



УКРАЇНА
ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ
ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ КОРОСТЕНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
ЖИТОМИРСЬКОЇ ОБЛАСТІ

11500 м.Коростень, вул.Грушевського,22, тел. 5-06-92
Web: [http:// www.finansu@korosten-rada.gov.ua](http://www.finansu@korosten-rada.gov.ua) Код ЄДРПОУ 02313464

Пояснювальна записка
до річного звіту за 2023 рік.

I. Загальна характеристика виконання бюджету.

Бюджет Коростенської міської територіальної громади (далі – Коростенська МТГ) на 2023 рік затверджений міською радою 22.12.2022 року № 1060 (19 сесія VIII скликання). Обсяг доходів загального фонду бюджету громади становив 520 939,8 тис.грн., спеціального фонду – 12 201,77 тис.грн., з них: бюджет розвитку 3 100,0 тис.грн.; обсяг видатків загального фонду – 519 939,8 тис.грн., спеціального фонду – 13 202,117 тис.грн. Передбачалось одержати базову дотацію з державного бюджету – 44 479,3 тис.грн., субвенцію з обласного бюджету Житомирської області – 1 460,5 тис.грн.

Протягом року в бюджет Коростенської МТГ були внесені зміни. Бюджет громади за 2023 рік з урахуванням змін становить: за доходами – 1 061 977,61695 тис.грн., у тому числі: загальний фонд – 1 025 318,86395 тис.грн., спеціальний фонд – 36 658,753 тис.грн., з них: бюджет розвитку – 25 525,56 тис.грн.; за видатками – 1 117 003,70635 тис.грн., у тому числі: загальний фонд – 835 144,33199 тис.грн., спеціальний фонд – 281 859,37436 тис.грн.

В цілому профіцит загального фонду бюджету Коростенської МТГ становить 190 174,53196 тис.грн., з них:

- профіцит загального фонду бюджету громади у сумі 254 076,90996 тис.грн., напрямком використання якого визначити:

передачу коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) в сумі 244 076,66336 тис.грн.;

придбання цінних паперів в сумі 9 999,6466 тис.грн.;

- дефіцит загального фонду бюджету громади в сумі 63 901,778 тис.грн., джерелом покриття якого є використання вільного залишку бюджетних коштів, який утворився станом на 01.01.2023, у т.ч. за рахунок залишків коштів:

бюджету Коростенської МТГ – 51 551,778 тис.грн.;

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери – 8 000,0 тис.грн.;

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 4 350,0 тис.грн.

Дефіцит спеціального фонду бюджету Коростенської МТГ становить 245 306,45336 тис.грн., джерелами покриття якого є:

- надходження із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) у сумі 244 076,66336 тис.грн.;

- використання залишків коштів спеціального фонду бюджету громади, які утворилися станом на 01.01.2023, у сумі 1 229,79 тис.грн., у т.ч.:

від надходжень до бюджету розвитку – 130,401 тис.грн.;

від надходжень екологічного податку – 444,519 тис.грн.;

від надходжень відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 542,320 тис.грн.;

від повернення коштів, наданих для кредитування молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла, відсотків за користування довгостроковим кредитом – 112,550 тис.грн.

За результатами роботи минулого року, з бюджету Коростенської МТГ проведено видатків на загальну суму 1 025 974,0 тис.грн., що в порівнянні з 2022 роком більше на 56,8 % або на 371 481,7 тис.грн.

Із загальної суми проведених видатків частка державного бюджету у вигляді отриманих громадою дотацій та субвенцій складає 21,5 % (220 283,2 тис.грн.), субвенції з обласного бюджету – 0,4 % (4 318,9 тис.грн.).

Розглядаючи видаткову частину бюджету Коростенської МТГ за 2023 рік, враховуючи військовий стан в країні, можна говорити, що вона характеризувалася соціальною спрямованістю.

Найбільшу питому вагу, тобто 45,9 відсотка займають видатки на утримання установ та проведення заходів по галузі „Освіта”. Дана галузь профінансована в загальній сумі 471 018,0 тис.грн., що на 21,3 % або на 82 837,3 тис.грн. більше ніж у минулому році.

На видатки, пов'язані з охороною здоров'я та наданням населенню медичних послуг спрямовано 86 185,6 тис.грн., що в 2,1 рази або на 44 605,9 тис.грн. більше показника 2022 року.

Обсяг коштів, спрямований на соціальний захист та соціальне забезпечення населення, становить 42 996,9 тис.грн., що на 6,9 % або на 2 791,0 тис.грн. більше показника 2022 року.

В 2023 році з обласного бюджету Житомирської області передбачена субвенція на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи в сумі 1 460,5 тис.грн., що на 34,7 % або на 776,1 тис.грн. менше, ніж у 2022 році.

Для забезпечення функціонування державного управління з бюджету Коростенської МТГ спрямовано 77 117,5 тис.грн., що на 7,2 % або на 5 182,8 тис.грн. більше ніж у 2022 році.

По установах та закладах культури проведені видатки становлять 25 022,5 тис.грн., що на 9,7 % або на 2 219,7 тис.грн. більше показника 2022 року.

На проведення заходів з фізичної культури і спорту спрямовано 15 942,5 тис.грн., що на 24,7 % або на 3 156,4 тис.грн. більше показника минулого року.

В 2023 році на розвиток житлово-комунального господарства громади спрямовано 73 672,3 тис.грн., що в 2,5 рази або на 43 703,2 тис.грн. більше показника 2022 року.

Незважаючи на військовий стан пріоритетним напрямком використання коштів бюджету громади залишається виплата заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери. На цю мету витрачено 454 891,5 тис.грн., або 58,3 % витрат загального фонду бюджету громади, що на 1,1 % або на 4 966,0 тис.грн. більше минулого року.

По Коростенській МТГ достроково проведено виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ за другу половину грудня 2023 року в межах коштів, передбачених в кошторисах установ.

На придбання продуктів харчування для потреб бюджетних установ спрямовано 1,7 % видатків загального фонду бюджету громади. На цю мету витрачено 13 101,7 тис.грн., що на 69,9 % або на 5 391,3 тис.грн., більше ніж за попередній рік.

На забезпечення бюджетних установ медикаментами та перев'язувальними матеріалами спрямовано 1,6 % видатків загального фонду бюджету громади. На цю мету витрачено 12 724,9 тис.грн., що на 10,4 % або на 1 203,6 тис.грн., більше видатків 2022 року.

Поряд з питанням наповнення місцевих бюджетів доходами, своєчасною та в повному обсязі виплатою заробітної плати, актуальним протягом року було і залишається питання розрахунків за енергоносії та комунальні послуги спожиті бюджетними установами Коростенської МТГ.

На розрахунки за спожиті бюджетними установами енергоносії та комунальні послуги направлено 74 132,4 тис.грн., що на 10,6 % або на 7 092,7 тис.грн. більше, ніж в 2022 році.

На будівництво та регіональний розвиток у 2023 році витрачено 22 081,7 тис.грн., що в 115 разів або на 21 889,6 тис.грн. більше видатків 2022 року.

В 2023 році в Коростенській МТГ фінансувалось 30 місцевих програм. На їх реалізацію використано 449 353,5 тис.грн., в т. ч. загальний фонд – 260 352,4 тис.грн., спеціальний фонд – 189 001,1 тис.грн.

II. Доходи

В 2023 році до бюджету Коростенської міської територіальної громади надійшло всіх видів доходів (податки і збори та обов'язкові платежі) на загальну суму 1 178 232,2 тис.грн. Порівняно з минулим роком надходження збільшились на 518 943,1 тис.грн. або на 78,7 %.

Планові показники *власних надходжень* загального фонду затверджені міською радою в сумі 807 988,2 тис.грн. (збільшені протягом року на 332 988,2 тис.грн.) виконані на 110,3 % (+83 536,2 тис.грн.), фактичне надходження доходів становить 891 524,3 тис.грн.

Порівняно з минулим роком власні надходження збільшені на 411 754,1 тис.грн., що становить 185,8 % за рахунок зростання таких джерел:

Податок	(тис.грн.)	
	Надходження за 2023 р.	Ріст до 2022 р.
Податок та збір на доходи фізичних осіб	638 142,9	+338 061,9
Пальне ввезене	32 731,9	+23 505,8
Пальне вироблене	8 696,5	+7 010,9
Плата за землю	92 039,8	+22 940,5
Єдиний податок	58 804,5	+10 282,2
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	33 435,7	+7 845,3

Порівняно з 2021 роком (до повномасштабного вторгнення російської федерації) власні надходження збільшені на 392 301,8 тис.грн., що становить 178,6 %.

Виконання доходної частини бюджету Коростенської МТГ (без урахування міжбюджетних трансфертів)

(тис.грн.)

Показник	Затверджено на 2023 р.	Факт		Факт 2023 р. до факту 2022 р., %	Факт 2023 р. до плану 2023 р., %
		2023 р.	2022 р.		
Загальний фонд	807 988,2	891 524,3	479 770,2	185,8	110,3
Спеціальний фонд	33 627,3	67 176,8	6 836,4	982,6	199,8
ВСЬОГО:	841 615,5	958 701,1	486 606,6	197,0	113,9

Основним джерелом надходжень загального фонду є **податок та збір на доходи фізичних осіб**. Фактичні надходження цього податку складають 638 142,9 тис.грн., виконані на 106,1 % (+36 914,7 тис.грн.) та на 338 061,9 тис.грн. більше надходжень 2022 року. Надходження збільшились за рахунок 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 (у 2023 році фактичні надходження даного виду податку склали 321 511,6 тис.грн. проти 26 928,8 тис.грн. у 2022 році.).

Найбільші надходження до бюджету Коростенської МТГ за 2023 рік забезпечили наступні підприємства:

(тис.грн.)

Код ЄДРПОУ	Назва підприємства	Надходження		Відхилення, + ; -
		2022 р.	2023 р.	
26632849	В/ч А4699	0,0	308 091,4	+308 091,4
40081221	РЕГІОНАЛЬНА ФІЛІЯ "ПІВДЕННО-ЗАХІДНА ЗАЛІЗНИЦЯ" АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ"	49 074,6	57 520,0	+8 445,4
2143212	ВІДДІЛ ОСВІТИ ВК КМР	27 609,6	29 943,6	+2 334,0
1992050	КНП "КОРОСТЕНСЬКА ЦМЛ КМР"	16 806,6	14 959,7	-1 846,9
40108625	ГУНП В ЖИТОМИРСЬКІЙ ОБЛАСТІ	9 538,6	7 653,4	-1 885,2
39325379	ТОВ "УХЛК"	9 215,8	7 340,5	-1 875,3
37079170	ПРАТ "КОРОСТЕНСЬКИЙ ЗАВОД МДФ"	7 259,9	8 298,2	+1 038,3
282406	ПРАТ "КОРОСТЕНСЬКИЙ ЗАВОД ЗБШ"	8 516,9	13 412,7	+4 895,8
31231634	ПП "ФАРМАЦЕВТИЧНА ФАБРИКА "НВО "ЕЛЬФА"	5 171,6	6 445,0	+1 273,4
292422	АТ "КОРОСТЕНСЬКИЙ КАР'ЄР"	2 680,1	1 682,6	-997,5
13568156	ТОВ "БЕХІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"	1 950,8	2 460,7	+509,9
7873079	ЖИТОМИРСЬКИЙ ОБЛАСНИЙ ТЕРИТОРІАЛЬНИЙ ЦЕНТР КОМПЛЕКТУВАННЯ ТА СОЦІАЛЬНОЇ ПІДТРИМКИ	10 385,2	4 176,1	-6 209,1

Податок на прибуток підприємств комунальної власності – фактичні надходження за 2023 рік становлять 613,7 тис.грн. В порівнянні з 2022 роком надходження зменшились на

56,2 тис.грн.

(тис.грн.)

ПЛАТНИКИ	Надходження		Відхилення, + ; -
	2022 р.	2023 р.	
КП КМР «ТО Коростеньмедіа»	6,8	0,0	-6,8
КП «КЦА №1 КМР»	0,6	5,4	4,7
КВЖРЕП №1	192,9	0,0	-192,1
ККП «Водоканал»	0,0	602,4	+602,4
КП Теплозабезпечення	460,3	0,0	-460,3
КП «Коростеньархбюро»	9,3	0,2	-9,1
ЦРА №113	0,0	4,8	+4,8
Коростенське ЦПРПП КМР	0,0	0,7	+0,7
ЦДЮТ	0,0	0,3	+0,3
РАЗОМ	669,9	613,7	-56,2

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування – фактичне надходження становить 515,7 тис.грн., що на 78,2 тис.грн. менше від фактичних надходжень 2022 року.

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) – фактичне надходження становить 549,7 тис.грн., що на 122,1 тис.грн. менше від фактичних надходжень минулого року.

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення – фактичне надходження становить 516,5 тис.грн., що на 6,0 тис.грн. більше від фактичних надходжень 2022 року. Найбільші платники:

(тис.грн.)

Код ЄДРПОУ	ПЛАТНИКИ	Надходження за 2023 р.
00292422	АТ "КОРОСТЕНСЬКИЙ КАР'ЄР"	90,2
13568156	ТОВ "БЕХІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"	253,0
03443749	ПРАТ "БЕХІВСЬКИЙ СПЕЦКАР'ЄР"	116,4
40075815	АТ "УКРЗАЛІЗНИЦЯ"	17,5
38781199	ТОВ "КАР'ЄР "ДІДКОВИЧІ"	16,1

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів - за 2023 рік фактичні надходження становлять 33 435,7 тис.грн., що на 7 845,3 тис.грн. більше надходжень 2022 року та складається з акцизного податку з реалізації виробниками тютюнових виробів... – 13 440,3 тис.грн., та акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів – 19 995,5 тис.грн.

Акцизний податок

(тис.грн.)

Назва податку	Надходження		Відхилення, +;-	Виконання, %
	2022 р.	2023 р.		

Акцизний податок з реалізації виробниками та імпортерами роздрібною торгівлі тютюнових виробів	8 259,1	13 440,3	5 181,2	162,7
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	17 331,3	19 995,5	2 664,2	115,4
З виробленого на території України пального	1 685,6	8 696,5	7 010,9	515,9
З ввезеного на митну територію України пального	9 226,1	32 731,9	23 505,8	354,8

Відповідно до рішень Коростенської міської ради в 2023 році на території Коростенської МТГ справлялись такі місцеві податки і збори:

- податок на майно, а саме: податок на майно, відмінне від земельної ділянки; плата за землю; транспортний податок;
- туристичний збір;
- єдиний податок.

Фактичні надходження місцевих податків та зборів за 2023 рік склали 167 021,9 тис.грн., що становить 120,4 % до планових показників та на 37 049,3 тис.грн. більше фактичних надходжень 2022 року.

Аналіз надходжень місцевих податків та зборів

(тис.грн.)

Назва податку	Затверджено на 2023 р.	Факт		Відхилення факту 2023 р. до факту 2022 р. + ; -	Факт 2023 р. до факту 2022 р., %
		2022 р.	2023 р.		
Місцеві податки та збори, у тому числі:	138 740,0	129 972,6	167 021,9	37 049,3	128,5
- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки	13 000,0	12 236,5	15 943,0	3 706,5	130,3
- плата за землю	80 050,0	69 099,3	92 039,8	22 940,5	133,2
- транспортний податок	140,0	70,8	156,4	85,6	220,9
- збір за місця для паркування транспортних засобів	0,0	2,0	0,0	-2,0	
- туристичний збір	50,0	41,7	78,2	36,5	187,6
- єдиний податок	45 500,0	48 522,3	58 804,5	10 282,2	121,2

Одним із найвагоміших джерел надходжень у складі місцевих податків та зборів є **плата**

за землю. Фактичні надходження цього податку склали 92 039,8 тис.грн., плановий показник виконаний на 115,0 %.

В структурі платежів за землю найбільш питому вагу займає *земельний податок* (69,7 %). Фактичні надходження цього податку склали 64 142,6 тис.грн., що становить 107,6 % відповідно планових показників та на 12 311,6 тис.грн. більше фактичних надходжень 2022 року.

Орендна плата за землю складає 30,3 % від загального обсягу надходжень плати за землю. Фактичні надходження склали 27 897,2 тис.грн., що становить 136,5 % від планових показників та більше на 10 628,9 тис.грн. від фактичних надходжень минулого року.

Основними платниками плати за землю у 2023 році є:

ПЛАТНИК	Надходження		Відхилення, +/-
	2022 р.	2023 р.	
ДЕРЖАВНЕ ТЕРИТОРІАЛЬНО-ГАЛУЗЕВЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ПІВДЕННО-ЗАХІДНА ЗАЛІЗНИЦЯ"	40 201,0	46 663,1	6 462,1
АТ "ЖИТОМИРГАЗ"	1 898,2	2 158,9	260,7
ПРАТ "КОРОСТЕНСЬКИЙ ЗАВОД МДФ"	851,1	1 827,6	976,5
АТ "КОРОСТЕНСЬКИЙ КАР'ЄР"	911,5	1 167,5	256,0
ТОВ "УХЛК"	1 043,5	1 024,3	-19,2
ПРАТ "БЕХІВСЬКИЙ СПЕЦКАР'ЄР"	2 097,4	2 407,1	309,7
ТОВ "БЕХІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"	881,9	1 104,7	222,8

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки - фактичні надходження за 2023 рік становлять 15 943,0 тис.грн., що на 3 706,5 тис.грн. більше від фактичних надходжень 2022 року, в тому числі:

- юридичні особи власники житлової нерухомості – 59,6 тис.грн. (14 платників);
- фізичні особи власники житлової нерухомості – 750,2 тис.грн. (322 платники);
- фізичні особи власники нежитлової нерухомості – 2 615,5 тис.грн. (332 платники);
- юридичні особи власники нежитлової нерухомості – 12 517,7 тис.грн. (127 платників).

Транспортний податок - фактичні надходження за 2023 рік становлять 156,4 тис.грн. (з фізичних осіб – 43,6 тис.грн., з юридичних осіб (112,8 тис. грн.), що на 16,4 тис.грн. більше планових показників та становить 111,7 %. Порівняно з 2022 роком надходження збільшились на 85,6 тис.грн.

Туристичний збір - фактичні надходження за 2023 рік становлять 78,2 тис.грн., що на 36,5 тис.грн. більше надходжень 2022 року.

Платниками збору до бюджету громади є:

ПЛАТНИКИ	Надходження за 2023 р.
ТОВ «Лембергплаза»	1,2
ФОП Потебня А.В.	1,7
ФОП Мещерякова В.В.	5,4
ФОП Потебня Т.М.	3,3
ФОП Кондакова Л.Г.	39,0
ФОП Проценко Д.І.	4,0
ФОП Хуторна О.В.	16,2
ФОП Тимошик Л.В.	2,8

ФОП Філон Г.Л.	0,8
ФОП Загоровська Є. О.	3,4
ФОП Резніченко В.Ю.	0,4

Фактичні надходження **єдиного податку** в 2023 році складають 58 804,5 тис.грн., виконання планового показника становить 129,2 %. Питома вага відповідного податку у складі місцевих податків та зборів становить 35,2 %. В порівнянні з 2022 роком надходження збільшились на 10 282,2 тис.грн. Відповідно до Закону України від 15.03.2022 року № 2120-ІХ з 01.04.2022 року до припинення воєнного стану фізичні особи-підприємці платники 1-ї та 2-ї групи єдиного податку мають право не сплачувати єдиний податок.

Збір за місця для паркування транспортних засобів – надходження становлять 0,0 тис.грн., що на 2,0 тис.грн. менше надходжень 2022 року.

Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств, що вилучається до бюджету – надходження становлять 144,0 тис.грн. Порівняно з 2022 роком надходження зменшились на 2 435,6 тис.грн., у зв'язку з тим, що КП «Теплозабезпечення» сплатило у 2022 році 2 546,8 тис.грн. за результатами річного декларування за 2021 рік. Прибуток утворився внаслідок зарахування у 2021 році на рахунки підприємства субвенції на погашення заборгованості з різниці в тарифах, а у 2023 році сума сплати від даного підприємства становила 8,8 тис.грн.

(тис.грн.)

ПЛАТНИКИ	Надходження		Відхилення, +;-
	2022 р.	2023 р.	
КП Теплозабезпечення	2 546,8	8,8	-2 538,0
КП КМР «ТО Коростеньмедіа»	16,4	0,0	-16,4
КП «Грозинське» КМР»	0,0	2,3	2,3
КВТП «Коростеньхарч»	9,6	41,8	32,2
КП «КЦА №1» КМР	4,8	28,0	23,2
КВЖРЕП №1	0,0	8,0	8,0
КВГП	2,0	55,2	53,2
РАЗОМ	2 579,6	144,0	-2 435,6

Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів – фактичні надходження за 2023 рік склали 1 894,3 тис.грн., що на 340,3 тис.грн. менше надходжень 2022 року. Кошти розміщувались у АБ «Укргазбанк» під 12,5 % річних. Також у 2023 році розміщувались вільні кошти бюджету громади шляхом придбання цінних паперів (військових облігацій) у АБ «Укргазбанк» та АТ «Державний експортно-імпортерний банк України» під 18,0 % річних.

Адміністративні штрафи та інші санкції – за 2023 рік надійшло 53,8 тис.грн., порівняно з 2022 роком надходження збільшились на 33,8 тис.грн.

Адміністративні штрафи за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів – за 2023 рік надійшло 226,5 тис.грн., що на 174,9 тис.грн. більше надходжень 2022 року. Надходження носять несистематичний і разовий характер.

Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців – фактично надійшло за 2023 рік 161,8 тис.грн., що на 21,5 тис.грн. більше надходжень минулого року. Надходження носять несистематичний і разовий характер.

Плата за надання інших адміністративних послуг – за 2023 рік надходження становлять 4 627,5 тис.грн. В порівнянні з 2022 роком надходження зменшилися на 224,2 тис. грн. Платниками збору є: Міграційна служба, Сервісний центр МВС України, Управління Держгеокадастру, відділ реєстрації місця проживання, державна служба з безпеки дорожнього руху.

Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – за 2023 рік надходження становлять 458,5 тис.грн., що на 323,5 тис.грн. більше надходжень минулого року. Надходження носять несистематичний і разовий характер.

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 – надійшло за 2023 рік 15,6 тис.грн., що на 8,5 тис.грн. більше надходжень 2022 року. Надходження носять несистематичний і разовий характер.

Фактичні надходження **орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності** складає 298,3 тис.грн., що становить 198,8 % від планових показників та на 120,5 тис.грн. більше фактичних надходжень 2022 року.

Аналіз надходжень оренди комунального майна

(тис.грн.)

Орендодавець	Заборгованість станом на 01.12.2023 року	Сума нарахування в бюджет Коростенської МТГ у грудні 2023 року	Фактично сплачено у грудні 2023 року	Разом сплачено в бюджет Коростенської МТГ станом на 01.01.2024 р.	Заборгованість станом на 01.01.2024 року
1	2	3	4	5	6
КВЖРЕП № 1	25 701,74	21 418,45	21 420,00	212 172,00	25 700,19
Ліквідаційна комісія КВЖРЕП № 2	20 316,19	0,00	0,00	0,00	20 316,19
Ліквідаційна комісія КВЖРЕП № 4	8 758,60	0,00	0,00	0,00	8 758,60
Коржитлсервіс №5	1 014,40	0,00	0,00	0,00	1 014,40
КВГП	-6,00	0,00	0,00	4 247,86	-6,00
КВПТ "Коростеньхарч"	0,00	0,00	0,00	2 808,68	0,00
КП "Теплозабезпечення"	294 166,02	57 996,41	0,00	0,00	352 162,42
КП "ГРОЗИНСЬКЕ"	41 516,49	4 879,60	0,00	49 898,35	46 396,09
ККП "Водоканал"	-312,51	3 274,27	3 274,26	29 128,54	-312,51
РАЗОМ	391 154,93	87 568,72	24 694,26	298 255,43	454 029,38

Державне мито - плановий показник виконано на 570,1 %, фактичне надходження становить 285,1 тис.грн. Порівняно з 2022 роком надходження збільшилися на 221,4 тис.грн., що становить 447,5 %.

Інші надходження – надійшло 1 108,0 тис.грн. Порівняно з минулим роком надходження збільшилися на 608,0 тис.грн. (221,6 %). Збільшення відбулось за рахунок повернення у 2023 році до бюджету коштів минулих років в сумі 910,2 тис.грн., а у 2022 році значних повернень не було.

Інші надходження до бюджету громади за 2023 рік

(тис.грн.)

Призначення платежу	Надходження		Відхилення, +/-
	2022 р.	2023 р.	
Зовнішня реклама	16,4	15,3	-51,0
Виїзна торгівля	18,7	73,3	-35,0

Державна виконавча служба на користь Коростенської міської ради згідно виконавчих листів	10,8	51,2	-44,9
Сервітутне користування, орендна плата землі	94,2	45,5	-28,4
Повернення невикористаних коштів минулих років	357,7	910,2	-589,8
За надлишки площі, сплата за ордер та за довіреність	0,1	0,1	0,0
Перерахування реєстраційного внеску	0,0	12,4	-21,0
РАЗОМ	499,9	1 108,0	608,1

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 – за 2023 рік надійшло 9,8 тис.грн., що на 9,8 тис.грн. більше надходжень 2022 року.

Кошти від реалізації безхазяйного майна - надійшло 16,8 тис.грн., порівняно з 2022 роком надходження збільшились на 9,8 тис.грн.

Доходи спеціального фонду (без трансфертів) - за 2023 рік надійшло 67 176,8 тис.грн. В порівнянні з 2022 роком надходження збільшились на 60 340,4 тис.грн., з них :

- **Бюджет розвитку - за 2023 рік надійшло 29 089,1 тис.грн., що на 28 006,7 тис.грн. більше ніж у 2022 році, у тому числі:**

- від продажу землі несільськогосподарського призначення – 1 812,0 тис.грн., що на 1 771,8 тис.грн. більше, ніж у 2022 році;

- надходження від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності, становлять 27 277,1 тис.грн., що на 26 234,9 тис.грн. більше надходжень 2022 року (в 2022 році продано 2 об'єкти, в 2023 році – 4 об'єкти з високою кінцевою вартістю внаслідок проведених аукціонів).

- **Спеціальний фонд за джерелами надходжень – за 2023 рік надходження становлять 38 087,8 тис.грн., а саме:**

- власні надходження бюджетних установ – 37 492,8 тис.грн., що на 32 086,9 тис.грн. більше надходжень 2022 року;

- екологічний податок - фактичні надходження за 2023 рік становлять 573,5 тис.грн., до минулого року надходження збільшились на 234,0 тис.грн.

III. Видатки та заборгованість

Видатки на утримання «Державного управління» (**КТПКВ 0100**) по загальному фонду при плані 80 284,4 тис.грн. становлять 76 762,9 тис.грн., що на 4 828,1 тис.грн. більше, ніж за минулий рік. В структурі видатків найбільшу питому вагу займає заробітна плата з нарахуваннями – 87,8 % (67 411,9 тис.грн.), енергоносії та комунальні послуги – 5,4 % (4 149,2 тис.грн.), інші – 6,8 % (5 201,8 тис.грн.).

В звітному періоді видатки по спеціальному фонду становили 354,6 тис.грн. в т.ч.:

- *видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами становили 5,5 тис.грн. У 2022 році від АТ «СГ»ТАС» надійшло страхове відшкодування шкоди заподіяної в результаті*

пошкодження транспортного засобу, а в 2023 році за рахунок даних коштів здійснена оплата ремонту транспортного засобу;

- *видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ* складають 268,9 тис.грн., а саме:

- згідно рішення двадцять п'ятої сесії VIII скликання Коростенської міської ради від 07.09.2023 р. № 1386 безоплатно отримано основні засоби від громадської організації "Трансперенсі Інтернешнл Україна" 2 зарядні станції Bluetti Power AC200P 2000Wh Solar на суму 75,5 тис.грн. та 1 ноутбук Gateway GWTN141-10 на суму 17,4 тис.грн.;

- згідно рішення двадцять першої сесії VIII скликання Коростенської міської ради від 06.04.2023 р. № 1203 безоплатно отримано основні засоби в рамках Програми розвитку ООН 3 портативних джерела живлення малої потужності Goal Zero Yeti на суму 87,1 тис.грн.;

- згідно рішення вісімнадцятої сесії VIII скликання Коростенської міської ради від 24.11.2022 р. № 1022 в рамках проєкту «Підвищення ефективності роботи та підзвітності органів місцевого самоврядування – «Говерла» безоплатно отримано бензину на суму 25,8 тис.грн. та картриджі на суму 18,4 тис.грн.;

- згідно рішення виконавчого комітету від 11.10.2023 р. № 509 «Про надання дозволу на передачу матеріальних цінностей з балансу управління економіки виконавчого комітету Коростенської міської ради на баланс управління праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Коростенської міської ради» основні засоби у вигляді телевізора (LG 43LJ 622V) на суму 23,3 тис.грн.;

- згідно рішення виконавчого комітету від 11.10.2023 р. № 525 «Про надання дозволу на безоплатну передачу матеріальних необоротних матеріальних активів з балансу Комунального виробничо-господарського підприємства на баланс управління праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Коростенської міської ради» пластиковий контейнер для збору ТПВ об'ємом 240 л. вартістю 0,4 тис.грн.;

- згідно рішення виконавчого комітету від 24.05.2023 р. № 211 «Про надання дозволу на безоплатну передачу з балансу Комунального виробничо-господарського підприємства на баланс управління економіки виконавчого комітету Коростенської міської ради малоцінних необоротних активів» у вигляді шафи для паперів – 1 шт., шафи для одягу - 1 шт., стіл з тумбою - 1 шт. на загальну суму 21,0 тис.грн.;

- *видатки бюджету розвитку спеціального фонду* становлять 80,2 тис.грн. за які придбано багатофункціональний пристрій.

Станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

Станом на 01.01.2024 року дебіторська заборгованість по загальному фонду становить – 422,3 тис.грн., а саме: по КЕКВ 2210, 2240 - 5,4 тис.грн. (виникла по попередній оплаті передплати вітчизняних, зарубіжних періодичних видань згідно договору з АТ «Укрпошта» від 01.11.2023 р. № 011123-50); по КЕКВ 2271 - 404,1 тис.грн. (попередня оплата згідно Постанови КМУ від 04.12.2019 р. № 1070 по договорам з КП «Теплозабезпечення» від 13.01.2023 р. №19/23/3 та від 13.01.2023 р. № 4); по КЕКВ 2274 - 12,8 тис.грн. (попередня оплата згідно Постанови КМУ від 04.12.2019 р. № 1070 по договору ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг», від 12.09.2023 р. № 05-4058/23-БО-Т та договору Житомирської філії ТОВ «Газорозподільні мережі України» від 27.09.2023 р. №209).

Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2024 року відсутня.

Видатки на утримання «Освіти» (**КТПКВ 1000**) (без урахування шкіл естетичного виховання) по загальному фонду при плані 412 310,5 тис. грн. становлять 398 398,9 тис.грн.,

що на 28 092,8 тис.грн. більше, ніж за минулий рік, по спеціальному фонду при плані 91 022,8 тис.грн. становлять 56 702,8 тис.грн., що на 52 558,9 тис.грн. більше, ніж за минулий рік.

Протягом 2023 року відповідна галузь фінансувалась з різних джерел, а саме:

- **освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам:** виплата заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти;

- **субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції:** виплата заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру;

- **субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету:** проведення корекційно-розвиткових занять і придбання спеціальних засобів корекції для дітей, які здобувають освіту в інклюзивних групах закладів дошкільної освіти, класах закладів загальної середньої освіти;

- **субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду:** проведення корекційно-розвиткових занять і придбання спеціальних засобів корекції для дітей, які здобувають освіту в інклюзивних групах закладів дошкільної освіти, класах закладів загальної середньої освіти;

- **субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (спеціального фонду):** на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти між обласним бюджетом та бюджетами територіальних громад області; на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів; на закупівлю навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів;

- **базова та додаткова дотація:** виплата заробітної плати педагогічним працівникам, оплата енергоносіїв ;

- **інші дотації з місцевого бюджету (ВПО):** на компенсацію енергоносіїв.

- **кошти бюджету Коростенської МТГ:** утримання 29 закладів дошкільної освіти, 19 ліцеїв, 2 гімназій, центру дитячої та юнацької творчості, центру професійного розвитку педагогічних працівників, централізованої бухгалтерії, інклюзивно-ресурсного центру та на інші заходи в галузі освіти, в т. ч. допомога дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнилось 18 років.

Протягом 2023 року на заклади освіти, які фінансувалися за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету та субвенції на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції спрямовано 158 009,1 тис.грн., що складає 100 % до плану. В порівнянні з 2022 роком видатки зменшені на 6,7 % або 11 416,3 тис.грн.

Протягом звітного періоду профінансовано субвенцію з державного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі 972,1 тис.грн., які були спрямовані на виплату заробітної плати фахівцям за проведення корекційно-розвиткових занять в закладах освіти (заклади дошкільної освіти – 351,7 тис.грн., заклади загальної середньої освіти – 620,4 тис.грн.). Обсяг видатків складає 99,6 % до плану. Порівняно з 2022 роком видатки зменшено на 3 % або 30,5 тис.грн.

Протягом 2023 року профінансовано субвенцію з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду в сумі 350,3 тис.грн. (заклади дошкільної освіти – 142,5 тис.грн., заклади загальної середньої освіти – 207,8 тис.грн.), що складає 88,4 % до плану. Кошти були спрямовані на:

- виплату заробітної плати фахівцям за проведення корекційно-розвиткових занять в сумі 165,7 тис.грн. (кошти загального фонду бюджету),

- на придбання спеціальних засобів корекції для дітей, які здобувають освіту в інклюзивних групах закладів дошкільної освіти, класах закладів загальної середньої освіти в сумі 184,6 тис.грн. (кошти спеціального фонду бюджету).

Протягом звітнього періоду профінансовано видатки на реалізацію заходів за рахунок субвенції на здійснення переданих видатків у сфері освіти за спеціальним фондом державного бюджету на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти між обласним бюджетом та бюджетами територіальних громад області; на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів; на закупівлю навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів:

- субвенцію з державного бюджету в сумі 531,8 тис.грн. (кошти спеціального фонду), що складає 32,7 % до плану;

- співфінансування з бюджету КМТГ в сумі 233,2 тис.грн. (кошти загального фонду - 225,3 тис.грн. та кошти спеціального фонду -7,9 тис.грн.), що складає 51,2 % до плану.

Протягом 2023 року на установи та заклади освіти, які фінансуються за рахунок коштів бюджету громади при плані 253 159,2 тис.грн. спрямовано 239 252,0 тис.грн., що на 19,7 відсотка або на 39 373,9 тис.грн. більше видатків минулого року.

Кошти по даній галузі, в першу чергу, направлялись на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 129 548,6 тис.грн., на оплату за спожиті енергоносії та комунальні послуги – 46 738,7 тис.грн., харчування дітей в закладах дошкільної та загальної середньої освіти – 10 342,2 тис.грн.

В структурі видатків найбільшу питому вагу займає заробітна плата з нарахуваннями – 54,1 %, енергоносії та комунальні послуги – 19,5 %, харчування в закладах дошкільної та загальної середньої освіти – 4,3 %.

З бюджету Коростенської МТГ спрямовано 10 751,3 тис.грн. на зарплату з нарахуваннями педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти та 62,1 тис.грн. на заробітну плату з нарахуваннями педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру.

Базова дотація в сумі 31 917,3 тис.грн. направлена: на виплату заробітної плати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти – 3 000,0 тис.грн. та на оплату послуг теплопостачання закладів дошкільної та загальної середньої освіти – 28 917,3 тис.грн.

За рахунок коштів бюджету Коростенської МТГ в 2023 році утримувались:

- 1) **Дошкільна освіта.** 29 закладів дошкільної освіти, де виховується 2 016 дітей. Видатки на утримання закладів дошкільної освіти становили 123 578,8 тис.грн., що в порівнянні з 2022 роком більше на 9,0 % або 10 185,9 тис.грн.;

2) **Загальна середня освіта.** 19 ліцеїв, 2 гімназії, де навчаються 8 342 дітей. Видатки на утримання закладів загальної середньої освіти та на виплату заробітної плати з нарахуваннями іншим працівникам складають 98 113,4 тис.грн., що в порівнянні з 2022 роком більше на 37,5 % або 26 757,9 тис.грн.;

3) **Центр дитячої та юнацької творчості** з штатною чисельністю 58 одиниць та кількістю дітей – 1 840. На утримання закладу у 2023 році було спрямовано 8 232,5 тис.грн., що в порівнянні з минулим роком більше на 15 % або 1 073,3 тис.грн.;

4) **Центр професійного розвитку педагогічних працівників** з кількістю штатних одиниць – 8,5. Видатки на його утримання склали 1 957,5 тис.грн., що в порівнянні з 2022 роком більше на 4,1 відсотка або 76,5 тис.грн.;

5) **Централізована бухгалтерія** з кількістю штатних одиниць – 33,8. Видатки на її утримання склали 6 192,1 тис.грн., що в порівнянні з минулим роком більше на 13,3 відсотка або 727,1 тис.грн.;

6) **Інклюзивно-ресурсний центр** з штатною чисельністю 12,0 одиниць. Видатки на утримання центру та на виплату заробітної плати з нарахуваннями іншим працівникам склали 889,6 тис.грн., що в порівнянні з 2022 роком більше на 52,7 відсотка або 306,9 тис.грн.;

7) **Інші програми та заходи у сфері освіти.** Згідно постанови Кабінету Міністрів України «Про затвердження Порядку надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку» від 25.08.2005 року № 823 зі змінами, видатки за рахунок доходів бюджету громади склали в сумі 59,7 тис.грн., допомога була виплачена 33 дітям відповідного статусу, яким у 2023 році виповнилось 18 років.

Видатки на нагородження учнів склали 3,0 тис.грн., що в порівнянні з 2022 роком менше на 1,0 тис.грн.

В звітному періоді закладами освіти були передбачені власні надходження в сумі – 8 235,2 тис.грн., уточнений план – 34 827,1 тис.грн., використано за рік – 33 403,0 тис.грн. Кошти були спрямовані на цілі, передбачені в кошторисах установ, в т. ч.: *для закладів дошкільної освіти* на суму – 6 322,5 тис.грн. (з них: батьківська плата – 3 661,4 тис.грн.; плата за послуги, що надаються бюджетними установами – 15,5 тис.грн.; шефська та благодійна допомога – 2 645,6 тис.грн. (холодильники, пральні машини, ноутбуки, ігрове вуличне обладнання, ігрові набори для дозвілля, роутери, принтери, БПФ, ковдри, кухонні набори); *для закладів загальної середньої освіти* на суму – 26 674,9 тис.грн. (з них: шефська та благодійна допомога – 26 497,6 тис.грн. (підручники, ноутбуки, генератори, спортінвентар, роутери, верстати, набір з робототехніки, рюкзаки першокласникам, канцелярське приладдя); 177,3 тис.грн. – плата за послуги, що надаються бюджетними установами); *для централізованої бухгалтерії* – 3,3 тис.грн. (бланки, конверти, касова книга, товари для господарської діяльності); *для центру дитячої та юнацької творчості* на суму – 62,7 тис.грн. (будматеріали, благодійна допомога); *для інклюзивно-ресурсного центру* на суму 310,2 тис.грн. (дошка для малювання, ігрові елементи, розвитково-ігрові комплекси, гумове травмобезпечне покриття); *для центру професійного розвитку педагогічних працівників* на суму - 29,4 тис.грн. (ламінат).

Протягом 2023 року за рахунок коштів бюджету розвитку придбано обладнання і предмети довгострокового користування на суму 19 200,8 тис.грн, в т.ч:

- заклади дошкільної освіти -131,2 тис.грн., в т.ч *субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами* – 76,6 тис.грн.;

- заклади загальної середньої освіти – 19 069,6 тис.грн., в т.ч. *субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами* – 108,0 тис.грн.

Обладнання і предмети довгострокового користування	Сума
Заклади дошкільної освіти	
Придбання установки припливно- витяжної з рекуператором (ЗДО №11)	54,6
Придбання спеціальних засобів корекції для учнів корекційних класів (субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами)	76,6
Заклади загальної середньої освіти	
Придбання 2 шкільних автобусів та мікроавтобуса	7 691,0
Поповнення і оновлення кабінетів біології, хімії, фізики та обладнання кабінетів для дистанційного навчання	3 750,3
Придбання технологічного і холодильного обладнання для харчоблоків (холодильники, морозильні камери, овочерізки, електром'ясорубки, духові шафи, електросковороди)	1 637,0
Придбання інтерактивних комплектів	3 833,6
Придбання пароконвектоматів	1 191,8
Придбання спеціальних засобів корекції для учнів корекційних класів (субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами)	108,0
Співфінансування до освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету), в т.ч.	7,9
засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів (КМЛН№6)	5,8
засоби навчання для навчальних кабінетів ЗЗСО комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти заочною, поєднаннямочної та дистанційної форми здобуття освіти (централізовані ЗЗСО)	2,1
Будівництво захисної споруди цивільного захисту (протирадіаційне укриття) подвійного призначення на території КМЛН№8 (виготовлення ПКД)	850,0

За рахунок субвенції на здійснення переданих витрат у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (за спеціальним фондом державного бюджету), в т.ч.: на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти заочною, поєднаннямочної та дистанційної форми здобуття освіти між обласним бюджетом та бюджетами територіальних громад області; на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів; на закупівлю навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів було профінансовано 531,8 тис.грн.

Рішенням 20 сесії VIII скликання Коростенської міської ради від 23.02.2023 року № 1119 були виділені кошти на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на 01.01.23 року: по загальному фонду - в сумі 43,6 тис. грн., по спеціальному фонду - 53,1 тис.грн.

Станом на 01.01.2024 року дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду відсутня.

На галузь “Охорона здоров’я” (**КТПКВ 2000**) по загальному фонду при плані 57 704,9 тис.грн. спрямовано 43 217,8 тис.грн., що на 36,6 % (11 587,2 тис.грн.) більше, ніж у 2022 році.

В 2023 році по КНП «КЦМЛ КМР» (**КТПКВ 2010**) використано по загальному фонду 36 947,6 тис.грн. в т.ч.:

- коштів бюджету Коростенської МТГ – 29 847,1 тис.грн;
- коштів обласної субвенції – 29,6 тис.грн.
- базової дотації – 7 070,9 тис.грн.

В структурі видатків центральної міської лікарні найбільшу питому вагу займають енергоносії та комунальні послуги – 36,8 % (13 605,6 тис.грн.), медикаменти – 31,2 % (11 531,6 тис.грн.).

Касові видатки по КНП «КЦМЛ КМР» становлять:

- на оплату за спожиті енергоносії та комунальні послуги – 13 605,6 тис.грн, в т.ч. за рахунок базової дотації – 7 070,9 тис.грн.;
- на придбання медикаментів – 11 531,6 тис.грн;
- на придбання продуктів харчування – 989,1 тис.грн;
- на виплату пенсій і допомоги – 205,0 тис.грн;
- на інші поточні видатки – 10 616,3 тис.грн, в т.ч. за рахунок коштів обласної субвенції - 29,6 тис.грн.

В 2023 році «Районним діагностичним центром у м. Коростені Коростенської міської ради» по загальному фонду (**КТПКВ 2090**) використано 615,0 тис.грн коштів бюджету Коростенської МТГ.

Касові видатки по КНП «РДЦ у м. Коростені КМР» становлять:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 610,4 тис.грн;
- на оплату за спожиті енергоносії та комунальні послуги – 4,6 тис.грн.

КНП «Центр первинної медико – санітарної допомоги Коростенської міської ради» по загальному фонду (**КТПКВ 2111**) використано фінансової допомоги на суму 1 399,2 тис.грн. в т.ч.

- коштів бюджету Коростенської МТГ – 1 028,0 тис.грн;
- коштів іншої дотації з місцевого бюджету – 8,6 тис.грн.;
- базової дотації - 362,6 тис.грн.

Касові видатки по КНП «ЦПМСД» становлять:

- на оплату послуг (крім комунальних) – 285,7 тис.грн.;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 074,0 тис.грн, в т.ч. за рахунок базової дотації - 362,6 тис.грн, коштів іншої дотації з місцевого бюджету – 8,6 тис.грн.;
- на придбання медикаментів – 39,5 тис.грн.

На закупівлю туберкуліну для здійснення туберкулінодіагностики по КТПКВ 2142 використано коштів в сумі 9,3 тис.грн. відповідно до Програми охорони здоров’я Коростенської міської територіальної громади на 2023-2025 роки (рішення міської ради від 06.04.2023 року № 1195 (із змінами)).

Протягом року з бюджету Коростенської МТГ було надано кошти закладу "БУДИНОК СЕСТРИНСЬКОГО ДОГЛЯДУ" **КТПКВ 2151** в сумі 200,0 тис.грн. Кошти використані на оплату за комунальні послуги.

На інші програми і заходи по КНП «КЦМЛ КМР», КНП «Центр первинної медико – санітарної допомоги Коростенської міської ради» **КТПКВ 2152** використано 4 046,7 тис.грн. коштів бюджету Коростенської МТГ.

Касові видатки по КНП «КЦМЛ КМР» становлять:

- на медикаменти та перев'язувальні матеріали 881,2 тис.грн.

Касові видатки по КНП «Центр первинної медико – санітарної допомоги Коростенської міської ради» становлять 3 165,5 тис.грн., в т.ч.:

- на медикаменти та перев'язувальні матеріали 192,6 тис.грн.;
- на придбання продуктів харчування – 372,9 тис.грн.;
- на інші виплати населенню – 2 600,0 тис.грн. (видатки на безкоштовний та пільговий відпуск медикаментів).

Протягом 2023 року за рахунок коштів бюджету розвитку КНП «КЦМЛ КМР» придбано предмети довгострокового користування на суму 42 962,8 тис.грн., а саме:

№	Найменування	Вартість, тис.грн.
1	Придбання шприцевих насосів в кількості 11 одиниць	704,0
2	Придбання системи ультразвукової діагностики, в тому числі датчики	5 999, 0
3	Придбання наркозно-дихальних апаратів	3 499,5
4	Придбання системи лапароскопічної, багаторазового використання у комплекті для КНП "Коростенська центральна міська лікарня"	6 982,5
5	Придбання електроенцефалографа для КНП "Коростенська центральна міська лікарня"	565,0
6	Придбання аналізатора гематологічного	498,0
7	Придбання операційного мікроскопа для ЛОР-офтальмологічного відділення для технічного супроводу офтальмологічних операцій	1 100,0
8	Придбання (кондиціонерів - 12 шт., телевізорів - 12 шт., холодильників - 13 шт.) для комфортних умов перебування хворих військовослужбовців у відділеннях лікарні	462,2
9	Придбання лапароскопічної стійки у комплекті	9 000,0
10	Придбання комплекту електрохірургічного генератора для лігування судин з набором інструментів	1 539,1
11	Придбання системи ультразвукової хірургічної	884,9
12	Придбання маткового маніпулятора	249,3
13	Придбання тулієвого лазера в комплекті/ гольмієвого лазера в комплекті	6 291,6
14	Придбання кондиціонерів спліт система	1 843,5
15	Придбання світильника хірургічного стельового (2 шт.)	1 011,6
16	Придбання світильника хірургічного пересувного	249,5
17	Придбання набору хірургічних інструментів	299,1
18	Придбання столів хірургічних - 2 шт.	670,0
19	Придбання шафи сухожарової - 2 шт	100,0
20	Придбання стерилізатора парового - 2 шт.	360,0

21	Закупівля медичного обладнання (придбання хірургічного апарату Електрокоагулятор) для КНП «Коростенська ЦМЛ КМР» - 700,0 тис.грн., в т.ч.	654,0
	- кошти обласної субвенції	654,0

Протягом 2023 року по **КТПКВ 2111** «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» погашена кредиторська заборгованість, яка виникла станом на 01.01.2023 року по об'єкту «Капітальний ремонт приміщень другого поверху (ліве крило) поліклінічного корпусу дитячої поліклініки за адресою: вул. Грушевського, 7, м. Коростень, Житомирської області (в т.ч. виготовлення ПКД)» в сумі 5,0 тис.грн.

Станом на 01.01.2024 року по галузі «**Охорона здоров'я**» дебіторська та кредиторська заборгованість загального та спеціального фондів бюджету Коростенської МТГ відсутня.

Протягом звітнього періоду на галузь „**Соціальний захист та соціальне забезпечення**» (**КТПКВ 3000**) по загальному фонду при плані 47 002,7 тис.грн. спрямовано 41 663,4 тис.грн., що на 5,5 % або 2 178,6 тис.грн. більше, ніж у 2022 році.

Протягом звітнього періоду з бюджету Коростенської МТГ профінансовані інші пільги, передбачені законодавством України в сумі 9 585,2 тис.грн., а саме:

- пільги окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку (**КТПКВ 3032**) – 415,2 тис.грн.;
- пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян (**КТПКВ 3033**) – 5 370,0 тис.грн.;
- пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті (**КТПКВ 3035**) – 3 800,0 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.

Протягом року отримана субвенція з обласного бюджету на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (**КТПКВ 3050**) в сумі 1 460,5 тис.грн. Кошти використані на:

- зубопротезування – 200,5 тис.грн.;
- забезпечення ліками населення – 1 260,0 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.

По (**КТПКВ 3104**) «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» в 2023 році по загальному фонду при плані 13 524,1 тис.грн., фактично освоєно 13 490,7 тис.грн., що на 0,5 % або 72,3 тис.грн. більше, ніж в минулому році.

Кошти спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 13 154,4 тис.грн., або 97,5 % від загальної суми, на оплату за спожиті енергоносії та комунальні послуги – 166,4 тис. грн., або 1,2 %, на інші потреби 169,9 тис.грн., або 1,3 %.

По спеціальному фонду (власні надходження) передбачено по територіальному центру уточнений план – 419,1 тис.грн., використано 414,1 тис.грн. Кошти були спрямовані на цілі передбачені в кошторисі установи.

На кінець року кількість забезпечених соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю складає 1 485 чоловік.

Станом на 01.01.2024 року кредиторська і дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах відсутня.

На «Надання реабілітаційних послуг інвалідам та дітям-інвалідам» (**КТПКВ 3105**) в звітному році при плані 1 938,0 тис.грн., фактично використано 1 885,8 тис.грн., що на 7,8 % або 136,4 тис.грн. більше, ніж в 2022 році.

Кошти спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 1 624,1 тис.грн., що становить 86,1 %, на оплату за спожиті енергоносії та комунальні послуги – 122,7 тис.грн. або 6,5 %, інші видатки – 139,0 тис.грн. або 7,4 %.

Кредиторська та дебіторська заборгованість загального і спеціального фондів відсутня.

На виконання міської програми забезпечення та захисту прав дітей Коростенської міської територіальної громади на 2023 - 2026 роки (**КТПКВ 3112**) передбачені кошти в сумі 100,0 тис.грн. Кошти були використані на придбання цукерок та подарунків дітям різних категорій та проведення заходів до Міжнародного дня захисту дітей, свята Св. Миколая, новорічних та Різдва свят.

На утримання та забезпечення діяльності центру соціальних служб (**КТПКВ 3121**) протягом звітного періоду при плані 2 416,8 тис.грн., спрямовано 2 270,9 тис.грн., що на 11,6 % або на 236,5 тис.грн. більше, ніж у минулому році.

Кошти спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 1 861,2 тис.грн. або 81,9 %, на оплату за спожиті енергоносії та комунальні послуги – 110,6 тис.грн. або 4,9 %, інші видатки 299,1 тис.грн. або 13,2 %.

Отримано гуманітарну допомогу у сумі 581,3 тис.грн. в т.ч.: основні засоби (планшети), малоцінні необоротні активи (проектор, екран на тринозі, крісла без внутрішнього чохла (кольорові), зовнішній акумулятор, пульсоксиметр, механічний тонометр, мобільні телефони), паливно-мастильні матеріали, активи для розподілу, передачі, продажу які було використано та видано для відвідування сімей в складних життєвих обставинах, внутрішньо переміщеним особам (спеціальний фонд).

На проведення профілактичних заходів на виконання програми «Турбота на 2022 - 2026 роки» спрямовано 20,0 тис.грн., а саме:

1. День здоров'я (07.04.2023 р.). Круглий стіл для членів сімей в СЖО на тему: «За здоровий спосіб життя», охоплено 30 осіб.

2. День молоді (25.06.2023 р.). Вулична акція «Молодь - проти війни!», охоплено 200 осіб.

3. День родини (08.07.2023 р.). Тренінг для багатодітних та малозабезпечених родин з ВПО на тему: «Міцна родина – міцна країна», охоплено 30 осіб. Вікторина з дітьми внутрішньо переміщених осіб: «Родина, – це вся Україна!», охоплено 20 осіб.

4. День відмови від паління (17.11.2023 р.). лекторій на тему: «Не палити і бути здоровим», охоплено 100 осіб. Проведено соціологічне опитування на тему: «Я не палю і Вам не раджу», охоплено – 100 осіб.

5. День боротьби зі СНІДом (01.12.2023 р.). Вулична акція: «Живи безпечно» та анкетування на тему: «ВІЛ/СНІД. Подумай про майбутнє – обери життя», охоплено - 200 осіб.

Кредиторська та дебіторська заборгованість загального і спеціального фондів станом на 01.01.2024 року відсутня.

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 (**КТПКВ 3160**) використано коштів у сумі 1249,2 тис.грн. Видатки проводилися згідно міської програми "Турбота" на 2022 - 2026 роки.

Станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

За рахунок коштів бюджету громади надаються пільги інвалідам по зору I і II групи та пільги членам сімей загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції (**КТПКВ 3180**). Протягом звітного періоду на пільги інвалідам по зору спрямовано – 1 246,3 тис.грн., на пільги членам сімей загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції – 68,7 тис. грн. Видатки проводилися згідно міської програми "Турбота" на 2022 - 2026 роки.

Станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

На підтримку інших установ та закладів (**КТПКВ 3210, 3242**) направлено 4 203,9 тис. грн. Кошти використані на:

Найменування	Сума, тис.грн.
1. Громадські роботи	324,9
2. Фінансова підтримка Товариству Червоного Хреста	50,0
3. Матеріальна допомога (539 чол.)	2 305,5
4. Поховання непрацюючої категорії населення (12 чол.)	12,0
5. Відшкодування за поховання загиблих військовослужбовців (47 чол.)	476,5
6. Відшкодування вартості за придбання та встановлення надмогильних споруд загиблих (померлих) військовослужбовців ЗСУ (7 чол.)	263,3
7. Одноразова щорічна допомога на оплату житлово-комунальних послуг Захисникам і Захисницям України, які беруть безпосередньо участь у бойових діях та не мають статусу учасника бойових дій (10 чол.)	30,0
8. Матеріальна допомога дітям до їх Дня Народження та до виповнення їм 18-річного віку, які мають статус членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України (38 чол.)	76,0
9. Одноразова виплата Захисникам і Захисницям України, які отримали поранення під час безпосередньої участі у заходах, необхідних для забезпечення оборони України (59 чол.)	520,0
10. Надання безповоротної фінансової допомоги учасникам добровольчих формувань Коростенської міської територіальної громади, які виконують бойове розпорядження (наказ) (25 чол.)	145,7

Отримано гуманітарну допомогу вартістю 318,1 тис.грн. (**КТПКВ 3242**) – спеціальний фонд, а саме: ноутбуки (5 шт.), матеріальні цінності для кризової кімнати, генератор та комплектуючі до нього, роутер, картридж та комплектуючі до комп'ютерної техніки, канцелярські товари.

В 2023 році міським центром соціальної підтримки дітей та сімей "Віри, Надії, Любові" (**КТПКВ 3241**) по загальному фонду при плані 7 507,8 тис.грн., використано 6 102,1 тис.грн., що на 8,7 % (490,8 тис.грн.) більше, ніж у 2022 році.

Кошти спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 4 670,6 тис.грн., або 76,5 % від загальної суми, на оплату за спожиті енергоносії та комунальні послуги – 346,3 тис. грн., або 5,7 % від загальної суми, на придбання медикаментів – 33,1 тис.грн., або 0,5 %, на харчування дітей – 760,4 тис.грн., або 12,5 %, інші видатки – 291,7 тис.грн., або 4,8 %.

Станом на 01.01.2024 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Станом на 01.01.2024 року при плановій кількості місць 50, фактично дітей в центрі 26 чол., завантаженість складає 52 %, в т.ч. міської ТГ – 25, завантаженість – 96 %.

Видатки на утримання **установ культури** по загальному фонду при плані 43 524,1 тис. грн. спрямовано 39 887,8 тис.грн., що на 3 885,8 тис.грн. більше, порівняно з 2022 роком.

На утримання **Шкіл естетичного виховання** заплановано 16 855,7 тис.грн., виконано 15 770,4 тис.грн., що на 15,9 % або на 2 168,9 тис.грн. більше показника 2022 року.

Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями складають 13 115,1 тис.грн., що на 3,4 % або на 433,7 тис.грн. більше, ніж в 2022 році.

На оплату енергоносіїв та комунальних послуг витрачено 969,2 тис.грн.

На інші поточні видатки спрямовано 1 686,1 тис.грн., з них:

- на виконання заходів комплексної програми розвитку культури і туризму Коростенської МТГ на 2022 - 2026 р.: 171,0 тис.грн. – виготовлено проект та встановлено блискавкозахист на приміщенні РБК (корпус Коростенської міської школи мистецтв ім. А. Білошицького); 845,4 тис.грн. – виготовлення проектно – кошторисної документації, проведено технагляд та поточний ремонт покрівлі корпусу Коростенської міської школи мистецтв ім. А. Білошицького; 470,8 тис.грн. – проведено поточний ремонт оркестрового класу та приміщення корпусу Коростенської міської школи мистецтв ім. А. Білошицького; 99,0 тис.грн. – придбано матеріали та проведено ремонтні роботи господарським способом системи опалення в приміщеннях по вул. І. Франка, 4 та 6; 49,9 тис.грн. – замір опору електроізоляції;

- на виконання програми управління комунальним майном Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки – 7,5 тис.грн. на виготовлення технічної документації, та інші видатки пов'язані з діяльністю установи.

На утримання **бібліотечної системи** заплановано 8 753,3 тис.грн., виконано 8 185,8 тис.грн., що на 4,2 % або на 330, 4 тис.грн. більше показника 2022 року.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 7 202,4 тис.грн., що на 339,4 тис.грн. або 4,9 % більше, ніж в 2022 році.

На оплату енергоносіїв та комунальних послуг витрачено коштів в сумі 743,2 тис.грн.

На інші поточні видатки витрачено 240,2 тис.грн., з них:

- на виконання заходів комплексної програми розвитку культури і туризму Коростенської МТГ на 2022 - 2026 р.: 5,7 тис.грн. на придбання біб. техніки; 2,0 тис.грн. просочення стелажів вогнетривким розчином; 4,8 тис.грн. замір опору електроізоляції;

- на виконання програми розвитку земельних відносин Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки – 5,5 тис.грн. на виготовлення документації на земельні ділянки;

- оплату внесків за обслуговування внутрішньо - будинкових мереж ОСББ – 106,2 тис.грн., (в т. ч. оплата кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 р. – 37,2 тис.грн.) та інші видатки, що на 78,4 тис.грн. більше показника 2022 року.

На утримання **Палацу культури** заплановано 15 737,7 тис.грн., виконано 13 973,5 тис.грн., що на 12,1 % або на 1 512,6 тис.грн. більше показника 2022 року.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями витрачено 10 249,7 тис.грн., що на 15,5 % або на 1 372,2 тис.грн. більше, ніж в 2022 році.

Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг складають 3 344,7 тис.грн.

На інші поточні видатки витрачено 379,1 тис.грн., з них:

- на виконання заходів комплексної програми розвитку культури і туризму Коростенської МТГ на 2022 - 2026 р. 100,0 тис.грн. – поточний ремонт входних сходів Палацу культури ім. Т. Шевченка;

- на виконання програми розвитку земельних відносин Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки 63,2 тис.грн. – виготовлення документації на земельні ділянки;

- на виконання програми управління комунальним майном Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки 21,8 тис.грн. – виготовлення технічних паспортів, та інші видатки, пов'язані з діяльністю установи.

На утримання **Централізованої бухгалтерії** заплановано видатки в сумі 1 623,9 тис. грн., виконано 1623,9 тис.грн., що на 12,3 % або на 227,03 тис.грн. менше показника 2022 року.

Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями складають 1596,9 тис. грн., що на 12,5 % або на 227,1 тис.грн. менше, ніж в 2022 році.

На інші поточні видатки передбачено 27,0 тис.грн., що на 0,4 % або на 0,1 тис.грн. більше показника 2022 року.

У 2023 році на утримання **ТКІЩ** заплановано видатки в сумі 192,9 тис.грн. витрачено 190,1 тис.грн., що на 1,2 % або на 2,2 тис.грн. більше показника 2022 року.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями - 164,5 тис.грн., що на 3,3 % або на 5,3 тис.грн. більше показника 2022 року.

На оплату енергоносіїв та комунальних послуг – 21,0 тис.грн.

На інші поточні видатки – 4,6 тис.грн.

На проведення **культурно – масових заходів**: заплановано видатки в сумі 360,6 тис.грн., виконано 144,1 тис.грн. в т. ч.

- на виконання заходів комплексної програми розвитку культури і туризму Коростенської МТГ на 2022 - 2026 р. заплановано 339,6 тис.грн., використано - 123,1 тис.грн., з них:

- на проведення культурно – масових заходів – 84,0 тис.грн.;

- співфінансування до фінансування із Українського культурного фонду на виконання проекту та проведення вистави «Із витоків древності» - 39,1 тис.грн.;

- на виконання програми соціальної підтримки Захисників і Захисниць України по Коростенській міській територіальній громаді на 2023 - 2025 роки заплановано 21,0 тис.грн., використано - 21,0 тис.грн.

	Перелік заходів	Вартість заходу, (тис.грн.)
1	День героїв Небесної Сотні	0,6
2	День вшанування бойових дій на території інших держав	1,1
3	Покладання квітів з нагоди відзначення щодо вшанування пам'яті Т.Г. Шевченка	1,6
4	Заходи з нагоди Дня захисників і захисниць України, Дня українського козацтва	1,4
5	Покладання квітів з нагоди 37-х роковини ліквідації наслідків аварії ЧАЕС	3,0
6	Меморіальні заходи до Дня вшанування учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС	2,5
7	Покладання квітів з нагоди Дня пам'яті і примирення, Дня перемоги над нацизмом у Другій світовій війні на території КМТГ	7,3
8	День захисту дітей	5,8
9	Заходи в рамках відзначення 1318 річниці Дня міста	5,8
10	Проведення вечору вшанування « Вклонімося низько материнській долі» відзначення Дня матері	5,3
11	Покладання квітів з нагоди Дня скорботи і вшанування пам'яті	4,3

	жертв війни в Україні	
12	День державності	0,6
13	День державного прапора, День Незалежності України	1,3
14	День пам'яті захисників України, які загинули в боротьбі за незалежність, суверенітет і територіальну цілісність України	1,3
15	Всеукраїнське літературно – мистецьке свято Просто на Покрову	19,0
16	День пам'яті жертв Голокосту	1,2
17	Покладання квітів з нагоди 79 – ї річниці визволення України	4,3
18	День Збройних Сил України	4,4
19	Вшанування пам'яті жертв Голодомору 1932-1933 років	1,2
20	Вшанування подвигу учасників Революції Гідності до Дня Гідності та Свободи	4,3
21	Всеукраїнський день працівників культури та аматорів народного мистецтва	6,9
22	Меморіальний захід до 80-ї річниці звільнення м. Коростеня від нацистських загарбників	0,8
23	<u>Відзначення державних свят та покладання квітів:</u> – флешмоб «Відчуймо себе ми єдиним народом, бо доля одна в нас, одна Україна!» в рамках проекту «Нитка єдності» до Дня Соборності України; – День патріотизму «Сила нації – в єдності!» до Дня єднання; – покладання квітів до пам'ятного знаку «Борцям за незалежну Україну» у м.Коростені та до пам'ятників і пам'ятних знаків, місць поховань борців за незалежність України на території громади в рамках Дня Української Державності; – покладання квітів до пам'ятного знаку на території ВІК «Скеля» з нагоди річниці визволення від німецько - фашистсько загарбників міста Коростень	Фінансування не проводилось
24	<u>Мітинги, в т.ч. до пам'ятних дат :</u> – мітинг та покладання квітів до пам'ятного знаку «Борцям за незалежну Україну» «Героям слава! Слава Україні! За вас, відважних, молимося ми нині...»; – мітинг біля пам'ятного знаку «Борцям за незалежну Україну» до Дня захисників та захисниць України; – відкриття меморіальних дошок на честь солдата Ігоря Олеговича Тичини на будівлі міського ліцею №10 та старшому сержанту Каленського Віталія Михайловича на будівлі Коростенської ДПП.	Фінансування не проводилось
25	<u>Загальноміські заходи та благодійні акції:</u> – благодійна акція «Млинцями пригортаємо–ЗСУ допомагаємо!» в рамках Масничного тижня; – фотовиставка «Розсічене війною рідне місто» до річниці початку збройної агресії росії проти України; – вшанування пам'яті Кобзаря «Весна починається з Шевченка....»; – мистецьке свято «Великодні мотиви»; – вечір вшанування «Вклонімося низько материнській долі» в рамках зустрічі з матерями загиблих воїнів Коростенської МТГ – благодійна акція «З вірою в Перемогу!» в рамках Дня вишиванки	Фінансування не проводилось

	<p>(ЦБ)</p> <ul style="list-style-type: none"> – цикл заходів з нагоди 1318-ї річниці Дня міста Коростеня «З вірою в Перемогу, з любов'ю до Коростеня!»; – благодійний концерт та виставка робіт учнів та викладачів школи мистецтв до Міжнародного дня захисту дітей; – благодійна акція «Донат за талант» спільно з ГО «Волонтери Фортуни» збирали кошти на тепловізор для коростенців 65 бригади, що на Луганщині; – благодійна акція «З вірою у ПЕРЕМОГУ» від Публічної бібліотеки; – благодійна акція «Донат за талант» спільно з ГО «Волонтери Фортуни»; – дерунярський майстер клас від міського голови в рамках XV Міжнародного фестивалю дерунів; – благодійний концерт учнів, викладачів та випускників Коростенської міської школи мистецтв ім.А.Білошицького в рамках Дня працівників культури та майстрів народного мистецтва; – урочистості з нагоди Міжнародного дня волонтерів; – «Молитовний сніданок» за участю релігійних конфесій міста, керівництв громад, представників органів місцевого самоврядування та державної влади, депутатського корпусу. 	
	<p><u>Заходи на території громади:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> – відео сюжет «Щедрий вечір, добрий вечір!» в рамках проекту «Бережемо культуру – бережемо код нації» «Коростень ТБ» за участю ансамблю «Любисток» БК с.Васьковичі , – зустріч делегації Чеської Республіки (Коростень – М.Зубівщина); – відео ролик «Зелений борщ для ЗСУ» з циклу «Гастротур по - михайлівські» до Дня Української Державності; – народознавчий відео сюжет «На Маковія» з циклу «Бережемо культуру – бережемо код нації» с.Бехи (спільно з Коростень ТБ) https://www.facebook.com/KorostenTV/videos/1488533535285042 – відео сюжет «Килим – душа української жінки» з циклу «Бережемо культуру – бережемо код нації» с.Бехи (спільно з Коростень ТБ) https://www.facebook.com/KorostenTV/videos/804767267792832 – гастрономічний майстер – клас з приготування кров'яної ковбаси з циклу «Бережемо культуру – бережемо код нації» с.Холосно https://www.facebook.com/kulturakorosten/videos/699139058738772 – сприяння роботі комплексній історико-етнографічній експедиції Державного наукового центру захисту культурної спадщини від техногенних катастроф (Коростенська МТГ). 	<p>Фінансування не проводилось</p>
<p>26</p>	<p><u>Концертні програми, в т.ч. до професійних свят, вистави :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> – різдвяні вітання «Б'ється Україна, але колядує!» (міськвиконком); – концерт «Різдвяні зустрічі» з жителями міста « 70+» ; – вистава «Вареник і панство» у постановці народного театрального колективу «Театр на Territory Древлян»; – вистава «Оказія» в постановці народного театрального колективу «Аматорська Творча Група «Креатив»; – святковий концерт «Єдине ціле – Жінка і Весна – найдосконаліше 	<p>Фінансування не проводилось</p>

	<p>творіння світу!» до Міжнародного жіночого дня;</p> <ul style="list-style-type: none"> – урочистості та концерт «Весна і Жінка – між собою схожі!»; – звітний концерт творчих колективів та виконавців міського Палацу культури ім.Т.Шевченка «Хай нас єднає творчість воєдино, муруймо храм, що зветься Україна!»; – концерт для військовослужбовців 47-ї механізованої бригади «Героям Слава! Слава Україні!»; – вистава «Лотерея» народного колективу «Аматорська творча група «Креатив»; – звітний концерт учнів та викладачів Коростенської школи мистецтв ім.А.Білошицького ; – урочистості та концерт з нагоди 90-ї річниці з дня створення Коростенської територіальної організації УТОС; – урочистості та концерт з нагоди 5-ї річниці створення 115-ї окремої бригади тер оборони ЗСУ; – концерт з нагоди 65-ти річчя Коростенського заводу ЗБШ; – урочистості та концерт «Ви несете розраду для добра у келихах любові свого серця!» до Дня медика; – урочистості до Дня фізичної культури і спорту; – урочистості та концерт з нагоди Дня вчителя «Щедра осінь сьогодні вітає зі святом вас, дорогі вчителі!»; – тематичний вечір «Теплом забуте серце обігріте» до Міжнародного дня людей похилого віку та Дня ветерана; – Віблівізія оборони «Озброєні книгою: тримаємо культурний стрій» з нагоди Всеукраїнського дня бібліотек; – урочистості «Працівник соцсфери - це душі цілитель» до Дня працівників соціальної сфери; – обласні урочистості «Хай нас єднає творчість воєдино, муруймо храм, що зветься Україна!» з нагоди Дня працівників культури та майстрів народного мистецтва; – прем'єра вистави «Із витоків древності» за поемою М.Морозенко «Княгиня Ольга» грантового культурно – мистецького проекту «Вистава «Із витоків древності»»; - вистава «Із витоків древності» за поемою М.Морозенко «Княгиня Ольга» грантового культурно – мистецького проекту «Вистава «Із витоків древності»»; – тематичний вечір «Добротою зігріваючи серця» з нагоди Міжнародного дня людей з обмеженими можливостями; – урочистий вечір з нагоди Дня працівників органів місцевого самоврядування; – прем'єра вистави «Скелети в шафі» народного колективу «Аматорська творча група «Креатив»; – вистава «Скелети в шафі» народного колективу «Аматорська творча група «Креатив». 	
27	<p><u>Творчі зустрічі, вечори, презентації</u></p> <ul style="list-style-type: none"> – презентації фотовиставки Дмитра Січня «Війна. Житомирщина. Люди» на базі центральної бібліотеки ПБ КМТГ; 	Фінансування не проводилось

	<ul style="list-style-type: none"> – вечір пам'яті «Торкаючись до струн душі...» з нагоди 85-ти річчя від дня народження Міхи Козмиренка; – презентація фільму «Гостомель. Історія одного будинку»; – творча зустріч - презентація з письменником, заслуженим журналістом України Віктором Васильчуком «Писав, пишу, бо творчість має силу!..»; – творчий вечір та ювілейна виставка картин Катерини Лісової «Березневий вернісаж» на базі ЦБ ПБ КМТГ; – презентація культурно – мистецького проекту «Вистава «Із витоків древності» за поемою М.Морозенко «Княгиня Ольга» в рамках грантового культурно – мистецького проекту Українського культурного фонду; – в ПБ відбулась прем'єра фільму «Шлях допомоги» Дмитра Січня (про діяльність БФ «Янголи спасіння України»); – творча зустріч команди грантового культурно- мистецького проекту Українського культурного фонду «Із витоків древності» з поетесою, членкинею Національної спілки письменників України, автором поеми «Княгиня Ольга» Марією Мороз та актрисою, членом Національної спілки письменників України, Національної спілки театральних діячів України, Ларисою Недін; – творчий вечір «Іван Ганзера збирає друзів», 15 років на професійній сцені; 	
28	Відео роботи клубних закладів громади	Фінансування не проводилось

За рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду, на виконання заходів комплексної програми розвитку культури і туризму Коростенської МТГ на 2022 - 2026 р. заплановано та використано коштів в сумі:

- поповнення книжкових фондів бібліотек україномовною літературою –150,0 тис.грн.

Для забезпечення функціонування установ культури були залучені кошти спеціального фонду. Протягом 2023 року надійшло 1 045,2 тис.грн., в т.ч.:

- плата за послуги надані установою – 209,8 тис.грн.;
- від оренди приміщення – 155,1 тис.грн.;
- від реалізації мукулатури та металобрухту – 35,3 тис.грн.;
- благодійні внески – 645,0 тис.грн.

Касові видатки по спеціальному фонду складають – 901,1 тис.грн., які спрямовані на потреби установи.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду: станом на 01.01.2023 р. - 37,2 тис.грн., з них: КТПКВ 4030 КЕКВ 2800 – 37,2 тис.грн. (оплата внесків ОСББ на утримання приміщення)., станом на 01.01.2024 року – відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду: станом 01.01.2023 р. та на 01.01.2024 р. – відсутня.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду: станом 01.01.2023 р. – 12,7 тис. грн., з них: КТПКВ 4030 КЕКВ 2210 – 5,3 тис.грн. (оплата за папір офісний – 5,0 тис.грн. та страхування орендованого приміщення – 0,3 тис.грн.); КТПКВ 4060 КЕКВ 2210 – 7,4 тис.грн. (оплата за насос глибинний водяний – 6,2 тис.грн. та папір офісний – 1,2 тис.грн.); станом на 01.01.2024 р. – відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду: станом на 01.01.2023 р. та на 01.01.2024 р. відсутня.

На утримання галузі «**Фізична культура і спорт**» (**КТПКВ 5000**) по загальному фонду при плані 15 911,4 тис.грн. спрямовано 14 831,2 тис.грн., що на 16,0 % (2 045,1 тис.грн.) більше, ніж у минулому році.

В структурі видатків по галузі «Фізична культура і спорт» найбільшу питому вагу займає заробітна плата з нарахуваннями – 62,0 % (9 189,9 тис.грн.), енергоносії та комунальні послуги – 14,7 % (2 176,5 тис.грн.).

На проведення навчально-тренувальних зборів, першостей, кубків, днів здоров'я, спортивно-масових заходів та участь спортсменів громади в змаганнях різних рівнів – 1 168,6 тис.грн., в т.ч. з олімпійських видів спорту (**КТПКВ 5011**) – 825,5 тис.грн., неолімпійських видів спорту (**КТПКВ 5012**) – 343,1 тис.грн.

На утримання дитячо-юнацької спортивної школи (**КТПКВ 5031**) використано 5 419,4 тис.грн., що на 1,7 % або 94,9 тис.грн. менше видатків 2022 року.

Касові видатки становлять:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 4 556,5 тис.грн;
- на енергоносії та комунальні послуги – 702,4 тис.грн;
- на інші поточні видатки -160,5 тис.грн.

На функціонування бюджетної установи стадіон «Спартак» (**КТПКВ 5041**) використано 3 685,0 тис.грн. що на 5,7 % або на 200,2 тис.грн. більше ніж у 2022 році.

Касові видатки становлять:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 2 312,1 тис.грн;
- на енергоносії та комунальні послуги - 823,0 тис.грн;
- на інші поточні видатки - 549,9 тис.грн.

Вперше надана субвенція з державного бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» в сумі 88,3 тис.грн. (**КТПКВ 5049**).

Касові видатки становлять:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 88,3 тис.грн.

На функціонування Коростенського міського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» (**КТПКВ 5061**) використано 3 370,5 тис.грн., що на 15,8 % або 458,7 тис.грн. більше ніж у 2022 році.

Касові видатки становлять:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 2 233,1 тис.грн;
- на енергоносії та комунальні послуги - 651,1 тис.грн;
- на інші поточні видатки - 486,3 тис.грн.

Протягом звітної періоду надавалась фінансова підтримка ГО спортивному клубу «Коростень» (**КТПКВ 5062**) в сумі 1 100,0 тис.грн:

- КЕКВ 2210 - 300,0 тис.грн;
- КЕКВ 2230 -600,0 тис.грн;
- КЕКВ 2240 - 200,0 тис.грн.

Кошти використані в сумі – 1 099,4 тис.грн.

Станом на 01.01.24 року дебіторська та кредиторська заборгованість загального та спеціального фондів бюджету Коростенської МТГ відсутня.

Протягом 2023 року погашена кредиторська заборгованість загального фонду, яка виникла станом на 01.01.2023 року і становила 67,5 тис.грн., з них:

- з олімпійських видів спорту (КТПКВ 5011) – 7,8 тис.грн., неолімпійських видів спорту (КТПКВ 5012) – 1,0 тис.грн.(відрядження спортсменів);
- стадіон “Спартак”(КТПКВ 5041) - 0,5 тис.грн. (за інтернет послуги);
- центр фізичного здоров'я населення “Спорт для всіх” (КТПКВ 5061) - 58,2 тис.грн. (за поточний ремонт огорожі спортивного майданчика по вул. Шевченка,5 - 49,7 тис.грн, за послуги зв'язку - 8,5 тис.грн.).

Видатки на фінансування «Житлово – комунального господарства» **КТПКВ 6000** по загальному фонду при плані 62 214,8 тис.грн. спрямовано 60 770,6 тис.грн., що в порівнянні з 2022 роком більше на 102,8 % або 30 801,5 тис.грн. Протягом звітного періоду кошти спрямовані на:

КТПКВ 6011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» – 1 145,0 тис.грн. Кошти були спрямовані на надання фінансової підтримки КВЖРЕП № 1 на проведення поточного ремонту житлових об'єктів комунальної власності, які знаходяться на балансі КВЖРЕП № 1.

КТПКВ 6012 «Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії» – 19 379,8 тис.грн. Кошти були спрямовані на надання фінансової підтримки КП «Теплозабезпечення» для погашення заборгованості за послугу з розподілу природного газу в сумі 12 223,0 тис.грн. та на погашення реструктуризованого боргу за газ перед НАК «Нафтогаз України» в сумі 7 156,8 тис.грн.

КТПКВ 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» - 696,6 тис.грн. Кошти були спрямовані на фінансову підтримку: КП «Грозинське» в сумі 97,4 тис.грн. на погашення заборгованості за послуги електропостачання, КПП «Водоканал» в сумі 599,2 тис.грн. на придбання матеріалів (піску кварцового для фільтрів).

КТПКВ 6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють та/або надають житлово-комунальні послуги» - 161,8 тис.грн. Кошти були спрямовані на виготовлення технічних паспортів на нерухоме майно комунальної власності.

КТПКВ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» – 25 150,5 тис.грн. За рахунок коштів благоустрою виконані наступні роботи: утримання та поточний ремонт мереж вуличного освітлення, утримання та догляд зелених насаджень, квітників та газонів, утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою міста, утримання та поточний ремонт кладовищ, технічне обслуговування та поточний ремонт мереж зливової каналізації, утримання та прибирання парків і скверів, послуги з постачання, розподілу електроенергії, енергосервісу, технічне обслуговування та поточний ремонт системи відеоспостереження "Безпечне місто", ліквідація стихійних звалищ, утримання інспекції з благоустрою міста та технічного нагляду. Видатки проводились згідно Програми благоустрою Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки, Програми охорони навколишнього природного середовища Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки та Комплексної програми Коростенської МТГ «Безпечне місто» на 2022 - 2025 рр.

КТПКВ 6040 «Заходи, пов'язані з поліпшенням питної води» – 24,8 тис.грн. Кошти були спрямовані на проведення міноторингових досліджень якості води нецентралізованих джерел водопостачання.

КТПКВ 6071 «Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)» - 13 652,0 тис.грн. Кошти були спрямовані на відшкодування різниці в тарифах ККП «Водоканал» – 13 265,6 тис.грн. та КП «Грозинське» - 386,4 тис.грн.

КТПКВ 6090 «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» – 560,1 тис. грн. Кошти були спрямовані на фінансову підтримку ОСН – Спілки голів окружних будинкових комітетів, регулювання чисельності безпритульних тварин гуманними методами, відшкодування відсоткових ставок за кредитами, що надаються банківськими установами для ОСББ, на придбання матеріалів, впровадження заходів з енергозбереження, проведення ремонтно-будівельних робіт у житлових будинках.

По спеціальному фонду (бюджет розвитку) передбачені кошти на житлово-комунальне господарство при плані 13 185,9 тис.грн. спрямовано 12 901,7 тис.грн., а саме:

КТПКВ 6012 «Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії» – 4 008,4 тис.грн. Кошти були використані на проведення робіт по проекту «Капітальний ремонт теплових мереж дільниць № 1, 2 Комунального підприємства теплозабезпечення м. Коростень (КОРЕГУВАННЯ)» замінено 74 м/п теплових мереж, проведення капітального ремонту димових труб, газових пальників, прямих ділянок газопроводів на котельнях м. Коростень.

КТПКВ 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» - 6 385,4 тис.грн. В 2023 році на об'єктах КПП «Водоканал» проведено роботи по капітальному ремонту на 4 каналізаційно насосних станціях, фільтрів та дренажної системи на фільтрувальних станціях (пересипано 6 фільтрів), впроваджено автоматизовану систему комерційного обліку електричної енергії (ЛУЗОД). Крім того, розроблено ПКД та здійснено капітальний ремонт з заміною водонапірної вежі в с. Михайлівка в Коростенського району.

КТПКВ 6015 «Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» - 947,8 тис. грн. На умовах співфінансування проведено капітальний ремонт ліфтів у багатоквартирних житлових будинках: вул. Грушевського, 66-А – 2 ліфти, вул. Київська, 21 – 2 ліфти та вул. Б.Хмельницького, 7 – 1 ліфт.

КТПКВ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» – 1 560,0 тис.грн. Кошти були спрямовані на придбання та встановлення намогильних споруд загиблим (померлим) особам, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України (встановлено 39 пам'ятників).

КТПКВ 6084 «Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла» при плані 7,4 тис.грн. Бюджетна програма в 2023 році не виконана в зв'язку з відсутністю фінансування.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах бюджету Коростенської МТГ станом на 01.01.2024 року відсутня.

Видатки на фінансування «Економічна діяльність» (**КТПКВ 7000**) по: загальному фонду при плані 56 962,1 тис.грн. спрямовано 55 411,9 тис.грн., що на 34 964,8 тис.грн. більше в порівнянні з 2022 роком; спеціальному фонду при плані 99 308,2 тис.грн. спрямовано 78 505,4 тис.грн., що на 70 984,2 тис.грн. більше показника 2022 року. Протягом звітного періоду кошти використані на:

КТПКВ 7130 «Здійснення заходів із землеустрою» при плані загального та спеціального фондів – 1 450,5 тис.грн., касові видатки становлять – 254,2 тис.грн. В рамках Програми розвитку земельних відносин Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки виготовлено:

по загальному фонду:

- шість проєктів з землеустрою земельних ділянок на суму 42,1 тис.грн.;

- шість технічних документацій із землеустрою земельних ділянок на суму 61,6 тис.грн.;

- погашено кредиторську заборгованість, яка виникла на 01.01.23 року в сумі 52,0 тис. грн.

по спеціальному фонду:

- одну технічну документацію з нормативної грошової оцінки земель населеного пункту м. Коростеня на суму 95,5 тис.грн.;

- дві технічні документації із землеустрою щодо інвентаризації земельних ділянок, які знаходяться на території КМТГ на суму 3,0 тис.грн.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах на 01.01.2024 року відсутня.

КТПКВ 7300 «Будівництво та регіональний розвиток» при плані загального та спеціального фондів 30 485,3 тис.грн., використано 22 081,7 тис.грн., в т.ч.:

КТПКВ 7310 «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» видатки по спеціальному фонду в сумі 4 816,4 тис.грн. були спрямовані на:

Назва об'єкту	Сума, (тис.грн.)
Погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на 01.01.23 року: реконструкція каналізаційної мережі с. Грозине Коростенського району Житомирської області	2 227,0
Реконструкцію каналізаційної мережі с. Грозине Коростенського району Житомирської області	213,3
Реконструкцію систем централізованого водопостачання та водовідведення. «Нова» фільтрувальна станція, м. Коростень. Хлораторна станція м. Коростень Житомирської області (виготовлення ПКД)	345,0
Реконструкцію теплових пунктів з встановленням дистанційного модемного зв'язку (одержувач КП Теплозабезпечення)	531,1
Реконструкцію кладовища по вул. І. Котляревського в м. Коростені Житомирської області	1 500,0

КТПКВ 7330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» - при плані спеціального фонду в сумі 1 306,9 тис.грн., використано 382,0 тис.грн. Видатки були спрямовані на:

Назва об'єкту	Сума, (тис.грн.)
Будівництво гаражів та складського приміщення по вулиці Грушевського, 22, м. Коростень, Житомирська область	47,0
Будівництво та встановлення сонячної електростанції на території КНП "Коростенська ЦМЛ Коростенської міської ради" (виготовлення ПКД)	170,0
Реконструкцію об'єкту нежитлового нерухомого майна комунальної власності Дитячо-юнацького розвивально-розважального комплексу "Шалена PANDA" (виготовлення ПКД)	165,0

КТПКВ 7350 «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)» - видатки по спеціальному фонду в сумі 385,6 тис.грн. були спрямовані на:

- розроблення детального плану території та стратегічної екологічної оцінки проекту документу державного планування детального плану території нового кладовища поза межами населених пунктів Коростенської міської територіальної громади (колишня територія Бехівської сільської ради) – 162,3 тис.грн.;

- на погашення кредиторської заборгованості бюджету Коростенської МТГ, яка виникла на 01.01.23 року - 223,3 тис.грн. (неоплата послуг з розроблення детального плану,

розроблення стратегічної екологічної оцінки проекту документу державного планування Детального плану території міста Коростеня, Житомирської обл., по вул. Гастелло (багатоповерхова забудова).

КТПКВ 7363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» - видатки спеціального фонду в сумі 5 986,3 тис.грн. були спрямовані на:

Назва об'єкта	Сума, (тис.грн.)
Капітальний ремонт приміщень другого поверху будівлі очного відділення, інвентарний № 10310006 Коростенської центральної міської лікарні по вул. М. Амосова 8 в м. Коростень Житомирської області (співфінансування)	1 832,2
Капітальний ремонт приміщень другого поверху будівлі очного відділення, інвентарний № 10310006 Коростенської центральної міської лікарні по вул. М. Амосова 8 в м. Коростень Житомирської області <i>(в/з субвенції соц.- економ. розвитку)</i>	2 000,0
Придбання мікроавтобуса для відділу освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	741,0
Придбання мікроавтобуса для відділу освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради <i>(в/з соц. - екон.розвиток)</i>	1 050,0
Придбання та встановлення дитячого ігрового майданчика по вул. Залізнична в м. Коростень Житомирської області	14,8
Придбання та встановлення дитячого ігрового майданчика по вул. Залізнична в м. Коростень Житомирської області <i>(в/з соц. - екон.розвиток)</i>	300,0
Капітальний ремонт покриття спортивних майданчиків на території стадіону "Спартак" за адресою: вул. Шолом-Алейхема 38, м. Коростень, Житомирської області (співфінансування)	48,3

КТПКВ 7370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій».

Видатки загального фонду в сумі 512,0 тис.грн. були спрямовані на:

- оновлення серверного обладнання та технічної бази виконавчого комітету для модернізації та удосконалення роботи локальної мережі – 109,4 тис.грн.;
- техпідтримка та модернізація офіційного веб-сайту Коростенської міської ради, впровадження елементів електронного урядування в роботу органів місцевого самоврядування, телекомунікаційні послуги провайдерів з доступу до мережі Інтернет – 194,5 тис.грн.;
- підтримка та обслуговування системи обліку і контролю спеціалізованої техніки та автотранспорту комунальної власності – 30,0 тис.грн.;
- презентаційну продукцію – 38,5 тис.грн.;
- представницькі витрати (Кейтерінгові послуги, гаряче харчування) – 49,3 тис.грн.;
- абонентське обслуговування програми диспетчерського контролю «Дозор» - 34,4 тис.грн.;
- придбання доступу до Єдиної системи даних про економіку громади («Економічний профайл громади») – 49,0 тис.грн.;
- виготовлення двох технічних паспортів та внесення даних до ЄДЕРУ на нежитлові приміщення – 4,0 тис.грн.;
- погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на 01.01.23 року - 2,9 тис.грн.

Видатки спеціального фонду в сумі 1 999,4 тис.грн. були використані на придбання комплексу камер відеоспостереження на території міста з подальшим монтажем та проведенням пусконаладжувальних робіт для створення і розвитку системи відеоспостереження в місті «Безпечне місто».

КТПКВ 7380 «Виконання інвестиційних проєктів за рахунок інших субвенцій з державного бюджету» - за рахунок коштів субвенції на реалізацію інфраструктурних проєктів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери в сумі 8 000,0 тис.грн. (спеціальний фонд) був проведений капітальний ремонт дороги по вул. Ковельська в м. Коростені.

КТПКВ 7460 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури» заплановані кошти в сумі 62 711,1 тис.грн., з них використано 59 081,9 тис.грн.

Кошти загального фонду в сумі 53 738,7 тис.грн. (кошти місцевого бюджету - 52 213,8 тис.грн., субвенція з обласного бюджету - 1 524,9 тис.грн.), були спрямовані на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури відповідно до Програми благоустрою Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки.

Кошти спеціального фонду в сумі 5 343,2 тис.грн. спрямовані на:

- капітальний ремонт дороги по вул. Ковельська в м. Коростені - 3 363,8 тис.грн.;
- виготовлення ПКД на капітальний ремонт об'єктів ЖКГ та проведення їх експертизи – 150,0 тис.грн.;
- капітальний ремонт покриття тротуару по вул. Сосновського В. в м. Коростені – 1 102,3 тис.грн.;
- капітальний ремонт тротуарів по вул. Залізничній в м. Коростені – 727,1 тис.грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах бюджету Коростенської МТГ станом на 01.01.2024 року відсутня.

КТПКВ 7610 «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва» - кошти загального фонду в сумі 6,2 тис.грн. спрямовано на створення сприятливих умов для підприємницької діяльності та поліпшення інвестиційного клімату для малого та середнього підприємництва.

КТПКВ 7622 «Реалізація програм і заходів в галузі туризму і курортів» - кошти загального фонду в сумі 20,0 тис.грн. були спрямовані на маркування існуючих, знакування і маркування нових туристичних маршрутів, забезпечення інформаційного облаштування об'єктів історико-культурної спадщини, випуск інформаційних видань, буклетів.

КТПКВ 7640 «Заходи з енергозбереження» - кошти загального фонду в сумі 59,0 тис.грн. використано на забезпечення сталого енергетичного розвитку міста, розвиток альтернативної енергетики.

КТПКВ 7650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» - кошти спеціального фонду в сумі 17,4 тис.грн. спрямовано на виготовлення експертних грошових оцінок двох земельних ділянок несільськогосподарського призначення.

КТПКВ 7660 «Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів» використано за рахунок коштів спеціального фонду – 19,8 тис.грн.

В рамках Програми розвитку земельних відносин Коростенської МТГ на 2022 - 2026 роки виготовлено: чотири проєкти землеустрою земельної ділянки з метою продажу на конкурентних засадах на земельних торгах, одну технічну документацію із землеустрою щодо поділу земельної ділянки комунальної власності, одну експертну грошову оцінку земельної ділянки несільськогосподарського призначення з метою її продажу на земельних торгах.

КТПКВ 7670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» - за рахунок коштів спеціального фонду (бюджет розвитку) поповнені статутні капітали комунальних підприємств громади. Заплановано на рік 60 431,4 тис.грн., фактично використано 51 377,1 тис.грн., а саме на:

Назва підприємства	(тис.грн.)	
	Річний план	Факт
Поповнення статутного капіталу КП «Водоканал»	12 370,4	9 282,8
Поповнення статутного капіталу КВГП	30 931,0	28 765,7
Поповнення статутного капіталу КП «Теплозабезпечення»	13 669,6	10 054,5
Поповнення статутного капіталу КП "Грозинське"	292,8	124,5
Поповнення статутного капіталу КВЖРЕП №1	2 560,0	2 542,0
Поповнення статутного капіталу КП КМР ТО «КоростеньМедіа»	607,6	607,6

Видатки проводились згідно Програми розвитку житлово - комунального господарства Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки.

КТПКВ 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» було використано кошти загального фонду в сумі 71,5 тис.грн. на сплату щорічних членських внесків до Всеукраїнської Асоціації органів місцевого самоврядування "Асоціація міст України".

КТПКВ 7693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» по загальному та спеціальному фонду - 928,5 тис.грн. Кошти використані:

- на відшкодування витрат по поточному ремонту нежитлового об'єкту комунальної власності, що знаходиться на балансі КВЖРЕП № 1 – 299,8 тис.грн.;
- на придбання та встановлення підйомника для осіб з інвалідністю (КВЖРЕП № 1) – 79,8 тис.грн.;
- на оплату внесків на утримання будинку та прибудинкової території ОСББ "Грушевського 36" (КП "Коростенська центральна міська аптека № 1") - 548,9 тис.грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах бюджету Коростенської МТГ станом на 01.01.2024 року відсутня.

По **КТПКВ 8110** «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» протягом звітного періоду по загальному фонду спрямовано 548,7 тис.грн., що складає 82,7 % до плану та на 39,7 % (361,9 тис.грн.) менше, ніж за минулий рік.

Кошти спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 150,3 тис.грн. або 27,4 %, оплату за спожиті енергоносії – 314,0 тис.грн. або 57,2 %, придбання матеріального резерву – 51,6 тис.грн. або 9,4 % та інші поточні видатки – 32,8 тис.грн., або 6 %.

По спеціальному фонду видатки становлять 37,2 тис.грн. Кошти спрямовано на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік в сумі 14,9 тис.грн., а також для придбання тенів до котла, насоса і гідроакумулятора – 22,3 тис.грн.

Водночас на виконання Програми забезпечення техногенної та пожежної безпеки, захисту населення і територій Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки було заплановано кошти по **КТПКВ 8110** (головний розпорядник коштів УЖКГ) на поточний ремонт сховищ та інженерний захист об'єктів критичної інфраструктури в сумі 700,0 тис.грн. використано 313,5 тис.грн.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду станом на 01.01.2024 року відсутня.

На фінансування “Організації рятування на водах” **КТПКВ 8120** по загальному фонду при плані 2 101,7 тис.грн. спрямовано 2 050,5 тис.грн., що складає 97,6 % до плану та на 7,8 % (148,7 тис.грн.) більше, ніж за минулий рік.

Видатки проводились згідно Програми забезпечення техногенної та пожежної безпеки, захисту населення і територій Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки.

В структурі видатків найбільшу питому вагу займає заробітна плата з нарахуваннями – 72,5 % (1 485,6 тис.грн.), енергоносії та комунальні послуги – 3,3 % (68,7 тис.грн.), інші поточні видатки – 24,2 % (496,2 тис.грн.).

По спеціальному фонду заплановані видатки в сумі 188,5 тис.грн., були використані на придбання запчастин до багатофункціональної самохідної установки класу амфібія Truxor T40.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах станом на 01.01.2024 року відсутня.

Видатки на «Муніципальні формування з охорони громадського порядку» **КТПКВ 8210** по загальному фонду при плані 5 999,1 тис.грн. становлять 5 902,3 тис.грн. або 98,4 %. В порівнянні з 2022 роком на дану галузь спрямовано більше на 3,1 % або на 179,1 тис.грн. Отримані кошти використані на виплату заробітної плати з нарахуваннями – 5 558,0 тис.грн. та на інші поточні видатки – 344,3 тис.грн. Штатним розписом передбачено 38 штатних одиниць, фактична наявність працюючих станом на 01.01.2024 року становить 36 чол.

В спеціальному фонді (власні надходження) бюджету на 2023 рік по галузі «Інші правоохоронні заходи і заклади» уточнений план 92,4 тис.грн., використано – 45,5 тис.грн. (в т.ч.: 40,4 тис.грн. - кошти за послуги; 5,1 тис.грн. - благодійні внески). Кошти використані на цілі передбачені в кошторисі установи.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2024 року відсутня.

Кредиторська і дебіторська заборгованість (по видаткам) спеціального фонду станом на 01.01.2024 року відсутня.

По **КТПКВ 8240** «Заходи та роботи з територіальної оборони» протягом звітнього періоду по загальному фонду спрямовано 1 860,6 тис.грн., що складає майже 82,8 % до плану.

Кошти спрямовані на підтримку Коростенської територіальної оборони (на придбання паливно-мастильних матеріалів, придбання костюмів демісезонних, бронежилетів, розгрузки та іншого екіпірування, автономних обігрівачів, канцтоварів та ін.). По спеціальному фонду спрямовано 6 613,6 тис.грн., в т.ч.: 352,8 тис.грн. надходження від підприємств на виконання цільових заходів на придбання радіостанцій, квадрокоптерів, тепловізорів, прожекторів та іншого обладнання.

По **КТПКВ 8312** «Утилізація відходів» на звітній період в бюджеті Коростенської МТГ передбачено коштів в сумі 844,5 тис.грн. Видатки по бюджетній програмі в 2023 році становлять 688,5 тис.грн., кошти спрямовувались на придбання контейнерів для збору ТПВ та утилізації ламп розжарювання.

На фінансову підтримку засобів масової інформації **КТПКВ 8410** при плані 4 549,7 тис.грн. спрямовано 4 549,7 тис.грн. Підтримка надавалась підприємству КП ТО "Коростень-медіа". Кошти спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями, енергоносії та інше.

Видатки проводились згідно міської програми підтримки і розвитку засобів масової інформації комунальної форми власності Коростенської міської ради на 2023 - 2025 роки.

Кредиторська і дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2024 року відсутня.

По **КТПКВ 8710** «Резервний фонд місцевого бюджету» передбачено на рік 3 204,6 тис. грн. Протягом року резервний фонд було поповнено на 6 152,9 тис.грн. Протягом звітного періоду 1 110,8 тис.грн. перерозподілено на інші функції бюджету. Станом на 31.12.2023 року залишок коштів резервного фонду місцевого бюджету становить 8 246,7 тис.грн.

По **КТПКВ 9750** «Субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів» на проект "Реконструкція КНП «Коростенська ЦМЛ КМР» з будівництвом хірургічного корпусу по вул. Амосова Миколи, 8 в м. Коростень, Житомирська область (2 черга - 2 пусковий комплекс – палатно - реабілітаційне відділення)" передбачено 8 892,8 тис. грн., використання не було.

По **КТПКВ 9770** «Інші субвенції з місцевого бюджету» з бюджету громади передані субвенції в сумі 7 749,6 тис.грн.:

Обласному бюджету Житомирської області на:

- підвищення кваліфікації педагогічних працівників відповідно до регіонального замовлення – 192,4 тис.грн., використано – 192,4 тис.грн.;
- будівництво фортифікаційних споруд для потреб оборони (довготривалі вогневі точки) на території Житомирської області – 3 500,0 тис.грн., використано – 3 428,2 тис.грн.;
- співфінансування придбання шкільних автобусів для Коростенської міської територіальної громади – 3 260,0 тис.грн., використано – 3 129,0 тис.грн.

Бюджету Великоолександрівської селищної територіальної громади Херсонської області для реалізації заходів, пов'язаних із відновленням пошкодженого/зруйнованого внаслідок бойових дій житла – 1 000,0 тис.грн., використано – 1 000,0 тис.грн.

По **КТПКВ 9800** «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» з бюджету Коростенської МТГ виділено – 70 553,6 тис.грн., використано – 69 553,1 тис.грн., а саме:

(тис.грн.)

Назва програми / призначення субвенції	Виділено	Використано
Комплексна Програма профілактики злочинності в Коростенській міській територіальній громаді на 2021-2024 роки	2 258,0	2 257,5
Управлінню Служби безпеки України в Житомирській області на:	900,0	900,0
<i>придбання автотранспорту</i>	<i>900,0</i>	<i>900,0</i>
Коростенському районному управлінню поліції в Житомирській області на:	1 338,0	1 337,6
<i>придбання будівельних матеріалів для поточного ремонту адміністративної будівлі</i>	<i>1 000,0</i>	<i>1 000,0</i>
<i>придбання чотирьох ручних металодетекторів для організації роботи з виявлення заборонених речей, вибухових речовин в публічних місцях та під час проведення масових заходів</i>	<i>40,0</i>	<i>40,0</i>
реалізацію проекту "Поліцейський офіцер громади" на:	198,0	197,7
<i>придбання паливно-мастильних матеріалів</i>	<i>110,0</i>	<i>109,7</i>
<i>придбання 2-х нагрудних та автомобільних відеореєстраторів</i>	<i>46,0</i>	<i>46,0</i>
<i>придбання 2-х планшетних пристроїв</i>	<i>42,0</i>	<i>42,0</i>
впровадження проекту функціонування "Інформаційної підсистеми "Custody records"	100,0	99,9

Коростенському районному відділу № 1 філії Державної установи "Центр пробації" у Житомирській області на:	20,0	19,9
<i>придбання офісного устаткування та приладдя різного (папір А4)</i>	20,0	19,9
Програма забезпечення техногенної та пожежної безпеки, захисту населення і територій Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	627,4	627,4
8 державній пожежно-рятувальній частині 3 державного пожежно-рятувального загону ГУ ДСНС України у Житомирській області на:	627,4	627,4
<i>ремонт підлоги в гаражі</i>	449,9	449,9
<i>придбання будівельних матеріалів для проведення поточного ремонту будівлі та приміщень</i>	177,5	177,5
Програма матеріально-технічного забезпечення військових частин Збройних Сил України, Коростенського районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки на 2019-2023 роки	65 833,2	64 833,2
Військовій частині А7043 на закупівлю необхідного обладнання та засобів для військової частини А7309	1 000,0	0
Коростенському районному територіальному центру комплектування та соціальної підтримки на зміцнення та покращення матеріально-технічної бази	250,0	250,0
Військовій частині А4699 на придбання:	48 583,2	48 583,2
<i>запасних частин до транспортних засобів, обслуговування та ремонт техніки, програмного забезпечення, паливно-мастильних матеріалів, будівельних матеріалів, канцелярського приладдя</i>	25 000,0	25 000,0
<i>матеріально-технічних засобів</i>	23 583,2	23 583,2
Військовій частині А3091 на:	16 000,0	16 000,0
<i>забезпечення заходів по створенню та оснащенню (комплектуванню) мобільних вогневих груп</i>	16 000,0	16 000,0
Програма підтримки малого та середнього підприємництва Коростенської міської територіальної громади на 2020 - 2024 роки	335,0	335,0
Коростенській ДПІ Головного управління ДПС у Житомирській області на:	335,0	335,0
<i>частковий ремонт фасаду адмінбудівлі та приміщення ЦОП</i>	65,0	65,0
<i>придбання паперу, марок та конвертів</i>	200,0	200,0
<i>облаштування найпростішого укриття для тимчасового перебування працівників та відвідувачів</i>	70,0	70,0
Програма підтримки розвитку Територіального сервісного центру № 1843 (на правах відділу, м. Коростень) регіонального сервісного центру ГСЦ МВС в Житомирській області (філія ГСЦ МВС) на 2023-2024 роки	1 500,0	1 500,0
Регіональному сервісному центру ГСЦ МВС в	1 500,0	1 500,0

IV. Кредитування.

Станом на 01.01.2023 року залишок коштів від повернення кредитів становить 108,2 тис. грн., відсотків по кредитах – 4,4 тис.грн. Протягом року до спеціального фонду бюджету Коростенської МТГ повернулися кошти від надання кредитів в сумі 9,4 тис.грн.

Станом на 01.01.2024 року залишок коштів від повернення кредитів становить 117,6 тис. грн., відсотків по кредитах – 4,4 тис.грн.

V. Міжбюджетні трансферти.

1. Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери

Залишок на 01.01.2023 року – 8 000,0 тис.грн.

Касові видатки – 8 000,0 тис.грн.

2. Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам

Надійшло – 156 313,0 тис.грн.

Касові видатки – 156 313,0 тис.грн.

3. Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

Залишок на 01.01.2023 року – 4 350,0 тис.грн.

Касові видатки – 3 350,0 тис.грн.

Повернуто до держбюджету – 1 000,0 тис.грн.

4. Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції

Надійшло – 3 323,367 тис.грн.

Касові видатки – 2 227,92446 тис.грн.

Залишок на 01.01.2024 року – 1 095,44254 тис.грн.

5. Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету

Надійшло – 974,16384 тис.грн.

Касові видатки – 972,04244 тис.грн.

Повернуто – 2,12140 тис.грн.

6. Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду

Надійшло – 396,297 тис.грн.
Касові видатки – 350,307 тис.грн.
Повернуто – 45,990 тис.грн.

7. Інші субвенції з обласного бюджету Житомирської області:

Надійшло – 4 695,5 тис.грн.
Касові видатки – 4 318,9 тис.грн.
Повернуто – 376,6 тис.грн.

8. Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету

Надійшло – 88,279 тис.грн.
Касові видатки – 88,279 тис.грн.

Всі кошти повернуті в зв'язку з відсутністю фінансових зобов'язань.

**Начальник
фінансового управління**

Людмила БАРДОВСЬКА