Пояснювальна записка
до звіту про виконання бюджету Успенівської сільської територіальної громади
за 2024 рік

І. ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ.

Відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, рішенням сесії Успенівської сільської ради від 23.12.2023 року №747-VIII «Про бюджет Успенівської сільської територіальної громади на 2024 рік» був затверджений збалансований сільський бюджет.

Протягом 2024 року, в процесі виконання до бюджету вносились зміни. З урахуванням внесення змін затверджено:

- обсяг доходів сільського бюджету в сумі 85144,874 тис. грн, з них:

-по **загальному фонду** в цілому 82391,532 тис. грн., у тому числі власних доходів в сумі 49363,5 тис.грн. та 33028,032 тис. грн. офіційних трансфертів (з них: 5883,7 тис.грн. - дотації, 26630,1 тис.грн. - субвенції).
-по **спеціальному фонду** в цілому 2753,342 тис.грн., у тому числі власні доходи в обсязі 1552,3тис.грн.

- обсяг видатків сільського бюджету у сумі 95951,532 тис. грн, з них:

-обсяг видатків загального фонду бюджету –87269,927 тис грн;
-обсяг видатків спеціального фонду бюджету – 10178,377 тис. грн.
Оборотний касовий залишок бюджетних коштів Успенівської сільської ради на 2024 рік встановлений в розмірі 250,0 тис.грн.

ІІ. ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО РОЗВИТКУ РЕГІОНУ.

Успенівська територіальна громада базується на території Успенівської, Кривобалківської, Ройлянської, М- Новоросійської, Забарської сільських рад. До складу громади входять 8 населених пунктів с. Успенівка, с. Ройлянка, с.Забари,с.Камишівка Перша, с.Лугове, с.КриваБалка, с.Миколаївка-Новоросійська, с.Над»ярне.

Адміністративний центр громади с. Успенівка розташоване на відстані 45 км. від районного центру- м. Білгород-Дністровський та на відстані 105 км. від обласного центру м. Одеса.

Площа громади складає 29,183 тис.га. Більшу частину території займають землі сільськогосподарського призначення.

Транспортне сполучення: вулично-дорожня мережа нараховує 111,2 км.,

магістраль сільського значення – 65,2 км; магістраль обласного значення – 46,0 км.

Південну частину території громади перетинає автомагістраль М-15 Одеса –Рені, яка знаходиться в задовільному стані, що в свою чергу означає гарну транспортну доступність Успенівської громади. Автомобільний транспорт займає

одну з провідних ролей як у внутрішніх зв'язках громади, так і в зовнішніх зв'язках. Пасажирські та вантажні перевезення по території громади забезпечує транспортна система, інфраструктура якої складається із мережі автомобільних доріг загального користування місцевого значення та вуличної мережі. Стан доріг між населеними пунктами вкрай незадовільний.Сполучення з обласним центром та іншими районними центрами здійснюється приватними перевізниками.

Сучасна демографічна ситуація в Успенівській територіальній громаді склалася під впливом історичного розвитку території, природного та механічного руху населення.

Станом на 01 липня 2024 року кількість зареєстрованого населення Успенівської ТГ становить 6908 осіб.

Розподіл населення за віком є типовим для громади, розташованої на суттєвій відстані від обласного центру.Частка осіб працездатного віку становить 50%., населення пенсійного віку -25%.

Станом на 01.01.2025 року дітей шкільного віку- 669, дошкільного- 162.

Основний напрямок виробничої спеціалізації Успенівської територіальної громади зерновий з розвиненим виробництвом соняшника, кукурудзи, пшениці, ячменю, сої. Найбільші роботодавці належать до аграрного сектору економіки. Частина робочих місць створена виноробними підприємствами та АЗС.

В галузі сільського господарства територіальної громади здійснюють свою діяльність 23 суб»єктів господарювання, з них 3 товариства, 2 СВК, 15 фермерських господарств, 1ПСП, 2 ПП. Всього у користуванні сільгоспвиробників та землекористувачів (населення) 20,1 тис.га земель сільгосппризначення, з них оренда земель комунальної власності 2,4 тис.га

Середня заробітна плата працівника, зайнятого у галузі сільського господарства за 9 місяців 2024 року становила 18589 грн., що на 19 % більше ніж ніж у 2023 році.

В Успенівській сільській територіальній громаді функціонують 3 промислових підприємства: ТОВ «Доріндвест», ТОВ «Бесарабська перлина», ТОВ « Лідерспецсервіс».

Середня заробітна плата працівника, зайнятого у галузі переробної промисловості за 9 місяців 2024 року становила 10140 грн, що на 104,8% більше ніж у 2023 році.

Торгівля та послуги представлені 32 закладами торгівлі. Наймані працівники отримують заробітну плату на рівні мінімальної.

Протягом 2024 року на території громади здійснювали свою діяльність 164 суб'єкта – платника податків, в тому числі які платять єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків – 23 платника, які платять єдиний податок з юридичних осіб – 6, фізичних осіб підприємців, які платять єдиний податок з фізичних осіб – 121, акцизний податок - 14

На протязі 2024 року сплачували податок на доходи фізичних осіб 71 платник (фізичні та юридичні особи), 26 платників орендної плати за землю з юридичних осіб (оренда земель сільгосппризначення ставка 8% та вище), 43

платники орендної плати за землю з фізичних осіб (комерція ставка 9%, землі сільгосппризначення -8% та вище).

Провідною галуззю сільської територіальної громади та відповідно основною бюджетоутворюючою галуззю (крім бюджетної сфери) залишалось сільськогосподарське виробництво.

Всі бюджетоутворюючі підприємства, що здійснювали свою діяльність в минулому році, так і продовжували працювати та сплачувати податки протягом січня- грудня 2024 року.

Основні бюджетоутворюючі підприємства Успенівської громади : ТОВ «Ройлянка», СВК «Прогрес», СВК «Єдність народів», ПП «Агрофірма Заря», ПП « Ексім- Агро», ПП «Отрада -Юг», ТОВ «Злагода Південь», ТОВ « Успенівське», Ф/г « Бубіліч», ф/г «Ізгрев», ТОВ « Дорінвест», Ф/г «Зоріло»,ВКФ « Експрес», ТОВ «Бесарабська перлина», ТОВ «Птахівник» Питома вага надходжень від бюджетоутворюючих підприємств у 2024 році склала 67,5%, у 2021 році 67,7% тис.грн (аналіз здійснювався у співставних умовах)

Значним викликом на перспективу залишається поступове зменшення чисельності населення за рахунок природного скорочення, міграційного руху,залишається невирішеною проблемою тіньова зайнятість. На протязі 2022-2024 років знизились темпи ділової активності, що негативно впливає і на розвиток громади. Все більшу частину місцевого бюджету громада змушена спрямовувати на на соціальну сферу

ІІІ. ДОХОДИ

Загальний фонд

До загального фонду сільського бюджету за 2024 рік надійшло 89785,8 тис.грн., з них податки та збори 56757,7 тис.грн., офіційні трансферти 33028,0 тис.грн. (дотації 5883,7 тис.грн., субвенції 27144,3 тис.грн.).

Податків та зборів надійшло 56757,7 тис. грн , що становить 115 відсотків плану звітного періоду (перевиконання плану з урахуванням змін на 7394,2 тис.грн) Порівняно з 2023 роком темп росту надходжень до загального фонду становить 130,1%, або більше на 13142,4тис.грн. Порівняно з 2021 роком темп росту надходжень до загального фонду 160,5%, або більше на 21400,7 тис.грн.

По запланованих дохідних джерелах загального фонду виконання становить:

- податок та збір на доходи фізичних осіб –25712,0 тис.грн , або 115,1%;
- рентна плата за використування природних ресурсів – 2,9 тис.грн, або 101,6%;
- акцизний податок – 4452,2 тис.грн., або 104,9%;
- податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки – 244,4 тис.грн, або 177%;
- плата за землю –16397,6 тис.грн., або 118%;
- єдиний податок – 8941,6 тис.грн, або105,3%;

Вагомим джерелом надходжень загального фонду **є податок та збір на доходи фізичних осіб**, питома вага якого в загальних надходженнях становить 45,3 відсотка.

За звітний період до бюджету Успенівської сільської громади надійшло 25712,0 тис.грн. Перевиконання плану на 3378,5 тис.грн. до початкового плану певиконання 5612,0 тис.грн. (надійшов податок на доходи від дивідендів, що не планувались та збільшення надходжень порівняно з планом від МПЗ).Порівняно з 2023 роком темп росту 131,4%, або більше на 6146,2 тис.грн. Порівняно з 2021 роком темп росту 164,8 тис.грн., або більше на 10115,3 тис.грн.

Аналіз надходжень податку на доходи фізичних осіб

Назва податку	Уточнений річний план на 2024 рік, тис.грн	Факт за 2024 рік	Факт за 2023 рік	Факт за 2021 рік	Виконання до плану 2024 року %	Темп росту 2024 до 2023 року %	Темп росту 2024 до 2021 року %
Податок на доходи фізосіб із доходів у вигляді заробітної плати	13510,0	14342,7	11871,9	9613,1	106,2	120,8	149,2
Податок на доходи фізосіб із доходів інших ніж заробітна плата	7683,5	9370,5	7263,0	5651,5	122	129	165,8
Податок на доходи фізосіб за результатами річного декларування	240	280,1	185,9	332,2	116,7	150,7	84,3
Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов»язання	900,0	1718,7	245,0	-	190,9	У 7 р	-
Разом	22333,5	25712	19565,8	15596,7	115,1	131,4	164,8

В структурі платежів податку на доходи фізичних осіб найбільшу питому вагу займає податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати. Найбільш вагомими платниками відповідного податку були: бюджетні установи та організації (в тому числі комунальної форми власності), ПСП « Ексім- Агро», ТОВ « Ройлянка», ТОВ « Успенівське», СВК « Єдність народів», СВК « Прогрес», ТОВ « Дорінвест» .

Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку інших ніж заробітна плата займає друге місце в структурі надходжень податку на доходи. Платниками податку в основному є податкові агенти, які сплачують ПДФО з плати за оренду паїв. Найбільші платники- ТОВ « Ройлянка»,СВК « Єдність народів», ПСП « Ексім – АГРО», ТОВ «Успенівське», ТОВ « Злагода- Південь». Суттєва питома вага надходжень від ТОВ « ООЕК»

Податку на доходи у вигляді МПЗ надійшло 1718,7 тис.грн., що більше ніж за 2023 рік у 7 разів.

До складу місцевих податків відносяться: податок на майно (до складу,якого входять: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки; плата за землю; транспортний податок) та єдиний податок. В структурі доходів за 2024 рік місцеві податки складають 46%., надходження місцевих податків становлять 26148,5 тис..грн, або 116% Перевиконання на 3599,6 тис.грн. Порівняно з 2023 роком надходження збільшились на 34,4% або на 6686,0 тис.грн. Порівняно з 2021 роком надходження збільшились на 41,5% або на 7668,6 тис.грн.

Аналіз надходжень місцевих податків та зборів

Назва податку	Уточнений річний план на 2024 рік	Факт за 2024 рік	Факт за 2023 рік	Факт за 2021 рік	Виконання до плану 2024 року %	Темп росту 2024 до 2023 року %	Темп росту 2024 до 2021 року %
Місцеві податки та збори, у тому числі:	22548,9	26148,5	19462,5	18479,9	116,0	134,4	141,5
- податок на нерухоме майно	138,0	244,4	133,1	57,2	177,1	183,6	У 4,27 р
- плата за землю	13890,9	16397,6	10225,1	10045,8	118,0	160,4	163,2
- транспортний податок	25,0	25,0	25,0	41,9	100,0	100,0	60,0
- єдиний податок	8495,0	8941,6	9079,4	8335,0	105,3	98,5	107,3

В структурі місцевих податків найбільша питома вага фактичних надходжень від плати за землю.(62,7%)

Аналіз надходжень плати за землю

Назва податку	Уточнений річний план на 2024 рік	Факт за 2024 рік	Факт за 2023 рік	Факт за 2021 рік	Виконання до плану 2024 року %	Темп росту 2024 до 2023	Темп росту 2024 до 2021

						року %	року %
Земельний податок з юридичних осіб	245,0	286,4	192,4	158,6	116,9	148,8	180,6
Орендна плата з юридичних осіб	11255,9	13690,4	8209,4	8530,3	121,6	166,7	160,5
Земельний податок з фізичних осіб	1550,0	1650,9	1585,2	1080,4	106,5	104,1	152,8
Орендна плата з фізичних осіб	840,0	1309,9	238,1	276,5	155,9	У 5,5р	У 8,4р
Разом	13890,9	16937,6	10225,1	10045,8	121,9	165,6	168,6

В структурі платежів плати за землю найбільшу питому вагу займає орендна плата з юридичних осіб. Найбільшими платниками цього податку є ТОВ « Ройлянка», СВК «Єдність народів» ТОВ « Дорінвест», ТОВ « Успенівське», ТОВ « Злагода Південь», ФГ « Бубіліч», СВК « Прогрес», Успенівське ССТ, АТ « ДТЕК Одеські електромережі»,Агофірма Сергіївка, ТОВ « Спелта»

У 2024 році перевиконання плану по орендній платі з юридичних осіб (від початкового плану на 5530,4 тис.грн.)пов»язане з тим, що відбулись аукціони на земельні ділянки сільгосппризначення загальною площею 648,8 га., з яких 568,8 -укладено договори з юридичними особами.Надійшла річна сума орендної плати в обсязі 5078,9 тис.грн.

Земельний податок з фізичних осіб займає друге місце в структурі плати за землю.

Орендна плата з фізичних осіб займає третє місце в структурі плати за землю.

Всього податок сплачують 36 фізичних осіб. Найбільше – за оренду землі під торговими точками та за землі сільгосппризначення.

У 2024 році перевиконання плану по орендній платі за землю з фізичних осіб (від початкового плану на 1069,9 тис.грн) пов»язане з тим що сплачено річну суму за результатами аукціону фізичними особами за оренду земельних ділянок загальною площею 80,0 га в обсязі 820,0 тис.грн.

Загальний обсяг надходжень **податку на нерухоме майно**, відмінне від земельної ділянки, за 2024 року склав 244,4 тис грн., з них: за житлову нерухомість –8,3 тис грн або 3,4 % від загального обсягу надходжень; за нежитлову нерухомість –236,1 тис грн або 96,6%.

В структурі місцевих податків єдиний податок займає 34,2%.

Аналіз надходжень єдиного податку

Назва податку	Уточнений річний план на 2024 рік	Факт за 2024 рік	Факт за 2023 рік	Факт за 2021 рік	Виконання до плану 2024 року %	Темп росту 2024 до 2023 року %	Темп росту 2024 до 2021 року %
Єдиний податок з юридичних осіб	285,0	325,2	182,4	405,4	114,1	178,3	80,2
Єдиний податок з фізичних осіб	2250,0	2646,5	1486,9	2209,4	117,6	177,9	119,8
Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	5960,0	5969,8	7410,0	5720,2	100,2	80,6	104,4
Разом	8495,0	8941,6	9079,4	8335,0	105,3	98,5	107,3

Найбільшу частку у структурі єдиного податку займає єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків . Найбільш вагомими платниками цього податку є ТОВ « Ройлянка», СВК « Єдність народів», ПП « АгрофірмаЗаря», ПСП «Ексім- Агро» СФГ « Ізгрев» ,ФГ « Бубіліч» ФГ « Вікторія Модвал», ПП « Отрада-Юг», ТОВ « Злагода Південь».

Друге місце - надходження єдиного податку з фізичних осіб. Платники – фізичні особи - підприємці, що відносяться до 1 та 2 –ої групи. Всього сплачують податок 121 фізичних осіб

Платниками єдиного податку з юридичних осіб є платники віднесені до 3-ої групи. Найбільші платники: ТОВ «Птахівник» УСМ ТОВ, Успенівське ССТ, ВКФ « Експрес ТОВ»

До складу внутрішні податків на товари та послуги належить акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів(продукції), акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів(тпродукції), акцизний податок з реалізації суб»єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів

За звітний період до бюджету Успенівської сільської надійшло внутрішніх податків у сумі 4452,2 тис.грн. Перевиконання плану на 207,2 тис.грн. Порівняно з 2023 роком темп росту 98,9%, або менше на 47,9 тис.грн. Порівняно з 2021 роком збільшення у 3,7 рази., або більше на 3249,0 тис.грн.

Аналіз надходжень внутрішніх податків на товари та послуги

Назва податку	Уточнений річний план на 2024 рік	Факт за 2024 рік	Факт за 2023 рік	Факт за 2021 рік	Виконання до плану у 2024 року %	Темп росту у 2024 до 2023 року %	Темп росту у 2024 до 2021 року %
Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів(продукції)	580,0	604,9	915,8	259,7	104,3	66,1	у 2,3 р
Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів(тпродукції)	3550,0	3679,8	3464,8	882,3	103,7	106,2	у 4,2 р
Акцизний податок з реалізації суб»єктами	115,0	167,6	119,5	61,3	145,7	140,3	у 2,7 р

господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів							
Разом	4245,0	4452,2	4500,1	1203,2	104,9	98,9	у3,7

Рентна плата за користування надрами – при плані 2,9 тис.грн, надійшло 2,9тис.грн. Платник – комунальні підприємства з водопостачання.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності надійшло 10,5 тис грн. при запланованих 10,4 тис.грн. Платники податку: комунальні підприємства з водопостачання.

Спеціальний фонд

Надходження спеціального фонду Успенівського сільського бюджету за 2024 рік становлять 3070,9 тис.грн.

Податкових надходжень заплановано у розмірі 16,0 тис., виконання 16,3 тис.грн (102,1%) в т.ч.:

- екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю) надійшов в сумі 3,7 тис.грн.

-надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об»єктах,крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини склали за рік 12,6 тис.грн.

Ч.4 статті 13 Бюджетного кодексу України визначено перелік груп власних надходжень та напрями використання. Фактично власні надходження бюджетних установ за 2024 рік становлять 1853,5 тис грн., із них:

-плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю при плані 1536,3 тис грн., фактично надійшло 796,9 тис грн.(батьківська плата за харчування учнів та дітей)

- надходження бюджетних установ від реалізації в усановленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 493,4 тис.грн. – передана деревина від вирубки просік при розчищені маршруту траси будівництва ЛЕП 330кВ Новоодеська- Арциз

-благодійні внески, гранти та дарунки не планувались, фактично надійшло 563,1 тис.грн. (отримано по закладам- Успенівський ОЗЗСО 117,5 тис.грн.(підручники), Кривобалківський ОЗЗСО – 156,4 тис.грн (підручники), Байрамчанська гімназія - 93,3тис.грн (підручники), Ройлянський ЗЗСО- 196,0 тис.грн (підручники, інституційний набір, стільці),

Офіційні трансферти до спеціального фонду надійшли у сумі 1201,0 тис.грн., у т.ч

-субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти -667,6 тис.грн.

-субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти -98,8 тис.грн.
- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду -298,6 тис.грн.
- інші субвенції з місцевого бюджету -136,0 тис.грн (відповідно до Постанови КМУ від 01.06.2023 року №572 2 Про реалізацію спільного з всесвітньої продовольчою програмою Організації Об»єднаних Націй проєкту)

IV.ВИДАТКИ ТА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Відповідно до статті 78 Бюджетного кодексу України видатки Успенівського сільського бюджету за 2024 рік проводились відповідно до помісячного розпису сільського бюджету, згідно встановлених бюджетних призначень головними розпорядниками бюджетних коштів, затверджених рішенням Успенівської сільської ради "Про бюджет Успенівської сільської територіальної громади на 2024 рік" з внесеними змінами.

При фінансуванні бюджетних установ та закладів за 2024 рік в першочерговому порядку фінансувались видатки по захищених статтях витрат, визначених вищевказаним рішенням.

Наявний фінансовий ресурс дозволив забезпечити:
- своєчасну виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ з нарахуваннями;
- оплату за спожиті бюджетними установами та організаціями енергоносії та комунальні послуги;
- оплату видатків на придбання продуктів харчування та медикаментів;
- поточні трансферти населенню та органам управління інших рівнів;
-фінансування інших видатків, що забезпечують виконання бюджетними установами своїх функцій відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року № 590 « Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

На 2024 рік передбачений план по видаткам по загальному фонду 87269,9 тис. грн., виконання становить 82821,7 тис. грн., тобто 94,9 % від плану.

ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

Відповідно до річного розпису Успенівського сільського бюджету на 2024 року по державному управлінню план затверджений у сумі 10701,9 тис.грн.,касові видатки склали 9057,1 тис грн., що становить 84,6 %.

Загальний фонд

По КПКВК 0150 «Організаційне, інформаційно- аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради,районної ради,міської, селищної

сільських рад» уточнений план за 2024 рік виконано на 93,7 відсотка, при уточненому плані 9137,8 тис. грн., виконання становить 8557,4 тис. грн., в тому числі :

- по КЕКВ 2111 „Заробітна плата" при плані 6528,5 тис. грн. виконано 6377,9 тис. грн., що становить 97,7%;
- по КЕКВ 2120 „Нарахування на оплату праці" при плані 1436,3 тис. грн. виконано 1327,1 тис. грн., що становить 92,4 %;
- по КЕКВ 2210 „Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" при плані 520,0 тис. грн., виконано 413,7 тис. грн., що становить 79,6 %;
- по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» при уточненому плані 155,0 тис.грн. виконано 107,0 тис. грн., що становить 69,1%;
- по КЕКВ 2272 „Оплата водопостачання та водовідведення" при плані 8,0 тис. грн. виконано 8,0 тис. грн., що становить 100%.
- по КЕКВ 2273 „Оплата електроенергії" при уточненому плані 285,0 тис. грн. виконано 198,6 тис. грн., що становить 69,7%.
- по КЕКВ 2275 „Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг" при уточненому плані 150,0 тис. грн. виконано 98,0 тис. грн., що становить 65,3%.
- по КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» при плані 55,0 тис.грн, виконано 27,1 тис.грн., або 49,3%

По КПКВК 0160 « Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві), селищах,селах.територіальних громадах» при планових призначеннях на 2024 рік на утримання підрозділів у сумі 2171,5 тис.грн., виконаня становить 2071,7 тис. грн., в тому числі:

- по КЕКВ 2111 „Заробітна плата" при уточненому плані 1698,8 тис. грн. виконано 1670,0 тис. грн., що становить 98,4%;
- по КЕКВ 2120 „Нарахування на оплату праці" при уточненому плані 367,7 тис. грн. виконано 337,4 тис. грн., що становить 91,8%.
- по КЕКВ 2210 „Предмети, матеріали, обладнання та інвентар при уточненому плані 45,0 тис.грн. виконано 38,5тис. грн., що становить 85,6%;
- по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» при уточненому плані 60,0 тис.грн. виконано 25,5 тис. грн., що становить 42,5%;

Станом на 01.01.2025року кредиторська заборгованість по державному управлінню відсутня.

Спеціальний фонд

(інші кошти спеціального фонду)

По КПКВК 0150 « Організаційне, інформаційно- аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради,районної ради,міської, селищної, сільських рад» уточнений план за рахунок коштів спеціального фонду на 2024 рік становить 239,0 тис. грн., виконання становить 215,2 тис.грн,(90,0%) а саме:

- КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» -придбання комп»ютерного обладнання, принтеру, ноутбуків – 165,4 тис.грн.
- придбання генератору -29,99 тис.грн.
- придбання кондиціонеру -19,8 тис.грн.

По КПКВК 0160 « Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві), селищах,селах.територіальних громадах» при плані 71,0 тис.грн, касові видатки становлять 71,0 тис.грн.(100%)
-придбання комп»ютерного обладнання, ноутбуку -71,0 тис.грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованості станом на 01.01.2025 року відсутні.

ОСВІТА

Загальний фонд

Призначення по галузі «Освіта» на 2024 рік з врахуванням проведених уточнень по загальному фонду затверджено в сумі 55850,2 тис грн., касові видатки по загальному фонду станом на 01.01.2025 року становлять 54641,0 тис грн. або 97,8%

Бюджетні призначення на захищенні статті видатків були забезпечені в повній мірі, що дало змогу повністю забезпечити виплату заробітної плати працівникам галузі, уникнути заборгованості із оплати комунальних послуг та енергоносіїв та забезпечити дітей шкільного та дошкільного віку продуктами харчування.

По КПКВК 1010 «Надання дошкільної освіти» річний план на 2024 рік 3543,8 тис грн. , касові видатки склали 3387,3 тис грн. виконання становить 95,6 %, в тому числі:

- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» при уточненому плані 2062,4 тис.грн. виконання становить 2062,4 тис.грн.,або 100%.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на оплату праці” план у сумі 458,9 тис.грн,касові видатки у сумі 435,1 тис.грн, або 94,8%.
- КЕКВ 2210 „Предмети, матеріали, обладнання та інвентар” при уточненому плані 118,0 тис.грн., виконано 117,5 тис.грн. , що склало 99,6%
- КЕКВ 2220 „Медикаменти та перев»язувальні матеріали” при плані 4,0 тис.грн., виконано 4,0 тис.грн. , що склало 100%
- КЕКВ 2230 „Продукти харчування” при плані 343,9 тис. грн., виконано 276,4 тис.грн., або 80,4%
- КЕКВ 2240 „Оплата послуг (крім комунальних)” – при плані 128,7 тис.грн., виконано 126,2 тис.грн.,шо становить 98,1%
- КЕКВ 2272 „Оплата водопостачання та водовідведення” при плані 8,4 тис.грн., виконання становить 8,4 тис.грн.або 100%.
- КЕКВ 2273 „Оплата електроенергії” при плані 192,6 тис.грн., виконано 131,7 тис.грн. або 68,4%.
- КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» при плані 226,0 тис.грн., виконання склало 225,6 тис.грн. або 99,8%. (придбання вугілля та дров).

По КПКВК 1021 « Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» за рахунок сільського бюджету при плані 25139,3 тис.грн., використано 24106,8 тис.грн., або 95,9%

- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» при плані 14042,8 тис.грн. виконано 14021,2 тис.грн., що становить 99,9 %.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на оплату праці" при плані 3133,2 тис.грн,витрачено 3128,3 тис.грн., або 99,8%.
- КЕКВ 2210 „Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" при плані 937,3 тис.грн., виконано 933,9 тис.грн. , що становить 99,6%
- КЕКВ 2220 „Медикаменти та перев»язувальні матеріали" при плані 47,0 тис.грн, виконано 39,5 тис.грн. , що становить 84,0%
- КЕКВ 2230 „Продукти харчування" при уточненому плані 1884,9 тис. грн., виконано 1344,4 тис.грн., виконання 71,3%. (Середня вартість харчування у 2024 році для учнів -40 грн, з жовтня -50,0 грн, для дітей дошкільного віку -60,0 грн, з них 60% - за рахунок бюджету, 40% - за рахунок батьків)
- КЕКВ 2240 „Оплата послуг (крім комунальних)" – при плані 689,7 тис.грн., виконано 653,4 тис.грн., або 94,7%.
- КЕКВ 2272 „Оплата водопостачання та водовідведення" при плані 57,9 тис.грн., виконано 56,5 тис.грн., виконання складає 97,6 відсотків.
- КЕКВ 2273 „Оплата електроенергії" при уточненому плані 1385,3 тис.грн., виконання 1224,9 тис.грн., або 88,4%.
- КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» при уточненому плані 2024 року 2946,0 тис.грн., виконання склало 2696,3 тис.грн. або 91,5% (придбання вугілля, дров).
- КЕКВ 2800 « Інші поточні видатки» касові видатки становлять 8,3 тис.грн., при плані 15,0 тис.грн. (кошти планувались на оплату навчання працівників).

По КПКВК 1031 « Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» за рахунок освітньої субвенції(заробітна плата педагогів) використано 26256,2 тис.грн.

- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» при плані 21474,4 тис.грн. виконано 21474,4 тис.грн, що становить 100%.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на оплату праці" використано 4781,8 тис.грн – 100%.

По КПКВК 1142 «Інші програми та заходи у сфері освіти» (Програма « Освіта»)виконано 424,4 тис.грн., що становить 95,5 % від уточненного плану 444,5 тис.грн., в тому числі:

- КЕКВ 2210 „Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" при уточненому плані 250,3 тис.грн., виконано 247,8 тис.грн (пальне та запчастини до автобусів та по головному розпоряднику пальне для виїздів на семінари, придбання подарунків -призів учасникам гри «Сокіл- Джура»)

- КЕКВ 2240,,Оплата послуг (крім комунальних)" – при плані 159,4 тис.грн., виконано 146,8 тис.грн. (техоблуговування шкільних автобусів, послуги за проведення медоглядів), або 92,1%.

-КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» при плані 34,8 тис.грн, використано 29,8 тис.грн., у т.ч. для виплати одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку на виконання постанови №823 від 25.08.2005р. використано кошти в сумі 1,8 тис.грн., виплата стипендій 28,0 тис.грн.

По КПКВК 1200 « Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» при плані 56,2 тис.грн.,використано 56,2 тис.грн. в тому числі

- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» при плані 46,1 тис.грн. виконано 46,1 тис.грн., що становить 100%

-КЕКВ 2120 „Нарахування на оплату праці" при плані 10,2 тис.грн,витрачено 10,2 тис.грн., або 100%.(здійснювалась оплата за проведення додаткових занять з особами з особливими освітніми потребами).

КПКВК 1210 « Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» при плані 36,3 тис.грн.,використано 36,3 тис.грн., у тому числі:

- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» при плані 29,8 тис.грн. виконано 29,8 тис.грн., що становить 100%

-КЕКВ 2120 „Нарахування на оплату праці" при плані 6,5 тис.грн,витрачено 6,5 тис.грн., або 100%.(здійснювалась оплата за проведення додаткових занять з особами з особливими освітніми потребами).

КПКВК 1403 « Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» при плані 373,9 тис.грн, використано 373,9 тис.грн., або 100%

Станом на 01.01.2025року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

(інші кошти спеціального фонду)

По галузі «Освіта» за рахунок інших коштів спеціального фонду план з врахуванням внесених змін на 2024 рік склав 2907,7 тис. грн. Витрачено 1801,2 тис.грн.

КПКВК 1010 « Надання дошкільної освіти» план 82,5 тис.грн., використано 80,6 тис.грн., або 97,7%

- КЕКВ 3110 „Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" при плані 82,5 тис.грн, використання становить 80,6 тис.грн.(придбання ноутбуку, принтеру, плити, піч конвекційна)

КПКВК 1021 « Надання загальної середньої освіти» план 1357,2 тисгрн., використано 920,2 тис.грн., або 67,8%

- КЕКВ 3110 „Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" при плані 317,0 тис.грн, використання становить 311,7 тис.грн.(придбання 4-х ноутбуків, генератору,холодильнику, витяжки для дошкільних підрозділів, електичної плити, тістомісильної машини, посудомийної машини, обігрівачів для укриття для закладів загальної середньої освіти)
- КЕКВ 3132 „Капітальний ремонт інших об»єктів" при плані 743,5 тис.грн використано 410,7, або 55,2% тис.грн.(капітальний ремонт системи опалення Байрамчанської гімназії, -323,8 тис.грн, виготовлення ПКД по утепленню даху Успенівського ЗЗСО -50,4 тис.грн, виготовленн ПКД на капітальний ремонт даху Байрамчанської гімназії -36,5 тис.грн)
- КЕКВ 2230 « Продукти харчування» - при плані з урахуванням змін у сумі 296,7 тис.грн, касові видатки склали197,9 тис.грн (кошти за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету відповідно до Постанови КМУ від 01.06.2023 року №572 «Про реалізацію спільного з всесвітньої продовольчою програмою Організації Об»єднаних Націй проєкту»

КПКВК 1181 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» при плані 46,9 тис.грн.,використано 46,9 тис.грн.

- КЕКВ 3110 „Придбання обладнання і предметів довгострокового користування витрачено 46,9 тис.грн.(придбання мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів)

КПКВК 1182 «Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти « Нова українська школа» за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» при плані 421,7тис.грн.,використано 421,7 тис.грн.

- КЕКВ 3110 „Придбання обладнання і предметів довгострокового користування витрачено 421,7 тис.грн.(придбання мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів)

КПКВК 1291 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку за освітньої субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення,виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) при плані 33,2 тис.грн використано 33,2 тис.грн.

- КЕКВ 3110 „Придбання обладнання і предметів довгострокового користування витрачено 33,2 тис.грн.(придбання мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів)

КПКВК 1292 «Реалізація заходів за рахунок залишку за освітньої субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення,виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за

спеціальним фондом державного бюджету) при плані 298,6 тис.грн використано 298,6 тис.грн.

- КЕКВ 3110 „Придбання обладнання і предметів довгострокового користування витрачено 298,6 тис.грн.(придбання мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів).

Спеціальний фонд

(власні надходження бюджетних установ)

По галузі «Освіта» за рахунок власних надходжень бюджетних установ касові видатки склали

КПКВК 1010 « Надання дошкільної освіти» використано 149,0 тис.грн., або 26,4%

- КЕКВ 2230 « Продукти харчування» використано 149,0 тис.грн, при річному плані 565,6 тис.грн. (за рахунок батьківської плати)

КПКВК 1021 « Надання загальної середньої освіти» при річному плані 970,7 тис.грн., використано 722,1 тис.грн., або 74,4%

- КЕКВ 2230 « Продукти харчування» використано 722,1 тис.грн, при річному плані 970,7 тис.грн. (за рахунок батьківської плати)

По КПКВК 1021 «Надання загальної середньої освіти» за рахунок благодійних внесків ,грантів та дарунків у натуральному вигляді, касові видатки становлять 563,1 тис.грн

Кредиторська та дебіторська заборгованість по видатках станом на 01.01.2025року відсутня.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ НАСЕЛЕННЯ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Загальний фонд

Видатки за 2024 рік при уточненому плані 3849,7 тис.грн. становлять 2896,3 тис.грн., або 75,2% в тому числі:

-КПКВК 3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговання у зв»язку з похилим віком, хворобою» при плані 1666,0 тис.грн, використано 1639,1 тис.грн. (утримання Центру надання соціальних послуг)

- КЕКВ 2111 «Заробітна плата» при плані 1295,9 тис.грн. виконано 1295,7 тис.грн., що становить 99,9 %.

- КЕКВ 2120 „Нарахування на оплату праці” при плані 285,1 тис.грн,витрачено 277,1 тис.грн., або 97,2%.

- КЕКВ 2210 „Предмети, матеріали, обладнання та інвентар” при плані 75,0 тис.грн., виконано 64,1 тис.грн. , що становить 85,5%.

-КПКВК 3112 «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту » при плані 115,0 тисгрн., виконання 75,0 тис.грн., або 65,2%

-КПКВК 3160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку» при плані 140,0 тис.грн., виконання 130,3 тис.грн.

- КПКВК 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» при плані у сумі 1589,3 тис.грн., виконання склало 1050,8 тис.грн. або 66,1%

- КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» при плані 1589,3 витрачено 1050,8 тис.грн., у тому числі:
- відповідно до програми соціального захисту населення 619,6 тис.грн(матеріальна допомоги жителям Успенівської громади на лікування, тим, що опинились у СЖО, внутрішньо- переміщеним особам, дітям – інвалідам, особам похилого віку)(178 отримувачів)
-відповідно до програми підтримки військовослужбовців та членів їх сімей -297,0 тис.грн(33 отримувача)
- відповідно до програми розвитку надання соціальних послуг -134,2 тис.грн. (156 отримувачів)

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня.

КУЛЬТУРА

Загальний фонд

Призначення на утримання закладів культури на 2024рік затверджено по загальному фонду в сумі 3525,2 тис. грн., виконання складає 3385,5 тис.грн.. або 96,0%

По КПКВК 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек» при плані 677,9 тис.грн,витрачено 622,5 тис.грн., або91,8%

-КЕКВ 2111 „ Заробітна плата” при плані 463,0 тис. грн. виконано 449,0 тис. грн., що становить 97%;

-КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” при плані 101,9 тис. грн. виконано 101,9 тис. грн., що становить 100%;

- КЕКВ 2210 „Предмети, матеріали, обладнання та інвентар ” при плані 80,0 тис. грн. виконано 48,5 тис.грн;

-КЕКВ 2240 „ Оплата послуг (крім комунальних)” при плані 10,0 тис. грн. виконано 5,4 тис. грн., що становить 53,6%;

-КЕКВ 2273„ Оплата електроенергії” при уточненому плані 10 тис. грн. виконання склало 6,5 тис. грн., або 65,2%;

- КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» при плані 13,0 тис.грн., виконання 11,2 тис.грн.

По КПКВК 4060 « Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» при плані на рік 2765,3 тис.грн, витрачено 2684,9 тис.грн. (97,1 %);

- КЕКВ 2111 „ Заробітна плата ” при плані 1782,0 тис. грн. виконано 1771,5 тис. грн., що становить 99,4%;

- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” при плані 392,0 тис. грн. виконано 382,6 тис. грн., що становить 97,6%

- КЕКВ 2210 „Предмети, матеріали, обладнання та інвентар ” при уточненому плані 170,0 тис. грн. виконано 153,3тис.грн

- КЕКВ 2240 „ Оплата послуг (крім комунальних)” при уточненому плані 270,0 тис. грн. виконано 247,6тис. грн., (поточний ремонт стелі Успенівського будинку

культури -194,0 тис.грн)

- КЕКВ 2273,, Оплата електроенергії" при уточненому плані 108,5 тис. грн. виконання склало 89,9 тис. грн.
- КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» при плані 40,0 тис.грн., виконано 37,2 тис.грн.

Відповідно до затвердженої регіональної Програми розвитку культури у 2024 році виконання становить:

По КПКВК 4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» при плані 82,0 тис.грн. використано 78,1 тис.грн. Видатки здійснювались на проведення свят та заходів.

Станом на 01.01.2025року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Спеціальний фонд

(інші кошти спеціального фонду)

По КПКВК 4060 « Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» при плані на рік 25,0 тис.грн, витрачено 25,0 тис.грн. (100 %) .

- КЕКВ 3110 „Придбання обладнання і предметів довгострокового користування" при плані 25,0 тис.грн.використання становить 25,0тис.грн (придбання мікшерного пульту, принтера)

ФІЗКУЛЬТУРА І СПОРТ

Загальний фонд

Призначення на утримання фізичної культури та спорту на 2024 рік затверджено по загальному фонду з урахуванням змін у сумі 5,0 тис. грн., виконання 1,2 тис.грн (24,1%),з яких :

По КПКВК 5011 «Проведення навчально- тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» – 1,2 тис грн. виконання при плані 5,0 тис.грн

Житлово-комунальне господарство

Відповідно до затвердженої регіональної програми виконання становить:

Загальний фонд

На 2024 рік по загальному фонду на фінансування житлово-комунального господарства заплановано кошти з урахуванням внесених змін в сумі 2440,9 тис. грн., касові видатки склали 2265,5 тис. грн. або 92,8%. Зазначені кошти були направлені на:

КПКВК 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»

Обсяг видатків запланований у розмірі 2440,9 тис.грн., касові видатки виконані на суму 2265,5 тис грн.

- КЕКВ 2610 „Субсидії та поточні трансферти підприємствам” (комунальні підприємства як виконавці програми благоустрою населених пунктів.)– план становить 2440,9 тис., касові видатки становлять 2265,5 тис.грн. (вуличне освітлення -527,5, заробітна плата робітникам з благоустрою – 1085,5 тис.грн, придбання ПММ -222,3 тис.грн, загортання свалок-91,8 тис.грн, придбання обладнання та інвентарю для благоустрою населених пунктів, електроприлади, оплата податків -338,4 тис.грн.)

Станом на 01.01.2025року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня

Спеціальний фонд

(інші кошти спеціального фонду)

- КПКВК 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» при плані 30,0 тис.грн, виконання 30,0 тис.грн., або 100%.

- КЕКВ 3110 „Придбання обладнання і предметів довгострокового користування” при плані 30,0 тис.грн.використання становить 30,0 тис.грн (придбання віброплити для укладання тротуарної плитки для Алеї Слави)

Економічна діяльність

Відповідно до затверджених регіональних програм виконання становить:

Загальний фонд

КПКВК 7130 «Здійсненя заходів з землеустрою» при планіі 140,0 тис.грн., касові видатки склали 99,9 тис.грн. (послуги з організації доступу до інформаційного ресурсу щодо інформації про земельні ділянки).

КПКВК 7693 « Інші заходи, пов»язані з економічною діяльністю» при плані 3265,5, тис.грн., касові видатки становлять 2907,2 тис.грн.

- КЕКВ 2610 « Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» виконано на суму 2907,2 тис.грн., або 89% (підтримка комунальних підприємств -електроенергія, заробітна плата, придбання ПММ,запчастин, спецводокористування, дослідження води, риття траншей)

Спеціальний фонд

(інші кошти спеціального фонду)

КПКВК 7693 « Інші заходи, пов»язані з економічною діяльністю» при плані 3664,5 тис.грн, виконання становить 3630,2 тис.грн.

- КЕКВ 3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» касові видатки становлять 3630,2 тис.грн (на виконання програми благоустрою населених пунктів використано 3522,9 тис.грн. – придбання телескопічного погрузчику з навісним обладнанням на суму 3473,0 тис.грн, 49,9 тис.грн – придбання відвалу залізного з гідроповоротом, на

програму підтримки комунальних підприємств -107,3 тис.грн на придбання насосів)

Інша діяльність

Відповідно до затвердженої регіональної програми виконання становить:

Загальний фонд

- КПКВК 8130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони» при плані 758,1 тис.грн, виконання становить 576,4 тис.грн, або 76%

-КЕКВ 2111 „ Заробітна плата ” при плані 445,4 тис. грн. виконано 409,9 тис. грн., що становить 92,0%;

-КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” при плані 98,0тис. грн. виконано 90,4 тис. грн., що становить 92,2%

-КЕКВ 2210 „Предмети, матеріали, обладнання та інвентар ” при уточненому плані 128,0 тис. грн. виконано 59,4тис.грн

-КЕКВ 2240 „ Оплата послуг (крім комунальних)” при плані 40,0 тис. грн. виконано 9,0 тис. грн.,

- КЕКВ 2273„ Оплата електроенергії” при уточненому плані 41,2 тис. грн. виконання склало 7,6 тис. грн.

-КПКВК 8220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» заплановано 305,00 тис.грн, витрачено 257,8 тис.грн.(придбання паливно-мастильних матеріалів – 178,0 тис.грн, витрати на перевезення -79,8 тис.грн).

-КПКВК 8230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» при плані 25,0 тис.грн, витрачено 24,2 тис.грн. (модулі оповіщення)

Спеціальний фонд

(інші кошти спеціального фонду)

КПКВК 8130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони» при плані 24,9 тис.грн, виконання становить 22,1 тис.грн, або 31,6%

- КЕКВ 3110 „Придбання обладнання і предметів довгострокового користування” при плані 24,9 тис.грн.використання становить 22,1 тис.грн (придбання бочки для місцевої пожежної охорони)

V. ФІНАНСУВАННЯ

Станом на 01.01.2024 року залишки загального фонду сільського бюджету склали всього – 19974,9045 тис.грн.

З них:

Залишок за рахунок податків і зборів сільської ради, базової дотації – 19481,6045 тис грн.

Залишок за рахунок додаткової дотації - 493,3 тис.грн.

По спеціальному фонду сільського бюджету залишки коштів станом на 01.01.2024року -231,57072 тис.грн.

З них:

Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва -1,1475 тис.грн.

Інша субвеція -61,870 тис.грн.

Фонд охорони навколишнього середовища – 48,07349 тис грн

Бюджет розвитку – 79,30727 тис грн

Залишки від надходжень транспортного податку -41,17246 тис.грн.

Заплановане фінансування на 2024 рік за рахунок зміни залишків коштів у сумі 12303,430 тис.грн, у тому числі по загальному фонду у сумі 12212,56 тис.грн, по спеціальному фонду у сумі 90,87 тис.грн.

По загальному фонду вільні залишки у сумі 12212,56 були спрямовані:

-оплата праці, нарахування -4376,3 тис.грн

- придбання медикаментів -31,0 тис.грн.

-забезпечення продуктами харчування -1408,9 тис.грн

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв -2003,1 тис.грн.

- соціальне забезпечення -1971,4 тис.грн

- заходи з мобілізаційної підготовеи, підтримку сил безпеки та оборони -2375,0 тис.грн

- співфінансування (НУШ) -46,86 тис.грн.

По спеціальному фонду вільні залишки у сумі 90,87 тис.грн були спрямовані

-продукти харчування- 61,87 тис.грн.

-придбання саджанців,урн для сміття -29,0 тис.грн.

У 2024 році з загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) заплановано передачу коштів у сумі 7334,165 тис.грн, у тому числі за рахунок трансфертів 421,705 тис.грн

Станом на 01.01.2025 року залишки коштів загального фонду сільського бюджету склали всього – 20012,57945 тис.грн.

З них:

Залишок за рахунок податків і зборів сільської ради, базової дотації – 18920,57945 тис грн.

Залишок за рахунок додаткової дотації -1092,0 тис.грн.

По спеціальному фонду сільського бюджету залишки коштів станом на 01.01.2025року - 952,43368 тис.грн.

З них:

Надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва -1,1475 тис.грн.

Субвеція з державного бюджету місцевим бюджетамна забезпечення харчування учнів початкових класів -667,6 тис.грн.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів -98,8 тис.грн

Фонд охорони навколишнього середовища – 45,70645 тис грн

Бюджет розвитку – 98,00727 тис грн

Залишки від надходжень транспортного податку -41,17246 тис.грн.

VI. КРЕДИТУВАННЯ

Надання кредитів по бюджету Успенівської сільської територіальної громади не планувалось.

VII. МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

Міжбюджетні трансферти з інших бюджетів

Загальний фонд

Обсяг отриманих міжбюджетних трансфертів до загального фонду сільського бюджету з державного та обласного бюджетів склав 33028,0 тис.грн, у тому числі:

- базова дотація (з метою забезпечення горизонтального вирівнювання податкоспроможності територій залежно від рівня надходжень на одного жителя) передбачено 5285,0 тис.грн. отримано 5285,0 тис.грн.
- додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у в зв»язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації при плані 598,7 тис.грн., надійшло 598,7 тис.грн.
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам запланована у сумі 26256,2 тис.грн. Отримано 26256,2 тис.грн., або 100%.
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчування учнів початкових класів загальної середньої освіти – уточнений план 373,9 тис.грн. Надійшло 373,9 тис.грн (100%)
- субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету надійшло 56,213 тис.грн. при плані 56,213 тис.грн.
- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету надійшло 36,314 тис.грн. при плані 36,314 тис.грн.
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти « Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету при плані 421,705 тис.грн, надійшло 421,705 тис.грн.

Спеціальний фонд

Обсяг отриманих міжбюджетних трансфертів до спеціального фонду сільського бюджету з державного та обласного бюджетів склав 1201,042 тис.грн, у тому числі:

-субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти отримано 667,6 тис.грн, або 100% до плану

-субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти при плані 98,8 тис.грн, отримано 98,8 тис.грн.

- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду отримано 298,6 тис.грн., або 100% до плану.

-інші субвенції з місцевого бюджету (обласного) отримано у сумі 136,022 тис.грн.(по програмі харчування дітей)

Міжбюджетні трансферти іншим бюджетам

Загальний фонд

Обсяг запланованих міжбюджетних трансфертів із загального фонду фонду сільського бюджету у 2024 році склав 5396,0 тис.грн, перераховано 5137,7 тис.грн.,у тому числі:

КПКВК 9730 «Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах» на 2024 рік запланована в сумі 2000,0 тис грн., перераховано до обласного бюджету 2000,0 тис.грн (експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення Білгород-Дністроввського району О162235 Забари - Успенівка - Кулевча, км 11+300-км 17+500)

КПКВК 9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» на 2024 рік заплановані в сумі 2191,0тис грн., виконання становить 2132,7 тис.грн(97,3%) :

- субвенція до Саратського селищного бюджету на енергоносії закладів охорони здоров»я, пільгові медикаменти, придбання памперсів та калоприймачів, заробітна плата медпрацівників, утримання трудового архіву - 1607,7 тис.грн., субвенція Білгород -Дністровській міській раді 10,0 тис.грн.(проведення заходу « Пліч-о-пліч»)

- субвенція обласному бюджету при плані 515,0 тис.грн., перераховано 515,0 тис.грн. (на виконання програми підтримки Збройних Сил України забезпечення матеріально- технічної бази військових частин - 500,0 тис.грн. на виконання програми соціального захисту – придбання посвідчень багатодітних сімей -15,0 тис.грн)

КПКВК 9880 «Субвенція з місцевого бюджету державноу бюджету на виконання програм соціально- економічного розвитку регіонів» при плані 1205,0 тис.грн., виконання склало 1005,0 тис.грн.(83,4%):

- перераховано субвенцію на військові частини відповідно до затверджених програм –800,0 тис.грн.
- субвенцію державному бюджету на програму взаємодії органів виконавчої влади та місцевого самлврядування Білгород- Дністровській районній державній (військової)адміністрації -50,0 тисгрн
- субвенцію державному бюджету на програму підтримки УПСЗН Білгород-Дністровської РД(В)А -5,0 тис.грн.
- субвенцію на виконання програми цивільного захисту населення – ГУДСНС України в Одеські йобласті 2 ДПРЗ – 100,0 тис.грн.

- субвенцію на виконання програми забезпеченняпублічної безпеки та порядку – відділенню №1Білгород-Дністровського районного відділу поліції -50,0 тис.грн.

Спеціальний фонд

Обсяг запланованих міжбюджетних трансфертів із спеціального фонду фонду сільського бюджету у 2024 році склав 1600,0 тис.грн, перераховано 1600,0 тис.грн.,у тому числі:

КПКВК 9750 «Субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів» при плані 1000,0 тис.грн., перераховано 1000,0 тис.грн:

-субвенцію обласному бюджету відповідно до програми «Освіта», співфінансування на придбання шкільного автобусу -1000,0 тис.грн.

КПКВК 9880 «Субвенція з місцевого бюджету державноу бюджету на виконання програм соціально- економічного розвитку регіонів при плані 600,0 тис.грн, перераховано 600,0 тис.грн.:

- субвенцію на військові частини відповідно до затверджених програм –600,0 тис.грн.

VIII. МЕРЕЖА ШТАТИ ТА КОНТИНГЕНТИ БЮДЖЕТНИХ УСТАНОВ

Галузь, КПКВ	Штатна чисельність на 01.01.2024	Штатна чисельність на 01.01.2025	Відхилення	Пояснення
Державне управління	40,0	41,0	+1,0	
0150(Успенівська сільська рада)	32,0	33,0	+1,0	Збільшено: з 03.05.2024 року +1шт од адміністратора у відділі Центр надання адміністративних послуг +1 шт од головного спеціаліста-юристконсульта у відділі загальної та організаційної роботи, правового забезпечення, інформаційної діяльності та документообігу Зменшено: З 03.05.2024 року -1 ст провідного спеціаліста у службі у справах дітей
0160 (відділ освіти, культури,	5,0	5,0		

молоді та спорту)				
0160 (відділ фінансів)	3,0	3,0		
Освіта	255,92	255,03	-0,89	
1010		16,0	+16,0	Згідно рішення сесії Успенівської сільської ради від 14.03.2024 року № 789 -VIII «Про виділ структурного дошкільного підрозділу Ройлянського ЗЗСО І-ІІІ ст. Успенівської сільської ради та створення комунального закладу Ройлянський заклад дошкільної освіти (ясла – садок) створено 1 заклад
1021	133,05	127,55	-5,5	Збільшення з 01.04.2024 року: +4,5методисти дошкільної освіти +0,5 кухаря +0,5 медсестра +0,5 електрик Зменшення з 01.04.2024 року -0,5 двірника -12,0 ставок(в зв»язку з відокремлення структурного підрозділу та створенням дитячого закладу дошкільної освіти Збільшення з 01.09.2024 року +1,0 асистент вихователя
1031	122,87	111,48	-11,39	Зменшення з 01.04.2024 року: -5,5 шт од заступники директорів Зменшення з 01.09.2024 року: -1,0- заступник директора - 0,57 – керівник гуртка -4,32 – ставки педагогічного навантаження
Соціальний захист	10,0	10,0		
3104	10,0	10,0		
Культура	21,0	21,0		

4030	4,0	4,0		
4060	17,0	17,0		

По КПКВК 1010 у 2024 році створено 1 заклад (згідно рішення сесії Успенівської сільської ради від 14.03.2024 року № 789 -VIII «Про виділ структурного дошкільного підрозділу Ройлянського ЗЗСО І-ІІІ ст. Успенівської сільської ради та створення комунального закладу Ройлянський заклад дошкільної освіти (ясла – садок))

По КПКВК 1021,1031 «Надання загальної середньої освіти» кількість установ не змінилась. Мережа складається з 5 закладів зі структурними підрозділами дошкільної освіти:

Успенівський опорний заклад загальної середньої освіти з 1 дошкільним підрозділом

Ройлянський заклад загальної середньої освіти І- ІІІ ступенів з 1 дошкільним підрозділом

Забарська гімназія з 1 дошкільним підрозділом

Миколаївко- Новоросійська гімназія з 1 дошкільним підрозділом (тип та назва змінено згідно рішення сесії від 12.07.2024 року №851- VIII)

Кривобалківський опорний заклад загальної середньої освіти з 2 дошкільними підрозділами

По КПКВК 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек» кількість установ без статусу юридичної особи- 6.(не змінювалась)

По КПКВК 4060 « Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» кількість установ без статусу юридичної особи -6 (не змінювалась).

ІХ. ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Підводячи підсумки виконання бюджету за 2024 рік, слід відмітити, що податки та інші платежі до місцевого бюджету надходили відповідно до чинного законодавства. Пітготовлено та затверджено Прогноз бюджету

Видатки по заробітній платі працівникам бюджетної сфери, що фінансуються з місцевого бюджету, забезпечені у 2024 році в повному обсязі та виплачені своєчасно, враховуючи всі виплати, передбачені нормативно-правовими актами, в тому числі доплата до мінімальної заробітної плати.

На протязі 2024 бюджетного року відділом фінансів здійснювались перевірки щодо правильності складання, затвердження та виконання кошторисів та планів використання коштів установами та підприємствами, які фінансуються з місцевого бюджету Успенівської сільської ради, паспортів бюджетних програм, підготовлених головними розпорядниками бюджетних коштів та звітів.

Здійснювався аналіз бюджетних запитів та економічний розрахунок потреби в бюджетних коштах в розрізі установ та потреби в коштах для реалізації місцевих програм.

Заборгованість станом на 01.01.2025року з виплат по заробітній платі з нарахуваннями та енергоносіях відсутня.

Начальник відділу фінансів Оксана Лускало