0610	Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян	Програма захисту прав дітей та розвитку сімейних форм виховання Кам'янської міської територіальної громади на 2022- 2025 роки	22.12.2021 №477-14/VIII (зі змінами)	51 900,00	51 900,00		
3117650	7650	0490	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	Програма розвитку земельних відносин Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	81 200,00		81 200,00	81 200,00
3117660	7660	0490	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	Програма розвитку земельних відносин Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік	проект	81 200,00		81 200,00	81 200,00
3117693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	Програма по проведенню технічної інвентаризації об'єктів комунальної власності Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки	22.12.2021 №408-14/VIII	19 600,00	19 600,00		
3200000			Відділ реклами Кам'янської міської ради		х	1 982 000,00	1 982 000,00	0,00	0,00
3210000			Відділ реклами Кам'янської міської ради		х	1 982 000,00	1 982 000,00	0,00	0,00
3210180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	1 982 000,00	1 982 000,00		
3400000			Департамент муніципальних послуг та регуляторної політики Кам'янської міської ради		х	14 984 527,00	14 984 527,00	0,00	0,00
3410000			Департамент муніципальних послуг та регуляторної політики Кам'янської міської ради		х	14 984 527,00	14 984 527,00	0,00	0,00
3410180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	364 000,00	364 000,00		

Код Програми Класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програми Класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціонал ьної Класифікації видатків та кредитуван ня бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої/регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3416020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово- комунальні послуги	Програма розвитку Комунальної установи «Притулок для тварин» Кам'янської міської ради на 2022–2025 роки Програма регулювання чисельності безпритульних тварин Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2025 роки	22.12.2021 №425-14/VIII (зі змінами) 22.12.2021 №426-14/VIII (зі змінами)	14 552 960,00	14 552 960,00		
3416030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма організації та проведення суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення на 2023–2025 роки	12.05.2023 №947-33/VIII	67 567,00	67 567,00		
3700000			Департамент фінансів Кам'янської міської ради		х	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00
3710000			Департамент фінансів Кам'янської міської ради		х	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00
3710180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами)	155 000,00	155 000,00		
Х	Х	Х	УСЬОГО		Х	1 189 872 000,00	922 506 288,00	267 365 712,00	255 670 212,00

Секретар міської ради

Наталія КТІТАРОВА

**Пояснювальна записка
до рішення міської ради
«Про бюджет Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік»**

0457100000
(код бюджету)

Формування проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади, як і усередині України в цілому, здійснюється в умовах воєнного стану.

Відповідно до частини першої статті 75 Бюджетного кодексу України проєкт місцевого бюджету на 2024 рік має ґрунтуватися на показниках, визначених у прогнозі місцевого бюджету, схваленому у 2023 році.

Негативний вплив воєнних дій на території України та неможливість наразі визначити наслідки російської агресії унеможливають розроблення реалістичних прогнозів економічного і соціального розвитку країни та, як наслідок, бюджетних показників на середньостроковий період. Тому до бюджетного законодавства внесено ряд змін, зокрема, призупинено дію статті 75¹ Бюджетного кодексу України та пов'язані з нею норми щодо прогнозів місцевих бюджетів (*Закон України від 15 березня 2022 року № 2134-IX «Про внесення змін до розділу VI «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України та інших законодавчих актів України»*).

Тобто прогноз бюджету Кам'янської міської територіальної громади як документ середньострокового бюджетного планування у 2023 році не складався.

Формування розрахункових показників проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік здійснено із застосуванням норм чинних Бюджетного та Податкового кодексів України (з урахуванням прийнятих законодавчих змін), Закону України від 09.11.2023 №3460-IX «Про Державний бюджет України на 2024 рік», прийнятому Верховною Радою України у другому читанні та в цілому, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України та окремих припущеннях на 2023 – 2024 роки, закладених до прогнозних розрахунків, які наведені у листі Міністерства економіки України від 29.06.2023 №3011-05/31540-03 та скоригованих показників які наведені у листі Міністерства економіки України від 24.10.2023 №3011-05/57425-03, листів Міністерства фінансів України від 16.08.2023 №05110-08-6/22354 «Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2024 рік», від 19.09.2023 №05110-08-6/25507 «Про схвалення Урядом проєкту Державного бюджету України на 2024 рік, від 14.11.2023 №05110-08-6/31133

«Про показники міжбюджетних відносин та складання проєктів місцевих бюджетів на 2024 рік», основних показників, передбачених проєктом Програми економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік, місцевих цільових програм, інших нормативно-законодавчих актів з питань оподаткування та бюджетної політики, рішень Кам'янської міської ради та її виконавчого комітету.

Проєкт рішення Кам'янської міської ради про бюджет Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік складено із застосуванням програмно-цільового методу бюджетування.

Особливості складання розрахунків під час формування проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік

Під час визначення показників проєкту бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік враховано уточнені основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2023 – 2024 роки та окремі припущення за прогнозом Міністерства економіки України. Характерною ознакою поточного макропрогнозного циклу є високий ступінь невизначеності, як з погляду часового проміжку й інтенсивності воєнних дій, так і припущень щодо розвитку соціально-економічної ситуації. Високі ризики ускладнюють процес прогнозування та знижують точність прогнозів. У зв'язку з цим процес прогнозування здійснювався в режимі реального часу в умовах високого ступеня невизначеності та непередбачуваності у сфері національної та регіональної безпеки через зміну географії бойових дій та їх наслідків, міграційних процесів, логістичних обмежень.

Основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України та окремі припущення на 2023 – 2024 роки

Показники	2023	2024
Індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року), відсотків, р/р	107,1	109,7
Індекс цін виробників промислової продукції (грудень до грудня попереднього року), відсотків, р/р	117,5	111,4
Середньомісячна заробітна плата працівників, бруто, номінальна, грн	18 527	21 809
Припущення прогнозу		
Обмінний курс, грн за долар США в середньому за період	36,9	40,7
на кінець періоду	38,6	42,1

Прожитковий мінімум на одну особу в розрахунку на місяць з 1 січня 2024 року – 2 920 гривень, а для основних соціальних і демографічних груп населення:

дітей віком до 6 років – 2 563 гривні;

дітей віком від 6 до 18 років – 3 196 гривень;

працездатних осіб – 3 028 гривень;

осіб, які втратили працездатність, – 2 361 гривня.

Розмір мінімальної заробітної плати в 2024 році становить:

у місячному розмірі: з 1 січня – 7 100 гривень, з 1 квітня – 8 000 гривень;

у погодинному розмірі: з 1 січня – 42,6 гривні, з 1 квітня – 48 гривень.

Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки в 2024 році становить: з 1 січня – 3 195 гривень, з 1 квітня – 3 600 гривень.

У 2024 році рівень забезпечення прожиткового мінімуму для призначення допомоги відповідно до Закону України «Про державну соціальну допомогу малозабезпеченим сім'ям» у відсотковому співвідношенні до прожиткового мінімуму для основних соціальних і демографічних груп населення становить: для працездатних осіб – 55 відсотків; для осіб, які втратили працездатність, та осіб з інвалідністю – 100 відсотків; для дітей – 140 відсотків відповідного прожиткового мінімуму.

Інформація про соціально-економічний стан Кам'янської міської територіальної громади і прогноз її розвитку на 2024 рік

У 2023 році всупереч величезним викликам війни економіка як України, так і громади, продемонструвала видатну стійкість. Економічний потенціал Кам'янської міської територіальної громади передусім характеризується потужним багатогалузевим промисловим комплексом, підприємства якого належать до 10 галузей промисловості, переважно металургійної, хімічної, машинобудівної, виробництва будівельних матеріалів, електроенергетичної, деревообробної, харчової, легкої тощо.

Промисловий комплекс громади функціонує в умовах багатьох викликів, що впливають на стан та подальший розвиток усіх галузей та фінансову спроможність суб'єктів господарської діяльності. Значну роль відіграла повномасштабна військова агресія російської федерації проти України, яка спричинила негативні тенденції в багатьох галузях. Основними дестабілізаційними факторами є збереження воєнних ризиків, ускладнення експортної логістики, скорочення замовлень, несприятлива цінова кон'юнктура на зовнішніх ринках, наявність складнощів з постачанням сировини, висока собівартість виробництва, високі ціни на вантажні залізничні перевезення та на енергоносії, зростання цін на паливо тощо. Підприємства працюють з різним рівнем завантаження, враховуючи фактори безпеки, логістичні та економічні чинники. У деяких галузях фіксується падіння виробництва та реалізації продукції.

За підсумками 9 місяців 2023 року у металургійному секторі промислового комплексу міста виготовлено 1 344,0 тонн чавуну (110,6% показника аналогічного періоду попереднього року) та 1 531,0 тонн сталі (116,6% показника аналогічного періоду попереднього року), цементу – 183,6 тис.тонн (162,5% до показника аналогічного періоду 2022 року), електроенергії – 169,3 млн.кВт/годин (140,1%). У машинобудівній галузі випущено 267 вантажних вагонів, що на 42,9% менше показника попереднього року.

Негативною тенденція залишилась у виробництві продукції хімічної галузі внаслідок скорочення обсягів виробництва та запровадження режиму простою на основних підприємствах, у тому числі через необхідність дотримання умов безпеки. Протягом 2023 року виробництво основних видів продукції галузі, як аміаку, карбонату та хлорної продукції не здійснювалось.

За розрахунковими даними за підсумками 2023 року обсяг реалізованої продукції по місту очікується на рівні попереднього року у розмірі 63,6 млрд.грн.

На кінець 2023 року очікується збільшення виробництва цементу на 62,5%, лакофарбової продукції – на 8,1%, електроенергії на – 1,6%, спостерігатиметься скорочення обсягів виробництва вантажних вагонів на 30,7%.

На теперішній час провідні галузі промислового сектору міста, що орієнтуються на здійснення експортно-імпортних операцій, зіткнулися з рядом проблем стосовно реалізації та подальшого розвитку зовнішньоекономічної діяльності, зумовлених впливом як зовнішніх, так і внутрішніх негативних чинників. За підсумками 2023 року у місті очікується зовнішньоторговельний оборот (товарів та послуг) на рівні 945,6 млн.дол. США, експорт становитиме 812,6 млн.дол. США (100,8% по відношенню до 2022 року), імпорт – 133,0 млн.дол. США (105,1% до показника 2022 року).

У 2024 році економічні перспективи як України, так і громади значною мірою залежать від перебігу війни. У наступному році в цілому прогнозується реалізувати промислової продукції на загальну суму 64,4 млрд.грн, що на 1,2% більше, ніж у 2023 році.

Прогнозується вироблення наступних основних видів продукції у порівнянні з очікуваними показниками 2023 року, а саме: цементу – 100%, лакофарбової продукції – 101,5%, вантажних вагонів – 110,0%, електроенергії – 100,0%. Обсяг експорту прогнозується на рівні 825,1 млн.дол. США, що становить 101,5% порівняно до очікуваних обсягів 2023 року. Обсяг імпорту товарів та послуг очікується на рівні 140,4 млн.дол. США. Зовнішньоторговельний оборот становитиме 965,5 млн.дол. США.

Також одним з важливих чинників економічного зростання та зміцнення територіальної громади є розвиток підприємництва, важливою часткою якого є малий та середній бізнес. Повномасштабне вторгнення рф на територію України завдало важкого удару українській економіці та бізнесу.

Підприємництво змушено здійснювати свою діяльність в умовах воєнного стану. На податковому обліку в Кам'янській ДПІ Головного управління ДПС у Дніпропетровській області станом на 01.10.2023 року зареєстровано 7 277 осіб, які перебувають на спрощеній системі оподаткування та є планиками єдиного податку (з яких 6 661 – фізичні особи, 616 – юридичні особи).

Відповідно до основних показників економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади у 2024 році по місту прогнозується збереження тенденції в частині зростання розміру середньомісячної заробітної плати одного штатного працівника на 2,4% до рівня 14 000 грн, відповідно фонд заробітної плати збільшиться до рівня 6 972,0 млн.грн. При цьому в цілому по країні, відповідно до прогнозних розрахунків Міністерства економіки України, передбачається зростання середньомісячної заробітної плати на 17,7% до рівня 21 809 грн.

Оцінка доходів бюджету Кам'янської міської територіальної громади з урахуванням втрат доходів бюджету Кам'янської міської територіальної громади внаслідок наданих Кам'янською міською радою податкових пільг

Майбутнє України сьогодні невизначене та багатосценарне, проте експерти Українського інституту майбутнього (UIM, UIF) сформулювали два сценарії розвитку економіки України на 2023-2024 роки – базовий та позитивний.

Показники дохідної частини бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік розроблені в режимі реального часу за базовим сценарієм в умовах високого ступеня невизначеності та непередбачуваності наслідків бойових дій на базі основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, які враховують дії правового режиму воєнного стану та Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік, рівня їх очікуваного виконання із застосуванням норм Бюджетного та Податкового кодексів України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» тощо.

Під час прогнозного обрахунку дохідної частини бюджету на 2024 рік у частині податкових і неподаткових надходжень та інших доходів враховано:

уточнені основні прогнозні макропоказники Мінекономрозвитку на 2023 – 2024 роки та окремі припущення, закладені до прогнозних розрахунків;

статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків та зборів, зокрема за 2023 рік, наявна податкова база в 2023 році, розрахункові показники, надані податковим органом та виконавчими органами міської ради, на які покладено контроль за справлянням та стягненням відповідних платежів до бюджету;

фактичне виконання дохідної частини бюджету Кам'янської міської територіальної громади за результатами 2020-2022 років та 10 місяців 2023 року і рівня їх очікуваного виконання в цілому за 2023 рік;

продовження на 2024 рік дії тимчасової норми щодо застосування нормативу зарахування податку на доходи фізичних осіб до місцевих бюджетів у розмірі 64%;

зарахування у 2024 році податку на доходи фізичних осіб від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу до державного бюджету;

скасування з 1 липня 2023 року знижених ставок оподаткування пального акцизним податком;

скасування з 1 серпня 2023 року права застосовувати третю групу спрощеної системи оподаткування зі ставкою 2 відсотки:

незастосування у 2024 році до ставок оподаткування, визначених в абсолютних значеннях, акцизного податку та екологічного податку індексу споживчих цін;

застосування чинних ставок та пільг, встановлених рішеннями Кам'янської міської ради про встановлення місцевих податків та зборів та надання пільг.

З урахуванням чинних норм податкового та бюджетного законодавства та вищезазначених особливостей, загальний обсяг дохідної частини бюджету Кам'янської міської територіальної громади (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) на 2024 рік становить 3 008 665,0 тис.грн та зменшується на 258 142,0 тис.грн або на 7,9% порівняно із очікуваним показником за 2023 рік, у тому числі по загальному фонду – 2 909 084,0 тис.грн, що більше на 68 786,7 тис.грн або 2,4%, по спеціальному фонду – 99 581,0 тис.грн, що менше на 326 928,7 тис.грн або у 4,3 рази (за рахунок обсягу трансфертів).

Загальний обсяг доходів бюджету
Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік

тис.грн

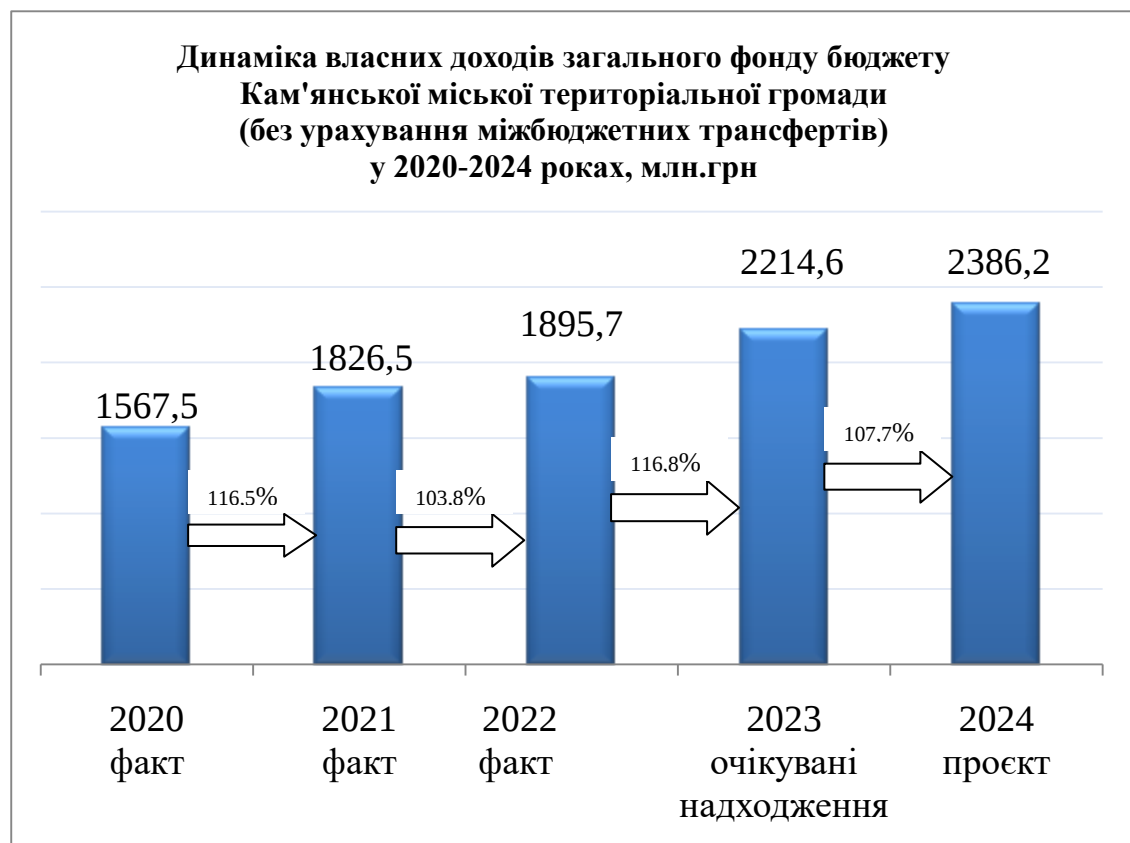
РАЗОМ доходів – 3 008 665,0				
у тому числі:				
Загальний фонд – 2 909 084,0		Спеціальний фонд – 99 581,0		
у тому числі:		у тому числі:		
Власні джерела	Трансферти	Власні надходження бюджетних установ	Бюджет розвитку	Екологічний податок та грошові стягнення
2 386 224,0	522 860,0	84 711,0	5 100,0	9 770,0

В загальній структурі прогнозних надходжень бюджету Кам'янської міської територіальної громади (3 008 665,0 тис.грн) частка власних дохідних джерел становить 82,6% (2 485 805,0 тис.грн) та офіційних трансфертів – 17,4% (522 860,0 тис.грн).



Загальний фонд

Обсяг власних доходів загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади (без урахування міжбюджетних трансфертів) визначено у сумі 2 386 224,0 тис.грн, що на 171 600,0 тис.грн або на 7,7% більше очікуваних надходжень за 2023 рік.



Відповідно до статті 64 Бюджетного кодексу України (далі – Кодекс) доходи загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади формують наступні джерела:

податок на доходи фізичних осіб (крім податку визначеного пунктом 1¹ частини другої статті 29 Кодексу та податку від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу), що сплачується (перераховується) згідно з Податковим кодексом України на території громади (64% як виняток з положень п.1 частини першої ст.64 Кодексу (в частині тимчасової норми, яку продовжено на 2024 рік)),

податок на прибуток підприємств комунальної власності, засновником яких є міська рада,

13,44 відсотка акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України,

частка акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України,

акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів,

місцеві податки та збори, у тому числі: податок на майно (в частині: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, плата за землю, транспортний податок), туристичний збір, єдиний податок,

частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств, що вилучається до бюджету у порядку, визначеному міською радою,

адміністративні штрафи та інші штрафні санкції,

плата за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються органами місцевих рад та органами виконавчої влади,

плата за надання інших адміністративних послуг, що справляється за місцем надання послуг,

адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, що здійснюється виконавчим органом міської ради,

адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень, що здійснюється виконавчим органом міської ради,

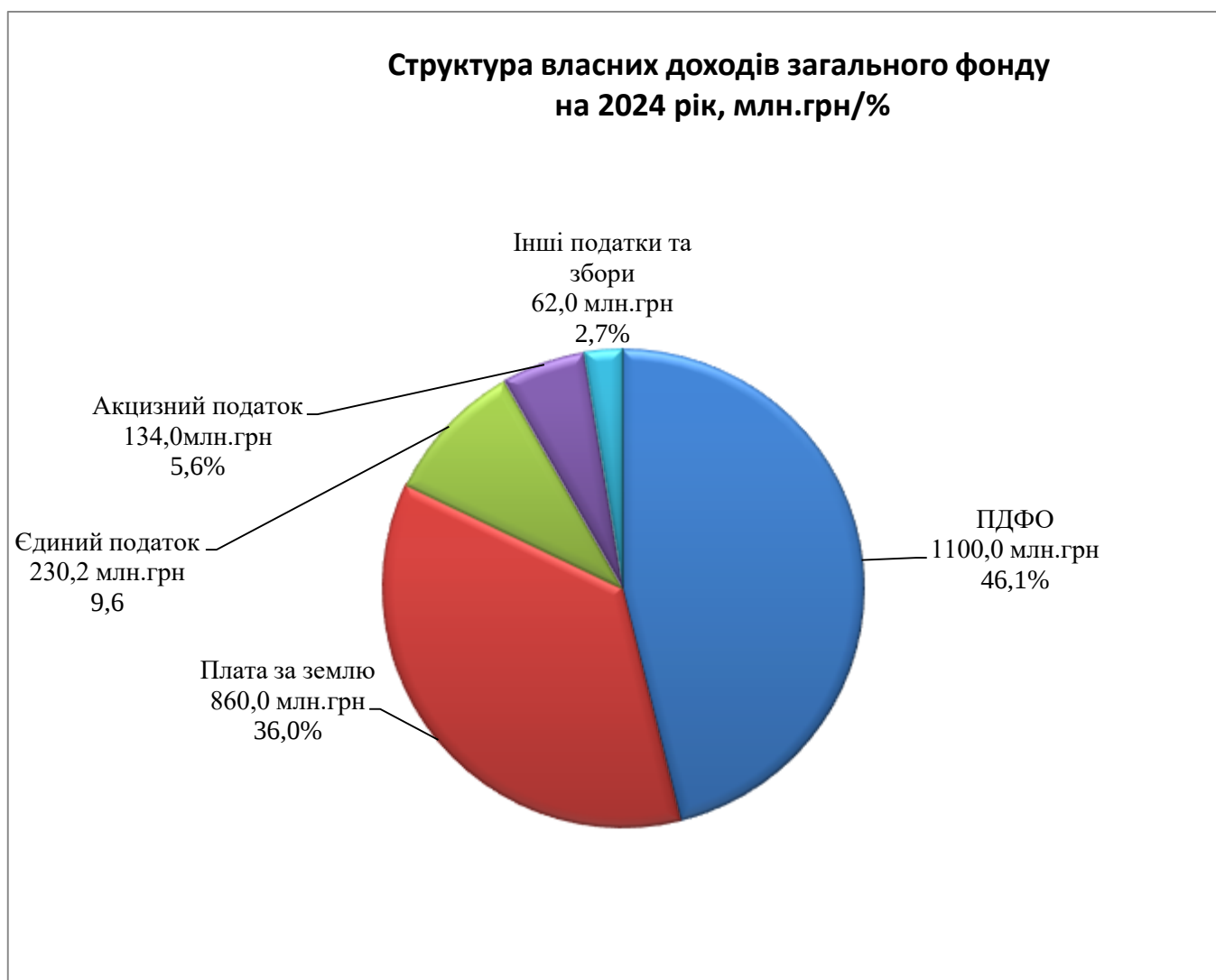
надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, засновником яких є міська рада,

державне мито, що зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем вчинення дій та видачі документів,

кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання та не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу, відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок,

інші надходження, що підлягають зарахуванню до загального фонду бюджету відповідно до статті 64 Кодексу.

В структурі власних доходів загального фонду найбільш вагомими джерелами наповнення бюджету стабільно є: податок на доходи фізичних, плата за землю, акцизний податок та єдиний податок – загальний обсяг надходжень складає 97,4% (2 324 200,0 тис.грн).



Прогнозний обсяг доходів в розрізі джерел надходжень:

Податок та збір на доходи фізичних осіб (ККД 11010000), що є основним джерелом надходжень загального фонду бюджету та становить 46,1% від показника доходів загального фонду, обраховано в загальному обсязі 1 100 000,0 тис.грн, що на 53 000,0 тис.грн або на 5,1% більше очікуваних надходжень за 2023 рік та на 171 080,0 тис.грн або на 18,4% більше за очікуваний показник 2023 року у співставних умовах (без урахування надходжень податку з військовослужбовців у 2023 році).

Цей прогноз стане вже другим, який розробляється в умовах повномасштабної війни. Формування планового показника здійснено за базовим сценарієм макроекономічного прогнозу, який містить обережні оцінки підсумків поточного року, а також високий ступінь невизначеності та непередбачуваності у сфері національної та регіональної безпеки через зміну ситуації на фронті, інтенсивності та географії бойових дій та їхніх наслідків, що унеможлиблює розроблення реалістичного прогнозу як економічного розвитку країни, міста, так і прогнозних показників надходжень до бюджету громади, зокрема податку на доходи фізичних осіб. У цих умовах імовірність відхилення у 2024 році частини фактичних показників від планових залишається високою.

Прогнозний показник надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб на 2024 рік розроблено на базі прогнозних припущень, визначених у стратегічних документах Уряду, з урахуванням основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку України, які враховують дію правового режиму воєнного стану та із застосуванням чинних норм податкового законодавства.

Тож, незважаючи на певну стабілізацію економічної ситуації в поточному році, факторами впливу на стан виконання прогнозних показників податку на доходи фізичних осіб у 2024 році є внутрішні та зовнішні умови функціонування економіки країни, обсяг фонду заробітної плати, зростання (скорочення) рівня безробіття, ситуація на ринку енергоносіїв, що має значний вплив на роботу промислового комплексу територіальної громади та ділова активність суб'єктів господарювання тощо. Однак, ключовим ризиком залишаються триваліший термін, непередбачувані характер та інтенсивність повномасштабної війни.

Проте, враховуючи існуючі ризики, обрахунок ПДФО здійснено за базовим сценарієм, який ґрунтується на аналізі надходжень податку до бюджету Кам'янської міської територіальної громади у 2023 році, поточній економічній ситуації та очікуваній подальшій адаптації бізнес-сектору громади до роботи в умовах високих ризиків.

**Динаміка надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб
до бюджету Кам'янської міської територіальної громади**

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (факт)	2022 рік (факт)	2023 рік (очікуване)	2024 рік (прогноз)
Відрахування до місцевого бюджету, %	60	60	64	64	64
Фактичні надходження, тис.грн	830 464,6	929 413,4	954 971,8	1 047 000,0	1 100 000,0
Темп росту до попереднього періоду, %	107,0	111,9	102,7	109,6	118,4*

** у співставних умовах до 2023 року (без врахування надходжень податку від військовослужбовців, які відповідно до Закону України від 09.11.2023 №3460-IX «Про Державний бюджет України на 2024 рік» та Закону України №3428-IX від 08.11.2023 у 2024 році спрямовуються до загального фонду Державного бюджету України).*

При розрахунку прогнозних надходжень загального обсягу показника враховано:

застосування єдиної ставки (18%) оподаткування загального місячного доходу платників податку,

динаміку надходжень податку в розрізі джерел оподаткування та видів доходів,

зниження податкового навантаження на громадян, за рахунок збереження у 2024 році чинної стандартної податкової соціальної пільги у розмірі 50% прожиткового мінімуму для працездатних осіб для будь-якого платника податку за умови, що його дохід не перевищує 1,4 прожиткового мінімуму для працездатних осіб,

розмір мінімальної заробітної плати у місячному розмірі в 2024 році: з 1 січня – до 7 100 грн, з 1 квітня – до 8 000 грн,

розмір посадового окладу працівників I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки в 2024 році: з 1 січня – до 3 195 грн, з 1 квітня – до 3 600 грн,

додаткові надходження від проведення роботи в напрямку легалізації заробітної плати шляхом створення нових робочих місць та скорочення рівня безробіття,

прогнозний обсяг податкової знижки на 2024 рік,

положення статті 42 Закону України від 09.11.2023 №3460-IX «Про Державний бюджет України на 2024 рік» в частині зарахування, як виняток з положень пункту 1 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України, податку на доходи фізичних осіб до загального фонду бюджетів міських територіальних громад у розмірі 64% та зарахування у 2024 році податку від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення,

грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу до загального фонду державного бюджету.

Прогноз надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб на 2024 рік

Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Сума, тис.грн
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	1 069 400,0
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	12 500,0
Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	15 100,0
Податок на доходи фізичних осіб із доходів спеціалістів резидента Дія Сіті	3 000,0
РАЗОМ	1 100 000,0

Прогнозний обсяг надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати (ККД 11010100) визначено в обсязі 1 069 400,0 тис.грн, що більше на 167 000,0 тис.грн або на 18,5% порівняно до очікуваних надходжень за 2023 рік. Факторами впливу на збільшення надходжень податку є зростання на протязі 2024 року рівня мінімальної заробітної плати з 01.01.2024 до 7 100 грн та з 01.04.2024 до 8 000,0 грн, розміру посадового окладу працівників I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01.01.2024 до 3 195 грн та з 01.04.2024 до 3 600 грн, прогнозного темпу росту рівня середньомісячної заробітної плати по країні відносно очікуваного показника за 2023 рік на рині 117,7%, а також більш швидка адаптація суб'єктів господарювання до здійснення господарської діяльності в умовах викликів та ризиків воєнного часу. Враховано додаткові надходження за рахунок вжиття структурними підрозділами міської ради та Кам'янським управлінням Головного управління державної податкової служби у Дніпропетровській області спільних заходів до суб'єктів господарювання, які мають податковий борг по сплаті податку та за рахунок скорочення існуючої заборгованості з виплати заробітної плати суб'єктів господарювання, легалізації заробітної плати тощо.

Обсяг надходжень податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу що сплачується податковими агентами (ККД 11010200) на 2024 рік не планується, оскільки відповідно до положень ст. 42 Закону України

від 09.11.2023 №3460-IX «Про Державний бюджет України на 2024 рік» та Закону України №3428-IX від 08.11.2023 «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо забезпечення підтримки обороноздатності держави та розвитку оборонно-промислового комплексу України» податок від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу спрямовується до загального фонду державного бюджету. Таким чином, розрахунково втрати бюджету Кам'янської міської територіальної громади за 2024 рік становлять 284 400,0 тис.грн.

Прогнозні надходження податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата, (ККД 11010400) визначено в обсязі 12 500,0 тис.грн, що більше на 107,8% очікуваного показника за 2023 рік, враховуючи очікувані надходжень за 2023 рік на момент складання бюджету, динаміку надходжень за попередні періоди, а також вплив інфляційних процесів в 2024 році.

Надходження податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування (ККД 11010500) визначено в обсязі 15 100,0 тис.грн, що більше на 1 700,0 тис.грн або на 12,7% від очікуваного виконання за 2023 рік, з урахуванням динаміки надходжень за попередні періоди, очікуваних надходжень за 2023 рік, впливу інфляційних процесів в 2024 році та додаткових надходжень за рахунок сплати окремими платниками 10% наявного податкового боргу, який станом на 01.11.2023 становить 4 118,8 тис.грн.

Розрахунок прогнозного обсягу надходжень податку на доходи фізичних осіб із доходів спеціалістів резидента Дія Сіті (ККД 11011200) визначено в обсязі 3 000,0 тис.грн, що більше на 1 480,0 тис.грн або у 1,9 рази від очікуваного виконання за 2023 рік на підставі фактичних надходжень на момент формування бюджету з урахуванням зростання розміру середньомісячної зарплати в 2024 році. Податок надходить до бюджету вперше з травня 2023 року та сплачується Резидентом Дія Сіті - юридичною особою, що відповідає певним вимогам, визначеним ст. 5 Закону України від 15.07.2021 №1667-IX «Про стимулювання розвитку цифрової економіки в Україні» та надає одну або декілька ІТ-послуг.

Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності (ККД 11020200) визначено в обсязі 645,0 тис.грн, що більше від очікуваного показника за 2023 рік на 152,4 тис.грн або у 1,3 рази.

Розрахунок проведено відповідно до чинних норм податкового законодавства з урахуванням термінів нарахування та сплати податку та інформації департаменту економічного розвитку міської ради і комунальних підприємств щодо очікуваного фінансового результату підприємств до оподаткування за 2014 рік. Ставка оподаткування у 2024 році залишається на рівні 2023 року у розмірі 18% відповідно до чинних норм податкового

законодавства.

Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) (ККД 14020000) та акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) (ККД 14030000) визначено з урахуванням норм діючого законодавства в загальному обсязі 50 000,0 тис.грн, що на 9 900,0 тис.грн або на 24,7% більше очікуваного показника 2023 року, у тому числі по:

ККД 14021900 «Паливо» – 11 600,0 тис.грн, що на 3 100,0 тис.грн або на 36,5% більше очікуваного показника 2023 року,

ККД 14031900 «Паливо» – 38 400,0 тис.грн, що більше на 6 800,0 тис.грн або на 21,5% більше до очікуваних надходжень за 2023 рік.

**Динаміка надходжень акцизного податку з пального
до бюджету Кам'янської міської територіальної громади**

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (факт)	2022 рік (факт)	2023 рік (очікуване)	2024 рік (прогноз)
Фактичні надходження, тис.грн	38 514,9	43 781,5	12 832,9	40 100,0	50 000,0
Темп росту до попереднього періоду, %	117,8	113,6	29,3	у 3,1 рази	124,7

Починаючи з 1 січня 2017 року змінено механізм зарахування акцизу із пального (через перерозподіл з державного бюджету). За місцевими бюджетами закріплено норму щодо зарахування 13,44% акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального, що зараховується у порядку, визначеному постановою Кабінету Міністрів України від 23.12.2022 №1427 «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування». Такі кошти зараховуються автоматично відповідно до часток, що визначаються раз на півроку, як співвідношення обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі пального на відповідній території за попереднє півріччя до загального обсягу такого реалізованого пального за попереднє півріччя в цілому по Україні.

У 2023 році (з 30.09.2022 по 01.07.2023) діяли пільгові ставки на бензин та дизельне паливо в розмірі 100€/1000 літрів у зв'язку з подовженням воєнного стану в Україні.

Прогнозні показники акцизного податку з пального на 2024 рік визначені на основі очікуваних надходжень за 2023р на базі середньомісячних надходжень до бюджету громади за липень-жовтень 2023 року, з урахуванням, що частки для зарахування в 2024 році не зменшаться порівняно до 2023 року (у I півріччі 2023р – 0,004428670, у II півріччі – 0,004951952).

Крім того, розрахунок здійснено з урахуванням застосування повних базових ставок акцизного податку, встановлених підпунктом 215.3.4 пункту 215.3 статті 215 Кодексу (бензин 213,5€/1000 літрів, дизель 139,5€/1000 літрів, газ 52 €/1000 літрів), які відновлено з 01.07.2023 року відповідно до норм Закону України від 21.09.2023 №2618-IX «Про внесення змін до розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України щодо ставок акцизного податку на період дії правового режиму воєнного, надзвичайного стану». Відповідним законодавчим актом передбачено запровадження пільгового оподаткування пального для потреб Міністерства оборони України за ставкою 0 євро за 1000 літрів на період до припинення або скасування воєнного, надзвичайного стану на території України.

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, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України (ККД 14040100) надходить вперше з червня 2022 року враховуючи що з 01 травня 2022 року запрацювали нові правила справляння акцизного податку з тютюнових виробів, тютюну, його промислових замінників та рідин, що використовуються в електронних сигаретах. Відбулося перенесення на виробників та імпортерів обов'язку сплачувати акциз 5%, який раніше сплачували суб'єкти господарювання роздрібною торгівлі. Механізм зарахування акцизного податку з урахуванням визначення щомісячної частки для зарахування до місцевих бюджетів затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 03.05.2022 №515 «Деякі питання зарахування акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах». Розмір частки визначається, як співвідношення вартості реалізованих суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі тютюнових виробів, тютюну, промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, на відповідній території за останній (податковий) звітний місяць з урахуванням даних реєстраторів розрахункових операцій та програмних реєстраторів розрахункових операцій до загальної суми такої вартості реалізованих тютюнових виробів, тютюну, промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, за останній (податковий) звітний місяць в цілому по Україні з урахуванням даних реєстраторів розрахункових операцій та програмних реєстраторів розрахункових операцій.

**Динаміка надходжень акцизного податку з тютюнових виробів
до бюджету Кам'янської міської територіальної громади**

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (факт)	2022 рік (факт)	2023 рік (очікуване)	2024 рік (прогноз)
Фактичні надходження, тис.грн	-	-	19 066,3	30 600,0	34 000,0

Темп росту до попереднього періоду, %	-	-	-	у 1,6 рази	111,1
---------------------------------------	---	---	---	------------	-------

Прогнозний показник в обсязі 34 000,0 тис.грн, що на 3 400,0 тис.грн або на 11,1% більше очікуваних надходжень за 2023 рік визначено по діючому законодавству, з урахуванням очікуваних надходжень за 2023 рік на момент складання проєкту бюджету (на базі середньомісячних надходжень за 10 місяців 2023 року), щорічного (з 2018 по 2024 рік включно) збільшення специфічних ставок акцизного податку на тютюнові вироби, зокрема у 2024 році на 20%, та за умови, що розмір часток буде на рівні та/або не менше розміру часток, визначених у 2023 році.

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) (ККД 14040200) визначено відповідно до норм діючого законодавства, з урахуванням фактичних та очікуваних надходжень за 2023 рік на момент складання проєкту бюджету, незастосування індексації ставок оподаткування, визначених в абсолютних значеннях та за умови, що значно не зменшиться попит на відповідні підакцизні товари. Вартість алкогольних напоїв не змінювалась з 01.03.2022.

Динаміка надходжень акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (алкогольних напоїв) до бюджету Кам'янської міської територіальної громади

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (факт)	2022 рік (факт)	2023 рік (очікуване)	2024 рік (прогноз)
Фактичні надходження, тис.грн	41663,1	54 795,7	48 314,2*	47 900,0	50 000,0
Темп росту до попереднього періоду, %	115,1	131,5	88,2	99,1	104,4

*- до червня 2022 року акцизний податок справлявся з алкогольних напоїв та тютюнових виробів та сплачувався суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі на один код класифікації доходів.

Прогнозний обсяг надходжень на 2024 рік становить 50 000,0 тис.грн, що більше очікуваного показника за 2023 рік на 2 100,0 тис.грн або на 4,4% та передбачає застосування діючої ставки 5% та надходження коштів в рахунок погашення 20% наявної податкової заборгованості, яка станом на 01.11.2023 становить 4 487,0 тис.грн.

Обсяг місцевих податків та зборів, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України (ККД 18000000) визначено в сумі 1 127 650,0 тис.грн, що більше на 107 715,3 тис.грн, або на 10,6% від очікуваних надходжень за 2023 рік у тому числі в частині:

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (ККД 18010100–18010400) – 36 700,0 тис.грн, що на 1 800,0 тис.грн, або на 5,2% більше очікуваних надходжень за 2023 рік.

Ставки податку для об'єктів житлової та/або нежитлової нерухомості, що перебувають у власності фізичних та юридичних осіб, визначені рішенням міської ради від 02.11.2018 №1223-29/VII «Про встановлення ставок та пільг із сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, у місті» та обраховуються від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року, за 1 квадратний метр бази оподаткування. Базою оподаткування є загальна площа об'єкта житлової та нежитлової нерухомості, в тому числі їх часток. Розмір ставок (на рівні 2023 року) для юридичних та фізичних осіб становить 1,0% – за об'єкти житлової нерухомості та в межах від 0,1 до 0,4% – за об'єкти нежитлової нерухомості в залежності від виду об'єктів нерухомості.

Прогнозний обсяг надходжень податку від юридичних осіб, що є власниками об'єктів житлової та нежитлової нерухомості визначено в загальному обсязі 23 555,0 тис.грн, що більше очікуваних надходжень за 2023 рік на 1 185,0 тис.грн або на 5,3% за рахунок зростання на 6,0% показника мінімальної заробітної плати на початок бюджетного року (станом на 01.01.2024 – 7 100 грн), розмір якої враховується при визначенні податкового зобов'язання юридичних осіб. Передбачено додаткові надходження за рахунок погашення 20% наявного податкового боргу, який станом на 01.11.2023 становить 3 623,2 тис.грн та від зростання кількості плаників податку на 1%.

Прогнозний обсяг надходжень податку від фізичних осіб що є власниками житлової та нежитлової нерухомості визначено на підставі існуючої податкової бази в обсязі 13 145,0 тис.грн, що більше очікуваних надходжень за 2023 рік на 615,0 тис.грн або на 4,9% за рахунок зростання на 3,1% розміру мінімальної заробітної плати (станом на 01.01.2023 – 6 700 тис.грн), розмір якої враховується при визначенні податкового зобов'язання фізичних осіб. Передбачено додаткові надходження від погашення 8,8% наявного податкового боргу, який станом на 01.11.2023 становить 14 781,2 тис.грн;

плата за землю (ККД 18010500, 18010600, 18010700, 18010900) – 860 000,0 тис.грн, що на 68 000,0 тис.грн або на 8,6% більше очікуваних надходжень за 2023 рік, у тому числі: земельний податок – 99 700,0 тис.грн, орендна плата – 760 300,0 тис.грн.

Прогнозний розрахунок надходжень плати за землю проведено у розрізі юридичних та фізичних осіб окремо по земельному податку та орендній платі за землю та базується на показниках фактичних (10 місяців поточного року) та очікуваних надходжень за 2023 рік, а також із врахуванням індексації нормативної грошової оцінки земельних ділянок за прогнозним показником індексу споживчих цін за 2023 рік, який визначено на рівні 107,1% (за розрахунками Мінекономіки).

Динаміка надходжень плати за землю
до бюджету Кам'янської міської територіальної громади

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (факт)	2022 рік (факт)	2023 рік (очікуване)	2024 рік (прогноз)
Фактичні надходження, тис.грн	495 631,0	592 633,4	652 143,9	792 000,0	860 000,0
Темп росту до попереднього періоду, %	105,5	119,6	110,0	121,5	108,6

Враховано рішення міської ради від 18.12.2020 №41-03/VIII «Про впровадження нормативної грошової оцінки земель міста Кам'янське станом на 01.01.2020», від 22.06.2018 №1105-25/VII «Про ставки земельного податку, розмір орендної плати за землю, пільги зі сплати земельного податку на території міста» (зі змінами), інформацію департаменту комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно міської ради щодо кількості договорів оренди земельних ділянок комунальної власності та обсягів річної орендної плати.

Збільшення надходжень очікується за рахунок зростання податкових зобов'язань платників плати за землю з урахуванням індексації нормативної грошової оцінки земельних ділянок в 2024 році, відповідно до статті 289 Податкового кодексу України, перегляду договорів оренди земельних ділянок відповідно до затверджених міською радою ставок та з урахуванням нормативної грошової оцінки з окремими суб'єктами господарювання, а також за рахунок активізації претензійно-позовної роботи до суб'єктів господарювання, які ухиляються від оформлення документів на землекористування або сплачують кошти не в повному обсязі та від здійснення заходів щодо погашення 12% наявного податкового боргу із земельного податку та орендної плати, який станом на 01.11.2023 становить 153 609,7 тис.грн;

транспортний податок (ККД 18011000, 18011100) – 325,0 тис.грн, що менше очікуваних надходжень за 2023 рік на 9,7 тис.грн або 2,9%. Розрахунок проведено відповідно до чинних норм податкового законодавства з урахуванням інформації Головного управління Державної податкової служби у Дніпропетровській області. Враховуючи, що базою для оподаткування для фізичних осіб-платників податку є 12 автомобілів, загальний обсяг надходжень по ККД 18011000 визначено в обсязі 300,0 тис.грн, що більше на 9,7 тис.грн або 3,3% очікуваних надходжень за 2023 рік. Прогнозний обсяг надходжень від юридичних осіб (ККД 18011100) визначено в обсязі 25,0 тис.грн, що менше на 19,4 тис.грн або на 43,7% очікуваних надходжень за 2023 рік, враховуючи, що базою для оподаткування є 1 автомобіль згідно з інформацією податкового органу про кількість поданих декларацій в 2023 році на дату складання проєкту бюджету.

Відповідно до чинних норм Податкового кодексу України об'єктом оподаткування є легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більш п'яти років (включно) та середньоринкова вартість яких становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року. Ставка податку (на рівні 2023 року) встановлюється з розрахунку на календарний рік у розмірі 25 000 гривень за кожен легковий автомобіль, що є об'єктом оподаткування.

Податок запроваджено на території міста відповідно до рішення міської ради від 24.02.2017 №633-14/VII «Про встановлення транспортного податку на території міста».

Туристичний збір (ККД 18030000) – 425,0 тис.грн, що на 25,0 тис.грн або на 6,3% більше очікуваних надходжень за 2023 рік, у тому числі туристичний збір, сплачений юридичними особами (платниками є: ТОВ «Шиллер», ТОВ ЗТФ «Мікомп», ТОВ «Рейкарц хотел менеджмент») прогнозується в обсязі 330,0 тис.грн (на 6,5% більше очікуваного показника за 2023 рік), сплачений фізичними особами (8 податкових агентів) – 95,0 тис.грн (на 5,6% більше очікуваного показника за 2023 рік).

Прогнозний обсяг надходжень визначено на основі очікуваних надходжень за 2023 рік з урахуванням інформації Головного управління Державної податкової служби у Дніпропетровській області. Збільшення надходжень відбудеться за рахунок зростання на 6,0% рівня розміру мінімальної заробітної плати станом на 01.01.2024 та за рахунок збільшення обсягів наданих послуг у сфері туризму.

Платники туристичного збору – громадяни України, іноземці, а також особи без громадянства, які прибувають до територіальної громади та тимчасово розміщуються у місцях проживання (ночівлі) сплачують суму збору авансовим внеском перед тимчасовим розміщенням у місцях проживання (ночівлі) податковим агентам. Базою справляння збору є загальна кількість діб тимчасового розміщення у місцях проживання. Збір сплачувався податковими агентами щоквартально на підставі складеної податкової декларації.

Рішенням міської ради від 01.03.2019 №1326-31/VII «Про встановлення туристичного збору на території міста» (зі змінами) затверджено ставку у розмірі 0,5 відсотка (для внутрішнього та в'їзного туризму) від розміру мінімальної заробітної плати (встановленої законом на 1 січня звітного року для однієї особи за кожен добу тимчасового розміщення у місцях проживання (ночівлі));

Єдиний податок (ККД 18050000) – 230 200,0 тис.грн, у тому числі від юридичних осіб – 30 000,0 тис.грн, від фізичних осіб – 200 200,0 тис.грн, що на 37 900,0 тис.грн або на 19,7% більше очікуваного показника у 2023 році.

Ставки єдиного податку для фізичних осіб, які перебувають на спрощеній системі оподаткування першої та другої групи, встановлюються органами

місцевого самоврядування у межах, визначених Податковим кодексом України, а саме: до 10% прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого на 1 січня календарного року (для першої групи платників), до 20% мінімальної заробітної плати, встановленої на 1 січня календарного року (для другої групи платників).

Рішенням Кам'янської міської ради від 29.09.2017 №834-19/VII «Про внесення змін до рішення міської ради від 28.12.2011 №311-17/VI «Про встановлення ставок єдиного податку для фізичних осіб-підприємців» (зі змінами)» встановлені ставки податку для платників – фізичних осіб I групи єдиного податку у межах від 5 до 10 відсотків прожиткового мінімуму для працездатних осіб в залежності від виду господарської діяльності з надання побутових послуг, для всіх платників II групи – 10% від розміру мінімальної заробітної плати. Зміни до розміру ставок на 2024 рік міською радою не приймалися.

Платники III групи у 2024 році сплачуватимуть податок за ставками, визначеними Податковим кодексом України, у розмірі 3% від доходу платника (у разі сплати зобов'язань з ПДВ окремо) та 5% доходу (у разі включення зобов'язань з ПДВ до складу єдиного податку).

З 23 травня 2020 року Законом України від 16.01.2020 №466-IX збільшено граничний обсяг доходу для платників, що перебувають на спрощеній системі оподаткування та сплачують єдиний податок, який визначається від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року та становить у 2024 році: I група – 167 розмірів мінімальної заробітної плати (1 185,7 тис.грн), II група – 834 (5 921,4 тис.грн), III група – 1 167 (8 285,7 тис.грн).

Динаміка надходжень єдиного податку
до бюджету Кам'янської міської територіальної громади

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (факт)	2022 рік (факт)	2023 рік (очікуване)	2024 рік (прогноз)
Фактичні надходження, тис.грн	124 160,9	156 588,7	161 557,2	192 300,0	230 200,0
Темп росту до попереднього періоду, %	113,9	126,1	103,2	119,0	119,7

На території Кам'янської міської територіальної громади, станом на 01.10.2023 на спрощеній системі оподаткування перебувають 7 277 суб'єктів господарювання, у тому числі фізичні особи – 6 661 (з яких: I група – 945 осіб, II група – 2 732 особи, III група – 3 984 особи), юридичні особи – 616 осіб.

Розрахунок прогнозного обсягу надходжень єдиного податку на 2024 рік здійснено на підставі фактичних надходжень за серпень-жовтень 2023 року з урахуванням норм Закону України від 30.06.2023 №3219-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей оподаткування у період дії воєнного стану», яким з 1 серпня

2023 року відновлено обов'язок платників єдиного податку I та II групи сплачувати єдиний податок та скасована особлива система оподаткування єдиним податком за ставкою 2%, а також кількості платників податку станом на 01.10.2023 та прогнозного індексу споживчих цін до кінця 2024 року (109,7%). Зростання надходжень зумовлено збільшенням з 01.01.2024 розміру прожиткового мінімуму на одну працездатну особу на 12,8% (з 2 684 грн до 3 028 грн) та мінімальної заробітної плати на 6,0% (з 6 700 грн до 7 100 грн), та за рахунок додаткових надходжень коштів в рахунок сплати 5% наявного податкового боргу, який станом на 01.11.2023 становить 8 935,1 тис.грн. Також враховано наявний обсяг переплати по єдиному податку, який за даними податкового органу станом на 01.11.2023 становить 10 785,3 тис.грн.

Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету (ККД 21010300) визначена в обсязі 270,0 тис.грн, що на 640,0 тис.грн або на 70,3% менше очікуваних надходжень за 2023 рік та зумовлено надходженням коштів в 2023 році від КП «Добробут» в сумі 808,4 тис.грн, в той час, як на 2024 рік прогноз надходжень становить 166,0 тис.грн.

При розрахунку враховано інформацію департаменту економічного розвитку міської ради щодо очікуваних надходжень у 2024 році на підставі прогнозного фінансового результату комунальних підприємств до оподаткування на наступний бюджетний період, динаміку надходжень за попередні роки, очікуваній обсяг прибутку комунальних підприємств, терміни подання податкової звітності та сплати податку за підсумками звітних кварталів.

Згідно з рішенням міської ради від 07.03.2014 №1025-47/IV «Про встановлення розміру частини чистого прибутку (доходу), яка відраховується комунальними унітарними підприємствами міста та їх об'єднаннями до загального фонду міського бюджету» комунальні підприємства, які перебувають у територіальній власності громади міста, сплачують до бюджету територіальної громади 10% прибутку, який залишається в їх розпорядженні після оподаткування відповідно до чинного законодавства. Відсоток відрахування частини прибутку залишається на рівні 2023 року.

Адміністративні штрафи та інші санкції (ККД 21081100) визначено за інформацією виконавчих органів міської ради в обсязі 420,0 тис.грн, що на 380,0 тис.грн або на 47,5% менше очікуваного показника у 2023 році та зумовлено надходженням коштів, які мали разовий характер.

Адміністративні штрафи та інші санкції накладаються виконавчими органами місцевих рад відповідно до ст.64 Бюджетного кодексу України, а саме: за рахунок роботи адміністративної комісії, утвореної виконавчим комітетом міської ради, управління архітектурно-будівельного контролю міської ради (штрафи за порушення містобудівної діяльності в межах повноважень держбудконтролю).

Штрафні санкції, 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» (ККД 21081500) визначено в обсязі 640,0 тис.грн, що на 460,0 тис.грн або на 41,8% менше порівняно з очікуваним виконанням за 2023 рік, за рахунок надходжень коштів в 2023 році, які мали разовий характер, а саме від ТОВ «НОРДГАЗ» (532,8 тис.грн) та ТОВ «ЮНІТРЕЙД» (167,9 тис.грн).

Штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів стягуються контролюючими органами відповідно до ст. 17 Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів та пального» від 19.12.1995 №481/95-ВР (зі змінами).

Плата за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються Радою міністрів Автономної Республіки Крим, виконавчими органами місцевих рад і місцевими органами виконавчої влади (ККД 22010200) визначена відповідно до інформації управління державного архітектурно-будівельного контролю міської ради в обсязі 148,0 тис.грн, що на 135,6 тис.грн, або в 11,9 рази більше порівняно до очікуваного показника у 2023 році.

Порядок внесення плати за видачу сертифіката, який видається управлінням архітектурно-будівельного контролю міської ради у разі прийняття в експлуатацію закінченого будівництвом об'єкта та її розмір (4,6 та/або 5,2 розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого законом) визначено Постановою Кабінету Міністрів України від 13.04.2011 року №461 «Питання прийняття в експлуатацію закінчених будівництвом об'єктів (зі змінами)».

Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань (ККД 22010300) визначено в обсязі 530,0 тис.грн, що на 8,0 тис.грн або на 1,5% більше очікуваного показника за 2023 рік, за рахунок зростання з 01.01.2024 розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 12,8%, від розміру якого справляється вартість адміністративного збору та без урахування надходжень за проведення державної реєстрації бюджетних установ міста по галузям «Освіта» та «Культура» на суму 47,8 тис.грн, що мали разовий характер.

Проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань здійснюється відповідним виконавчим органами міської ради та зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем надання послуг згідно з Законом України від 26.11.2015 №835-VIII «Про внесення змін до Закону України «Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців та деяких інших законодавчих

актів України щодо децентралізації повноважень з державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань».

Надходження не мають системного характеру.

Плата за надання інших адміністративних послуг (ККД 22012500) визначена в обсязі 12 000,0 тис.грн, що більше на 1 400,0 тис.грн або на 13,2%, ніж очікувані надходження у 2023 році.

Відповідно до Закону України від 06.09.2012 №5203 «Про адміністративні послуги» (зі змінами) до бюджету міської територіальної громади зараховуються кошти за надання певного переліку адміністративних послуг установами та організаціями в межах наданих повноважень.

При розрахунку прогнозу на 2024 рік, враховано:

фактичні надходження за 10 місяців 2023 року та очікувані надходження за 2023 рік;

надання адміністративних послуг: головним управлінням Державної міграційної служби (63,3 відсотків в структурі надходжень); територіальним сервісним центром МВС №1244 (27,7%); відділом №1 управління у Кам'янському районі головного управління Держгеокадастру в області; відділом формування та ведення реєстру територіальної громади міста міської ради;

збільшення вартості адміністративних послуг за рахунок зростання з 01.01.2024 розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 12,8%.

Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (ККД 22012600) визначено за інформацією департаменту комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно міської ради в обсязі 700,0 тис.грн, що менше на 600,0 тис.грн або на 46,2% від очікуваних надходжень за 2023 рік за зумовлено збільшенням у 2023 році кількості реєстраційних дій за заявами 2022 року через тимчасове закриття державних реєстрів та надходженням коштів від ТОВ «ЦЕНТР ІНЖЕНЕРІЯ» в сумі 136,2 тис.грн, що мала разовий характер.

При розрахунку прогнозного показника враховано зростання з 01.01.2024 розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 12,8% від розміру якого справляється вартість адміністративного збору.

Проведення державної реєстрації державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень здійснюється відповідним виконавчим органами міської ради та зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем надання послуг згідно з Законом України від 26.11.2015 №834-VIII «Про внесення змін до Закону України «Про державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень та деяких інших законодавчих

актів України щодо децентралізації повноважень з державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень».

Надходження не мають системного характеру.

Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією (ККД 22012900) визначена в обсязі 20,0 тис.грн, що на 2,0 тис.грн або 11,1% більше очікуваних надходжень за 2023 рік за рахунок зростання з 01.01.2024 розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 12,8% від розміру якого справляється вартість за надані послуги та очікуваного збільшення вчинених дій з надання послуг.

Надання послуг за скороченими термінами здійснюється відповідним виконавчим органами міської ради та зараховується до бюджетів місцевого самоврядування за місцем надання послуг відповідно до Закону України від 26.11.2015 №834-VIII «Про внесення змін до Закону України «Про державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень» та інших законодавчих актів України щодо децентралізації повноважень з державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень».

Надходження не мають системного характеру.

Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності (ККД 22080400) визначені на рівні очікуваних надходжень за 2023 рік в обсязі 2 400,0 тис.грн з урахуванням розрахункових середньомісячних надходжень в сумі 200,0 тис.грн

Надходження орендної плати до бюджету Кам'янської міської територіальної громади здійснюється на підставі діючих договорів оренди відповідно до рішень міської ради від 31.08.2011 №182-11/VII «Про затвердження Методики розрахунку орендної плати та пропорції її розподілу між відповідним бюджетом, орендодавцем і балансоутримувачем для об'єктів, що перебувають у комунальній власності територіальної громади м.Дніпродзержинська» (зі змінами та доповненнями), від 29.07.2011 №172-10/IV «Про визначення орендодавців комунального майна територіальної громади».

Державне мито (ККД 22090000), визначено в загальному обсязі 1 151,0 тис.грн, що менше на 758,4 тис.грн або на 39,7%, ніж очікувані надходження за 2023 рік, та зумовлено збільшенням у 2023 році кількості реєстраційних дій за заявами 2022 року через тимчасове закриття державних реєстрів. Прогнозний показник визначено з урахуванням зростання з 01.01.2024 рівня прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 12,8% (з 2 684 грн до 3 028 грн) та з урахуванням динаміки надходжень за попередні бюджетні періоди. Надходження не мають системного характеру.

Інші надходження (ККД 24060300) – прогнозний показник становить 5 000,0 тис.грн, що менше на 400,0 тис.грн або 7,4% до очікуваного показника за 2023 рік.

При розрахунку показника враховано надходження:

плати за тимчасове користування місцем, що перебуває у комунальній власності, перераховується до бюджету територіальної громади щомісячно згідно з укладеними договорами. Надходження залежать від вартості нормативної грошової оцінки землі, індексу інфляції (за 2023 рік) та розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб станом на 01 січня бюджетного року. Відповідно до інформації відділу реклами міської ради прогнозний обсяг надходжень становить 2 750,0 тис.грн, що менше на 200,0 тис.грн або на 6,8% до очікуваних надходжень у 2023 році та зумовлено надходженням протягом поточного бюджетного періоду коштів в рахунок сплати заборгованостей минулих періодів (станом на 01.10.2023 – 538,5 тис.грн),

плати за вчинення нотаріальних дій (пошук рухомого/нерухомого майна, реєстрація у спадковому реєстрі, надання інформації з державних реєстрів), що надходить від фізичних осіб за поданням державної нотаріальної контори в обсязі 800,0 тис.грн на рівні очікуваних надходжень у 2023 році,

повернення до бюджету коштів (в тому числі субвенцій), не використаних у минулому бюджетному періоді, коштів судового збору та інших надходжень в обсязі 1 450,0 тис.грн на рівні очікуваних надходжень у 2023 році без урахування повернення невикористаної субвенції за 2022 рік в сумі 439,2 тис.грн та інших платежів, що мали разовий характер.

Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриття (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу, відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриття тощо та за неoderжання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок (ККД 24062200) – прогнозний показник визначено на рівні очікуваних надходжень за 2023 рік в обсязі 650,0 тис.грн без урахування надходжень, що мали разовий характер, а саме грошових стягнень від ПрАТ «Южжокс» в обсязі 2 991,4 тис.грн відповідно до рішення Господарського суду.

Надходження коштів не мають системного характеру та сплачуються землекористувачами, які ухиляються від оформлення документів на землекористування, або сплачують кошти не в повному обсязі за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття. Кошти в основному стягуються в примусовому порядку на виконання прийнятих судових рішень, завдяки претензійно-позовної роботи виконавчих органів міської ради.

Спеціальний фонд

Джерелами формування спеціального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади відповідно до статті 69¹ та частини першої статті 71 Бюджетного кодексу України є:

1) надходження бюджету розвитку, які включають:

кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності,

кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності,

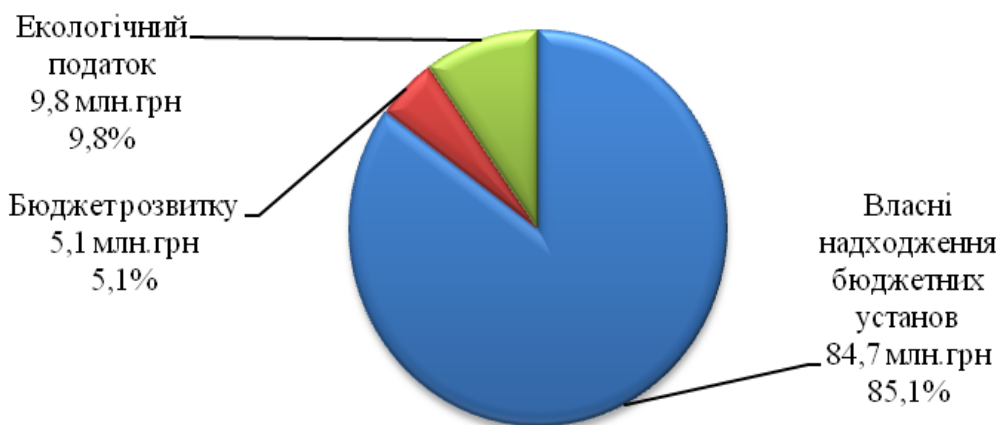
2) 25 відсотків екологічного податку (крім екологічного податку, визначеного пунктом 16¹ частини другої статті 29 Бюджетного Кодексу України) (на рівні 2023 року),

3) 50 відсотків грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (на рівні 2023 року),

4) власні надходження бюджетних установ.

Прогнозний обсяг доходів спеціального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади визначено у загальному обсязі 99 581,0 тис.грн, що на 698,1 тис.грн або на 0,7% менше очікуваних надходжень за 2023 рік (без урахування офіційних трансфертів).

Структура доходів спеціального фонду на 2024 рік, млн.грн/%



Відповідно до діючого бюджетного законодавства у складі спеціального фонду сформовано бюджет розвитку у сумі 5 100,0 тис.грн, обсяг якого становить 5,1% в структурі надходень спеціального фонду,

що на 21 091,8 тис.грн або в 5,1 рази менше, ніж очікувані надходження за 2023 рік, у тому числі:

кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності (ККД 31030000) визначено за інформацією департаменту комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно міської ради в обсязі 100,0 тис.грн, що на 9,2 тис.грн або на 10,1% більше очікуваного показника за 2023 рік,

кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим (ККД 33010100) визначено за інформацією департаменту комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно міської ради в обсязі 5 000,0 тис.грн, що на 17 000,0 тис.грн або в 4,4 рази менше очікуваних надходжень за 2023 рік.

Динаміка надходжень коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (факт)	2022 рік (факт)	2023 рік (очікуване)	2024 рік (прогноз)
Фактичні надходження, тис.грн	6 720,1	20 170,4	8 198,9	22 000,0	5 000,0
Темп росту до попереднього періоду, %	123,6	в 3 рази	40,6	в 2,7 рази	22,7

Прогнозний показник **екологічного податку (ККД 19010000)** визначено за інформацією ГУ ДПС у Дніпропетровській області в загальному обсязі 9 747,5 тис.грн, що менше на 317,3 тис.грн або 3,2% від очікуваних надходжень за 2023 рік, без урахування надходжень від сплати податкової заборгованості за 2022 рік КП ДОР «Аульський водовід» (470,3 тис.грн) в поточному році.

При розрахунку прогнозного показника враховано:

фактичні надходження за 10 місяців 2023 року та очікувані надходження за 2023 рік,

незастосування у 2024 році до ставок оподаткування, визначених в абсолютних значеннях, індексу споживчих цін,

зростання ставок екологічного податку за скиди забруднюючих речовин у водні об'єкти (ККД 19010200) на 30% від ставок, що діяли у 2023 році, відповідно до Закону України від 30.11.2021 №1914-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо

забезпечення збалансованості бюджетних надходжень» (п.37 підрозділ 5 розділу XX «Перехідні положення»).

Динаміка надходжень екологічного податку
до бюджету Кам'янської міської територіальної громади

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (факт)	2022 рік (факт)	2023 рік (очікуване)	2024 рік (прогноз)
Фактичні надходження, тис.грн	8 686,9	8 862,6	8 920,7	10 064,8	9 747,5
Темп росту до попереднього періоду, %	98,7	102,0	100,6	112,8	96,8

Кошти грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (ККД 24062100) визначено в обсязі 22,5 тис.грн, на рівні очікуваного показника за 2023 рік.

Кошти надходять внаслідок контрольно-перевірочної роботи Державної екологічної інспекції у Дніпропетровській області до суб'єктів господарювання за порушення законодавства про охорону навколишнього природного середовища та не мають системного характеру.

Власні надходження бюджетних установ (ККД 25000000) є найбільш вагомим джерелом формування спеціального фонду та становить 85,1% в структурі надходжень. Прогнозний обсяг надходжень визначено за розрахунками головних розпорядників бюджетних коштів в загальному обсязі 84 711,0 тис.грн, що на 57 106,0 тис.грн або в 3,1 рази більше від очікуваного показника за 2023 рік, у тому числі:

плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (ККД 25010100) – 84 113,4 тис.грн, що на 57 113,4 тис.грн або в 3,1 рази більше, ніж очікувані надходження за 2023 рік,

плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» (ККД 25010300) – 375,2 тис.грн, що на 29,8 тис.грн або на 7,4% менше, ніж очікувані надходження за 2023 рік,

надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) (ККД 25010400) – 222,4 тис.грн, що на 22,4 тис.грн або в 1,1 рази більше, ніж очікувані надходження за 2023 рік.

Офіційні трансферти. У складі доходів бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік враховано обсяги міжбюджетних трансфертів по загальному фонду у сумі 522 860,0 тис.грн, а саме:

базова дотація у сумі 30 111,9 тис.грн та освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам у сумі 486 082,9 тис.грн, передбачені Законом України «Про Державний бюджет України на 2024 рік»,

субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції у сумі 6 613,8 тис.грн (в тому числі: на інклюзивно-ресурсні центри – 6 179,3 тис.грн та приватні школи – 434,5 тис.грн), передбачена в проєкті обласного бюджету на 2024 рік,

інші субвенції з місцевого бюджету (субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) у сумі 51,4 тис.грн, передбачена в проєкті обласного бюджету на 2024 рік.

На 2024 рік горизонтальне вирівнювання податкоспроможності територіальних громад здійснено з урахуванням положень статті 99 Бюджетного кодексу України та статті 23 Закону України від 09.11.2023 №3460-IX «Про Державний бюджет України на 2024 рік». При розрахунку враховано чисельність наявного населення громади станом на 01.01.2022 (та кількість зареєстрованих ВПО, з урахуванням кількості ВПО, що вибули, станом на 25.08.2023 за інформацією Мінсоцполітики), очікувані надходження у 2023 році податку на доходи фізичних осіб (без урахування податку на доходи фізичних осіб від оподаткування доходів у вигляді горошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу), визначеного пунктом 1 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України, за розрахунками Міністерства фінансів України та індексу податкоспроможності місцевого бюджету.

Базову дотацію отримують бюджети, у яких індекс податкоспроможності нижче, ніж 0,9, або надходження з податку на доходи фізичних осіб до бюджету територіальної громади на 1 жителя менше 3 368,21 грн. Розмір дотації становить 80% суми, якої не вистачає до досягнення показника 0,9 середнього значення індексу по Україні.

З урахуванням зазначених параметрів, індекс податкоспроможності бюджету Кам'янської міської територіальної громади становить 0,9 (середній рівень надходжень ПДФО до бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 1 жителя громади становить 3 223,24 грн). Бюджет Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік є дотаційним, як і в 2023 році, та отримує базову дотацію з державного бюджету.

**Пояснення до основних положень рішення міської ради
«Про бюджет Кам'янської міської територіальної громади
на 2024 рік» за видатками**

Формування видаткової частини бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік проведено із застосування програмно-цільового методу бюджетування, виходячи із наявного фінансового ресурсу.

В першу чергу враховано вимоги статті 77 Бюджетного кодексу України щодо забезпечення потреби в коштах 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.

Керуючись принципами справедливості і неупередженості, визначеними Бюджетним кодексом України, головними розпорядниками бюджетних коштів вжито заходів щодо підвищення ефективності і результативності використання бюджетних коштів, зокрема, при плануванні бюджетних програм враховано впровадження та застосування гендерно орієнтованого підходу в бюджетному процесі.

Видатки на заробітну плату працівників установ, які фінансуються за рахунок коштів бюджету Кам'янської міської територіальної громади, обраховано виходячи із штатної чисельності працюючих станом на 01 листопада 2023 року та відповідно до розміру мінімальної заробітної плати, визначеної Законом України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» та посадового окладу працівників I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки відповідно до вимог чинного законодавства, зокрема:

розмір мінімальної заробітної плати становить: з 1 січня 2024 року – 7 100 гривень, з 1 квітня 2024 року – 8 000 гривень;

посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – з 1 січня 2024 року – 3 195 гривень, з 1 квітня 2024 року – 3 600 гривень.

Видатки на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами обраховані на підставі очікуваного їх споживання за 2023 рік та діючих тарифів.

Ураховуючи вимоги ст.48 Бюджетного кодексу України щодо необхідності виконання бюджетних зобов'язань минулих років, взятих на облік органами державного казначейства України, в обсязі видатків на 2024 рік передбачено погашення кредиторської заборгованості розпорядників та одержувачів бюджетних коштів, що склалась станом на 01.01.2024.

У складі видатків загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік враховано обсяги освітньої субвенції в сумі 486 082,9 тис.грн, базової дотації з державного бюджету в сумі 30 111,9 тис.грн,

субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 6 613,82 тис.грн та інші субвенції з місцевого бюджету (субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) у сумі 51,381 тис.грн.

Профіцит за загальним фондом бюджету Кам'янської міської територіальної громади у сумі 324 362,7 тис.грн.

Дефіцит за спеціальним фондом бюджету Кам'янської міської територіальної громади у сумі 256 650,3 тис.грн, джерелами покриття якого є:

надходження коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) у сумі 324 362,7 тис.грн;

надходження коштів від місцевого внутрішнього запозичення відповідно до Угоди про передачу коштів позики №13110-05/532 від 24 листопада 2021 року між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, та Кам'янською міською радою у сумі 50 378,5 тис.грн;

фінансування за рахунок позик банківських установ на загальну суму 118 090,9 тис.грн.

Встановлено оборотно касову готівку на 2024 рік у сумі 800,0 тис.грн.

Видаткова частина бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік сформована в межах наявного фінансового ресурсу та визначена в обсязі 2 940 952,6 тис.грн, у тому числі видатки загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади – 2 584 721,3 тис.грн та видатки спеціального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади – 356 231,3 тис.грн.

Видатки спеціального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2023 рік (356 231,3 тис.грн) передбачені за рахунок джерел надходжень:

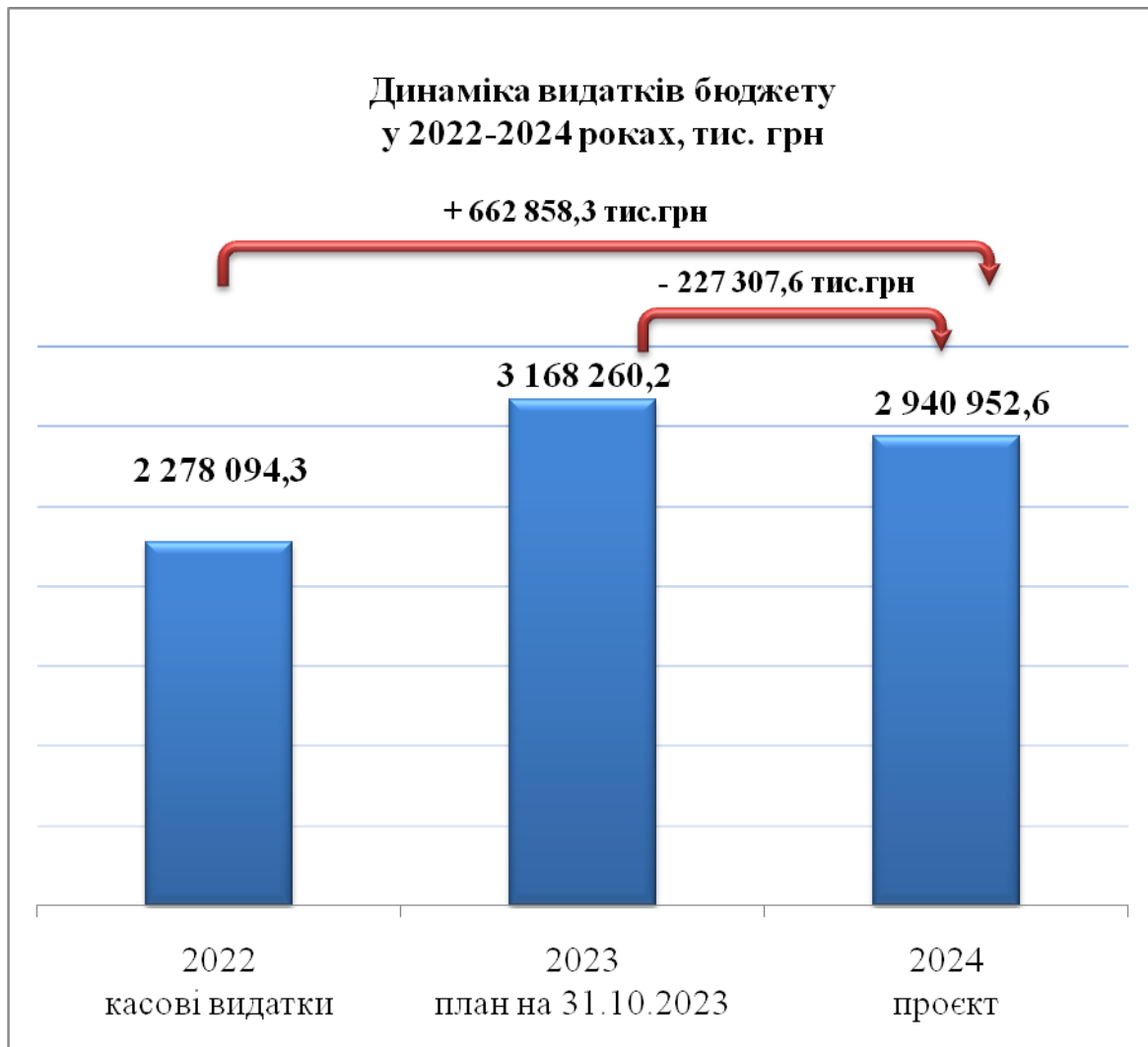
бюджету розвитку – 261 750,3 тис.грн (з них: надходження бюджету розвитку – 5 100,0; коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 206 271,8 тис.грн, коштів від місцевого внутрішнього запозичення у сумі 50 378,5 тис.грн);

власних надходжень бюджетних установ – 84 711,0 тис.грн;

міського фонду охорони навколишнього природного середовища – 9 770,0 тис.грн.

У порівняння з плановими показниками бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2023 рік (станом на 31.10.2023) видатки бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік зменшились на 227 307,6 тис.грн.

Найбільшу питому вагу у видатковій частині загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади (1 909 247,8 тис.грн) складають видатки соціальної спрямованості: майже 65,0 % видатків спрямовувалися на такі галузі: «Освіта», «Соціальний захист та соціальне забезпечення», «Охорона здоров'я», «Культура і мистецтво», «Фізична культура і спорт».



Основними причинами зменшення видатків на 2024 рік у порівнянні з видатками, визначеними у бюджеті Кам'янської міської територіальної громади на 2023 рік, зокрема, є відсутність деяких видатків, які визначені у бюджеті на 2023 рік за рахунок коштів міжбюджетних трансфертів до бюджету Кам'янської міської територіальної громади з Державного бюджету України та обласного бюджету Дніпропетровської області та відсутність видатків, визначених у бюджеті на 2023 рік за рахунок залишку коштів на початок року (у тому числі за рахунок залишку міжбюджетних трансфертів).

Порівняння окремих показників бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2023 – 2024 роки

(тис.грн)

Показник	Уточнений план на 2023 рік (станом на 31.10.2023)	Проект на 2024 рік	Відхилення
Видатки – разом, у тому числі:	3 168 260,2	2 940 952,6	-227 307,6
освітня субвенція	415 619,2	486 082,9	70 463,7
базова дотація	90 193,3	30 111,9	-60 081,4
інші міжбюджетні трансфери	462 046,7	6 665,2	-455 381,5
залишок коштів на початок року (у т.ч. залишок міжбюджетних трансфертів)	21 976,3		-21 976,3
власні надходження бюджетних установ	79 321,4	84 711,0	5 389,6
кошти від місцевого внутрішнього запозичення		50 378,5	50 378,5
видатки за рахунок надходжень доходів та зборів поточного року	2 099 103,3	2 283 003,1	183 899,8
Погашення місцевого боргу за рахунок надходжень доходів та зборів поточного року	131 002,7	118 090,9	-12 911,8
Разом витрати	3 299 262,9	3 059 043,5	-240 219,4
Разом доходи	3 277 286,6	3 008 665,0	- 268 621,6
Відхилення	-21 976,3	-50 378,5	-28 402,2
<i>з них:</i>			
<i>залишок коштів на початок року</i>	<i>-21 976,3</i>	<i>0,0</i>	<i>21 976,3</i>
<i>кошти від місцевого внутрішнього запозичення</i>	<i>0,0</i>	<i>-50 378,5</i>	<i>-50 378,5</i>

Освіта

Пріоритетним завданням галузі в 2024 році, в умовах реформування системи освіти є: забезпечення кращих можливостей для дітей шляхом доступності та підвищення конкурентоспроможності освіти; створення умов для задоволення освітніх потреб учнів з особливостями психофізичного розвитку, їх соціальної інтеграції в умовах закладу загальної середньої освіти; реалізація державної політики у сфері реформування загальної середньої освіти «Нова українська школа»; організація освітнього процесу із використанням технологій дистанційного навчання в умовах військового стану.

У відповідності до ст.89, 103² Бюджетного кодексу України видатки віднесено на утримання 47 закладів дошкільної освіти, 2 закладів початкової освіти, 39 закладів загальної середньої освіти, спеціальної школи «Гармонія», 7 закладів позашкільної освіти, 6 мистецьких шкіл та художньої школи, 3 інклюзивно-ресурсних центрів «Сузір'я», «Надія» та «Світ дитинства», центру професійного розвитку педагогічних працівників, централізованої бухгалтерії, групи централізованого господарсько-адміністративного забезпечення закладів.

Всього обсяг видатків на утримання закладів освіти по загальному фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади складає – 1 280 498,0 тис.грн, у тому числі за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 486 082,9 тис.грн, , субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції у сумі 6 613,8 тис.грн, зокрема на приватні школи – 434,5 тис.грн та інклюзивно-ресурсні центри – 6 179,3 тис.грн. Розмір субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на теперішній час не доведений. В порівнянні з 2023 роком видатки зросли на 164 866,3 тис.грн, або на 14,7%.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями на неї працівникам освіти у 2024 році передбачені на основі Єдиної тарифної сітки виходячи з розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2024 року – 7 100 гривень, з 1 квітня 2024 року – 8 000 гривень та посадового окладу працівника І тарифного розряду ЄТС у розмірі з 1 січня 2024 року – 3 195 гривень, з 1 квітня 2024 року – 3 600 гривень. Сума видатків на заробітну плату з нарахуваннями становить 1 042 152,3 тис.грн, що на 20,1% більше в порівнянні з 2023 роком.

На придбання продуктів харчування заплановано видатки в сумі 48 323,6 тис.грн, а саме: на харчування дітей в закладах дошкільної освіти – 19 875,2 тис.грн (норма на 1 дитину від 1 до 4 років – 14,00 грн, на 1 дитину від 4 до 6 (7) років – 21,00 грн), в закладах загальної середньої освіти – 25 508,4 тис.грн (норма на безкоштовне харчування 1 учня пільгових категорій – 40,00 грн, на одноразове харчування 1 учня окремих категорій та учня I-IV класів – 12,00 грн), на харчування вихованців спеціальної школи –

2 940,0 тис.грн (норма на 1 вихованця – 70,00 грн). В порівнянні з 2023 роком видатки зросли на 9 106,9 тис.грн, або на 23,2%.

На медикаменти передбачено 14,0 тис.грн.

На інші виплати населенню передбачено 1 666,6 тис.грн, в т.ч. на виплату одноразової матеріальної допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку – 126,7 тис.грн (з розрахунку 70 учнів по 1 810,0 грн), на страхування дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування – 23,3 тис.грн, грошову допомогу зазначеним категоріям – 1 419,0 тис.грн, для організації та забезпечення проведення серпневої наради педагогічних працівників – 97,6 тис.грн. В порівнянні з 2023 роком видатки зросли на 345,8 тис.грн, або на 26,2%.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами обраховані на підставі діючих тарифів і складають 157 189,3 тис.грн.

Видатки на проведення заходів у сфері освіти, а саме: відзначення переможців Всеукраїнських учнівських олімпіад з навчальних предметів, Всеукраїнського конкурсу-захисту НДР, учнів-членів МАН України; свята Останнього дзвоника: урочистостей з вручення золотих і срібних медалей випускникам 11 класів закладів загальної середньої освіти; свята Першого дзвоника; міського свята з нагоди Дня працівника освіти; святкування Дня Святого Миколая та новорічних свят становлять 814,4 тис.грн.

На інші поточні видатки передбачено 30 337,8 тис.грн (на шкільну та спортивну форму, речову допомогу випускникам з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, послуги охорони, поточні ремонти закладів освіти, тощо).

В обсязі загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади захищені видатки складають 1 249 345,8 тис.грн, або 97,6% від загальної суми.

Видатки за рахунок власних надходжень становлять 82 580,9 тис.грн.

Видатки спеціального фонду (бюджету розвитку) складають 31 600,0 тис.грн, за рахунок яких планується придбання обладнання і предметів довгострокового користування для закладів загальної середньої освіти на суму 1 000,0 тис.грн; проведення капітальних ремонтів покрівлі, системи опалення, басейну, встановлення системи пожежної сигналізації, оповіщення про пожежу та управління евакуацією людей в будівлях у 7 закладах загальної середньої освіти на суму 17 813,0 тис.грн, та у 4 закладах дошкільної освіти на суму 11 187,0 тис.грн, ремонту покрівлі Комунального закладу спеціалізованої мистецької освіти «Мистецька школа №2» Кам'янської міської ради – 1 100,0 тис.грн, придбання огорожі з встановленням двох воріт та одної хвіртки Комунальному закладу спеціальної мистецької освіти «Мистецька школа №5» Кам'янської міської ради –

500,0 тис.грн. В порівнянні з 2023 роком зменшення становить 32 616,9 тис.грн, але при цьому слід враховувати надходження в 2023 році субвенції з обласного бюджету на капітальний ремонт КЗ «Ліцей №20» КМР у сумі 20 000,0 тис.грн.

На виконання програми розвитку освіти Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік заплановано кошти в сумі 103 138,6 тис.грн, в тому числі на відпочинок та оздоровлення дітей (КПКВК МБ 0613140 – 8 213,0 тис.грн); програми «Шкільний автобус» – 3 917,9 тис.грн, програми розвитку культури Кам'янської міської територіальної громади – 1 600,0 тис.грн.

Охорона здоров'я

Видатки медичних закладів понад обсяг державних гарантій медичного обслуговування, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, забезпечення виплат пільгових пенсій, відшкодування лікарських засобів по пільговим рецептам для осіб з інвалідністю передбачається здійснюватися в рамках міської Комплексної програми «Здоров'я населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2024 роки».

В 2024 році з бюджету Кам'янської міської територіальної громади здійснюватиметься фінансування 5 закладів охорони здоров'я, централізованої бухгалтерії при управлінні охорони здоров'я міської ради та фінансування інших заходів, у т.ч. на здійснення закупівель управлінням охорони здоров'я для закладів охорони здоров'я за окремими напрямками.

З метою забезпечення функціонування установ охорони здоров'я та підтримки комунальних некомерційних підприємств охорони здоров'я в бюджеті Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік заплановані видатки у сумі 175 061,8 тис.грн, в тому числі за рахунок загального фонду – 165 061,8 тис.грн, що на 9 487,2 тис.грн менше ніж у 2023 році, спеціальному фонду (бюджету розвитку) – 10 000,0 тис.грн, які передбачені на проведення капітального ремонту захисних споруд комунального некомерційного підприємства «Міська лікарня швидкої медичної допомоги» за адресами: вул.Вячеслава Чорновола,79А та вул.Сергія Слісаренко,3.

Видатки на виплату заробітної плати обраховані відповідно до спільного наказу Міністерства праці та соціальної політики України та Міністерства охорони здоров'я України від 05.10.2005 № 308/519 «Про впорядкування умов оплати праці працівників закладів охорони здоров'я та установ соціального захисту населення» (далі Умови) згідно специфіки роботи та кадрового складу закладів, на основі Єдиної тарифної сітки виходячи з розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2024 року – 7 100 гривень, з 1 квітня 2024 року – 8 000 гривень та посадового окладу працівника І тарифного розряду ЄТС у розмірі з 1 січня 2024 року – 3 195 гривень, з 1 квітня 2024 року –

3 600 гривень, виходячи із штатної чисельності працюючих станом на 01 січня 2024 року – 136,75 штатних одиниць.

Також враховано:

доплату до мінімальної заробітної плати;

доплату за роботу у святкові дні та за нічні часи;

кошти для виплати допомоги на оздоровлення медичним і фармацевтичним працівникам державних та комунальних закладів (установ) у розмірі посадового окладу під час надання основної щорічної відпустки відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 11.05.2011 № 524 «Питання оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери»;

допомогу по листу тимчасової втрати працездатності за рахунок ФОП;

та інші обов'язкові надбавки та доплати, передбачені чинним законодавством.

Сума видатків на заробітну плату з нарахуваннями на оплату праці становить 26 100,0 тис.грн, що на 4 245,5 тис.грн більше в порівнянні з 2023 роком.

Видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали обраховані на підставі виробничих показників закладів охорони здоров'я, а саме лікарські відвідування, діагностичні дослідження, ліжко-дні та інше, на 2024 рік складають 33 752,5 тис.грн, що на 7 409,0 тис.грн менше від минулого року, або на 21,9%. При формуванні бюджету на 2024 рік враховано Наказ МОЗ України від 11.07.2017 № 782 «Про затвердження Порядку визначення обсягів потреби в закупівлі лікарських засобів закладами і установами охорони здоров'я, що повністю або частково фінансуються з державного та місцевого бюджетів». При цьому, потребу закладів, підпорядкованих управлінню охорони здоров'я обраховано з урахуванням економії бюджетних коштів та виключенням неперіоритетних та неефективних витрат, насамперед тих, що не забезпечують виконання основних функцій і завдань закладів.

Так, з 01.01.2024 року передбачені середні витрати:

вартість медикаментів для інвалідів, ветеранів, АТО та осіб, прирівняних до них – 65,00 грн на 1 ліжко-день, або на 1 326,0 тис.грн, медикаменти на забезпечення хворих на орфанні захворювання – 7 205,9 тис.грн, ендопротези, очні кришталики, слухові апарати – 2 434,5 тис.грн, технічні засоби, зокрема підгузки, кало та сечоприймачі, тощо – 22 786,1 тис.грн

Передбачено видатки на пільгове забезпечення медикаментами згідно постанови КМУ №1303 «Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань», обраховано потребу по затвердженим програмам технічним засобам згідно

постанови КМУ №1301 «Про затвердження Порядку забезпечення інвалідів і дітей-інвалідів технічними та іншими засобами».

Безкоштовні медикаменти передбачені у сумі 13 106,1 тис.грн, що на 1 636,7 тис.грн менше показників 2023 року.

Видатки на продукти харчування на 2024 рік передбачені у сумі 1 237,8 тис.грн, що на 895,0 тис.грн більше бюджетних призначень на 2023 рік, в тому числі вартість харчування для інвалідів, ветеранів, АТО та осіб, прирівняних до них –55,0 грн на 1 ліжко-день, або 1 122,0 тис.грн та молочні суміші для дітей народжених від ВІЛ-інфікованих матерів – 115,8 тис.грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами обраховані на підставі діючих тарифів і складають – 82 900,0 тис.грн, що на 1 424,1 тис.грн менше минулого року.

Видатки на придбання предметів, матеріалів та інвентарю на 2024 рік складають 171,5 тис.грн, що на 1 790,9 тис.грн менше минулого року, із них передбачено придбання миючих засобів та канцелярських товарів.

Видатки на оплату послуг (крім комунальних) на 2024 рік складають 2 403,4 тис.грн, що на 2 171,3 тис.грн менше минулого року, із них 2 020,0 тис.грн – для проведення поточного ремонту Комунального некомерційного підприємства Кам'янської міської ради «Центр первинної медико-санітарної допомоги №3» та 383,4 тис.грн на оплату послуг інтернету, зв'язку, охорони та інше.

На виплату пільгових пенсій передбачено – 3626,9 тис.грн, що на 40,8 тис.грн більше уточнених бюджетних призначень 2023 року, на пільгове зубопротезування передбачено – 1 763,6 тис.грн, що на 236,4 тис.грн менше минулого року.

Захищені видатки в загальному обсязі складають 162 486,9 тис.грн, або 98,4% від загальної суми.

Культура і мистецтво

Згідно п.1.1. рішення Кам'янської міської ради від 21.07.2023 №1188-36/VIII «Про внесення змін до рішення міської ради від 26.02.2021 №140-05/VIII «Про затвердження структури апарату та виконавчих органів Кам'янської міської ради, загальної чисельності апарату міської ради та її виконавчих органів» (зі змінами) створено у структурі виконавчих органів апарату та виконавчих органів Кам'янської міської ради виконавчий орган зі статусом юридичної особи - управління культури Кам'янської міської ради шляхом виділу із департаменту з гуманітарних питань Кам'янської міської ради.

З бюджету Кам'янської міської територіальної громади фінансуються установи культури і мистецтва, а саме: комунальний заклад «Централізована

бібліотечна система міста Кам'янського» Кам'янської міської ради, комунальний заклад «Музей історії міста Кам'янське» Кам'янської міської ради, комунальний заклад «Будинок культури селища Карнаухівка» Кам'янської міської ради, комунальний заклад «Академічний музично-драматичний театр ім. Лесі Українки м. Кам'янське», комунальний заклад Кам'янської міської ради «Кіноконцертний зал «Мир».

В зазначених установах планова чисельність працюючих на 2024 рік складає 373,0 одиниць, із них: чисельність працівників закладів культури – 100, в муздрамтеатрі – 244,0 штатні одиниці (збільшення чисельності на 18,0 штатних одиниць, в порівнянні з початком минулого року відбулося згідно рішень Кам'янської міської ради від 25.08.2023 №1299-37/VIII на 12,0 штатних одиниць та від 03.11.2023 №1519-40/VIII «Про введення додаткових штатних одиниць Комунальному закладу «Академічний музично-драматичний театр ім. Лесі Українки м. Кам'янського» Кам'янської міської ради на 6,0 штатних одиниць), кіноконцертному залі «Мир» - 29 штатних одиниць.

Обсяг видатків на культуру розраховано в обсязі 82 335,4 тис.грн, в тому числі по загальному фонду – 77 781,8 тис.грн, що на 10 041,9 тис.грн більше показників на 2023 рік. Спеціальний фонд заплановано у сумі 4 553,6 тис.грн, в тому числі бюджет розвитку – 4 400,0 тис.грн, із них для придбання та встановлення системи кондиціонування великої зали - 600,0 тис.грн, проведення капітального ремонту роздягальні – 600,0 тис.грн, пожежної сигналізації – 500,0 тис.грн та проведення капітального ремонту покрівлі будівлі (м'яка покрівля) – 2 700,0 тис.грн комунального закладу Кам'янської міської ради «Кіноконцертний зал «МИР», та 153,6 тис.грн за рахунок власних надходжень бюджетних установ.

Видатки на заробітну плату працівникам культури у бюджеті Кам'янської територіальної громади у 2024 році передбачені на основі Єдиної тарифної сітки, виходячи з розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2024 року – 7 100 гривень, з 1 квітня 2024 року – 8 000 гривень та посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС у розмірі з 1 січня 2024 року – 3 195 гривень, з 1 квітня 2024 року – 3 600 гривень. Сума видатків на заробітну плату з нарахуваннями становить 13 465,2 тис.грн, що на 1 805,3 тис.грн більше в порівнянні з 2023 роком.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами обраховані на підставі діючих тарифів і складають – 1 957,4 тис.грн, що на 221,4 тис.грн менше запланованого на 2023 рік.

Видатки на оплату послуг (крім комунальних) на 2024 рік складають 340,5 тис.грн, що на 1 017,1 тис.грн менше минулого року.

Для вручення міської премії в галузі культури «Кам'янське мистецьке перевесло» - 61,0 тис.грн.

На проведення централізованих заходів визначено 1 890,8 тис.грн, що дає змогу провести заплановані святкові та культурно-масові заходи протягом року.

Із загальної суми видатків на фінансову підтримку Комунальному закладу «Академічний музично-драматичний театр ім. Лесі Українки м.Кам'янське», враховано 50 000,0 тис.грн, що на 9 770,5 тис.грн більше уточнених бюджетних призначень на 2023 рік.

Фінансова підтримка Комунальному закладу Кам'янської міської ради «Кіноконцертний зал «Мир» врахована у сумі 5 466,9 тис.грн, що на 784,4 тис.грн більше запланованих показників 2023 року.

Фінансова підтримка Комунальному підприємству Кам'янської міської ради «Парки Кам'янського» врахована у сумі 4 600,0 тис.грн, що на 2 309,6 тис.грн більше запланованих показників 2023 року (на 31.10.2023).

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Повномасштабне вторгнення Російської Федерації в Україну стало викликом для всіх сфер — не винятком стала і соціальна, яка опікується вразливими, малозахищеними та незахищеними категоріями населення, отже соціальний захист та соціальне забезпечення населення в умовах військового стану залишається одним із ключових пріоритетів діяльності міської влади.

Ефективний соціальний захист — це не лише гарантовані державою соціальне забезпечення (пенсії, виплати, доплати) і створена мережа надання соціальних послуг, а й комплекс заходів, що здійснюються на місцевому рівні за рахунок коштів місцевого бюджету шляхом надання додаткових гарантій соціального захисту мешканцям міста.

Для виконання заходів місцевих цільових програм соціальної направленості та утримання установ соціального захисту з бюджету Кам'янської міської територіальної громади у 2024 році по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» плануються видатки на загальну суму 181 171,1 тис.грн, що на 13 524,3 тис.грн, або на 8,2% більше в порівнянні з 2023 роком, з них по загальному фонду бюджету у сумі 177 751,1 тис. грн, (в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи - 51,4 тис.грн), а саме:

На проведення заходів:

службі у справах дітей Кам'янської міської ради — 240,2 тис.грн, що на 106,2 тис.грн, що на 52,6 тис.грн, або на 18,0% менше в порівнянні з 2023 роком;

департаменту соціальної політики Кам'янської міської ради – 654,5 тис.грн, що на 186,4 тис.грн, або на 39,8% більше в порівнянні з 2023 роком;

управлінню молоді та спорту Кам'янської міської ради – 697,0 тис.грн, що на 153,0 тис.грн, або на 18,0% менше в порівнянні з 2023 роком.

На фінансову підтримку для забезпечення статутної діяльності та здійснення заходів, що надаються КУ «Центр молодіжних ініціатив» КМР заплановано видатки в обсязі 1 500,0 тис.грн, що на 470,0 тис.грн, або на 45,6% більше в порівнянні з 2023 роком.

На виплату стипендії міського голови відмінникам у навчанні на 2023 рік передбачено службі у справах дітей Кам'янської міської ради – 46,0 тис.грн, що на 10,0 тис.грн, або на 17,9% менше в порівнянні з 2023 роком.

На заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, передбачено на 2024 рік видатки у сумі 10 713,0 тис.грн, в тому числі:

департаменту з гуманітарних питань Кам'янської міської ради – 7 213,0 тис.грн, що на 728,0 тис.грн, або на 11,2% більше в порівнянні з 2023 роком;

департаменту соціальної політики Кам'янської міської ради – 3 500,0 тис.грн, що на 200,0 тис.грн, або на 6,1% більше в порівнянні з 2023 роком;

При цьому слід зазначити, що в 2023 році вищезазначені заходи по департаменту соціальної політики Кам'янської міської ради не здійснювались в зв'язку з введенням військового стану.

Крім того, на 2024 рік у бюджеті Кам'янської міської територіальної громади передбачено наступні видатки:

на надання матеріальної допомоги громадянам – 41 451,8 тис.грн, що на 5 783,2 тис.грн або на 16,2% більше в порівнянні з 2023 роком (в тому числі по відділу з питань інфраструктурного розвитку Карнаухівського старостинського округу Кам'янської міської ради – 297,4 тис.грн);

на надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 4 954,1 тис.грн, що на 786,7 тис.грн, або на 13,7% менше в порівнянні з 2023 роком;

на надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг – 3 663,7 тис.грн, що на 2 144,4 тис.грн, або на 141,1% більше в порівнянні з 2023 роком;

на фінансову підтримку громадських організацій інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість – 657,0 тис.грн, що на 114,5 тис.грн, або на 21,1% більше в порівнянні з 2023 роком;

на утримання КЗ «Центру надання соціальних послуг» – 57 305,8 тис.грн, що на 12 407,3 тис.грн, або на 27,6% більше в порівнянні з 2023 роком в тому числі на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 42 460,0 тис.грн, на оплату житлово-комунальних послуг та енергоносіїв – 4 287,0 тис.грн;

на утримання КЗ «Центр соціально-психологічної реабілітації дітей» служби у справах дітей Кам'янської міської ради – 10 526,5 тис.грн, що на 2 600,2 тис.грн, або на 32,8% більше в порівнянні з 2023 роком: в тому числі на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 7 395,1 тис.грн, на оплату житлово-комунальних послуг та енергоносіїв – 1 481,9 тис.грн;

на утримання КЗ «Малий груповий будинок «Щасливе майбутнє» служби у справах дітей Кам'янської міської ради – 4 480,1 тис.грн, що на 1 889,4 тис.грн, або на 72,9% більше в порівнянні з 2023 роком; в тому числі на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 3 562,5 тис.грн, на оплату житлово-комунальних послуг та енергоносіїв – 764,1 тис.грн;

на надання компенсаційних виплат за перевезення пільгових категорій громадян – 28 760,0 тис.грн, що на 113,0 тис.грн, або на 0,4% менше в порівнянні з 2023 роком в т.ч. на компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом – 18 700,0 тис.грн, автотранспортом – 10 000,0 тис.грн, залізничним – 60,0 тис.грн;

на надання пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства на компенсаційні виплати вартості проїзду по території України учасникам ліквідації аварії на ЧАЕС та грошової компенсації на автомобільне паливо особам, які мають особливі заслуги перед батьківщиною – 50,0 тис.грн, що на 11,7 тис.грн, або на 19% менше в порівнянні з 2023 роком;

На доставку померлих на території міста, поховання безрідних, почесних громадян заплановано видатки на 2024 рік в обсязі 9 000,0 тис.грн, що менше уточнених планових показників 2023 року на 2291,6 тис.грн (на 31.10.2023).

На поховання загиблих внаслідок бойових дій при захисті території України від військової агресії Російської Федерації заплановано видатки на 2024 рік в обсязі 3 000,0 тис.грн, що менше уточнених планових показників 2023 року на 320,9 тис.грн (на 31.10.2023).

Видатки по спеціальному фонду бюджету у 2024 році заплановані в обсязі 3 420,0 тис.грн, з них:

за рахунок власних надходжень бюджетних установ - 1 920,0 тис.грн;

кошти бюджету розвитку - 1 500,0 тис.грн, за рахунок яких планується придбання спеціалізованого автомобіля для перевезення осіб з обмеженими

фізичними можливостями Комунальному закладу «Центр надання соціальних послуг» Кам'янської міської ради.

Фізична культура і спорт

З бюджету Кам'янської територіальної громади фінансуються установи по фізичній культурі і спорту, а саме: п'ять дитячо-юнацьких спортивних шкіл, дитячо-юнацька футбольна школа «Надія», КЗ спортивний комбінат «Прометей», КЗ Міський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх», КЗ Міський центр фізичної культури і спорту інвалідів «Інваспорт», громадські організації фізкультурно-спортивного спрямування.

Обсяг видатків бюджету громади на утримання закладів фізичної культури і спорту у 2024 році заплановано в сумі 76 000,6 тис.грн, в тому числі по загальному фонду 75 480,2 тис.грн, що на 20 103,3 тис.грн або на 36,3% більше в порівнянні з минулим роком. Спеціальний фонд (бюджет розвитку) заплановано у сумі 520,4 тис.грн з метою придбання пластикових трибун для багатофункціонального спортивного комплексу з ігрових видів спорту Комунальному закладу «Дитячо-юнацька спортивна школа №2» Кам'янської міської ради та придбання воріт переносних Комунальному закладу «Дитячо-юнацька футбольна школа "Надія"» Кам'янської міської ради.

Захищені видатки складають 48 162,6 тис.грн, або 62,8% від загальної суми видатків. Першочергово забезпечуються бюджетними коштами видатки на оплату праці з нарахуваннями працівникам установ фізичної культури та спорту, які складають 41 163,3 тис.грн, що на 5 476,1 тис.грн або на 15,3% більше ніж у 2023 році та розраховані на основі Єдиної тарифної сітки.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами фізичної культури і спорту, передбачені в сумі 5 242,6 тис.грн, що на 585,8 тис.грн, або на 12,5% більше ніж у 2023 році.

Видатки на фінансову підтримку КЗ СК «Прометей» складатимуть 22 737,7 тис.грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 14 168,7 тис.грн, що на 6 265,7 тис.грн, або на 79,3% більше ніж у 2023 році. Збільшення видатків на оплату праці пояснюється збільшенням працівників на 57 штатних одиниць переданих з дитячо-юнацьких спортивних шкіл. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв в 2024 році заплановано 7 731,0 тис.грн, що на 3 151,2 тис.грн, або на 68,8% більше ніж у 2023 році. Видатки 2024 року на податок на землю передбачено в сумі 840,0 тис.грн, що на 511,0 тис.грн, або на 55,3% більше в порівнянні з показниками 2023 року. Значне збільшення видатків на оплату комунальних послуг та податку на землю пояснюється збільшенням загальної площі будівель, які передані на баланс комунального закладу від дитячо-юнацьких спортивних шкіл.

Видатки на фінансову підтримку громадських організацій фізкультурно-спортивного спрямування в порівнянні з минули роком зменшені на 19% та становлять 328,0 тис.грн.

Житлово-комунальне господарство

Житлово-комунальне господарство є однією з основних сфер економіки, так як впливає на усі сфери господарювання і задовольняє першорядні потреби життєзабезпечення населення.

Видатки бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік на житлово-комунальне господарство складають 253 992,0 тис.грн (менше на 98 008,0 тис.грн у порівнянні з уточненими бюджетними призначеннями станом на 31.10.2023 та на 44 677,6 тис.грн порівняно з касовими видатками за 2022 рік (без врахування трансфертів з інших рівнів бюджетів) в тому числі на:

іншу діяльність, пов'язану з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства – 39 580,6 тис.грн (поточний ремонт внутрішньо - будинкових мереж водопостачання, водовідведення, електропостачання та їх аварійного обслуговування, засипання ям, утворених після руйнування погірбників, поточний ремонт дорожнього покриття на прибудинкових територіях, поточний ремонт дитячих та спортивних майданчиків на прибудинкових територіях, інженерні послуги, послуги з влаштування майданчиків вивозу твердих побутових відходів тощо), менше ніж планові показники 2023 року на 45 393,8 тис.грн та ніж касові видатки 2022 року на 4 546,0 тис.грн;

забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги – 23 293,9 тис.грн (фінансова підтримка Комунальної установи «Притулок для тварин» Кам'янської міської ради – 14 553,0 тис.грн, що більше уточнених бюджетних призначень 2023 року на 598,0 тис.грн; фінансова підтримка Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Міський спецкомбінат» – 1 000,0 тис.грн; фінансова підтримка Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Екосервіс» - 7 740,9 тис.грн, що більше уточнених бюджетних призначень 2023 року на 5 048,5 тис.грн (на 31.10.2023).

організацію благоустрою населених пунктів – 185 934,2 тис.грн (у тому числі за рахунок базової дотації – 30 111,9 тис.грн), що менше ніж у 2023 році на 61 181,6 тис.грн та на 68 312,2 тис.грн ніж у 2022 році. Видатки на 2024 рік планується спрямувати на придбання лавок, урн, люків, піску, шлаку, утримання зелених насаджень, викошування газонів, згрібання скошеної трави, підстригання живоплоту, санітарне утримання міста, ліквідація несанкціонованих сміттєзвалищ на території кладовищ, обслуговування каналізаційних систем, обслуговування електричних мереж зовнішнього освітлення, технічне обслуговування світлофорних об'єктів, поточний ремонт дитячих та спортивних майданчиків, мостів та шляхопроводів, придбання елементів спортивних майданчиків, паспортизація майданчиків, послуги з обстеження водопровідних мереж, водопровідно-каналізаційних мереж, фінансова підтримка КП «Благоустрій», організація та проведення суспільно

корисних робіт КП «Благоустрій», КП «Спецкомбінат», КП «Парки Кам'янського», КУ «Притулок для тварин»;

придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства (придбання 3-х квартир для дітей-сиріт на виконання Програми захисту прав дітей та розвитку сімейних форм виховання Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки) у сумі 2 181,4 тис.грн;

відшкодування комунальних послуг, спожитих мешканцями транзитного містечка модульного типу, на управління, утримання (експлуатаційну діяльність) та благоустрій території транзитного містечка по бульвару Героїв у м.Кам'янському та покриття витрат за спожиті комунальні послуги під час розміщення у період воєнного стану внутрішньо переміщених осіб у транзитному містечку модульного типу по бульвару Героїв у м.Кам'янському, Комунальному підприємству Кам'янської міської ради «Новий квартал» – 2 750,0 тис.грн;

підготовку документів щодо оформлення договорів (вчинення правочину) для реалізації Програми захисту прав дітей та розвитку сімейних форм виховання Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки - 51,9 тис.грн;

на виконання рішень і постанов судових органів та сплату державного мита для подання касаційних скарг - 200,0 тис.грн.

Економічна діяльність

Видатки бюджету Кам'янської міської територіальної громади по загальному та спеціальному фондах на 2024 рік на економічну діяльність складають загалом 469 436,7 тис.грн, з них:

На будівництво та регіональний розвиток на 2024 рік по загальному та спеціальному фондах бюджету Кам'янської міської територіальної громади передбачено кошти на загальну суму 58 258,5 тис.грн, з них на:

На будівництво об'єктів житлово-комунального господарства передбачено 15 000,0 тис.грн по об'єкту: «Будівництво меморіального комплексу на честь загиблих воїнів по вул. Весняна, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» (в т.ч. ПКД).

В умовах воєнного стану, серед ключових пріоритетів міської влади залишається безпека кожного мешканця громади. Тож, й у новому році продовжиться робота з будівництва та ремонту укриттів у закладах освіти, їх облаштування. На будівництво освітніх установ та закладів на 2024 рік у бюджеті Кам'янської міської територіальної громади передбачено 2 490,1 тис.грн, в тому числі по наступних інвестиційних об'єктах:

«Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту комунального закладу «Гімназія №12» Кам'янської міської ради за адресою: вул. Сергія Слісаренка, 30, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» (ПВР) – 1 007,4 тис.грн;

«Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту комунального закладу «Ліцей №22» Кам'янської міської ради за адресою: вул. Сержанта Коновалова, 21, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» (ПВР) – 1 482,7 тис.грн.

На будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту у 2024 році заплановано видатки у сумі 5 799,0 тис.грн, в тому числі по об'єктах:

«Реконструкція будівлі спортивного корпусу (літера Г-3) Комунального закладу «Спортивний комбінат «Прометей» Кам'янської міської ради за адресою: Дніпропетровська обл., м.Кам'янське, пр-кт. Аношкіна, 109» (ПКД) – 2 900,0 тис.грн;

«Реконструкція будівлі Комунального закладу «Дитячо-юнацька спортивна школа №4» Кам'янської міської ради за адресою: Дніпропетровська обл., м.Кам'янське, вул. Сергія Слісаренка, 5» (ПКД) – 2 899,0 тис.грн.

На будівництво інших об'єктів комунальної власності у бюджеті на 2024 рік заплановано видатки у сумі 1 450,0 тис.грн по інвестиційному проєкту: Реконструкція нежитлової будівлі під житло для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб за адресою: вул.Харківська, 15 м.Кам'янське Дніпропетровської області (виготовлення ПКД).

На реалізацію проєктів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України на 2024 рік в бюджеті Кам'янської міської територіальної громади заплановано видатки у сумі 1 258,4 тис.грн по об'єктах:

Капітальний ремонт (термомодернізація) будівлі головного корпусу КНП КМР «МЛШМД» за адресою: м.Кам'янське, вул. Сергія Слісаренка,3 – 697,7 тис.грн;

Реконструкція окремо розташованої будівлі комунального закладу "Навчально-виховний комплекс "Гімназія №11- спеціалізована школа з поглибленим вивченням іноземних мов І ступеня- дошкільний навчальний заклад "Еврика" Кам'янської міської ради за адресою : вул.9 Травня,18. Коригування – 159,0 тис.грн;

«Реконструкція комунального закладу «Спеціалізована школа з поглибленим вивченням іноземних мов І ступеня – колегіум №16» Кам'янської міської ради за адресою: просп. Тараса Шевченка, 8, м. Кам'янське». Коригування. – 401,7 тис.грн.

На реалізацію проєктів в рамках Програми з відновлення України передбачено у 2024 році 32 200,0 тис.грн, в тому числі по об'єктах:

«Реконструкція комплексу будівель Комунального некомерційного підприємства «Міська лікарня швидкої медичної допомоги» за адресою: м. Кам'янське, вул. В'ячеслава Чорновола, 79А». Коригування 1. – 14 500,0 тис.грн;

Реконструкція комплексу будівель Комунального некомерційного підприємства "Міська лікарня №9" за адресою: м.Кам'янське, просп.Аношкіна,72.Коригування – 15 600,0 тис.грн;

"Капітальний ремонт будівлі КНП КМР «ЦПМСД №3» за адресою: м. Кам'янське, вул. Сергія Слісаренко, 3Е". Коригування – 100,0 тис.грн;

«Реконструкція (термомодернізація) будівлі комунального закладу «Науковий ліцей імені Анатолія Лигуна» Кам'янської міської ради за адресою: проспект Гімназичний, 14, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» - 1 000,0 тис.грн;

«Реконструкція будівлі комунального закладу «Науковий ліцей імені Анатолія Лигуна» Кам'янської міської ради за адресою: площа Театральна, 1, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» - 1 000,0 тис.грн.

В проєкті бюджету на 2024 рік заплановано видатки на надання послуг по проведенню інвентаризації облікових пам'яток історії Кам'янської міської територіальної громади в обсязі 61,0 тис.грн, що більше показників 2023 року на 61,0 тис.грн та менше касових видатків 2022 року на 45,2 тис.грн.

На транспорт та транспортну інфраструктуру на 2024 рік по загальному та спеціальному фондах бюджету Кам'янської міської територіальної громади передбачено кошти на загальну суму 113 915,7 тис.грн, що більше на 18 222,8 тис.грн уточнених планових призначень 2023 року та більше на 27 912,2 тис.грн у порівнянні з касовими видатками 2022 року, а саме:

на інші заходи у сфері автотранспорту – 115,7 тис.грн, з них: по загальному фонду бюджету – 110,2 тис.грн (організація регулярних/нерегулярних перевезень соціально незахищених верств населення та у разі потреби інших категорій громадян) та по спеціальному фонду бюджету за рахунок коштів від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю - 5,5 тис.грн (підготовка та проведення конкурсу перевізників);

на інші заходи у сфері електротранспорту передбачено видатки на фінансову підтримку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Транспорт» на безповоротній основі – 113 800,0 тис.грн або на 18 247,0 тис.грн більше планових показників 2023 року та на 29 488,5 тис.грн більше касових видатків 2022 року.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок бюджету Кам'янської міської територіальної громади у 2024 році планується використати 56 000,0 тис.грн, що на 44 223,9 тис.грн менше, ніж планові показники 2023 року (станом на 31.10.2022) та на 8 470,1 тис.грн більше, ніж виконання показників за 2022 рік.

На реалізацію комплексу заходів щодо організації централізованої диспетчеризації щодо збору, реєстрації, обробки, виконання та перевірки звернень містян, що стосуються життєдіяльності міста, впровадження сучасних комплексних рішень підвищення обслуговування мешканців міста, координація дій підприємств різної форми власності у сфері забезпечення життєдіяльності Кам'янської міської територіальної громади (Програма диспетчеризації процесів підприємств, установ, організацій життєдіяльності Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік), заплановано спрямувати кошти по загальному фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади на суму 16 276,2 тис.грн, що більше на 8 476,2 тис.грн порівняно з 2023 роком

(станом на 31.10.2022) та більше на 8 510,5 тис.грн ніж касові видатки у 2022 році.

На заходи з енергозбереження заплановано спрямувати кошти бюджету Кам'янської міської територіальної громади у сумі 60 495,2 тис.грн, з них: по загальному фонду – 41,0 тис.грн з метою підвищення проінформованості Кам'янської міської територіальної громади стосовно сучасних засобів ощадного й ефективного використання енергії, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) 60 454,2 тис.грн за проектом «Реконструкція (термомодернізація) будівель закладів освіти, науки та спорту, закладів охорони здоров'я м. Кам'янське» на виконання Робіт під назвою «Термомодернізація громадських будівель закладів освіти, науки, спорту та охорони здоров'я в м. Кам'янське, Україна»: Лот № 1 «Термомодернізація дитячого садка — центру розвитку дитини №10, середньої школи №25» (у тому числі за рахунок коштів від місцевого внутрішнього запозичення відповідно до Угоди про передачу коштів позики №13110-05/532 від 24 листопада 2021 року між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, та Кам'янською міською радою – 50 378,5 тис.грн).

Для проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, що підлягають продажу, по спеціальному фонду бюджету (бюджету розвитку) заплановано спрямувати 81,2 тис.грн, що менше на 17,8 тис.грн порівняно з 2023 роком.

На підготовку земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів по спеціальному фонду бюджету (бюджету розвитку) заплановано спрямувати 81,2 тис.грн, що більше уточнених планових показників на 2023 рік на 17,8 тис.грн.

На внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання по спеціальному фонду бюджету (бюджет розвитку) передбачено кошти в обсязі 85 706,6 тис.грн, що менше уточненого річного плану 2023 року (станом на 31.10.2023) на 19 923,3 тис.грн.

На інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю планується спрямувати кошти у 2024 році на загальну суму 78 248,6 тис.грн, зокрема на:

послуги з визначення та оновлення кредитного рейтингу міста – 48,0 тис.грн;

реалізацію завдань та заходів Програми партиципаторного бюджетування (бюджету участі) Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки (проведення інформаційно-промоційної кампанії бюджету участі 2024) заплановано 7 100,0 тис.грн;

виконання заходів Програми по проведенню технічної інвентаризації об'єктів комунальної власності Кам'янської міської територіальної громади (незалежна оцінка) планується спрямувати кошти у сумі 19,6 тис.грн;

нерозподілені видатки - для забезпечення сплати відсотків та співфінансування інвестиційних проєктів, кошти для реалізації яких

Кам'янська міська територіальна громада планує отримати від Європейського інвестиційного банку в 2024 році в обсязі 56 381,0 тис.грн;

виконання доручень виборців депутатами Кам'янської міської ради передбачено 14 700,0 тис.грн.

Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування бюджетом Кам'янської міської територіальної громади по загальному фонду передбачені на 2024 рік у сумі 373,5 тис.грн.

Інша діяльність

На реалізацію заходів Програми розвитку цивільного захисту та забезпечення пожежної безпеки, запобігання надзвичайних ситуацій на території Кам'янської міської територіальної громади у 2024 році планується спрямувати кошти загального фонду бюджету у сумі 81,2 тис.грн для придбання паливно-мастильних матеріалів на забезпечення транспорту для евакуації населення при виникненні надзвичайної ситуації та по спеціальному фонду (бюджету розвитку).

На реалізацію заходів Програми «Нове будівництво місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення цивільного захисту на території Кам'янської міської територіальної громади у 2024 році по спеціальному фонду бюджету (бюджету розвитку передбачено 447,7 тис.грн.

Цільові фонди

За рахунок цільових фондів на охорону та раціональне використання природних ресурсів, утилізацію відходів, іншу діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища передбачено 9 770,0 тис.грн, що на 1 600,0 тис.грн більше порівняно з уточненими бюджетними призначеннями станом на 31.10.2023 року.

Засоби масової інформації

Видатки пов'язані з підтримкою засобів масової інформації в 2024 році заплановані в сумі 10 832,0 тис.грн, що на 2 143,8 тис.грн, або на 24,7% більше ніж у 2023 році. З них на виконання Програми підтримки Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Міська інформаційна служба» на 2024 рік - 7 032,0 тис.грн, що на 643,8 тис.грн, або на 10,1% більше ніж у 2023 році, на виконання Програми розвитку муніципального телебачення ТРК «МІС» на 2024 рік передбачено 3 800,0 тис.грн, що на 1 500,0 тис.грн, або на 65,2% більше ніж у 2023 році.

Обслуговування місцевого боргу

З метою сплати відсотків за користування кредитними коштами, які залучені та заплановано залучити до бюджету Кам'янської міської територіальної громади, передбачені видатки в загальному обсязі 46 657,6 тис.грн, у тому числі:

відповідно до укладених Кам'янською міською радою договорів з Акціонерним товариством «Державний ощадний банк України» в сумі 45 286,2 тис.грн;

відповідно до Угоди про передачу коштів позики №13110-05/532 від 24 листопада 2021 року між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, та Кам'янською міською радою для фінансування проекту «Реконструкція (термомодернізація) будівель закладів освіти, науки та спорту, закладів охорони здоров'я м. Кам'янське» в сумі 1 371,4 тис.грн.

Органи місцевого самоврядування

Бюджетом Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік на утримання апарату управління обраховані видатки загального фонду у сумі 216 567,9 тис.грн, спеціального фонду – 6 131,1 тис.грн.

Відповідно до рішення міської ради від 26.02.2021 №140-05/VIII «Про затвердження структури апарату виконавчих органів Кам'янської міської ради, загальної чисельності апарату міської ради та її виконавчих органів» (зі змінами) штатна чисельність працівників органів місцевого самоврядування на 2024 рік становить 561,5 шт.одн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями на 2024 рік передбачені у сумі 169 427,3 тис.грн. Заробітна плата врахована в повному обсязі з урахуванням вимог постанови КМУ від 09.03.2006 №268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» (зі змінами).

Із загального обсягу видатків на утримання органів місцевого самоврядування видатки на захищені статті (заробітна плата з нарахуваннями та енергоносії) становлять 82,4 відсотки.

Передбачені видатки на енергоносії у сумі 14 045,9 тис.грн. Асигнування на оплату енергоносіїв та комунальних послуг передбачені в повному обсязі згідно діючих тарифів.

У загальній сумі видатків передбачені витрати на оплату транспортних послуг, послуги охорони, поточний ремонт обладнання, послуги зв'язку, придбання канцтоварів, оплату відряджень, обслуговування програмного забезпечення та інші поточні видатки.

По видатках спеціального фонду (бюджету розвитку) передбачено асигнування у сумі 6 080,1 тис.грн, в тому числі:

по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» на суму 2 580,1 тис.грн, із них:

Кам'янській міській раді – 530,1 тис.грн (придбання комп'ютерної техніки);
Управлінню культури Кам'янської міської ради – 50,0 тис. грн (придбання комп'ютерної техніки);

Департаменту муніципальних послуг та регуляторної політики Кам'янської міської ради у сумі 2 000,0 тис.грн, в тому числі на придбання робочої станції для оформлення та видачі паспортів громадянина України для виїзду за кордон з електронним носієм та паспортів громадянина України у формі ID-картки – 1 000 000,0 грн, на придбання обладнання та технічне забезпечення надання адміністративної послуги "Прийняття теоретичного іспиту для отримання права на керування транспортними засобами відповідної категорії - 1 000,0 тис.грн.

по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» на суму 3 500,0 тис.грн по Кам'янській міській раді для проведення капітального ремонту системи опалення адміністративної будівлі за адресою просп. Свободи,2/1.

Видатки спеціального фонду (власні надходження від здачі в оренду майна бюджетних установ) передбачені у сумі 51,0 тис.грн.

Інша діяльність у сфері державного управління

Бюджетом Кам'янської міської територіальної громади по загальному фонду передбачені видатки на 2024 рік у сумі 17 087,5 тис.грн, у тому числі:

на виконання заходів Програми забезпечення діяльності органів самоорганізації населення Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2026 роки (рішення міської ради від 22.12.2021 №479-14/VIII (зі змінами) у сумі 3 421,5 тис.грн;

на виконання заходів Програми розвитку місцевого самоврядування Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки (рішення міської ради від 22.12.2021 №484-14/VIII (зі змінами) у сумі 13 666,0 тис.грн.

Бюджет розвитку

Витрати проєкту бюджету розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік складають 379 841,2 тис. грн, що на 5 563,4 тис.грн менше у порівнянні з плановими показниками бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2023 рік (станом на 31.10.2023).

Витрати проєкту бюджету розвитку у 2024 році планується здійснювати за рахунок:

надходжень коштів до бюджету розвитку – 5 100,0 тис.грн;

коштів від місцевого внутрішнього запозичення відповідно до Угоди про передачу коштів позики №13110-05/532 від 24 листопада 2021 року між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, та Кам'янською міською радою у сумі 50 378,5 тис.грн;

коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 324 362,7 тис.грн.

В загальній сумі витрат проєкту бюджету розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік враховано погашення місцевого боргу на загальну суму 118 090,9 тис.грн за кредитами, залученими в 2020 та в 2021 роках, видатки на реалізацію інвестиційних проєктів та інші капітальні видатки

(проведення капітальних ремонтів, покращення матеріально-технічної бази установ, придбання спеціалізованого автомобіля, заходи з енергозбереження, тощо) у сумі 261 750,3 тис.грн, з них на:

державне управління – 6 080,1 тис.грн (придбання комп'ютерної техніки - на суму 580,1 тис.грн, придбання робочої станції для оформлення та видачі паспортів громадянина України для виїзду за кордон з електронним носієм та паспортів громадянина України у формі ID-картки – 1 000,0 тис.грн, придбання обладнання та технічне забезпечення надання адміністративної послуги «Прийняття теоретичного іспиту для отримання права на керування транспортними засобами відповідної категорії» - 1 000,0 тис.грн, для проведення капітального ремонту системи опалення адміністративної будівлі за адресою просп. Свободи,2/1 - на суму 3 500,0 тис.грн);

освіту – 31 600,0 тис.грн (придбання обладнання і предметів довгострокового користування для закладів загальної середньої освіти та дитячої мистецької школи на загальну суму 1 500,0 тис.грн, проведення капітальних ремонтів покрівлі, системи опалення, басейну, встановлення системи пожежної сигналізації, оповіщення про пожежу та управління евакуацією людей в будівлях у 7 закладах загальної середньої освіти на суму 17 813,0 тис.грн, у 4 закладах дошкільної освіти на суму 11 187,0 тис.грн та 1 дитячої мистецької школи – 1 100,0 тис.грн);

охорону здоров'я – 10 000,0 тис.грн (проведення капітального ремонту захисних споруд комунального некомерційного підприємства «Міська лікарня швидкої медичної допомоги» за адресами: вул.Вячеслава Чорновола,79А та вул.Сергія Слісаренко,3);

культуру – 4 400,0 тис.грн (придбання та встановлення системи кондиціонування великої зали - 600,0 тис.грн, проведення капітального ремонту роздягальні – 600,0 тис.грн, пожежної сигналізації – 500,0 тис.грн та проведення капітального ремонту покрівлі будівлі (м'яка покрівля)– 2 700,0 тис.грн комунального закладу Кам'янської міської ради «Кіноконцертний зал «МИР»)

соціальний захист та соціальне забезпечення – 1 500,0 тис.грн (придбання спеціалізованого автомобіля для перевезення осіб з обмеженими фізичними можливостями Комунальному закладу «Центр надання соціальних послуг» Кам'янської міської ради).

фізичну культуру та спорт – 520,4 тис.грн (придбання пластикових трибун для багатофункціонального спортивного комплексу з ігрових видів спорту Комунальному закладу «Дитячо-юнацька спортивна школа №2» Кам'янської міської ради та придбання воріт переносних Комунальному закладу «Дитячо-юнацька футбольна школа "Надія"» Кам'янської міської ради);

житлово-комунальне господарство – 2 681,4 тис.грн (придбання 3-х квартир для дітей-сиріт на виконання Програми захисту прав дітей та розвитку сімейних форм виховання Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2025 роки, придбання та встановлення елементів благоустрою на загальній території міста);

будівництво – 58 197,5 тис.грн (на реалізацію проєктів: «Будівництво меморіального комплексу на честь загиблих воїнів по вул. Весняна, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» (в т.ч. ПКД) – 15 000,0 тис.грн, «Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту комунального закладу «Гімназія №12» Кам'янської міської ради за адресою: вул. Сергія Слісаренка, 30, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» (ПВР) – 1 007,4 тис.грн, «Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту комунального закладу «Ліцей №22» Кам'янської міської ради за адресою: вул. Сержанта Коновалова, 21, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» (ПВР) – 1 482,7 тис.грн, «Реконструкція будівлі спортивного корпусу (літера Г-3) Комунального закладу «Спортивний комбінат «Прометей» Кам'янської міської ради за адресою: Дніпропетровська обл., м.Кам'янське, пр-кт. Аношкіна, 109» (ПКД) – 2 900,0 тис.грн, «Реконструкція будівлі Комунального закладу «Дитячо-юнацька спортивна школа №4» Кам'янської міської ради за адресою: Дніпропетровська обл., м.Кам'янське, вул. Сергія Слісаренка, 5» (ПКД) – 2 899,0 тис.грн, Реконструкція нежитлової будівлі під житло для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб за адресою: вул.Харківська, 15 м.Кам'янське Дніпропетровської області (виготовлення ПКД) – 1 450,0 тис.грн, Капітальний ремонт (термомодернізація) будівлі головного корпусу КНП КМР «МЛШМД» за адресою: м.Кам'янське, вул. Сергія Слісаренка,3 – 697,7 тис.грн, Реконструкція окремо розташованої будівлі комунального закладу "Навчально-виховний комплекс "Гімназія №11- спеціалізована школа з поглибленим вивченням іноземних мов І ступеня- дошкільний навчальний заклад "Єврика" Кам'янської міської ради за адресою : вул.9 Травня,18. Коригування – 159,0 тис.грн, «Реконструкція комунального закладу «Спеціалізована школа з поглибленим вивченням іноземних мов І ступеня – колегіум №16» Кам'янської міської ради за адресою: просп. Тараса Шевченка, 8, м. Кам'янське». Коригування. – 401,7 тис.грн, «Реконструкція комплексу будівель Комунального некомерційного підприємства «Міська лікарня швидкої медичної допомоги» за адресою: м. Кам'янське, вул. В'ячеслава Чорновола, 79А». Коригування 1. – 14 500,0 тис.грн, Реконструкція комплексу будівель Комунального некомерційного підприємства "Міська лікарня №9" за адресою: м.Кам'янське, просп.Аношкіна, 72. Коригування – 15 600,0 тис.грн, "Капітальний ремонт будівлі КНП КМР «ЦПМСД №3» за адресою: м. Кам'янське, вул. Сергія Слісаренко, 3Е". Коригування – 100,0 тис.грн, «Реконструкція (термомодернізація) будівлі комунального закладу «Науковий ліцей імені Анатолія Лигуна» Кам'янської міської ради за адресою: проспект Гімназичний, 14, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» - 1 000,0 тис грн, «Реконструкція будівлі комунального закладу «Науковий ліцей імені Анатолія Лигуна» Кам'янської міської ради за адресою: площа Театральна, 1, м. Кам'янське, Дніпропетровська область» - 1 000,0 тис.грн);

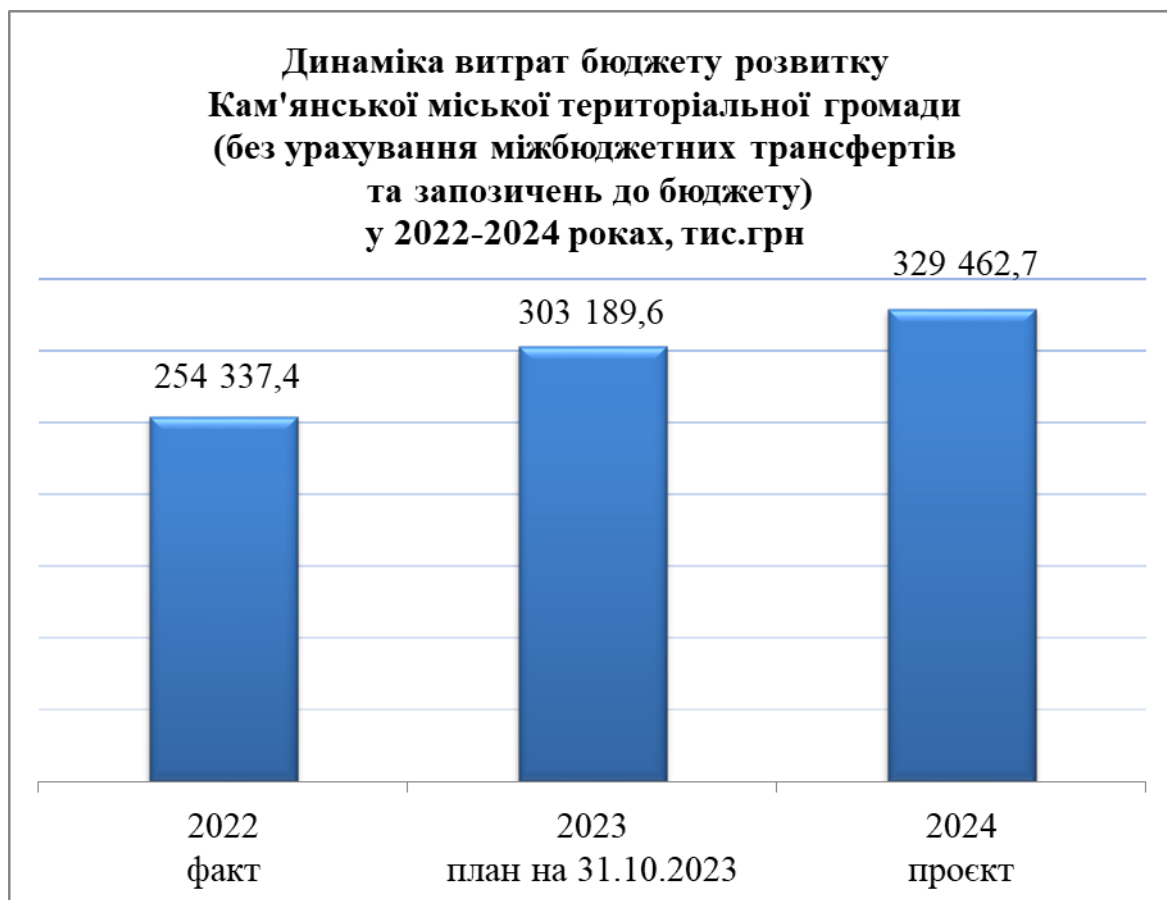
заходи з енергозбереження - у сумі 60 454,2 тис.грн за проєктом «Реконструкція (термомодернізація) будівель закладів освіти, науки та спорту, закладів охорони здоров'я м. Кам'янське» на виконання Робіт під назвою «Термомодернізація громадських будівель закладів освіти, науки, спорту

та охорони здоров'я в м. Кам'янське, Україна»: Лот № 1 «Термомодернізація дитячого садка — центру розвитку дитини №10, середньої школи №25» (у тому числі за рахунок коштів від місцевого внутрішнього запозичення відповідно до Угоди про передачу коштів позики №13110-05/532 від 24 листопада 2021 року між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, та Кам'янською міською радою – 50 378,5 тис.грн);

проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів –162,4 тис.грн;

внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання – 85 706,6 тис.грн (з них КП КМР «Добробут» – 38 000,0 тис.грн, КП КМР «Центральні тепломережі» – 20 000,0 тис.грн, КП КМР «Транспорт» – 11 846,6 тис.грн, КП КМР «Інформаційні системи» – 8 500,0 тис.грн, КП КМР «Парки Кам'янського» – 3 000,0 тис.грн, КП КМР «Міський спецкомбінат» – 2 000,0 тис.грн, КП КМР «Міська аптека» – 1 640,0 тис.грн, КП КМР «Екосервіс» –720,0 тис.грн);

цивільний захист – 447,7 тис.грн по об'єкту: Нове будівництво місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення цивільного захисту на території Кам'янської міської територіальної громади.



Обґрунтування особливостей міжбюджетних взаємовідносин та надання субвенцій на виконання інвестиційних проектів

У складі видатків загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік враховано обсяги міжбюджетних трансфертів на загальну суму 522 860,001 тис.грн, визначені в:

Законі України «Про Державний бюджет України на 2024 рік», прийнятому Верховною Радою України 09.11.2023 у другому читанні та в цілому – освітня субвенція у сумі 486 082,9 тис.грн та базова дотація у сумі 30 111,9 тис.грн;

проекті обласного бюджету на 2024 рік – субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції у сумі 6 613,82 тис.грн та інші субвенції з місцевого бюджету (субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) у сумі 51,381 тис.грн.

У проекті бюджету Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік передбачено надання субвенції обласному бюджету на забезпечення виконання заходів Програми створення та використання матеріальних резервів для запобігання та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій у Дніпропетровській області на 2023-2027 роки в сумі 701,1 тис. грн.

Інформація щодо погашення місцевого боргу, обсягів та умов місцевих запозичень

Кам'янською міською радою та акціонерним товариством «Державний ощадний банк України» укладено договори кредитної лінії:

№1342/31/6 від 17.07.2020 року (зі змінами) з метою залучення коштів для фінансування видатків бюджету розвитку бюджету Кам'янської міської територіальної громади в 2020 році на будівництво, реконструкцію та капітальний ремонт об'єктів житлово-комунального господарства та соціально-культурної сфери в сумі 170 000,0 тис.грн. Відповідно до умов кредитного договору та графіку платежів обсяг платежів з бюджету Кам'янської міської територіальної громади на погашення основної суми боргу в 2024 році становить 37 090,9 тис.грн, на обслуговування боргу – 6 764,3 тис.грн;

№1392/31/6 від 17.05.2021 (зі змінами) з метою залучення коштів для фінансування видатків бюджету розвитку бюджету Кам'янської міської територіальної громади в 2021 році на будівництво, реконструкцію та капітальний ремонт об'єктів житлово-комунального господарства та соціально-культурної сфери, придбання обладнання довгострокового користування та міських автобусів в сумі 351 000,0 тис.грн. Відповідно до умов кредитного договору та графіку платежів обсяг платежів з бюджету Кам'янської міської територіальної громади на погашення основної суми боргу

в 2024 році становить 81 000,0 тис.грн, на обслуговування боргу – 38 521,9 тис.грн.

З метою фінансування проекту «Реконструкція (термомодернізація) будівель закладів освіти, науки та спорту, закладів охорони здоров'я м. Кам'янське» на суму 12 486 028 євро підписана Угода про передачу коштів позики №13110-05/532 від 24 листопада 2021 року між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, та Кам'янською міською радою (далі – Угода). Відповідно до умов Угоди в 2024 році планується надходження до спеціального фонду (бюджету розвитку) бюджету Кам'янської міської територіальної громади коштів позики в сумі 50 378,5 тис.грн за проектом «Реконструкція (термомодернізація) будівель закладів освіти, науки та спорту, закладів охорони здоров'я м. Кам'янське» на виконання Робіт під назвою «Термомодернізація громадських будівель закладів освіти, науки, спорту та охорони здоров'я в м. Кам'янське, Україна»: Лот № 1 «Термомодернізація дитячого садка – центру розвитку дитини №10, середньої школи №25». Обсяг платежів з бюджету Кам'янської міської територіальної громади на обслуговування боргу в 2024 році становить 1 371,4 тис.грн.

Погашення місцевого боргу здійснюватиметься за рахунок надходжень до бюджету розвитку (спеціального фонду) бюджету Кам'янської міської територіальної громади. Видатки на обслуговування місцевого боргу здійснюватимуться за рахунок коштів загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади.

Граничний обсяг місцевого боргу на 31 грудня 2024 року становитиме 180 014,9 тис.грн.

Бюджет Кам'янської міської територіальної громади на 2024 рік є збалансований, пропозиції головних розпорядників бюджетних коштів враховані в межах наявного фінансового ресурсу.

Секретар міської ради

Наталія КТІТАРОВА

**Інформація
про виконання бюджету Кам'янської міської територіальної громади
за 10 місяців 2023 року**

0457100000

(код бюджету)

Виконання бюджету Кам'янської міської територіальної громади здійснюється в умовах продовженого воєнного стану в країні, введеного Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року №2102-IX (зі змінами), що зумовлює спад економічної активності окремих суб'єктів господарювання як великого так і малого та середнього бізнесу та має негативний вплив на наповнення дохідної частини бюджету Кам'янської міської територіальної громади.

За даними управління Державної казначейської служби України у місті Кам'янське за січень-жовтень 2023 року фактичні надходження до бюджету Кам'янської міської територіальної громади в цілому складають 2 521 674,8 тис.грн при уточнених планових призначеннях 2 770 705,9 тис.грн, що становить 91,0 відсотка до планових призначень звітного періоду. Порівняно з аналогічним періодом минулого року доходи бюджету збільшились на 543 088,9 тис.грн або на 27,4%.

Обсяг загального фонду бюджету при уточненому плані 2 389 825,1 тис.грн складає 2 419 651,0 тис.грн або 101,2% до показника звітного періоду, у тому числі власні доходи загального фонду виконано на 101,6%, при уточнених планових призначеннях 1 844 850,0 тис.грн надійшло – 1 875 223,3 тис.грн. Проти січня–жовтня 2022 року фактичні надходження власних доходів збільшилися на 301 229,6 тис.грн або на 19,1%. Офіційні трансферти з вищестоящих бюджетів надійшли у сумі 544 427,7 тис.грн при запланованих 544 975,1 тис.грн, що становить 99,9 % від уточнених планових призначень звітного періоду та на 172 704,4 або у 1,5 рази більше порівняно з відповідним періодом минулого року (за рахунок надходження 75 161,0 тис.грн базової дотації та 64 302,0 тис.грн додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на територіях, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ).

До спеціального фонду загалом надійшло 102 023,8 тис.грн, що становить 21,3% до уточненого річного плану. У тому числі обсяг міжбюджетних трансфертів становить 20 000,0 тис.грн або 5,9 % до уточнених річних планових призначень.

Слід зазначити, що при загальному виконанні обсягу власних джерел доходів, безпосередньо на наповнення дохідної частини бюджету негативно впливає несвоєчасність проведення та не проведення в повному обсязі розрахунків з бюджетом окремими суб'єктами господарювання.

Так, станом на 01.11.2023 за даними електронного кабінету платника загальний обсяг податкового боргу до бюджету Кам'янської міської територіальної громади становить 208 457,1 тис.грн, який порівняно з початком року зменшився на 13 146,0 тис.грн або на 5,9%. Зокрема, в структурі податкового боргу найбільшу питому вагу займає податковий борг по: платі за землю (73,7%) у сумі 153 609,7 тис.грн, який з початку року зменшився на 11 019,3 тис.грн або на 6,7%, податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (8,8%) в обсязі 18 404,4 тис.грн (збільшився на 4 972,8 тис.грн, або на 37,0%), податку на доходи фізичних осіб (8,4%) в сумі 17 534,0 тис.грн (збільшився на 108,6 тис.грн, або на 0,6%), єдиному податку (4,3%) в обсязі 8 935,1 тис.грн (зменшився на 4 163,9 тис.грн або 31,8%), акцизному податку (2,2%) в обсязі 4 487,0 тис.грн (зменшився на 1 107,8 тис.грн або на 19,8%), податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності (0,9%) в обсязі 1 917,4 тис.грн (зменшився на 625,3 тис.грн або на 24,6%).

Загальний обсяг заборгованості комунальних підприємств, засновником яких є Кам'янська міська рада, по податкам та зборам до бюджету Кам'янської міської територіальної громади становить 10 029,4 тис.грн або 4,8% від загального обсягу податкового боргу громади, який порівняно з початком року зменшився на 1 291,4 тис.грн або на 11,4%. Зокрема, значні суми заборгованості мають комунальні підприємства Кам'янської міської ради, які перебувають в стані припинення та/або по яких порушено справу про банкрутство, а саме: «Дніпродзержинське житлове об'єднання» (в стані припинення) – 5 974,9 тис.грн, «Дніпродзержинський спецкомбінат» – 951,6 тис.грн, «Комсервіс» (в стані припинення) – 1 093,1 тис.грн, ДП «Теплотехнік» КП КМР «Тепломережі» (в стані припинення) – 661,9 тис.грн, «Зеленбуд» (порушено справу про банкрутство) – 252,4 тис.грн, ДП «Жовтень» КП КМР «ДЖО» (в стані припинення) – 262,3 тис.грн, ДП «Верховина» КП КМР «ДЖО» (в стані припинення) – 615,3 тис.грн, КАТП 042802 (в стані припинення) – 71,8 тис.грн, ДП «Ремекспрес» КП КМР «ДЖО» (в стані припинення) – 38,8 тис.грн, ДП «Хімік» КП КМР «ДЖО» (в стані припинення) – 27,4 тис.грн.

Враховуючи вплив вищезазначених обставин, в розрізі дохідних джерел виконання затверджених планових призначень на січень-жовтень 2023 року забезпечено наступним чином:

Податок на доходи фізичних осіб, що є одним із основних бюджетоутворюючих джерел наповнення загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади, обсяг надходжень якого становить 48,3% в структурі власних джерел, виконано на 102,2%. При запланованих призначеннях в сумі 885 150,0 тис.грн, фактично надійшло 904 940,7 тис.грн. Порівняно з аналогічним періодом минулого року в цілому

надходження податку та збору на доходи фізичних осіб збільшились на 112 694,9 тис.грн або на 14,2%, в основному за рахунок зростання надходжень по ККД 11010200 «Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами» на 96 386,0 тис.грн. або в 3,1 рази, що пов'язано, зокрема, зі зростанням грошових виплат військовослужбовців та збільшенням кількості платників податку в поточному бюджетному періоді. Також вперше в поточному бюджетному періоді надійшли кошти податку на доходи фізичних осіб із доходів спеціалістів резидента Дія Сіті в сумі 1 081,6 тис.грн відповідно до норм чинного законодавства (Законами України від 15.07.2021 №1667-IX «Про стимулювання розвитку цифрової економіки в Україні» та від 14.12.2021 №1946-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо стимулювання розвитку цифрової економіки в Україні»). При цьому, не дивлячись на зростання з 01.10.2022 рівня мінімальної заробітної плати на 3,1%, фактичний темп росту надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати становить лише 1,3%. Зокрема, надходження податку від бюджетоутворюючих підприємств зменшились порівняно з аналогічним періодом попереднього року на 15 679,6 тис.грн або на 3,8%, що зумовлено негативними наслідками діючого воєнного стану.

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення зараховується до місцевих бюджетів в розмірі 5% від загального обсягу надходжень, базою оподаткування є вартість обсягів видобутих у податковому (звітному) періоді корисних копалин. За січень-жовтень поточного року до бюджету надійшло 0,0214 тис.грн, у тому числі від ТОВ ПМТЗ «Інженерний центр «Реагент» (видобуток води з артезіанських свердловин та водоводів в поверхневій воді для забезпечення господарських потреб) – 0,02 тис.грн, АЗС ТОВ «ГАЛАКТИК ОЙЛ» (видобуток води з артезіанських свердловин та водоводів в поверхневій воді для забезпечення потреб АЗС) – 0,002 тис.грн та ТОВ «АЛЕТЕЯ» (видобуток води з артезіанських свердловин та водоводів в поверхневій воді для забезпечення потреб автотранспортних засобів) – 0,0001 тис.грн. За аналогічний період попереднього року надійшло 0,004 тис.грн.

Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності при запланованих призначеннях звітного періоду 270,0 тис.грн, фактично надійшов в обсязі 492,6 тис.грн, що більше плану на 222,6 тис.грн або в 1,8 рази та порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 301,8 тис.грн, або у 2,6 рази.

За підсумками фінансово-господарської діяльності платниками податку у звітному бюджетному періоді є 10 комунальних підприємств та закладів (більше на 5 платників ніж за аналогічний період 2022 року), а саме: «Благоустрій» (308,5 тис.грн, що більше на 146,3 тис.грн надходжень за 10 місяців 2022 року); «МІС» (123,6 тис.грн, що на 99,0 тис.грн більше

ніж за 10 місяців 2022 року); «Міський спецкомбінат» (57,1 тис.грн, надходження за аналогічний період 2022 року відсутні) та інші – 3,4 тис.грн (на 0,6 тис.грн менше ніж за 10 місяців 2022 року).

Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучаються до бюджету – при запланованих 115,0 тис.грн за підсумками фінансово-господарської діяльності підприємств комунальної форми власності надходження складають 878,6 тис.грн, що більше на 763,6 тис.грн або в 7,6 рази планових призначень звітного періоду та на 745,3 тис.грн або у 6,6 разів порівняно з аналогічним періодом 2022 року. Податок сплатили шість комунальних підприємств (на одного платника менше ніж за аналогічний період попереднього року), а саме: «Добробут» (808,4 тис.грн, що на 794,3 тис.грн більше надходжень аналогічного періоду 2022 року), «МІС» (42,3 тис.грн, що на 35,4 тис.грн більше ніж за 10 місяців 2022 року), «Міський спецкомбінат» (19,4 тис.грн надходження за 10 місяців 2022 року відсутні), «Благоустрій» (6,2 тис.грн, що на 96,1 тис.грн менше ніж за аналогічний період 2022 року), «Навчально-курсний комбінат» (0,3 тис.грн, надходження за 10 місяців 2022 року відсутні), інші – 2,0 тис.грн (на 8,0 тис.грн менше ніж за 10 місяців 2022 року).

Підприємства, які перебувають у комунальній власності територіальної громади міста, сплачують до бюджету Кам'янської міської територіальної громади 10% прибутку, який залишається в їх розпорядженні після оподаткування відповідно до чинного законодавства та рішення міської ради від 07.03.2014 №1025-47/IV «Про встановлення розміру частини чистого прибутку (доходу), яка відраховується комунальними унітарними підприємствами міста та їх об'єднаннями до загального фонду міського бюджету».

За результатами 9 місяців 2023 року прибуток від фінансово-господарської діяльності отримали 4 комунальні підприємства на загальну суму 6 163,4 тис.грн, в той час, як збитково спрацювали 12 підприємств, а сума збитків сягає 170 006,4 тис.грн, що у 27,6 рази більше отриманого прибутку. Найбільш збитковими комунальними підприємствами є «Кам'янська теплопостачальна компанія» (109 285,0 тис.грн), «Транспорт» (27 774,2 тис.грн) та «Центральні тепломережі» (15 993,1 тис.грн).

Акцизного податку з вироблених в Україні та з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) загалом надійшло 31 669,8 тис.грн при запланованих призначеннях 22 600,0 тис.грн, що більше затвердженого показника на 9 069,8 тис.грн або в 1,4 рази та порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 23 461,5 тис.грн або у 3,8 рази. У тому числі:

акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) (ККД 14021900 «Пальне») надійшло 6 892,9 тис.грн, що у 12,5 рази більше затверджених планових призначень звітного періоду (550,0 тис.грн) та більше порівняно з аналогічним періодом минулого року на 5 359,0 тис.грн, або у 4,5 рази;

акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) (ККД 14031900 «Пальне») надійшло 24 776,9 тис.грн, що на 12,4% більше затверджених планових призначень звітнього періоду (22 050,0 тис.грн) та більше порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 18 102,5 тис.грн, або у 3,7 рази.

Частка (13,44%) акцизного податку з вироблених в Україні та з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) надходить з державного бюджету до бюджету громади в автоматичному режимі відповідно до норм Бюджетного кодексу України у порядку, визначеному постановою Кабінету Міністрів України від 23.12.2022 №1427 «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування». На I півріччя 2023 року для Кам'янської міської територіальної громади частка відрахувань акцизного податку визначена у розмірі 0,004428670, на II півріччя – 0,004951952, що більше порівняно з попереднім періодом поточного року на 11,8%.

Окрім того, збільшення надходжень порівняно з минулим роком пояснюється, насамперед, тим, що у відповідному періоді 2022 року кошти надійшли за січень-лютий, так як у зв'язку з введенням воєнного стану встановлено ставки акцизу на пальне у розмірі 0% відповідно до Закону України від 15.03.2022 №2120-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану». Відповідно до Закону України від 21.09.2022 №2618- IX «Про внесення змін до розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України щодо ставок акцизного податку на період дії правового режиму воєнного, надзвичайного стану» з 30.09.2022 відновлено оподаткування нафтопродуктів за пільговими ставками (бензин 100€/ 1000 літрів, дизель 100€/ 1000 літрів, біопаливо 100€/ 1000 літрів, газ 52 €/ 1000 літрів). На виконання норм Закону України від 21.09.2023 №2618-IX «Про внесення змін до розділу XX "Перехідні положення" Податкового кодексу України щодо ставок акцизного податку на період дії правового режиму воєнного, надзвичайного стану» з 1 липня 2023 року відновлено базові ставки акцизного податку, встановлені підпунктом 215.3.4 пункту 215.3 статті 215 Кодексу до довоєнного рівня (бензин 213,5€/1000 літрів, дизель 139,5€/ 1000 літрів, газ 52 €/ 1000 літрів).

Акцизного податку 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, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України (надходить до місцевого бюджету з 01.06.2022) при затверджених призначеннях звітнього періоду в обсязі 35 700,0 тис.грн, фактично надійшло 24 613,8 тис.грн, що становить 68,9%. Надходження залежать від розміру частки, яка щомісячно визначається Кабінетом Міністрів України та залежать від вартості реалізованих суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю тютюнових

виробів на території громади та загальної суми такої вартості реалізованих тютюнових виробів в цілому по Україні. Середній розмір частки у січні-жовтні 2023р для громади становив 0,003669294, що менше на 25,9% за середню частку 2022 року (0,004953371), що враховано при визначенні планового обсягу надходжень на 2023 рік. Порівняно з аналогічним періодом минулого року надійшло на 9 542,6 тис.грн більше, що пов'язано із новими правилами справляння акцизу, а саме з 01.05.2022 відбулося перенесення на виробників та імпортерів обов'язку сплачувати акциз 5%, який раніше сплачували суб'єкти господарювання роздрібної торгівлі. Механізм зарахування акцизного податку затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 03.05.2022 №515 «Деякі питання зарахування акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах».

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) надійшло в обсязі 39 847,5 тис.грн, при запланованих 41 600,0 тис.грн, що становить 95,8% до затверджених призначень звітнього періоду та менше порівняно з аналогічним періодом попереднього року на 1 255,4 тис.грн або на 3,1%. Надходження залежать від кількості реалізованих підакцизних товарів, рівня цін на них та кількості платників податку. Крім того, до 01.06.2022 року на зазначений код доходів зараховувався акцизний податок з тютюнових виробів з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – відповідно до рішенням міської ради від 02.11.2018 №1223-29/VII «Про встановлення ставок та пільг із сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, у місті» встановлено ставки податку у відсотках від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітнього (податкового) року, за 1 квадратний метр бази оподаткування для юридичних та фізичних осіб в залежності від типів об'єктів нерухомості. За звітний період платниками загалом сплачено 32 281,1 тис.грн при уточнених планових призначеннях в сумі 30 700,0 тис.грн, що більше на 1 581,1 тис.грн або на 5,2%, ніж передбачено розписом бюджету, що зумовлено збільшенням кількості платників податку у поточному бюджетному періоді та надходженням коштів в рахунок сплати податкового боргу від окремих платників. Порівняно з аналогічним періодом 2022 року надходження збільшились на 9 115,0 тис.грн або у 1,4 рази за рахунок зростання показника розміру мінімальної заробітної плати з 01.01.2022 на 8,3% (з 6000 до 6500) та з 01.01 2023 на 3,1% (з 6500 до 6700), що враховуються при розрахунку суми податку для юридичних та фізичних осіб відповідно, а також збільшенням обсягу сплати податку фізичними особами за житлову та нежитлову нерухомість порівняно з аналогічним періодом минулого року на 6 346,7 тис.грн, або у 1,7 рази.

Плати за землю надійшло в загальному обсязі 655 297,2 тис.грн, що більше затверджених планових призначень звітнього періоду (648 500,0 тис.грн) на 6 797,2 тис.грн або на 1,0% та на 113 975,4 тис.грн або на 21,1% порівняно з аналогічним періодом попереднього року. У тому числі: земельний податок – 66 870,9 тис.грн (при плані 87 190,0 тис.грн), що менше порівняно з аналогічним періодом минулого року на 9 904,4 тис.грн або на 12,9%, орендна плата – 588 426,3 тис.грн (при плані 561 310,0 тис.грн), що більше порівняно з аналогічним періодом минулого року на 123 879,8 тис.грн або на 26,7%.

Зростання загального обсягу надходжень плати за землю зумовлено збільшенням зареєстрованих податкових зобов'язань платників плати за землю на 2023 рік за рахунок щорічної індексації нормативно-грошової оцінки земельних ділянок відповідно до норм чинного податкового законодавства. Також надійшли кошти в рахунок сплати податкового боргу від окремих платників, зокрема з земельного податку від КП ДОР «Аульський водовід» (2 070,0 тис.грн), з орендної плати від ТОВ «ТЕКСТ-К» – 6 169,0 тис.грн), АТ «Дніпровська ТЕЦ» – 7 587,9 тис.грн, ПАТ «ДЗМД» – 1 395,8 тис.грн), ТОВ «Придніпровський механічний завод» – 505,0 тис.грн, ТОВ «Тандем 2006» – 500,0 тис.грн.

Невиконання затверджених планових призначень по земельному податку з юридичних осіб на 20 734,3 тис.грн або на 24,3% та скорочення надходжень на 10 611,5 тис.грн або на 14,1% порівняно з аналогічним періодом попереднього року зумовлено зменшенням річних податкових зобов'язань АТ «Укрзалізниця» з травня по жовтень 2023 року на 24 825,4 тис.грн та порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 19 845,6 тис.грн.

Станом на 01.11.2023 року загальна сума податкового боргу по платі за землю становить 153 609,7 тис.грн (73,7% від загального обсягу заборгованості до бюджету громади), який з початку року зменшився на 11 019,3 тис.грн або на 6,7%. Значні обсяги заборгованості мають ДП «Бар'єр» – 47 795,0 тис.грн, ДП «Цирконій» – 28 707,0 тис.грн, АТ «Дніпровська ТЕЦ» – 5 066,5 тис.грн, ПАТ «Кривий ріг цемент» – 4 288,9 тис.грн, комунальне підприємство «Кам'янський водоканал» Дніпропетровської обласної ради» – 7 039,0 тис.грн, АТ «Смоли» – 3 869,5 тис.грн та інші.

Транспортний податок – відповідно до рішення міської ради від 24.02.2017 №633-14/VII «Про встановлення транспортного податку на території міста» об'єктом оподаткування є легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більш п'яти років (включно) та середня ринкова вартість яких становить 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року. Ставка податку встановлюється з розрахунку на календарний рік у розмірі 25 000 гривень за кожен легковий автомобіль, що є об'єктом оподаткування.

Станом на 01.11.2023 забезпечено виконання планових призначень звітнього періоду на рівні 90,3%, при затвердженому показнику 345,0 тис.грн,

фактично надійшло 311,5 тис.грн, що більше порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 106,0 тис.грн або у 1,5 рази. У тому числі:

юридичними особами при планових призначеннях 150,0 тис.грн, фактично сплачено 44,4 тис.грн (ТОВ «Деліс-Проф» – 18,8 тис.грн, ТОВ «ШБУ» – 19,4 тис.грн, ТОВ «Блок ЛТД» – 6,2 тис.грн), що становить 29,6% до затвердженого показника та менше порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 38,9 тис.грн або на 46,7% за рахунок зменшення кількості платників податку на 3 особи.

фізичними особами – платниками податку при планових призначеннях на звітний період 195,0 тис.грн, фактично сплачено 267,1 тис.грн (13 платників), що становить 136,9%, та більше затвердженого показника на 72,1 тис.грн. Порівняно з аналогічним періодом попереднього року надходження збільшились на 144,9 тис.грн або у 2,2 рази за рахунок збільшення кількості платників податку на п'ять осіб.

Туристичний збір запроваджено на території міста з 01.07.2016. Рішенням міської ради від 01.03.2019 №1326-31/VII «Про встановлення туристичного збору на території міста» (зі змінами) встановлено єдину ставку туристичного збору для внутрішнього та в'їзного туризму в розмірі 0,5 відсотка від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року, для однієї особи за кожну добу тимчасового розміщення особи у місцях проживання (ночівлі).

Станом на 01.11.2023 платниками сплачено загалом 348,2 тис.грн або у 1,9 рази більше затвердженого на звітний період показника (понад план надійшло 173,2 тис.грн). Порівняно з аналогічним періодом попереднього року надходження збільшились на 180,9 тис.грн, або у 2,1 рази.

У тому числі, трьома юридичними особами сплачено 272,2 тис.грн (ТОВ «Рейкарц хотел менеджмент» – 221,2 тис.грн, готель ТОВ «Шиллер» – 50,9 тис.грн, ТОВ ЗТФ «Мікомп» – 0,1 тис.грн) при плані 150,0 тис.грн, що більше затверджених призначень звітного періоду на 122,2 тис.грн або у 1,8 рази та на 123,2 тис.грн або у 1,8 рази порівняно з попереднім роком.

Фізичними особами (8 платників), які надають послуги у сфері туризму, сплачено 76,0 тис.грн при запланованих 25,0 тис.грн або у 3,0 рази більше, що на 57,7 тис.грн або у 4,2 рази більше порівняно з аналогічним періодом 2022 року.

Єдиний податок. Відповідно до рішення Кам'янської міської ради від 29.09.2017 №834-19/УІІ «Про внесення змін до рішення міської ради від 28.12.2011 №311-17/УІ «Про встановлення ставок єдиного податку для фізичних осіб-підприємців» (зі змінами)» встановлено ставки податку для платників – фізичних осіб I та II груп єдиного податку у розмірі 5-10% від розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб залежно від виду господарської діяльності та 10% мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року відповідно.

За інформацією податкових органів кількість суб'єктів господарювання, які перебувають на спрощеній системі оподаткування в місті станом на 01.10.2023 становила 7 277 осіб, з них фізичні особи – 6 661 (у тому числі:

I група – 945 осіб, II група – 2 732 особи, III група – 2 984 особи), що більше на 491 особу або на 8,0% до початку року, та юридичні особи – 616 осіб, чисельність яких скоротилась на 41 суб'єкт господарювання або на 6,2%.

До бюджету територіальної громади надійшло єдиного податку у загальному обсязі 159 982,8 тис.грн, що становить 103,7% до затвердженого планового показника звітного періоду (154 300,0 тис.грн). Левову частку в загальному обсязі надходжень (78,6%) сплачено фізичними особами-підприємцями I, II та III груп платників (125 692,3 тис.грн). Юридичними особами, які перебувають на спрощеній системі оподаткування, сплачено 34 290,5 тис.грн, або 21,4% загального обсягу сплаченого податку.

Збільшення надходжень порівняно з аналогічним періодом минулого року на 24 960,5 тис.грн, або на 18,5% забезпечено за рахунок зростання (з 01.01.2023) рівня прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 8,2% (з 2 481 грн до 2 684 грн) та мінімальної зарплати на 3,1% (з 6 500 грн до 6 700 грн), що враховуються при визначенні податкових зобов'язань для I та II груп платників податку відповідно, часткової адаптації бізнесу до ведення діяльності в умовах воєнного стану та збільшення станом на 01.10.2023 порівняно до 01.01.2023 загальної кількості платників на 6,7%, або на 450 осіб. А також через обрання спеціальної спрощеної системи оподаткування особами, які перейшли на сплату єдиного податку за ставкою 2% (з 01.04.2022) відповідно до Закону України від 15.03.2022 №2120-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану».

При цьому, на уповільнення темпу росту надходжень мали негативний вплив надані Урядом платникам єдиного податку окремі тимчасові преференції, а саме з 01.04.2022 фізичні особи - підприємці I та II групи єдиного податку користувалися правом тимчасово не сплачувати податкові зобов'язання з єдиного податку (Закон України від 15.03.2022 №2120-IX).

Відповідно до Закону України від 30.06.2023 №3219-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей оподаткування у період дії воєнного стану» з 1 серпня 2023 року відновлено обов'язок платників єдиного податку I та II групи сплачувати єдиний податок та скасована особлива система оподаткування єдиним податком за ставкою 2%.

Адміністративні штрафи та інші санкції надійшли в обсязі 680,4 тис.грн, що більше до затверджених планових призначень звітного періоду на 320,4 тис.грн або в 1,9 рази. Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження зросли на 281,9 тис.грн, або у 1,7 рази.

До місцевих бюджетів зараховуються адміністративні штрафи, що накладаються виконавчими органами місцевих рад або утвореними ними в установленому порядку адміністративними комісіями.

За підсумками роботи адміністративної комісії міської ради за звітний період забезпечено проведення дев'ятнадцять засідань комісії та розглянуто 94 протоколи про адміністративні правопорушення, що надійшов на розгляд, накладено на правопорушників штрафних санкцій в сумі 164,7 тис.грн.

Фактично надійшло 315,2 тис.грн (з урахуванням суми штрафів, що були накладені в минулі періоди), що більше на 150,2 тис.грн порівняно з аналогічним періодом 2022 року.

У примусовому порядку Баглійським, Дніпровським та Заводським відділами державної виконавчої служби у місті Кам'янське Південно-Східного міжрегіонального управління Міністерства юстиції стягнуто з боржників адміністративних штрафів на суму 141,1 тис.грн, що на 76,7 тис.грн більше, ніж за аналогічний період 2022 року.

За підсумками роботи управління державного архітектурно-будівельного контролю міської ради за правопорушення у сфері містобудівної діяльності за звітний період надійшло 20,5 тис.грн, за відповідний період минулого року адміністративні штрафи не надходили.

Також надійшли кошти штрафних санкцій, які були накладені за результатами проведених в 2020 – 2021 роках відділом праці та соціально-трудових відносин міської ради заходів контролю, визначених Порядком здійснення державного контролю за додержанням законодавства про працю, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 21.08.2019 №823, в обсязі 14,0 тис.грн, що на 67,1 тис.грн, або в 5,8 рази менше, ніж за аналогічний період минулого року.

Штрафні санкції, 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» надійшли від 23 платників в сумі 1 015,3 тис.грн при запланованих 542,0 тис.грн, що більше на 473,3 тис.грн або у 1,9 рази плану звітного періоду та на 530,0 тис.грн або у 2,1 рази порівняно з аналогічним періодом попереднього року та зумовлено надходженням коштів від ТОВ «НОРДГАЗ» (згідно акту перевірки податкового органу) в сумі 532,8 тис.грн, та погашенням податкового боргу ТОВ «ЮНІТРЕЙД» – 167,9 тис.грн, що має разовий характер.

Адміністративні штрафи та санкції накладаються контролюючими органами відповідно до ст. 17 Закону України» від 19.12.1995 № 481 «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів та пального» (зі змінами), надходження не мають системного характеру.

Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі надійшли вперше та одноразово до бюджету в обсязі 0,1 тис.грн від гр.Масловського А.В.

Відповідно до ст. 64 Бюджетного кодексу України до складу доходів загального фонду бюджетів міських територіальних громад зараховується 10 відсотків надходжень від адміністративних штрафів за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі, що зараховуються за місцем фіксації правопорушення за допомогою відповідних технічних засобів - приладів контролю.

Надходження **штрафних санкцій за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг**, мають від’ємне значення, що зумовлено поверненням коштів в обсязі 1,1 тис.грн відповідно до висновків податкових органів.

Плати за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються виконавчими органами місцевих рад і місцевими органами виконавчої влади при затверджених планових призначеннях звітного періоду 110,0 тис.грн, фактично надійшло 12,4 тис.грн (виконання 11,3%) від ТОВ «Готель сервіс менеджмент» за сертифікат прийняття в експлуатацію об’єкта будівництва. За аналогічний період минулого року надійшло 12,0 тис.грн.

Порядок внесення плати за видачу сертифіката, який видається у разі прийняття в експлуатацію закінченого будівництвом об’єкта, та її розмір (4,6 або 5,2 розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб) визначено постановою Кабінету Міністрів України від 13 квітня 2011 №461 «Питання прийняття в експлуатацію закінчених будівництвом об’єктів»(зі змінами).

Адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань при затвердженому плані звітного періоду 293,0 тис.грн, фактично надійшло 352,4 тис.грн, що більше затвердженого показника на 59,4 тис.грн або в 1,2 рази. Порівняно з аналогічним періодом попереднього року надходження зросли на 94,6 тис.грн або в 1,4 рази, що зумовлено тимчасовим призупиненням у березні-травні 2022 року надання адміністративних послуг суб’єктами їх надання відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2022 №165 «Деякі питання реалізації прав, свобод і законних інтересів фізичних та юридичних осіб». Надходження не мають системного характеру та залежать від кількості реєстраційних дій, а їх вартість надання послуги від розміру прожиткового мінімуму для непрацездатних осіб станом на 01 січня звітного (податкового) року.

Плата за надання інших адміністративних послуг – надійшла в обсязі 9 348,8 тис.грн, що становить 85,4% затвердженого плану на звітний період (10 950,0 тис.грн). У тому числі кошти перераховано: головним управлінням Державної міграційної служби – 5 914,5 тис.грн (63,3% від загального обсягу надходжень), територіальним сервісним центром МВС №1244 – 2 589,2 тис.грн (27,7%), Держгеокадастром – 474,1 тис.грн (5,1%), за реєстрацію/зняття з реєстрації місця проживання – 290,5 тис.грн (3,1%), Державною службою України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів – 80,5 тис.грн (0,8%).

Порівняно з аналогічним періодом 2022 року загальний обсяг надходжень скоротився на 607,3 тис.грн або на 6,1%, у тому числі за рахунок зменшення надходжень від головного управління Державної міграційної служби на 1 611,5 тис.грн або на 21,4%, одночасно відбулося збільшення надходжень від територіального сервісного центру МВС №1244 на 575,8 тис.грн

або на 28,6%, Держгеокадастру на 237,9 тис.грн або в 2,0 рази, за реєстрацію/зняття з реєстрації місця проживання на 189,2 тис.грн або в 2,9 рази та Державної служби України з питань безпечності харчових продуктів та захисту споживачів на 1,3 тис.грн або на 1,7%, що зумовлено відновленням надання адміністративних послуг які були тимчасово призупинені в умовах воєнного стану в відповідний період минулого року.

Надходження не мають системного характеру та залежать від кількості звернень на надання адміністративних послуг, а вартість послуги встановлюється від розміру мінімальної зарплати та прожиткового мінімуму для працездатних осіб на початок звітного періоду.

Адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень надійшло в обсязі 1 105,7 тис.грн при плані 430,0 тис.грн, що більше планових призначень звітного періоду на 675,7 тис.грн або в 2,6 рази та порівняно з аналогічним періодом минулого року 744,8 тис.грн, або в 3,1 рази за рахунок надходжень від ТОВ «ЦЕНТР ІНЖЕНЕРІЯ» в сумі 136,2 тис.грн, що має разовий характер, а також за рахунок здійснення реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень за заявами минулого року (зумовлено тимчасовим зупиненням у березні-травні 2022 року надання адміністративних послуг суб'єктами їх надання відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2022 №165 «Про зупинення строків надання адміністративних послуг та видачі документів дозвільного характеру»).

Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно надійшла в сумі 16,1 тис.грн при затверджених 100,0 тис.грн, що становить 16,1% запланованого обсягу та на 35,5 тис.грн, або на 68,8% менше минулорічних надходжень. Надходження залежать від кількості звернень щодо надання послуг за скороченим терміном та не мають системного характеру.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності становлять 2 082,7 тис.грн, або 25,7% до затвердженого показника звітного періоду (8 100,0 тис.грн). До плану не надійшло 6 017,3 тис.грн через наявність заборгованості по окремим орендарям, зокрема АТ «Дніпровська теплоелектроцентраль», по якому щомісячні нарахування, що враховані в розписі бюджету становлять 609,0 тис.грн (розрахунково за 10 місяців поточного року 6 090,0 тис.грн). Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження збільшились на 166,7 тис.грн або 8,7%, у тому числі за рахунок плати за майно, орендодавцем якого є департамент комунальної власності, земельних відносин та реєстрації речових прав на нерухоме майно міської ради (+128,4 тис.грн), КЗ «ЦНСП» КМР (+4,9 тис.грн), КЗ СК «Прометей» КМР (+2,9 тис.грн) та від КНП КМР «МЛШМД» (+33,4 тис.грн).

Державного мита надійшло в обсязі 1 535,5 тис.грн, що більше затверджених планових призначень (790,0 тис.грн) на 745,5 тис.грн або в 1,9 рази та порівняно з аналогічним періодом минулого року

на 825,7 тис.грн або у 2,2 рази що зумовлено збільшенням реєстраційних дій в 2023 році, так як відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2022 №165 «Деякі питання реалізації прав, свобод і законних інтересів фізичних та юридичних осіб» у березні-травні минулого року тимчасово призупинялось надання адміністративних послуг суб'єктами їх надання, а також видача дозвільними органами документів дозвільного характеру.

Інші надходження (ККД 24060300) – при плані 3 300,0 тис.грн, фактично надійшло 4 785,3 тис.грн, що становить 145,0% затверджених призначень звітнього періоду та більше порівняно з аналогічним періодом попереднього року на 2 019,2 тис.грн або у 1,7 рази. Кошти надійшли в частині:

плати за тимчасове користування місцем, що перебуває у комунальній власності (зовнішня реклама) – 2 537,2 тис.грн (53,0% в загальній структурі надходжень), що більше порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 732,4 тис.грн, або у 1,4 рази;

плати за вчинення нотаріальних дій (пошук рухомого/нерухомого майна, реєстрація у спадковому реєстрі, надання інформації з державних реєстрів – 685,5 тис.грн (14,3% в загальному обсязі надходжень), що більше порівняно з аналогічним періодом минулого року на 282,6 тис.грн, або у 1,7 рази;

перерахування невикористаних коштів субвенцій за 2022 рік – 439,2 тис.грн (9,2% в загальному обсязі надходжень), за аналогічний період минулого року кошти не надходили;

повернення до бюджету Кам'янською міською радою коштів судового збору, державного мита за минулі роки та інше – 608,1 тис.грн (12,7% в загальній структурі надходжень), що більше порівняно з надходженнями за 10 місяців 2022 року на 318,9 тис.грн або у 2,1 рази;

перерахування невикористаних коштів минулих бюджетних періодів комунальними закладами – 416,8 тис.грн (8,7% в загальному обсязі надходжень), що більше порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 188,9 тис.грн або у 1,8 рази;

надходження коштів від департаменту соціальної політики та інших установ і закладів (повернення надміру нарахованої допомоги минулих років, коштів не використаних у минулому році тощо) – 38,0 тис.грн (0,8% в загальному обсязі надходжень), що більше порівняно з надходженнями за 10 місяців 2022 року на 4,4 тис.грн або у 1,1 рази;

надходження коштів від Дніпровського та Заводського ВДВС – 60,5 тис.грн (1,3% в загальному обсязі надходжень), що більше порівняно з аналогічним періодом минулого року на 52,8 тис.грн або у 7,8 рази.

Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність при планових призначеннях 419,9 тис.грн, фактично надійшли в обсязі 3 625,2 тис.грн, що у 8,6 рази більше затвердженого показника звітнього періоду, та більше порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 3 381,0 тис.грн або у 14,8 рази. Надходження коштів не мають системного характеру та в основному стягуються в примусовому порядку на виконання прийнятих судових рішень, завдяки претензійно-позовної роботи виконавчих

органів міської ради. Кошти надійшли від: приватного виконавця Шевцова І.В. (2 994,3 тис.грн), Південного ВДВС у м.Кам'янське (18,6 тис.грн), Заводського ВДВС у м.Кам'янське (34,4 тис.грн), Правобережного ВДВС у м.Чечелівськ (6,0 тис.грн) та громадян Кравцова І.В. (381,6 тис.грн), Пятаки В.О. (190,3 тис.грн).

Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі надійшли в обсязі 0,7 тис.грн від реалізації безхазяйного майна КП ТОВ «Центральний ринок». За аналогічний період минулого року кошти не надходили.

Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння відсутні при планових призначеннях звітного періоду 0,1 тис.грн. За аналогічний період минулого року кошти в обсязі 0,1 тис.грн надійшли від Комунального закладу «Спеціалізована школа «Гармонія» Кам'янської міської ради.

Відповідно до ст.64 Бюджетного кодексу України до бюджетів територіальних громад зараховується 80 відсотків коштів, отриманих підприємствами, установами та організаціями, що утримуються за рахунок бюджетів місцевого самоврядування, за здані у вигляді брухту і відходів золото, платину, метали платинової групи, дорогоцінне каміння, і 50 відсотків коштів, отриманих цими підприємствами, установами та організаціями за здане у вигляді брухту і відходів срібло.

Екологічного податку загалом надійшло 7 503,1 тис.грн або 92,1% річного плану (8 147,5 тис.грн). Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження збільшились на 745,8 тис.грн або на 11,0% за рахунок сплати КП ДОР «Аульський водовід» податкової заборгованості за 2022 рік та поточних зобов'язань в сумі 1 083,6 тис.грн. Натомість зменшились надходження від ПрАТ «КАМЕТ-СТАЛЬ» на 254,9 тис.грн, АТ «ДНІПРОАЗОТ» на 112,9 тис.грн, ТОВ «Кам'янська теплогенеруюча компанія» на 20,1 тис.грн, ПрАТ «Хімдівізіон» на 16,9 тис.грн, ПАТ «ДЗМД» на 13,3 тис.грн, ПрАТ «Дніпровагонмаш» на 7,1 тис.грн.

Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності, надійшли в обсязі 19,6 тис.грн, або 87,1% річного плану (22,5 тис.грн), що більше порівняно з аналогічним періодом минулого року на 4,1 тис.грн або на 26,5%.

Надходження коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення становлять 16 781,1 тис.грн, що більше уточненого річного показника (12 344,3 тис.грн) на 4 436,8 тис.грн або на 35,9%. Кошти у сумі 5 950,9 тис.грн надійшли за продаж 28 земельних ділянок загальною площею 2,5504 га, а також перераховано авансові внески за 19 земельних ділянок загальною площею 11,0501 га на суму 10 830,2 тис.грн.

Порівняно з аналогічним періодом минулого року надходження зросли на 11 620,6 тис.грн або в 3,3 рази за рахунок збільшення надходжень авансових внесків (з 11 до 19 у 2023 році) та відповідно збільшення площі земельних ділянок (з 5,5 га до 11,0 га в 2023 році).

Концесійних платежів щодо об'єктів комунальної власності надійшло в обсязі 4 101,0 тис.грн (100,0% до уточненого річного плану) від ТОВ «Кам'янська теплогенеруюча компанія» відповідно до рішення виконавчого комітету Кам'янської міської ради від 04.09.2020 №472 «Про укладання Концесійного договору для здійснення державно-приватного партнерства щодо Проекту «Модернізація та експлуатація об'єктів комунальної інфраструктури, які належать територіальній громаді м.Кам'янське: лівобережна котельня по вул.Індустріальна, 2, котельня по вул.Колеусівська, 26, котельня по вул.Дальня, 22а, котельня по вул.Алтайська, 32а з теплотрасами, тепломережами та тепловими пунктами». За аналогічний період попереднього року кошти не надходили.

Від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності надійшли кошти в обсязі 90,8 тис.грн (у тому числі за приватизацію нежитлового приміщення по просп.Металургів, 4, приміщення 162 від гр.Долгій О.С. – 90,0 тис.грн та за надлишок площі при приватизації – 0,8 тис.грн), що становить 100,1% до уточненого річного планового показника (90,7 тис.грн). За аналогічний період попереднього року надійшло 0,2 тис.грн, сплачених за надлишок площі при приватизації.

Власні надходження бюджетних установ надійшли в загальному обсязі у сумі 53 528,2 тис.грн, що становить 47,6% показника уточнених кошторисних річних призначень (112 461,5 тис.грн) та більше порівняно з аналогічним періодом минулого року на 36 275,8 тис.грн або в 3,1 рази за рахунок збільшення надходжень по галузям: «Освіта» на 34 364,0 тис.грн, «Державне управління» на 1 692,4 тис.грн та «Соціальний захист» на 245,2 тис.грн, у тому числі:

ККД 25010000 «Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з законодавством» – 19 619,8 тис.грн, що становить 25,0% до уточнених кошторисних призначень та більше порівняно з аналогічним періодом 2022 року на 5 993,6 тис.грн або в 1,4 рази;

ККД 25020000 «Інші джерела власних надходжень бюджетних установ» – 33 908,4 тис.грн, що становить 100,1% до уточнених кошторисних призначень та більше порівняно з аналогічним періодом попереднього року на 30 282,2 тис.грн або в 9,4 рази.

Видатки бюджету Кам'янської міської територіальної громади за січень – жовтень 2023 року виконано в сумі 2 222 185,8 тис.грн при плані 2 696 105,2 тис.грн, або 82,4% до уточненого плану звітної періоду, в тому числі по загальному фонду – 1 989 631,6 тис.грн або на 95,0%, по спеціальному фонду – 232 554,2 тис.грн, або на 38,6%.

В загальній сумі видатків загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади видатки по галузі освіти склали – 887 825,7 тис.грн (95,7%), охорони здоров'я – 127 098,4 тис.грн (87,1%), соціального захисту

та соціального забезпечення – 128 713,3 тис.грн (89,9%), культури і мистецтва – 51 302,4 тис.грн (97,4%), фізичної культури і спорту – 43 268,5 тис.грн (93,5%), житлово-комунального господарства – 352 617,3 тис.грн (98,5%), економічної діяльності – 171 596,9 тис.грн (97,8%), державного управління – 166 649,6 тис.грн (95,0%), інші – 60 559,5 тис.грн (87,5%).

На фінансування захищених видатків, на які з урахуванням субвенцій спрямовано 1 210 024,6 тис.грн, що складає 95,8% до планових призначень звітнього періоду та 60,8% обсягу видатків загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади.

За січень – жовтень 2023 рік **видатки, що здійснюються за рахунок міжбюджетних трансфертів** становлять 532 669,6 тис.грн, зокрема за рахунок:

субвенції з місцевого бюджету на закупівлю опорними закладами охорони здоров'я послуг щодо проектування та встановлення кисневих станцій за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (за рахунок залишку, що утворився на 01.01.2023) – 50,0 тис.грн або 100% до планових призначень звітнього періоду;

освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 348 808,9 тис.грн або 99,2% до планових призначень звітнього періоду;

субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 4 544,7 тис.грн або 97,7% до планових призначень звітнього періоду;

субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2 133,6 тис.грн або 40,4% до планових призначень звітнього періоду;

субвенції з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 130,9 тис.грн або 35,8% до планових призначень звітнього періоду;

субвенції з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11 - 14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19 - 21 частини першої статті 6 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують

поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 3 683,9 тис.грн або 14,6% до планових призначень звітнього періоду;

субвенції з обласного бюджету бюджетам територіальних громад на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2023 році – 1 371,6 тис.грн або 80,7% до планових призначень звітнього періоду;

субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 150,2 тис.грн або 76,4% до планових призначень звітнього періоду;

субвенції з обласного бюджету до місцевих бюджетів на соціально-економічний розвиток окремих територій (видатки розвитку) – 12 883,2 тис.грн або 64,4% до планових призначень звітнього періоду;

субвенції з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки – локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 78,5 тис.грн або 57,2% до планових призначень звітнього періоду;

базової дотації - 75 161,0 тис.грн, або 100%;

додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 64 301,3 тис.грн, або 100%;

іншої дотації з місцевого бюджету 19 371,8 тис.грн , або 100% (у тому числі за рахунок залишку коштів іншої дотації з місцевого бюджету (за рахунок додаткової дотації з державного бюджету) – 538,9 тис.грн).

Протягом січня – жовтня 2023 року за рахунок коштів бюджету Кам'янської міської територіальної громади **спрямовано кошти до державного бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів** в обсязі 7 424,6 тис.грн або 81,1% до уточнених бюджетних призначень на звітний період, в тому числі на:

здійснення видатків управлінням Державної казначейської служби у м. Кам'янському Дніпропетровської для оплати електроенергії у сумі 260,0 тис.грн;

забезпечення:

Кам'янського міжрайонного відділу Управління Служби безпеки України у Дніпропетровській області поточного ремонту вікон в адміністративній будівлі, автомобілем спеціалізованого призначення, сплатою збору на обов'язкове державне пенсійне страхування при першій реєстрації автотранспортного засобу спеціалізованого призначення, придбання техніки спеціального призначення у сумі 1 565,6 тис.грн;

Кам'янського районного управління поліції Головного управління Національної поліції в Дніпропетровській області пально-мастильними матеріалами, легковими автомобілями спеціалізованого призначення, сплатою податків та зборів, реєстрації транспортних засобів у сумі 2 000,0 тис.грн;

військової частини 3036 Національної гвардії України товарами та оплата послуг для: проведення поточного ремонту солдатської їдальні військового

містечка №1; проведення поточного ремонту «Клубу» військового містечка №1 військової частини; придбання основних засобів для встановлення в приміщення «Клубу» військового містечка №1 військової частини (конференц столу, проектора та інше); придбання товарів для внутрішнього оздоблення приміщення «Клубу» військового містечка №1 військової частини (крісел для актового залу, світло-звукової апаратури, меблів та іншого оздоблення); проведення поточного ремонту техніки; запасними частинами для ремонту техніки; будівельними матеріалами для проведення поточного ремонту боксів автопарку, де зберігаються транспортні засоби; будівельними матеріалами для підтримання в належному стані (казарменно-житлового фонду); оргтехнікою, а саме: принтерами, ноутбуками та планшетами; спеціалізованим легковим автомобілем типу АП на базі Renault Duster або аналогом у сумі 2 500,0 тис.грн;

1 державного пожежно-рятувального загону ГУ ДСНС України у Дніпропетровській області паливо-мастильними матеріалами, запчастинами, спеціальним і форменим одягом, обладнанням, матеріалами, інвентарем, інструментами, комплектувальними виробами для ремонту, комп'ютерною технікою, оргтехнікою, будівельними матеріалами, меблями, проведення робіт з поточного ремонту приміщень у сумі 1 000,0 тис.грн;

Територіального управління Служби судової охорони у Дніпропетровській області пально-мастильними матеріалами (дизельне пальне та бензин для службового автотранспорту) у сумі 99,0 тис.грн.

Протягом січня – жовтня 2023 року за рахунок коштів бюджету Кам'янської міської територіальної громади спрямовано кошти **до районного бюджету Кам'янського району** в обсязі 1 800,00 тис.грн або 100,0% до уточнених бюджетних призначень на звітний період, в тому числі:

для забезпечення оплати праці та нарахування на заробітну плату посадових осіб місцевого самоврядування районної ради у сумі 1 000,00 тис.грн;

сприяння Кам'янській районній державній адміністрації Дніпропетровської області (районній військовій адміністрації) повноважень шляхом часткового фінансового забезпечення видатків на поточне утримання її та її структурних підрозділів, підвищення рівня матеріально-технічного оснащення органів влади у сумі 800,00 тис.грн.

За січень-жовтень поточного року **на поховання загиблих**, які загинули внаслідок бойових дій при захисті території України від військової агресії Російської Федерації спрямовано кошти бюджету Кам'янської міської територіальної громади у сумі 2 288,7 тис.грн, що становить 99,9% до уточнених бюджетних призначень на звітний період.

На **доставку померлих, поховання безрідних, почесних громадян** спрямовано 8 705,2 тис.грн, або 100% до уточнених бюджетних призначень на звітний період.

На забезпечення діяльності інших закладів у галузі культури і мистецтва – на фінансову підтримку для стабілізації фінансового стану Комунального

підприємства Кам'янської міської ради «Парки Кам'янського» спрямовано 1 744,3 тис.грн, що становить 88,1% до уточненого плану на звітний період.

На житлово-комунальне господарство із загального та спеціального фонду (бюджету розвитку) протягом 10 місяців поточного року спрямовано 355 029,5 тис.грн при уточнених бюджетних призначеннях на відповідний період 360 789,0 тис.грн, або 98,4% (більше проти аналогічного періоду минулого року на 124 023,8 тис.грн). Кошти спрямовано на:

іншу діяльність, пов'язану з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства (придбання конструкцій вхідної групи житлових будинків; поточний ремонт: інженерних внутрішньобудинкових мереж теплопостачання, водопостачання, водовідведення, електропостачання та їх аварійне обслуговування, поточний ремонт обладнання (елементів), дитячих та спортивних майданчиків на прибудинковій території міста; влаштування дорожнього покриття на прибудинкових та внутрішньоквартальних територіях міста, земляні роботи по засипці погрибів; улаштування тротуарного покриття вздовж будинків; улаштування огорож точок збору твердих побутових відходів) – 75 337,4 тис.грн (в тому числі за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 9 999,3 тис.грн та за рахунок субвенції з обласного бюджету бюджетам територіальних громад на виконання доручень виборців депутатами обласної ради у 2023 році – 439,8 тис.грн), або 99,7% до уточнених бюджетних призначень на звітний період (75 601,8 тис.грн), та на 52 068,9 тис.грн більше відповідного періоду минулого року;

фінансову підтримку Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Міський спецкомбінат» – 341,6 тис.грн, що становить 85,4% до уточненого плану на звітний період;

фінансову підтримку для стабілізації фінансового стану Комунального підприємства Кам'янської міської ради «Екосервіс» – 1 998,5 тис.грн, що становить 60,7% до уточненого плану на звітний період;

фінансову підтримку Комунальної установи «Притулок для тварин» Кам'янської міської ради – 7 126,4 тис.грн, що становить 73,8% до уточненого плану на звітний період та на 1 493,8 тис.грн більше порівняно з попереднім роком;

організацію благоустрою Кам'янської міської територіальної громади (поточний ремонт мостів та шляхопроводів; влаштування тротуарного покриття на території міста; встановлення дорожніх знаків на вулично-дорожній мережі; технічне обслуговування світлофорних об'єктів та судохідної сигналізації; утримання зелених насаджень (обрізування, видалення дерев); послуги з озеленення територій; послуги з розкряжування повалених дерев; корчування пнів; збір, навантаження та перевезення гілля після негоди на території міста; вирівнювання поверхонь зон відпочинку шляхом улаштування підстильних та вирівнювальних шарів з піску; встановлення металевих огорож на території

міста; послуги з ліквідації несанкціонованих сміттєзвалищ на території міських кладовищ; послуги щодо підмітання, посипання, видалення снігу, санітарного утримання міста, обслуговування каналізаційних систем; оплата електроенергії (зовнішнього освітлення); поточний ремонт та технічне обслуговування електромереж зовнішнього освітлення внутрішньоквартальних та внутрішньодворових проїздах житлових будинків комунальної власності міста, тощо) – 267 554,5 тис.грн (в тому числі за рахунок базової дотації – 75 161,0 тис.грн, за рахунок залишку коштів іншої дотації з місцевого бюджету (за рахунок додаткової дотації з державного бюджету) – 538,9 тис.грн), або 99,7% до уточнених планових призначень на звітний період та більше минулорічних показників на 67 220,5 тис.грн;

придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства (придбання квартири для сім'ї (із числа багатодітних сімей, в яких виховується п'ятеро дітей) загиблого Захисника України) у сумі 894,0 тис.грн, що складає 100% до уточненого плану звітного періоду;

іншу діяльність щодо забезпечення житлом громадян направлено 1 628,4 тис.грн, що складає 83,7 % до плану на звітний період та на 29,7 тис.грн більше, ніж у минулорічний період (плата за вчинення нотаріальної дії по договору купівлі-продажу квартири сім'ї загиблого Захисника України – 15,9 тис.грн, а також відшкодування комунальних послуг, спожитих мешканцями транзитного містечка модульного типу на управління, утримання (експлуатаційну діяльність) та благоустрій території транзитного містечка по бульвару Героїв м.Кам'янському; покриття витрат на оплату комунальних послуг, спожитих внутрішньо переміщеними особами у будівлях (приміщеннях) об'єктів державної, комунальної та приватної власності у період воєнного стану - 1 612,5 тис.грн (в тому числі за рахунок іншої дотації з місцевого бюджету – 332,9 тис.грн);

сплату державного мита для забезпечення подання до суду позовних заяв та інших заяв, передбачених процесуальним законодавством – 148,7 тис.грн, що становить 74,4% до запланованого обсягу видатків, та менше в порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 23,1 тис.грн.

На будівництво освітніх установ та закладів (Реконструкція будівлі комунального закладу "Науковий ліцей імені Анатолія Лигуна" по площі Театральна, 1 та термомодернізація будівлі комунального закладу "Науковий ліцей імені Анатолія Лигуна" по проспекту Гімназичному, 14 у м. Кам'янське, Дніпропетровська область (в тому числі виготовлення ПКД)) направлено кошти у сумі 1 490,2 тис.грн, що складає 99,3% до уточнених планових показників.

Протягом 10 місяців поточного року **на транспорт та транспортну інфраструктуру** направлено кошти в обсязі 77 291,3 тис.грн для надання фінансової підтримки на безповоротній основі КП КМР «Транспорт», що становить 96,7% до бюджетних призначень звітного періоду та більше минулорічних показників на 4 227,0 тис.грн.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури із бюджету Кам'янської міської територіальної громади спрямовано кошти в обсязі 87 396,8 тис.грн (в тому числі за рахунок

додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 36 197,4 тис.грн), або 100% до уточнених планових призначень та більше минулорічних показників на 45 998,2 тис.грн. Кошти направлено на поточний ремонт дорожнього покриття та нанесення дорожньої розмітки на вулично-дорожній мережі міста.

На звітний період на інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики на **виконання програми диспетчеризації** процесів підприємств, установ, організацій життєдіяльності Кам'янської міської територіальної громади, із загального фонду бюджету спрямовано 6 476,4 тис.грн, що становить 99,6% виконання (більше минулорічних показників на 139,6 тис.грн).

На заходи з енергозбереження за 10 місяців поточного року направлено 15,8 тис.грн, або 32,6% до уточнених планових показників звітного періоду.

Для проведення **експертної грошової оцінки земельних ділянок**, що підлягають продажу, використано 76,0 тис.грн, що становить 76,8% до уточнених планових призначень на відповідний період.

На **внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання** спрямовано 96 928,7 тис. грн, що становить 91,8% до уточненого річного плану (105 629,9 тис.грн), або 93,0% до призначень звітного періоду (104 234,0 тис.грн), в тому числі за рахунок *додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації* – 18 104,6 тис.грн, та на 5 549,8 тис.грн більше порівняно з аналогічним періодом 2022 року.

На **інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю** за звітний період спрямовано кошти з бюджету Кам'янської міської ради в обсязі 69,5 тис.грн відповідно до завдань та заходів Програми партиципаторного бюджетування (бюджету участі) Кам'янської міської територіальної громади на 2022–2026 роки, з метою взаємодії органів місцевого самоврядування з громадськістю, що становить 56,7% до уточнених планових призначень звітного періоду.

На заходи із **запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій** та наслідків стихійного лиха направлено кошти у сумі 39,0 тис.грн (придбання одного генератору – джерело резервного живлення).

На **заходи та роботи з територіальної оборони** (послуги з облаштування фортифікаційних споруд, надання транспортних послуг, послуги з демонтажу/прибирання захисних споруд/блокрів; придбання обладнання та предметів довгострокового користування на забезпечення потреб особового складу військової частини) спрямовано 7 494,9 тис.грн, що становить 99,9% до уточненого плану на звітний період (менше на 2 769,7 тис.грн).

На **охорону навколишнього природного середовища** за рахунок цільових фондів на охорону та раціональне використання природних ресурсів,

утилізацію відходів, іншу діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища використано 6 977,5 тис.грн, або 98,2% до уточнених планових призначень. Видатки збільшились порівняно з аналогічним періодом на 3 151,4 тис.грн.

Відповідно до умов Договорів кредитної лінії між акціонерним товариством «Державний ощадний банк України» та Кам'янською міською радою від 17.07.2020 №1342/31/6 (зі змінами №1 від 10.09.2020, №2 від 04.12.2020, №3 від 17.05.2021, №4 від 08.07.2022, №5 від 30.12.2022) та від 17.05.2021 №1392/31/6 (зі змінами №1 від 14.07.2021, №2 від 20.10.2021, №3 від 29.11.2021, №4 від 08.07.2022, №5 від 01.09.2022, №6 від 29.11.2022, №7 від 30.12.2022, №8 від 31.03.2023, №9 від 07.07.2023, №10 від 05.10.2023), графіків платежів:

за рахунок коштів загального фонду бюджету Кам'янської міської територіальної громади на обслуговування місцевого боргу спрямовано 46 503,1 тис.грн на сплату нарахованих процентів за користування кредитними коштами, залученими до бюджету Кам'янської міської територіальної громади у 2020-2021 роках;

за рахунок надходжень до бюджету розвитку (коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) здійснено погашення основної суми боргу в обсязі 109 150,0 тис.грн.

Секретар міської ради

Наталія КТІТАРОВА