



Бородінська селищна рада
Болградського району Одеської області
вул. Миру, 132, смт Бородіно, Болградський р-н, Одеська обл., 68540
E-mail: borodinosovet@ukr.net, код ЄДРПОУ 04379203

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я

09.10.2024 рік

№ 452

**Про стан виконання за 9 місяців 2024 року
рішення Бородінської селищної ради від 22.12.2023
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 9 місяця 2024 року бюджет селищної територіальної громади по доходах загального фонду з урахуванням міжбюджетних трансфертів виконано у сумі 130183,5 тис. грн. при затверджених у бюджеті планових показниках на відповідний період 2024 року у сумі 126132,4 тис. грн., виконання складає 103,2 %, перевиконання у сумі 4051,1 тис. грн.

По власних надходженнях планові показники бюджету селищної ТГ за 9 місяців 2024 року виконано у сумі 56109,8 тис. грн. при затверджених планових показниках у сумі 56967,0 тис. грн., виконання складає 98,5 %.

До спеціального фонду бюджету селищної ТГ за звітний період надійшло 6016,1 тис. грн., у тому числі благодійні внески 1594,4 тис. грн.

Видаткова частина бюджету селищної ТГ за 9 місяців 2024 року виконана в сумі 125926,0 тис. грн., при уточнених планових призначеннях на звітний період 136127,4 тис. грн., або на 92,5 %.

Загальний обсяг видатків загального фонду бюджету на оплату праці з нарахуваннями працівників бюджетних установ звітного періоду склав 117174,1 тис. грн., при уточнених планових призначеннях 128903,1 тис. грн., що складає 96,3 %.

Видатки по спеціальному фонду бюджету селищної ТГ за 9 місяців 2024 року склали 8751,9 тис. грн., з них капітальні видатки – 5217,8 тис. грн.

Станом на 01.10.2024 року заборгованості по виплаті оплати праці, оплати комунальних послуг та енергоносіїв, немає, виконавчий комітет

ВИРІШИВ:

1. Звіт про стан виконання за 9 місяців 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 III квартал 2024 року

За 9 місяців 2024 року до дохідної частини бюджету Бородінської селищної територіальної громади (далі – селищної ТГ) надійшло 130183,5 тис. грн., з них: до загального фонду – 124167,5 тис. грн., що становить 100,26 % до планових показників звітнього періоду, до спеціального фонду – 6016,1 тис. грн., що складає 262,87 % до затверджених річних призначень.

Видаткова частина виконана в сумі 125926 тис. грн., в т.ч. загальний фонд – 117174,1 тис. грн. (90,9 %), спеціальний фонд – 8751,9 тис. грн. (121,15 %).

ДОХОДИ

По власних доходах загального фонду за 9 місяців 2024 року надійшло 56109,8 тис. грн., що складає 98,5 % до планових призначень.

Основним надходженням у структурі доходів загального фонду бюджету є податок на доходи фізичних осіб що становить 40,9 % від власних надходжень за 9 місяців 2024 року, його надійшло 22959,2 тис. грн. що складає 123,68 % до плану звітнього періоду. *Найбільші платники: ПрАТ «Перемога» - понад 2,0 млн. грн.; ТОВ «Тарутинська зернова компанія», ТОВ «Зоря 1», ТДВ «Правда», ПрАТ «Дружба» - понад 1,2 млн. грн.; ТОВ «Іскра ТМ» - понад 500,0 тис. грн.; ТОВ «Сонячне-Агро», СФГ «Колос» - понад 400,0 тис. грн.; ТОВ «Делени», ВАТ ім. Калініна - понад 300,0 тис. грн.*

Єдиний податок становить 29,8 % від власних надходжень за звітний період. Надійшло 16735,8 тис. грн., що складає 78,11 % до плану звітнього періоду. *Серед найбільших платників ПрАТ «Старосілля», ТОВ «Прогрес», ТОВ «Делени», ПрАТ «Перемога», ТОВ «Тарутинська зернова компанія», ТОВ «Зоря1», ФГ «Діамант», ТОВ «Сонячне-Агро».*

Рентної плати за використання природних ресурсів отримано у сумі 12,6 тис. грн., виконання - 121,8 %.

Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів надійшло 110,8 тис. грн. Виконання - 96,3 % до планових показників звітнього періоду.

Планові показники по платі за землю виконані на 95 %. Цього податку надійшло 15600,4 тис. грн. Найбільші платники *ТОВ «Прогрес», ТОВ «Тарутинська зернова компанія», Б.-Дністровська КЕЧ, ТОВ «Зоря 1», ТОВ «Іскра ТМ», ТДВ «Правда», ТОВ «Сонячне – Агро», ПрАТ «Дружба».*

Податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки надійшло 386,8 тис. грн. виконання складає 129,9 % до плану звітнього періоду.

Адміністративних штрафів – 67,8 тис. грн., державного мита – 0,3 тис. грн., плати за надання адміністративних послуг 166,2 тис. грн., туристичного збору – 2,0 тис. грн., транспортного податку – 56,9 тис. грн., податку на прибуток підприємств комунальної власності – 4,4 тис. грн. та інших надходжень отримано в сумі 8,6 тис. грн.

Структура надходжень в розрізі старостинських округів виглядає наступним чином:
- найбільший показник 16,24 %, Веселодолинський старостинський округ;

- понад 5 %: Богданівський старостинський округ – 7,39 %, Вознесенський старостинський округ – 6,5 %, Бородіно – 6,3 %, Височанський старостинський округ – 5,87 %, Новотарутинський старостинський округ – 5,6 %, Петрівський старостинський округ – 5,5 %, Лісенський старостинський округ – 5,04 %;

- понад 3 % Миколаївський старостинський округ – 3,5 %;

- менш ніж 2 %: Євгенівський старостинський округ, Надрічненський старостинський округ.

До спеціального фонду за 9 місяців 2024 року надійшло 6016,1 тис. грн., що складає 262,87 % до затверджених бюджетних призначень за 9 місяців 2024 року, в т.ч.:

- власних надходжень бюджетних установ отримано в сумі 1525,8 тис. грн.;
- благодійні внески, гранти та дарунки в сумі 1594,4 тис. грн.;
- екологічного податку надійшло 36,1 тис. грн.;
- офіційні трансферти надійшло 2859,8 тис. грн.

ВИДАТКИ

Видатки загального фонду по бюджету селищної територіальної громади за 9 місяців 2024 року проведені на суму 117174,1 тис. грн., що складає 90,9 % до уточнених планових призначень на звітний період (117879,5 тис. грн.), в т.ч. питома вага загального виконання в розрізі бюджетних програм становить:

- Державне управління – 16258,9 тис. грн. (13,9 %);
- Освіта – 76561,7 тис. грн. (65,3 %);
- Охорона здоров'я – 6249,5 тис. грн. (5,3 %);
- Соціальний захист та соціальне забезпечення – 4663,7 тис. грн. (4,0 %);
- Культура і мистецтво – 7033,4 тис. грн. (6,0 %);
- Фізична культура і спорт – 1137,5 тис. грн. (1,0 %);
- Житлово-комунальне господарство – 5269,4 тис. грн. (4,5 %).

Видатки на державне управління склали 16258,9 тис. грн. при уточненому плані за звітний період тис.грн. або 96,11 % від планових показників. В тому числі на утримання апарату селищної ради використано 9423,2 тис. грн., на утримання окремих структурних підрозділів міської ради спрямовано 6835,7 тис. грн.

На фінансування закладів освіти спрямовано 76561,7 тис. грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 42450,6 тис. грн.) при уточненому плані за звітний період 84511,2 тис. грн., або 90,59 % від плану. З них на виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 67622,9 тис. грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 42450,6 тис. грн.). На оплату енергоносіїв по установах освіти витрачено – 3773,4 тис. грн., з них:

- водопостачання – 49,1 тис. грн.;
- електроенергія – 1743,6 тис. грн.;
- оплата природного газу – 0,8 тис. грн.;
- оплата інших енергоносіїв – 1980,0 тис. грн.

Видатки по охороні здоров'я витрачено 6249,5 тис. грн., що становить 90,98 % від уточненого плану на звітний період (6868,8 тис. грн.): по Бородінської селищної лікарні направлено 1584,7 тис. грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями -1140,1 тис. грн., на оплату енергоносіїв – 107,9 тис. грн.. По центру первинної медичної допомоги направлено 4664,8 тис. грн.: з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями - 4031,9 тис. грн., на оплату енергоносіїв -361,3 тис. грн.

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення за 9 місяців 2024 року склали 4663,7 тис. грн. при уточненому плані за звітний період 5756,3 тис. грн. Виконання становить 81,02 %. 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 – 1478,5 тис. грн.;

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 816,7 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 – 881,9 тис. грн.;
- створення та забезпечення діяльності спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі - 409,3 тис. грн.
- інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 1077,3 тис. грн.

Видатки на **культуру і мистецтво** при уточненому плані за звітний період 7304,2 тис. грн. касові видатки склали 7033,4 тис. грн., або 96,29 %. В тому числі на виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 6110,1 тис. грн. На оплату енергоносіїв використано 128,3 тис. грн.

Видатки на **фізичну культуру і спорт** склали 1137,5 тис. грн. при уточненому плані на звітний період 1275,6 тис. грн. або 89,17 % (на утримання дитячо-юнацьку спортивну школу).

Видатки на **житлово-комунальне господарство** за 9 місяців 2024 року склали 5269,4 тис. грн. при уточненому плані на звітний період 6054,6 тис. грн., або 87,03 %, з них:

- забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги - 2678,1 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) - 2496,9 тис. грн.

Видатки **спеціального фонду** склали 8751,95 тис. грн. при уточненому плані на звітний період 7224,3 тис. грн., або 121,15 %, в т. ч.: благодійні внески - 1611,3 тис. грн., плата за послуги - 1565,7 тис. грн., за рахунок іншої субвенції з місцевого бюджету (на реалізацію Програми шкільного харчування Всесвітньої продовольчої програми ООН (відшкодування витрат на харчування) - 329,1 тис. грн., 28,0 тис. грн. придбання саджанців за рахунок надходжень екологічного податку та капітальні видатки 5217,88 тис. грн.

- 1) Капітальні видатки за рахунок коштів бюджету розвитку - 5217,8 тис. грн., а саме:
- освіта видатки розвитку склали у сумі 1091,2 тис. грн. (закупівля мультимедійного обладнання - 893,9 тис. грн., ремонт покрівлі (заходи з енергозбереження) Богданівського ліцею - 197,3 тис. грн.;
 - охорона здоров'я видатки розвитку в сумі 2169,6 тис. грн. - Бородінська селищна лікарня (придбання лабораторного обладнання - 1250,2 тис. грн. та капітальний ремонт приміщення лабораторії - 793,6 тис. грн.);
 - житлово-комунальне господарство видатки склали 957,0 тис. грн. (дотація КП «Лісне»);
 - субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів - 1000,0 тис. грн. (програма «Фінансова підтримка Збройних сил України на 2024 рік»).

Начальник відділу фінансів

Ганна ЛОМАНОВА