



**Бородінська селищна рада
Болградського району Одеської області**

Сорокова сесія VIII скликання

РІШЕННЯ

від 28.05.2024

№ 1752-VIII

Про стан виконання за чотири місяця 2024 року рішення Бородінської селищної ради від 22 грудня 2023 року № 1423 - VIII «Про бюджет Бородінської селищної територіальної громади на 2024 рік»

Заслухавши доповідь начальника відділу фінансів, бухгалтерського обліку та звітності Бородінської селищної ради відмічає, що за 4 місяця 2024 року бюджет селищної територіальної громади по доходах загального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконано у сумі 57094,6 тис. грн. при затверджених у бюджеті планових показниках на відповідний період 2024 року у сумі 55758,9 тис. грн., виконання складає 102,21 відсотка, перевиконання у сумі 1335,7 тис. грн. у тому числі благодійні внески 1304,8 тис. грн.

По власних надходженнях планові показники бюджету селищної територіальної громади за 4 місяця 2024 року виконано у сумі 25451,8 тис. грн. при затверджених планових показниках у сумі 24900,7 тис. грн., виконання складає 102,21 відсотків, у сумі виконання становить 551,1 тис. грн.

До спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади за звітний період надійшло 2887,9 тис. грн., у тому числі благодійні внески 1304,8 тис. грн.

Видаткова частина бюджету селищної територіальної громади за 4 місяця 2024 року виконана в сумі 55865,21 тис. грн., при уточнених планових призначеннях на звітний період 58613,1 тис. грн., або на 95,3 відсотків.

Загальний обсяг видатків загального фонду бюджету на оплату праці з нарахуваннями працівників бюджетних установ звітного періоду склав 39547,2 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 41051,5 тис. грн., що складає 96,3 відсотків.

Видатки по спеціальному фонду бюджету селищної територіальної громади за 4 місяця 2024 року склали 4910,5 тис. грн., з них капітальні видатки – 3043,76 тис. грн.

Станом на 01.05.2024 року заборгованості по виплаті заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетних установ і організацій, що утримуються за рахунок коштів селищного бюджету, немає.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 3312,1 тис. грн., при уточнених планових призначеннях –3560,6 тис. грн., або виконані на 93,02 відсотків.

На підставі пункту 23 частини 1 статті 26 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні”, селищна рада

ВИРШИЛА:

1. Звіт про стан виконання за чотири місяця 2024 року рішення Бородінської селищної ради від 22 грудня 2023 року № 1423-VIII «Про бюджет Бородінської селищної територіальної громади на 2024 рік» затвердити (додається).

Селищний голова



Іван КЮССЕ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про виконання бюджету Бородінської селищної
територіальної громади за 4 місяця 2024 року

За 4 місяця 2024 року до дохідної частини бюджету Бородінської селищної територіальної громади (далі – селищної ТГ) надійшло 57094,6 тис. грн., з них: до загального фонду – 54206,7 тис. грн., що становить 101 % до планових показників звітного періоду, до спеціального фонду – 2887,6 тис. грн., що складає 137,3 % до затверджених річних призначень.

Видаткова частина виконана в сумі 55865,2 тис. грн., в т.ч. загальний фонд – 50954,6 тис. грн. (90,26 %), спеціальний фонд – 4910,5 тис. грн. (70,9 %).

ДОХОДИ

По власних доходах загального фонду за 4 місяця 2024 року надійшло 25451,8 тис. грн., що складає 102,21 % до планових призначень.

Основним надходженням у структурі доходів загального фонду бюджету є єдиний податок, що становить 47,9 % від власних надходжень за 4 місяця 2024 року, його надійшло 12181,5 тис. грн., що складає 104,7 % до плану звітного періоду.

Податок на доходи фізичних осіб, становить 28,0 % від власних надходжень за 4 місяця 2024 року, його надійшло 7132,3 тис. грн. що складає 113,1 % до плану звітного періоду.

Рентної плати за використання природних ресурсів отримано у сумі 4,4 тис. грн.

Акцизного податку від вироблених, ввезених та реалізованих підакцизних товарів надійшло 44,6 тис. грн.

Планові показники по платі за землю виконані на 85,6 %. Цього податку надійшло 5758,2 тис. грн.

Податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки надійшло 176,7 тис. грн. виконання складає 110,2 % до плану звітного періоду.

Адміністративних штрафів – 38,7 тис. грн., державного мита – 0,05 тис. грн., плати за надання адміністративних послуг 103,0 тис. грн., туристичного збору – 0 тис. грн., транспортного податку – 0,0 тис. грн., податку на прибуток підприємств комунальної власності – 4,0 тис. грн. та інших надходжень отримано в сумі 8,35 тис. грн.

До спеціального фонду за 4 місяця 2024 року надійшло 2887,9 тис. грн., що складає 137,3 % до затверджених бюджетом річних призначень, в т.ч.:

- власних надходжень бюджетних установ отримано в сумі 594,0 тис. грн.;
- благодійні внески, гранти та дарунки в сумі 1304,8 тис. грн.
- екологічного податку надійшло 23,1 тис. грн.;
- офіційні трансферти надійшло 966,0 тис. грн.;

ВИДАТКИ

Видатки загального фонду по бюджету селищної територіальної громади за 4 місяця 2024 року проведені на суму 55865,5 тис. грн., що складає 95,3 % до уточнених планових призначень на звітний період (58613,1 тис. грн.), в т.ч. питома вага загального виконання в розрізі бюджетних програм становить:

Державне управління – 6502,9 тис.грн.; (%)

Освіта – 24521,9 тис. грн.; (62,0 %)

Охорона здоров'я – 1678,0 тис. грн.; (4,3 %)

Соціальний захист та соціальне забезпечення – 2537,3 тис. грн.; (6,4 %)

Культура і мистецтво – 2692,0 тис. грн.; (6,8 %)

Фізична культура і спорт – 827,2 тис. грн.; (2,1 %)

Житлово-комунальне господарство – 923,3 тис. грн.; (2,3 %)

Видатки на **державне управління** склали 6502,9 тис. грн. при уточненому плані за звітний період 7100,9 тис. грн. або 91,58 % від планових показників. В тому числі на утримання апарату селищної ради використано 3946,2 тис. грн., на утримання окремих структурних підрозділів селищної ради спрямовано 2556,7 тис. грн.

На фінансування **закладів освіти** спрямовано 35185,6 тис. грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 18607,4 тис. грн.) при уточненому плані за звітний період 37497,8 тис. грн., або 93,83% від плану. З них на виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 2999,5 тис. грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 18607,4 тис. грн.). На оплату енергоносіїв по установах освіти витрачено – 2955,1 тис. грн., з них :

- водопостачання – 14,9 тис. грн.,
- електроенергія – 959,8 тис. грн.,
- оплата природного газу – 0,3 тис. грн.,
- оплата інших енергоносіїв – 1980,0 тис. грн.

На видатки по **охороні здоров'я** витрачено 2406,9 тис. грн., що становить 72,76% від уточненого плану на звітний період (3707,9 тис. грн.). В тому числі на виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 2199,30 тис. грн., в т.ч. по Бородінської селищної лікарні направлено 466,8 тис. грн., по центру первинної медичної допомоги – 1732,5 тис. грн.. На оплату енергоносіїв – 65,8 тис. грн., в т.ч. по Бородінської селищної лікарні – 3,0 тис. грн., по центру первинної медичної допомоги – 62,8 тис. грн..

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення** за 4 місяця 2024 року склали 1809,8 тис. грн. при уточненому плані за звітний період 2119,0 тис. грн. Виконання становить 85,41%. З них:

- забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби – 640,7 тис. грн.;
- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 322,6 тис. грн.;
- 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 – 385,4 тис. грн.;
- Створення та забезпечення діяльності спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі-183,5 тис. грн.;
- інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 277,6 тис. грн.

Видатки на **культуру і мистецтво** при уточненому плані за звітний період 2900,0 тис.грн. склали 2623,2 тис.грн., або 90,45%. В тому числі на виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 2467,0 тис.грн. На оплату енергоносіїв використано 81,1 тис.грн.

Видатки на **фізичну культуру і спорт** склали 524,2 тис.грн. при уточненому плані на звітний період 644,8 тис.грн. або 81,3%, з них :

- утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 524,2 тис.грн.;

Видатки на **житлово-комунальне господарство** за 4 місяця 2024 року склали 1902,0 тис.грн. при уточненому плані на звітний період 2720,6 тис.грн., або 69,91%, з них:

- Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги-1005,2 тис. грн..
- організація благоустрою населених пунктів – 94,4 тис.грн.
- Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)-802,4 тис.грн.

Видатки **спеціального фонду** склали 4910,5 тис.грн. при уточненому плані на звітний період 6925,7 тис.грн., або 70,9%, в т. ч. капітальні видатки становлять 3043,8 тис.грн.:

- 1) Капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку склали 3043,8 тис.грн., а саме:
 - охорона здоров'я видатки розвитку в сумі 2043,8 тис. грн. - Бородінська селищна лікарня (придбання лабораторного обладнання -1250,2 тис. грн. та капільний ремонт приміщення лабораторії-793,6 тис. грн.).
 - субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів-1000,0тис. грн. (програма «Фінансова підтримка Збройних сил України на 2024 рік»)

Начальник відділу фінансів
Бородінської селищної ради



Ганна ЛОМАНОВА