

**УКРАЇНА**

**ФОНТАНСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА**

**ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**РІШЕННЯ**

**Шістдесят восьмої сесії Фонтанської сільської ради VIII скликання**

**№ 2750 -VIII від 11 березня 2025 року**

**Про виконання бюджету Фонтанської сільської територіальної громади Одеського району Одеської області за 12 місяців 2024 року**

Заслухавши і обговоривши інформацію про виконання бюджету Фонтанської сільської територіальної громади Одеського району Одеської області за 12 місяців 2024 року, керуючись п.4 ст.80 Бюджетного кодексу України, ст. 26 , п.п. 1 п. «а» ст.28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Фонтанська сільська рада Одеського району Одеської області,

**ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Фонтанської сільської територіальної громади Одеського району Одеської області за 12 місяців 2024 року:

всього по доходах в сумі 396109,4 тис.грн. тому числі :

- по доходам загального фонду в сумі 373330,0 тис.грн.

- по доходам спеціального фонду в сумі 22779,4 тис.грн.

всього по видатках в сумі 389736,8 тис.грн., в тому числі :

- по видатках загального фонду 316091,8 тис.грн.

- по видатках спеціального фонду 73645,0 тис.грн.

2. Контроль за виконання цього рішення покласти на заступника голови постійної комісії з питань фінансів, бюджету, планування соціально- економічного розвитку інвестицій та міжнародного співробітництва (заступник голови комісії Альона ВАВІЛОВУ).

**В.о. сільського голови Андрій СЕРЕБРІЙ**

Додаток №1 до рішення сесії

Фонтанської сільської ради

№ 2750-VIII від 11.03.2025 року

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ**

**ФОНТАНСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА 12 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ**

**1. Загальна характеристика виконання бюджету**

Бюджет Фонтанської сільської територіальної громади Одеського району Одеської області затверджено на сесії сільської ради 22.12.2023 року рішенням сесії № 1980-VIII «Про бюджет Фонтанської сільської територіальної громади на 2024 рік» з внесеними змінами .

Відповідно до даного рішення з внесеними змінами **затверджено** :

**загальний обсяг доходів бюджету на 12 місяців 2024 року** в **сумі 374993,0 тис. грн.** в тому числі

* загальний фонд 362962,8 тис. грн.
* спеціальний фонд 12030,2 тис. грн.

**загальний обсяг видатків бюджету на 12 місяців 2024 року** **в сумі 471629,7** тис. грн. в тому числі:

* загальний фонд 331082,1 тис. грн.
* спеціальний фонд 140547,6 тис. грн.

**Структура бюджету**

**Фонтанської сільської територіальної громади за 12 місяців 2024 року**

тис.грн*.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | План з урахуванням змін за 12 місяців 2024 року | Виконано за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану  ( тис. грн.) | Виконано до уточненого плану (%) |
| **ДОХОДИ в тому числі :** | **374993,0** | **396109,4** | **21116,4** | **105,6** |
| Загального фонду | 362962,8 | 373330,0 | 10367,3 | 102,9 |
| Спеціального фонду | 12030,2 | 22779,4 | 10749,1 | 189,4 |
| **ВИДАТКИ в тому числі :** | **471629,7** | **389736,8** | **81892,9** | **82,6** |
| Загального фонду | 331082,1 | 316091,8 | 1499,3 | 95,5 |
| Спеціального фонду | 140547,6 | 73645,0 | 77082,7 | 52,4 |

Дохідна частина ***загального та спеціального фонду*** бюджету Фонтанської сільської територіальної громади за 12 місяців 2024 року виконана:

* **без урахування трансфертів** на **109,8%** , при плані звітного періоду затвердженому в сумі 283407,8 тис. грн., виконання склало 311071,1 тис. грн. План звітного періоду перевиконано в сумі 27663,3 тис.грн.
* **з урахуванням трансфертів** на **105,6%** при плані звітного періоду затвердженому в сумі 374993,0 тис. грн., виконання склало 396109,4 тис. грн. План звітного періоду перевиконано в сумі 21116,4 тис.грн.

Видаткова частина ***загального та спеціального фонду*** бюджету Фонтанської сільської територіальної громади за 12 місяців 2024 року виконана в сумі 389736,8тис. грн., або на 82,6 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 471629,7тис. грн., в тому числі:

по загальному фонду в сумі 316091,8 тис. грн., або на 95,5% до уточненого плану 12 місяців 2024 року 331082,1 тис. грн.

по спеціальному фонду в сумі 73645,0 тис. грн., або на 52,4% до уточненого плану 12 місяців 2024 року – 140547,6 тис. грн.

**2. Показники економічного розвитку регіону**

Відповідно до Закону України «Про добровільне об’єднання територіальних громад» утворено Фонтанську сільську територіальну громаду з центром в селі Фонтанка у складі сіл Крижанівка, с. Ліски (Крижанівська сільська рада) , с. Фонтанка, (Фонтанська сільська рада), с. Нова Дофінівка, с. Вапнярка (Новодофінвська сільська рада), с. Олександрівка , с. Світле (Олександрівська сільська рада). Фонтанська сільська територіальна громада розташована у південній частині Одеського (Лиманського) району Одеської області та займає площу 96,0  кв.км., з населенням 31,0 тис. чоловік, в тому числі внутрішньо переміщених осіб станом на 01.01.2025 року 5,8 тис. чоловік.

Територіальна громада має сприятливі передумови для соціально-економічного розвитку. До важливих конкурентних переваг, які визначають специфіку використання території громади і створюють умови для перспективного розвитку відносяться: географічне положення громади, забезпеченість енергоресурсами, розвинута транспортна мережа, розмежування промислової та житлової зон, наявність територіальних ресурсів для подальшого розвитку туризму , промисловості, транспорту і житлового будівництва, наявність земельних ділянок придатних для інвестування, багаті культурні традиції, наявність трудових ресурсів, значний рівень ділової активності населення та його само-зайнятості, високий освітній рівень населення громади, наявність учбових закладів, розвинута мережа медичних та освітніх закладів тощо.

Територія сільської ради оточена територіями, які мають площі для будівництва житлової забудови, а також межа з містом Одеси з його розгалуженою логістично - виробничою інфраструктурою, значним економічним потенціалом. Ця близькість до міста Одеси та його інфраструктури дає населенню громади робочі місця, сприяє розвитку його економіки, позитивному вирішенню соціально-економічних проблем громади.

Економічний потенціал громади складається з підприємств та суб’єктів підприємницької діяльності, які розташовані та здійснюють свою діяльність на території громади та налічують близько 2377 підприємств, установ, організацій , фермерських господарств та суб’єктів підприємницької діяльності .

**Перелік основних бюджетоутворюючих підприємств, (тис. грн)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Найменування підприємства | Податкові надходження до бюджету (тис. грн.) | Питома вага (%) |
| ТОВ "НОВІ БІЗНЕС ПОГЛЯДИ" | 17115,5 | 5,5 |
| ТОВ"АТБ-маркет" | 9267,9 | 3,0 |
| ТОВ "КОПІЙКА-ЦЕНТР" | 3906 | 1,3 |
| ТОВ "Ашан Україна Гіпермаркет" | 3822,6 | 1,2 |
| АТ "ДТЕК ОДЕСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ | 3554 | 1,2 |
| ТОВ «ООЕК» | 3371,2 | 1,1 |
| ТОВ "ЛЕРУА МЕРЛЕН УКРАЇНА" | 3039,5 | 1,2 |
| ТОВ «ТМ СТРАЖ» | 2 962,30 | 1,0 |
| ТОВ ТРК "Бріз" | 1991 | 0,6 |
| ПрАТ «Нова Лінія» | 1881,4 | 0,6 |
| ІНШІ | 260159,7 | 83,4 |
| **ВСЬОГО** | **311071,1** | **100.0** |

Основою соціально-економічного розвитку є галузі будівництва, оптової та роздрібної торгівлі, транспорт, операції з нерухомим майном, тимчасового розміщення та організації харчування. Відповідні галузі є важливими сферами зайнятості населення та бюджетоутворюючими галузями. Обсяги надходження коштів до бюджету на пряму залежать від економічної діяльності суб’єктів господарювання, які розташовані на його території.

Розвинута промисловість, торгівля , будівництво та операції з нерухомим майном є одним із локомотивів сталого розвитку економіки, стабільно поповнювати бюджет громади за рахунок надходжень від своєї господарської діяльності (виходячи з того що для подальшого розвитку самоуправління на місцях буде більше залишатися коштів у вигляді податків і зборів, податок на доходи з фізичних осіб ).

У звітному періоді набули великого впливу на соціально-економічний розвиток, як внутрішнього так і зовнішнього середовища, ризики пов’язані із повномасштабним вторгненням військ Російської Федерації на територію України та в зв’язку із цим, запровадженням воєнного стану, введеного Указом Президента України від 24 лютого 2022 р. № [64](https://www.president.gov.ua/documents/642022-41397)“Про введення воєнного стану в Україніˮ, наслідками якого є значне пригальмування усіх сфер соціально-економічного розвитку, зростання інфляційних процесів, як в цілому в державі, так і безпосередньо в громаді. Зокрема, висока залежність економічної активності від безпекових факторів негативно вплинула на економічну активність суб’єктів господарювання громади, зменшення обсягів торгівлі, споживчої активності населення, скорочення виробництва та інвестицій, на ризики недоотримання податкових та неподаткових надходжень до бюджету громади.

Але за підсумками виконання бюджету за 12 місяців 2025 року очевидним є поступове покращення надходження до сільського бюджету податків і зборів. Бізнес адаптується до викликів та змін податкового законодавства і помірно сплачувє податкові платежі.

В умовах воєнного стану змінилися пріоритети у проведенні видатків з бюджету, насамперед забезпечуються соціально чутливі потреби з функціонування установ і закладів бюджетної сфери, комунальних підприємств та задоволення життєве необхідних потреб жителів територіальної громади. Саме видатки на освіту, соціальний захист та соціальне забезпечення, охорону здоров'я становлять найбільшу частку.

**3. Доходи**

Обсяг фінансового ресурсу бюджету громади на 12 місяців 2024 року було розраховано з урахуванням цілей державної та місцевої політики щодо державного та місцевих бюджетів на 2024 рік визначених відповідно до пріоритетів встановлених Програмою діяльності Кабінету Міністрів України, що затверджена постановою Кабінету Міністрів України від 12.06.2020 № 471, основними напрямами розвитку країни, визначеними у Національній економічній стратегії на період до 2030 року, затвердженій постановою Кабінету Міністрів України від 03.03.2021 № 179, з урахуванням макроекономічних показників базового сценарію Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2024-2026 роки,, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 15.12.2023 № 1315, із застосуванням чинних норм Бюджетного та Податкового кодексів України, за основними напрямами розвитку громади , рішення Фонтанської сільської ради від 22.12.2023 року № 1980-VIII «Про бюджет Фонтанської сільської територіальної громади на 2024 рік», рішень Фонтанської сільської ради, що впливають на показники дохідної та видаткової частини бюджету громади та інших прогнозних та програмних документів економічного і соціального розвитку.

Протягом 12 місяців 2024 року спостерігається зростання темпів надходження доходів загального фонду бюджету громади (без трансфертів), до минулого року, % зростання надходжень склав **133,4% (+33,4%)** або в абсолютній сумі рівень зростання склав **+73937,7 тис. грн.**

**Динаміка помісячного надходження до загального фонду бюджету**

**за 12 місяців 2024 року в порівнянні з відповідним періодом минулого року (власні надходження)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Період | 2023 рік ( тис.грн.) | 2024рік ( тис.грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| січень | 13542,7 | 23826,0 | 10283,3 | 175,9 |
| лютий | 14284,6 | 20619,3 | 6334,7 | 144,3 |
| березень | 13327,3 | 19227,1 | 5899,8 | 144,3 |
| квітень | 19117,4 | 25125,1 | 6007,7 | 131,4 |
| травень | 18303,7 | 23029,6 | 4725,9 | 125,8 |
| червень | 19241,9 | 22061,5 | 2819,6 | 114,7 |
| липень | 22142,4 | 28463,2 | 6320,8 | 128,5 |
| серпень | 20938,3 | 26496,6 | 5558,3 | 126,5 |
| вересень | 18108,3 | 23572,3 | 5464,0 | 130,2 |
| жовтень | 23840,5 | 31812.3 | 7971,8 | 133,4 |
| листопад | 19664,5 | 25542.2 | 5877,7 | 129,9 |
| грудень | 19145,1 | 25818.8 | 6673,7 | 134,9 |
| **Всього** | **221656,5** | **295594.2** | **73937,7** | **133,4** |

До **загального фонду** бюджету Фонтанської сільської територіальної громади за 12 місяців 2024 року надійшло **373330,0** **тис.грн**., що становить **102,9%** до планових показників на звітний період, в тому числі :

* власних доходів протягом 12 місяців 2024 року надійшло 295594,2 тис.грн., що становить 106,1 % до планових показників на звітний період, додатково надійшло до плану 16914.1 тис.грн.
* офіційних трансфертів протягом 12 місяців 2024 року надійшло 77735,9 тис.грн., що становить 92,2% до планових показників на звітний період.

**Аналіз виконання доходів бюджету**

**Фонтанської сільської територіальної громади за 12 місяців 2024 року по загальному фонду в порівняні з відповідним періодом минулого року**

тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Виконано за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану  ( тис. грн.) | % виконання до уточненого плану | Виконано за 12 місяців 2023 року | Темп росту до аналогічного періоду 2023 року (%) | Відхилення (+;-) до аналогічного періоду 2023 року |
| Доходи від податків і зборів | 278680,1 | 295594,2 | 16914,1 | 106,1 | 221656,5 | 73937,7 | 133,4 |
| Офіційні трансферти | 84282,7 | 77735,8 | -6546,9 | 92,2 | 88891,9 | -11156,1 | 87,4 |
| **ВСЬОГО ДОХОДІВ** | **362962,8** | **373330,0** | **10367,2** | **102,9** | **310548,4** | **62781,6** | **120,2** |

**Структуру надходжень загального фонду бюджету громади (без трансфертів) складають:**

- податок на доходи фізичних осіб – **30,8 %** або в абсолютній сумі складає 90982,1 тис.грн.;

- місцеві податки і збори– **44,5 %,** або в абсолютній сумі складає 131596,2 тис.грн. **в т.ч.:**

податок на майно (в т.ч. податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки,

плата за землю, транспортний податок) – 28,7 %, або в абсолютній сумі складає 84888,4 тис.грн.; єдиний податок – 15,8 %, або в абсолютній сумі складає 46707,8 тис.грн.

- акцизний податок – **21,0 %** або в абсолютній сумі складає 62131,6 тис.грн.;

- плата за надання адміністративних послуг – **1,4%;**

- інші податки і збори – **2,3%;**

Загалом, в структурі бюджету доходів загального фонду 79,2 % власні надходження та 20,8% міжбюджетні трансферти.

**Аналіз виконання доходів *загального фонду* бюджету Фонтанської сільської територіальної громади**

**за 12 місяців 2024 року**

тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. | % виконання до плану |
| Податок та збір на доходи фізичних осіб | 82462,7 | 90982,1 | 8519,4 | 110,3 |
| Податок на прибуток | 25,7 | 55,0 | 29,3 | 214,0 |
| Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок) | 59260,5 | 62131,6 | 2871,0 | 104,8 |
| Податок на нерухоме майно | 31623 | 32520,2 | 897,2 | 102,8 |
| Плата за землю | 49515,3 | 52036,8 | 2521,5 | 105,1 |
| Транспортний податок | 232,3 | 274,9 | 42,6 | 118,3 |
| Туристичний збір | 43,9 | 56,5 | 12,6 | 128,7 |
| Єдиний податок | 46250,0 | 46707,8 | 457,8 | 101,0 |
| Адміністративний збір | 2904,2 | 4001,5 | 1097,3 | 137,8 |
| Інші надходження | 5295,1 | 5508,7 | 213,6 | 104,0 |
| Інші податки та збори | 1067,4 | 1319,1 | 251,7 | 123,6 |
| **ВСЬОГО ДОХОДІВ (без урахування трансфертів)** | **278680,1** | **295594,2** | **16914,1** | **106,1** |

**Динаміка надходження до загального фонду бюджету громади основних дохідних джерел за 12 місяців 2024 року в порівнянні з відповідним періодом минулого року**

тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Надходження за 12 місяців  2023 року | Надходження за 12 місяців 2024 року | Відхилення  (-/+) | % до минулого року |
| **ДОХОДИ ВІД ПОДАТКІВ ТА ЗБОРІВ** |  |  |  |  |
| Податок та збір на доходи фізичних осіб | 72932,1 | 90982,1 | 18050 | 124,7 |
| Податок на прибуток | 35,1 | 55,0 | 19,9 | 156,7 |
| Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок) | 44470,3 | 62131,6 | 17661,3 | 139,7 |
| Податок на нерухоме майно | 24741,4 | 32520,2 | 7778,8 | 131,4 |
| Плата за землю | 45192,8 | 52036,8 | 6844 | 115,1 |
| Транспортний податок | 177,4 | 274,9 | 97,5 | 155,0 |
| Туристичний збір | 42,2 | 56,5 | 14,3 | 133,9 |
| Єдиний податок | 29153,0 | 46707,8 | 17554,8 | 160,2 |
| Адміністративний збір | 2159,0 | 4001,5 | 1842,5 | 185,3 |
| Інші надходження | 2077,9 | 5508,7 | 3430,8 | 265,1 |
| Інші податки та збори | 675,3 | 1319,1 | 643,8 | 195,3 |
| **ВСЬОГО ДОХОДІВ (без урахування трансфертів)** | **221656,5** | **295594,2** | **73937,7** | 133,4 |
|  |  |  |  |  |
| Міжбюджетні трансферти | **88891,9** | **77735,8** | **-11156,1** | **87,4** |
|  |  |  |  |  |
| **ВСЬОГО ДОХОДІВ (з урахуванням трансфертів)** | **310548,4** | **373330,0** | **62781,6** | **120,2** |

Порівняно із відповідним періодом минулого року надходження збільшились на **62781,6** тис.грн. або **120,2**%, в тому числі за рахунок:

* зростання власних доходів на **73937,7** тис.грн., що становить темп росту проти відповідного періоду 2023 року **133,4**%
* зменшення офіційних трансфертів на **11156,1** тис.грн., що становить 87,4 % відповідного періоду 2023 року **.**

**Динаміка надходження до загального фонду бюджету за 12 місяців 2024 року**

**в порівнянні з відповідним періодом минулого року (без урахування трансфертів)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Період | 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 12 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| І квартал | 41154.6 | 63672,4 | 22517.8 | 154.7 |
| ІІ квартал | 56663,0 | 70216,2 | 23553,2 | 123,9 |
| ІІІ квартал | 61188,8 | 78532,2 | 17343,4 | 128,3 |
| VI квартал | 62650,1 | 83173,3 | 20523,2 | 132,8 |
| **Всього** | **221656,5** | **295594,2** | **73937,7** | **113,4** |

**Податок на доходи фізичних осіб**

Податок та збір на доходи фізичних осіб за 12 місяців 2024 року зарахований до бюджету громади в сумі **90982,1** тис.грн. при уточненому плані **72932,1** тис. грн., що складає 124,7 % або додатково отримано до плану 18050 тис. грн.. Податок та збір на доходи фізичних осіб є основним джерелом доходів загального фонду місцевого бюджету, питома вага якого у фактичних надходженнях загального фонду без урахування трансфертів складає 30,8% .

**Інформація щодо джерел надходжень податку на доходи фізичних осіб за 12 місяців 2024 року.**

тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КБК | Найменування | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. |
| 11010100 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 72363,8 | 79592,6 | 7228,9 |
| 11010400 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 4372,0 | 5167,6 | 795,6 |
| 11010500 | Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування | 5575,5 | 6027,9 | 452,4 |
| 11011300 | Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов’язання, що підлягає сплаті фізичними особами | 151,4 | 194,0 | 42,6 |
| **11010000** | **Податок та збір на доходи фізичних осіб** | **72932,1** | **90982,1** | **18050** |
| **Динаміка надходження**  **податку на доходи фізичних осіб за 12 місяців 2024 року в порівняні з відповідним періодом минулого року**  тис. грн.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 12 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення (-/+)2024 року до 2023 року | Темп росту до 2023 року (%) | | 1 | 2 | 3 | 4 | | 72932,1 | 90982,1 | 18050 | 124,7 | | | | | | | |

Зростання рівня надходжень податку на доходи фізичних осіб в звітному періоді 2024 року до аналогічного періоду минулого року складає +24,7% (+18050,0 тис. грн. при 64% відрахувань).

На позитивну тенденцію змін даного показника мали вплив наступні фактори:

* протягом тривалої дії воєнного стану,стабілізувалась економічна активність суб’єктів господарювання, що здійснюють виробничу діяльність в громаді, також проводиться робота з платниками податків щодо забезпечення державних гарантій при виплаті заробітної плати.

- підвищення рівня мінімальної заробітної плати та зростання рівня прожиткового мінімуму доходів громадян, ставки єдиної тарифної сітки, відповідно до якої нараховується заробітна плата працівникам бюджетної сфери в 2024 році.

**Найбільні платники податку на доходи фізичних осіб**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КОД ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Податкові надходження до бюджету (тис. грн.) |
| 00131713 | АТ "ДТЕК ОДЕСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ" | 2819,3 |
| 30487219 | ТОВ"АТБ-маркет" | 4899,6 |
| 35679295 | ТОВ "ЛЕРУА МЕРЛЕН УКРАЇНА" | 3039,5 |
| 30728887 | ПрАТ "Нова Лінія" | 1851,0 |
| 35442481 | ТОВ "Ашан Україна Гіпермаркет" | 2385,3 |
| 37607278 | ТОВ "ТМ СТРАЖ" | 2527,2 |
| 23744453 | ПІІ "МакДональдз Юкрейн Лтд." | 1528,6 |
| 37678707 | ТОВ "КОПІЙКА-ЦЕНТР" | 1191,1 |
| 05523553 | ТОВ ПТ | 1361,1 |
| 25036281 | ПП фірма "Гармаш" | 1454,2 |

**Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності**

Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності зараховується до загального фонду бюджету громади. При плані звітного періоду затвердженому в сумі 25,7 тис. грн. виконання склало в сумі 55,0 тис. грн., або 214,0 %.

**Інформація щодо платників податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності за 12 місяців 2024 року**

(тис. грн)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування підприємств- платників | Планові показники за 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану відповідного періоду |
| КП « Ритуальна служба» | 25,4 | 25,4 | 0 |
| КП « Надія» | 0 | 29.4 | 29,4 |
| УКБ | 0,34 | 0,34 | 0 |
| **Всього** | **25,7** | **55,0** | **29,4** |

**Динаміка надходження податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності за 2 місяців 2024 року в порівняні з відповідним періодом минулого року**

тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 12 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 35,1 | 55,0 | 19,9 | 35,1 |

**Акцизний податок**

Реалізація реформи місцевого самоврядування сприяла появі нових стимулів для розвитку громад за рахунок податків. Зокрема, акциз із виробленого в Україні та ввезеного на її митну територію пального є загальнодержавним податком, частка якого в 2024 році зараховується до місцевих бюджетів за місцем його реалізації. Відповідно до ст. 64 Бюджетного кодексу  до доходів загального фонду бюджетів сільських, селищних, міських територіальних громад належить, зокрема, 13,44 % акцизного податку з виробленого в Україні пального. Постановою КМУ від 23.12.2022 року № 1427 «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування» розмір акцизного податку, що підлягає зарахуванню до того чи іншого місцевого бюджету, визначають як добуток 13,44 і частки, визначеної для конкретного бюджету, що характеризує обсяг реалізованого суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі пального на відповідній території в загальному обсязі такого реалізованого пального загалом в Україні.

За 12 місяців 2024 року виконання склало в сумі 62131,6 тис. грн., при плані звітного періоду затвердженому в сумі 44470,3 тис. грн., або виконання склало 107,8 % , додатково отримано до плану 2871,0тис. грн.. Акцизний податок є джерелом доходів загального фонду сільського бюджету, питома вага якого у фактичних надходженнях загального фонду без урахування трансфертів складає 21,0% .

**Інформація щодо джерел надходжень , які формують внутрішні податки на товари та послуги**

**за 12 місяців 2024 року**

тис. грн

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КБК | Назва податку | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. |
| 14021900 | Пальне | 4840,4 | 4938,4 | 98,0 |
| 14031900 | Пальне | 28873,6 | 30331,3 | 1457,7 |
| 14040100 | Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з [підпунктом 213.1.14](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/ru/2755-17#n20318) пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України | 13000,0 | 14475,3 | 1475,3 |
| 14040200 | Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з [підпунктом 213.1.14](https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/ru/2755-17#n20318) пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) | 12546,1 | 12386,5 | -159,6 |
|  | **Разом** | **59260,5** | **62131,6** | **2871,0** |

**Динаміка надходження акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів** **за 12 місяців 2024 року в порівняні з відповідним періодом минулого року**

тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 12 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **44470,3** | **62131,6** | **17661,3** | **139,7** |

**Місцеві податки і збори**

В структурі надходжень загального фонду бюджету громади (без трансфертів) **місцеві податки і збори** займають 44,5 % зокрема:

* податок на майно (в т.ч. податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки, плата за землю, транспортний податок) – 28,7 %, або в абсолютній сумі складає 84888,4 тис.грн.;
* єдиний податок – 15,8 %, або в абсолютній сумі складає 46707,8 тис.грн.

Законом України № 2120-ІХ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану» змінено встановлений Податковим кодексом України порядок справляння податку на нерухоме майно та плати за землю. Який передбачає, що тимчасово, на період з 1 березня 2022 року по 31 грудня року, наступного за роком, у якому припинено або скасовано воєнний час, не нараховується та не сплачується податок на нерухоме майно та плата за землю , що розташовані на територіях, на яких ведуться (велися) бойові дії, або на територіях, тимчасово окупованих збройними формуваннями Російської Федерації. Перелік територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих збройними формуваннями Російської Федерації, визначається Кабінетом Міністрів України.

**Податок на нерухоме майно**

За 12 місяців 2024 року виконання склало в сумі 32520,2 тис. грн., при плані звітного періоду затвердженому в сумі 31623,0 тис. грн., або виконання склало 102,8 % перевиконання склало 897,2 тис. грн..

**Інформація щодо надходження податку на нерухоме майно за 12 місяців 2024 року**

(тис грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Назва податку | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. |
| 18010100 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості | 440,8 | 508,2 | 67,4 |
| 18010200 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості | 8185,7 | 8906,5 | 720,8 |
| 18010300 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості | 5551,0 | 5851,7 | 330,7 |
| 18010400 | Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості | 17445,5 | 17253,9 | -191,6 |
|  | **Разом** | **31623** | **32520,2** | **897,2** |

**Динаміка надходження податку на нерухоме майно за 12 місяців 2024 року в порівняні з відповідним періодом минулого року**

тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 12 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 24741,4 | 32520,2 | 7778,8 | 131,4 |

**Найдільші платники податку - податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КОД ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Податкові надходження до бюджету (тис. грн.) |
| 34980457 | ТОВ "НОВІ БІЗНЕС ПОГЛЯДИ" | 8512,81 |
| 35725435 | ТОВ "ВП ДЕВЕЛОПМЕНТ" | 1497,32 |
| 35503816 | ТОВ "Е-ТРЕЙД ІНВЕСТ" | 1216,90 |
| 34598341 | ТОВ "РІТЕЙЛ - СЕРВІС" | 885,04 |
| 33799175 | ТОВ " РУЗАНА-ПЛЮС" | 468,68 |
| 30914307 | ТОВ "БЕЛЛ" | 432,16 |
| 00131713 | АТ "ДТЕК ОДЕСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ" | 348,26 |
| 32010549 | ООО "АТБ-торгстрой" | 334,94 |
| 34350285 | ПАТ "ЗНВКІФ "ХАННЕР-СХІД" | 226,98 |
| 37607278 | ТОВ "ТМ СТРАЖ" | 219,00 |

**Найдільші платники податку -податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КОД ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Податкові надходження до бюджету (тис. грн.) |
| 2367011423 | АРХИПОВА Л.В. | 368,60 |
| 3230202621 | ЛЯХОВИЧ А.В. | 357,57 |
| 2626613873 | ПРОКУРАН П. | 291,21 |
| 2588515013 | ДМИТРІЄВ О. М. | 250,24 |
| 2222901811 | МАЗУРЕНКО В. І. | 241,37 |
| 2981403052 | ПАВЛОВ Р.О. | 216,32 |
| 2627418769 | ЮЗБАШЯН К. А. | 197,19 |
| 3244610417 | ПЕТРУСЕНКО А.В. | 192,86 |
| 2697406724 | ЗАЙКОВА І. Ю. | 177,68 |
| 2789022787 | СТАВНІЦЕР Д. П. | 165,38 |

**Плата за землю**

Плата за землю є джерелом доходів загального фонду сільського бюджету. Плата за землю складається з земельного податку та орендної плати за земельні ділянки. Згідно з Податковим кодексом України платниками податку є власники земельних ділянок, земельних часток (паїв) , землекористувачі , платниками орендної плати – орендарі земельних ділянок. Згідно з Бюджетним кодексом з 2011 року надходження плати за землю в повному обсязі зараховуються до місцевого бюджету за місцем розташування земельної ділянки.

За 12 місяців 2024 року до бюджету мобілізовано податків на землю в сумі 52036,8 тис. грн., при плані 49515,3 тис. грн., або виконання склало 105,9 % додатково надійшло 2521,5 тис.

**Інформація щодо джерел надходжень , які формують плату за землю за 12 місяців 2024 року**

тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КрдККод | Назва податку | Планові показники на 12місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану  (+/-) тис.грн. |
| 18010500 | Земельний податок з юридичних осіб | 21815,3 | 24042,3 | 2227,0 |
| 18010600 | Орендна плата з юридичних осіб | 17926,0 | 18534,1 | 608,1 |
| 18010700 | Земельний податок з фізичних осіб | 4294,0 | 4287,2 | -6,8 |
| 18010900 | Орендна плата з фізичних осіб | 5480,0 | 5173,1 | -306,9 |
|  | **Разом** | **49515,3** | **52036,8** | **2521,5** |

**Динаміка надходження плати за землю за 12 місяців 2024 року в порівняні з відповідним періодом минулого року**

тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 12 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 45192,8 | 52036,8 | 6844 | 115,1 |

Дані показники позитивні на фоні того, що незважаючи на зміни в податковому законодавстві пов’язаними із введенням воєнного стану в лютому 2022 року, зокрема тимчасово на період дії воєнного стану, не нараховується та не сплачується плата за землю (земельний податок та орендна плата за земельні ділянки державної та комунальної власності) за земельні ділянки (земельні частки (паї)), що розташовані на територіях, на яких ведуться (велися) бойові дії або на територіях, тимчасово окупованих збройними формуваннями РФ, та перебувають у власності або користуванні, у тому числі на умовах оренди, фізичних або юридичних осіб, а також земельних ділянок (земельних часток (паїв)), які визначені обласними військовими адміністраціями як засмічені вибухонебезпечними предметами та/або на яких наявні фортифікаційні споруди. Виключення Одеської області з переліку територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих збройними формуваннями Російської Федерації, визначається Кабінетом Міністрів України призводить до самостійного погашення заборгованостей платників податків Фонтанської територіальної громади.

**Найбільні платники податку - земельний податок з юридичних осіб**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КОД ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Податкові надходження до бюджету (тис. грн.) |
| 34980457 | ТОВ "НОВІ БІЗНЕС ПОГЛЯДИ" | 8597,21 |
| 40328074 | ТОВ "ГРАНД ІМПАЄР" | 1734,24 |
| 25046121 | ТОВ "ПРОМРИНОК"КОТОВСЬКИЙ" | 1364,60 |
| 44163810 | ТБ СОЮЗ ТОВ | 1056,59 |
| 01760397 | Одеський райрибкооп | 919,11 |
| 41570749 | ТОВ "ПЕРЛИНА РЕГІОНУ 2" | 678,99 |
| 44400667 | ТОВ «ДЖИ ТІ ХАУС» | 597,24 |
| 35725435 | ТОВ "ВП ДЕВЕЛОПМЕНТ" | 462,18 |
| 31079552 | ТОВ "АЛЬКОР- S" | 435,83 |
| 19196903 | ТОВАРИСТВО "НАРОДНЕ" | 406,77 |

**Найбільні платники податку** -орендна плата з юридичних осіб

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КОД ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Податкові надходження до бюджету (тис. грн.) |
| 33656758 | ТОВ "БУДМАРИН" | 1705,51 |
| 32751242 | ТОВ "РЕМСТРОЙ-УКРАЇНА" | 1116,76 |
| 40853838 | ТОВ "НЬЮБУДКОМПАНІ" | 943,71 |
| 31729918 | АТ "КОНЦЕРН ГАЛНАФТОГАЗ" | 905,60 |
| 33189784 | ГО «СПОРТИВНО - ОЗДОРОВЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ ГРОМАДЯН „АНАСТАСІЯ“» | 850,00 |
| 35226508 | ТОВ "СУПЕР-ПРОЕКТ-2 ТОЧКА КОМ" | 822,65 |
| 30603572 | ПІДПРИЄМСТВО З ІНОЗЕМНИМИ ІНВЕСТИЦІЯМИ "АМІК УКРАЇНА" | 705,58 |
| 35359430 | ПП "ПАНАІР 3000" | 600,00 |
| 20967129 | СОЮЗ. ПIДПРИЄМСТВО У ВИГЛЯДI ПП | 564,13 |
| 26364069 | ОК "ЗОЛОТІ КЛЮЧІ-1" | 532,42 |

**Транспортний податок**

Згідно з пп. 267.1.1 п. 267.1 ст. 267 Податкового кодексу платниками транспортного податку є фізичні та юридичні особи, в тому числі нерезиденти, які мають зареєстровані в Україні згідно з чинним законодавством власні легкові автомобілі, що відповідно до пп. 267.2.1 вищезазначеної статті є об’єктами оподаткування.

За 12 місяців 2024 року виконання склало в сумі 274,9 тис. грн., при плані звітного періоду в сумі 232,3 тис. грн., виконання склало 118,3 %

**Інформація щодо джерел надходжень , які формують транспортний податок за 12 місяців 2024 року**

тис. грн

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КрдККод | Назва податку | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. |
| 18011000 | Транспортний податок з фізичних осіб | 173,6 | 173,6 | 0 |
| 18011100 | Транспортний податок з юридичних осіб | 58,8 | 101,3 | 42,5 |
|  | **Всього** | **232,3** | **274,9** | **42,6** |

**Динаміка надходження транспортного податку за 12 місяців 2024 року в порівняні з відповідним періодом минулого року**

тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 12 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **177,4** | **274,9** | **97,5** | **155,0** |

**Туристичний збір**

За 12 місяців 2024 року виконання склало в сумі 56,5 тис. грн., при плані звітного періоду в сумі 43,9 тис. грн., або виконання склало 128,7 % .

**Інформація щодо джерел надходжень , які формують туристичний збір за 12 місяців 2024року**

тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код  доходів | Назва податку | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. |
| 18030100 | Туристичний збір, сплачений юридичними особами |  |  |  |
| 18030200 | Туристичний збір, сплачений фізичними особами | 43,9 | 56,5 | 12,6 |
|  | **Разом** | **43,9** | **56,5** | **12,6** |

**Динаміка надходження туристичного збору за 12 місяців 2024 року в порівняні з відповідним періодом минулого року**

тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 9 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 42,2 | 56,5 | 14,3 | 133,9 |

**Єдиний податок**

Єдиний податок є джерелом доходів загального фонду сільського бюджету, питома вага якого у фактичних надходженнях загального фонду без урахування трансфертів складає 15,8 %. На виконання надходжень по єдиному податку до бюджету громади вплинуло прийняття Закону України від 15.03.2022 року №2120 «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких інших законодавчих актів України щодо запровадження диференційованої рентної плати за видобування газу природного» , яким передбачено про те , що фізичні особи – підприємці – платники єдиного податку першої та другої групи, мають право не сплачувати єдиний податок. Платниками третьої групи єдиного податку тепер можуть бути ФОП та юридичні особи без обмеження щодо кількості осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах з розміром доходу до 10 мільярдів гривень (До цього 7,6 млн грн). Відсоткова ставка єдиного податку для платників єдиного податку третьої групи, які використовують такі особливості оподаткування, встановлюється у розмірі 2 відсотків доходу. Податковий період для таких платників – календарний місяць. Отже , кількість платників податку може збільшитися.

Виконання  **з**а 12 місяців 2024 року склало в сумі 46707,8 тис. грн., при плані звітного періоду в сумі 46250,0 тис. грн., або виконання склало 101,0 % додатково отримано доходів в сумі 457,8 тис. грн.

**Інформація щодо джерел надходжень, які формують єдиний податок за 12 місяців 2024 року**

( тис.грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код  доходів | Назва податку | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. |
| 18050300 | Єдиний податок з юридичних осіб | 5650,8 | 5583,6 | -67,2 |
| 18050400 | Єдиний податок з фізичних осіб | 39666,2 | 40005,9 | 339,7 |
| 18050500 | Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників | 933,0 | 1118,3 | 185,3 |
|  | **Разом** | **46250,0** | **46707,8** | **457,8** |

**Динаміка надходження єдиного податку за 12 місяців 2024 року в порівняні з відповідним періодом минулого року**

тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 12 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **29153,0** | **46707,8** | **17554,8** | **160,2** |

**Найбільші платник податку -єдиний податок з юридичних осіб**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КОД ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Податкові надходження до бюджету (тис. грн.) |
| 43671133 | ТОВ "ОРТОГНАТИКА" | 529,59 |
| 44045339 | КОМ.ЮНIТI ТОВ | 422,00 |
| 33189873 | ТОВ "ПЕРЛИНА РЕГІОНУ" | 277,10 |
| 40110592 | ТРАГЕН ТРЕЙД ТОВ | 273,58 |
| 45125467 | ТОВ "АВП-99" | 260,07 |
| 38847060 | ТОВ "ЗЕМАГРОСЕРВІС" | 223,93 |
| 13915468 | МПП "ЮНІСТЬ" | 209,47 |
| 39515343 | МЕДИЧНИЙ ПРОФОГЛЯДИ №1 ПП | 174,63 |
| 43538052 | ТОВ "БЦ ПАРК ФОНТАНІВ" | 173,91 |
| 38296761 | ТОВ "АБ "АТЛАС" | 163,52 |

**Найбільші платник податку - єдиний податок з фізичних осіб**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КОД ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Податкові надходження до бюджету (тис. грн.) |
| 1753356105 | ФОП КIРIКОВА В. I. | 557,12 |
| 3802710363 | ФОП МАЛАНДІЙ С. О. | 516,43 |
| 3105911532 | ФОП ОЛІЙНИК Ю. М. | 500,08 |
| 3005514302 | ФОП ЛЯШЕНКО О.В. | 479,15 |
| 3380504147 | ФОП БОЧАРОВА Х. В. | 461,52 |
| 3161010196 | ФОП ШЕВЧЕНКО I.В. | 416,31 |
| 2934010914 | ФОП КОРОВКА Д. М. | 413,09 |
| 2471001471 | ФОП УСОВ В. І. | 400,42 |
| 3025622586 | ФОП ЛЕЩЕНКО І. О. | 398,73 |
| 3396711102 | ФОП ПАВЛОВА А.І. | 393,21 |

**Плата за надання адміністративних послуг**

Надходження плати за надання адміністративних послуг до бюджету громади за 12 місяців 2024 року виконання склало в сумі 4001,5 тис. грн., при плані звітного періоду в сумі 2904,2 тис. грн., або виконання склало 137,8 % перевиконання планових показників склало 1097,3 тис. грн.

**Інформація щодо джерел надходжень, які формують плату за надання адміністративних послуг**

**12 місяців 2024 року**

( тис.грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код  доходів | Назва податку | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. |
| 22010300 | Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань | 65,3 | 69,2 | 3,9 |
| 22012500 | Плата за надання інших адміністративних послуг | 2484,7 | 3522,7 | 1038,0 |
| 22012600 | Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень | 330,0 | 385,3 | 55,3 |
| 22012900 | Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов’язаних з такою державною реєстрацією | 24,2 | 24,2 |  |
|  | **Разом** | **2904,2** | **4001,5** | **1097,3** |

**Динаміка надходження плати за надання адміністративних послуг за 12 місяців 2024 року в порівняні з відповідним періодом минулого року**

тис.грн

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 12 місяців 2023 року  (тис .грн.) | 12 місяців 2024 року (тис. грн.) | Відхилення | Темп росту до минулого року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2159,0 | 4001,5 | 1842,5 | 185,3 |

**Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном**

Надходження орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном до бюджету громади за 12 місяців 2024 року виконання склало в сумі 8,7 тис. грн., при плані звітного періоду в сумі 8,7 тис. грн., або виконання склало 100,0 %

**Державне мито**

За 12 місяців 2024 року виконання склало в сумі 7,5 тис. грн., при плані звітного періоду в сумі 5,6 тис. грн., або виконання склало 133,9 %

**Інформація щодо джерел надходжень, які формують державне мито за 12 місяців 2024 року**

( тис.грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код  доходів | Назва податку | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. |
| 22090100 | Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування |  |  |  |
| 22090200 | Державне мито, не віднесене до інших категорій |  |  |  |
| 22090400 | Державне мито, пов'язане з видачою та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України | 5,6 | 7,5 | 1,9 |
|  | **Разом** | **5,6** | **7,5** | **1,9** |

**Інші надходження**

За 12 місяців 2024 року виконання склало в сумі 5508,7 тис. грн., при плані звітного періоду в сумі 5295,1 тис. грн., або виконання склало 104,0 %. Джерелами надходжень відповідного податку є розташування рекламо носіїв, оренда твердого покриття , перерахування бюджетними установами коштів минулих періодів в тому числі:

- повернення до бюджету коштів - 3982,98 тис.грн.

- оренда твердого покриття 1 223,55 тис.грн.

- розташування рекламо носіїв 302,13 тис.грн.

**Доходи спеціального фонду.**

Дохідну частину спеціального фонду бюджету громади за 12 місяців 2024 року виконано на 189,4 %, при плані звітного періоду затвердженому в сумі 12030,2 тис. грн., виконання склало 22779,4 тис. грн.

**Аналіз виконання спеціального фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади за 12 місяців 2024 року**

тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Планові показники на 12 місяців 2024 року | Фактично надійшло за 12 місяців 2024 року | Відхилення до уточненого плану(+/-) тис.грн. |
| **ДОХОДИ ВІД ПОДАТКІВ ТА ЗБОРІВ** |  |  |  |
| Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю) | 23 | 50,6 | 27,6 |
| Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об`єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини | 0,3 | 0,5 | 0,2 |
| Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю | 1472,0 | 72,7 | 742,3 |
| Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності |  | 7018,6 | 7018,6 |
| Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» | 29,9 | 21,5 | -8,4 |
| Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) | 2500 |  | -2500 |
| Благодійні внески, гранти та дарунки |  | 2396,1 | 2396,1 |
| Надходження, що отримають бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об`єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб |  | 593,4 | 593,4 |
| Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим | 3200,0 | 4264,9 | 1064,9 |
| Кошти від викупу земельних ділянок сільськогосподарського призначення державної та комунальної власності, передбачених пунктом 6(1) розділу Х «Перехідні положення» Земельного кодексу України |  | 401,6 | 401,6 |
| Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти | 2591,4 | 2591,4 | 0 |
| Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду | 2211,1 | 2211,1 | 0 |
| Субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів | 2500 | 2500 | 0 |
| **ВСЬОГО ДОХОДІВ** | **12030,2** | **22779,4** | **10749,1** |

**4.Видатки та заборгованість**

Фінансові ресурси бюджету громади спрямовувалися у першу чергу на збезпечення  потреби в асигнуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ, відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, проведення розрахунків за електричну енергію, водовідведення, природний газ та послуги зв’язку, медикаменти та продукти харчування, які споживаються бюджетними установами, не допускаючи будь-якої простроченої заборгованості із зазначених видатків,  фінансування видатків на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану, реалізацію сільських соціальних програм.

Видаткова частина ***загального та спеціального фонду*** бюджету Фонтанської сільської територіальної громади за 12 місяців 2024 року виконана в сумі 389736,8тис. грн., або на 82,6 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 471629,8тис. грн., в тому числі:

* по загальному фонду в сумі 316091,8 тис. грн., або на 95,5% до уточненого плану 12 місяців 2024 року 331082,1 тис. грн.
* по спеціальному фонду в сумі 73645,0 тис. грн., або на 52,4% до уточненого плану 12 місяців 2024 року –140547,6 тис. грн.

**Фінансування установ з бюджету територіальної громади за 12 місяців 2024 року в розрізі галузей склало всього -389736,8 тис. грн.:**

у тому числі по загальному фонду головними розпорядниками проведено касових видатків на загальну суму **316091,8** тис.грн., в тому числі на :

* освіту 142180,0 тис.грн.(питома вага 45,0%)
* охорона здоров’я 5759,3 тис.грн.(питома вага 1,8%)
* культуру 8392,5 тис.грн. (питома вага 2,7%)
* фізичну культуру і спорт 4626,1 тис.грн. .(питома вага 1,5%)
* соціальний захист та соціальне забезпечення 15113,8 тис.грн. .(питома вага 4,8%)
* державне управління 58471,3 тис.грн. (питома вага 18,5%)
* житлово- комунальне господарство 56101,1 тис.грн.(питома вага 17,7%)
* економічна діяльність-9083,1 тис. грн. ( питома вага 2,9%)
* інші видатки 12644,6 тис.грн. (питома вага 4,0%)
* міжбюджетні трансферти 3720,1 тис.грн.(питома вага 1,2%)

По спеціальному фонду головними розпорядниками проведено касових видатків на загальну суму **73644,9 тис.грн**., в тому числі на :

* освіту 10203,4 тис.грн.(питома вага 13,9%)
* охорону здоров’я – 352,5 тис. грн. (питома вага 0,5%)
* соціальний захист та соціальне забезпечення – 4027,1 тис. грн. .(питома вага 5,5%)
* житлово- комунальне господарство 8273,2 тис.грн. .(питома вага 11,2%)
* культура – 203,8 тис. грн. (питома вага 0,3%)
* державне управління – 4355,2 тис. грн. .(питома вага 6,0%)
* фізичну культуру і спорт– 0 тис. грн.(питома вага 0%)
* економічна діяльність- 29825,5 тис. грн. (питома вага 40,5%)
* інші видатки – 5813,2 тис. грн. .(питома вага 7,9%)
* міжбюджетні трансферти 10591,0 тис.грн. .(питома вага 14,4%)

**Фінансування установ з бюджету (загальний та спеціальний фонд) територіальної громади за 12 місяців 2024 року в розрізі напрямків видатків склало 389736,8 тис.грн., в тому числі :**

* оплата праці і нарахування на заробітну плату – 185930.5 тис.грн.
* предмети , матеріали ,обладнання та інвентар 5954.1 тис.грн.
* медикаменти –0 тис. грн.
* продукти харчування 6748.9 тис.грн.
* оплата послуг (крім комунальних) 34888.74 тис.грн.
* видатки на відрядження – 0 тис. грн.
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 12013.0 тис.грн .
* Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм -2188.0 тис. грн.
* Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку- 57.1 тис. грн
* поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) 54786.9 тис.грн.
* поточні трансферти органам державного управління інших рівнів 3720.1 тис.грн.
* інші виплати населенню 12595.22 тис.грн.
* інші видатки 2204.9 тис.грн.
* придбання обладнання і предметів довгострокового використання – 6465.1 тис. грн.
* капітальне будівництво 9961.3 тис.грн.
* капітальний ремонт –16913.4 тис. грн
* реконструкція та реставрація – 15933.1 тис. грн.
* капітальні трансферти підприємствам ( установам та організаціям) -4798.4 тис. грн
* капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів 10591.0 тис.грн.

Протягом 12 місяців 2024 року забезпечена своєчасна виплата заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетних установ по всім галузях, відпускних педагогічним працівникам в повному обсязі згідно затверджених лімітів, забезпечено 100% фінансування захищених статей по всіх бюджетних установах: по енергоносіям, продуктам харчування, медикаментам.

###### Державне управління

План асигнувань за 12 місяців 2024 року на утримання органів місцевого самоврядування по загальному фонду виконано в сумі 58471,3 тис.грн., що є 95,8 % виконання уточненого плану асигнувань звітного періоду 2024 року. По спеціальному фонду видатки склали 4355,2 тис. грн. або відповідно 78,8% до затверджених планових показників.(оприбутковано спец обладнання для роботи ЦНАПу)

Невиконання планових призначень по загальному фонду виникло через наявність вакантних ставок, лікарняних листів більше 5-ти днів, економне споживання енергоносіїв, проведення закупівель через систему «ПРОЗОРО».

**Освіта**

Державну політику в галузі освіти громади забезпечують 5 закладів загальної середньої освіти, 6 закладів дошкільної освіти та 1 заклад спеціалізованої освіти « Мистецька школа».

Заклади освіти у громаді

|  |  |
| --- | --- |
| Показники | 12 місяців 2024  року |
| Кількість закладів дошкільної освіти та дошкільних підрозділів НВК, одиниць | 6 |
| Кількість дітей в дошкільних навчальних закладах, осіб | 486 |
| Всього штатна чисельність в ЗДО | 210,97 |
| у т.ч. штатна чисельність педагогічних працівників у ЗДО, осіб | 86,86 |
| Фактично зайнятих шт. од в ЗДО | 189.33 |
| у т.ч. фактична чисельність педагогічних працівників у ЗДО | 75.78 |
| Кількість позашкільних навчальних закладів, одиниць | 1 |
| Кількість дітей в позашкільних навчальних закладах, осіб | 109 |
| Кількість закладів загальної середньої освіти, одиниць | 5 |
| Кількість учнів у закладах загальної середньої освіти, осіб | 2480 |
| Всього штатна чисельність в ЗСО | 362,85 |
| Штатна чисельність педагогічних працівників у ЗСО, осіб | 269,87 |
| Фактично зайнятих шт. од в ЗСО | 344.34 |
| Фактична чисельність педагогічних працівників у ЗСО | 261.86 |

**Мистецька школа.**

КЗ «Мистецька школа» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області створений згідно рішення п’ятдесят восьмої сесії Фонтанської сільської ради УІІ скликання від 10 червня 2020 року №1459-УІІ «Про створення комунального закладу «Мистецька школа» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області»

Станом на 01 жовтня 2024 навчального року контингент учнів в КЗ «Мистецька школа» Фонтанської сільської ради складає 109 учнів , протягом 12 місяців 2024 року викладачі, учні КЗ «Мистецька школа» Фонтанської сільської ради взяли участь в 42 мистецьких заходах.

**Галузь «Освіта»**

По галузі «Освіта» за 12 місяців 2024 року план асигнувань по загальному та спеціальному фонду виконано в сумі 152383.4 тис. грн., або 93.1 % до уточненого плану звітного періоду 2024 року 163591.7 тис. грн. Невиконання планових призначень по загальному фонду виникло через наявність вакантних ставок, лікарняних листів більше 5-ти днів, економне споживання енергоносіїв, проведення закупівель через систему «ПРОЗОРО» та у зв’язку з карантинними обмеженнями на проведення заходів та оголошеним воєнним станом.Бюджетні призначення спрямовані на наступні програми.

По **КТПКВКМБ** **0611010 Надання дошкільної освіти** план з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 44521.7 тис. грн., або на 97.8% до уточненого плану на звітний період 45507.5 тис. грн.

План з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду виконано в сумі 923.9 тис. грн., або на 60.8 % до уточненого плану на звітний період 1520.0 тис. грн.

По **КТПКВКМБ 0611021 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти** план з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 20591.3 тис. грн., або на 94.3 % до уточненого плану на звітний період 21829.4 тис. грн..

План з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду виконано в сумі 2903.2 тис. грн., або на 195.0 % до уточненого плану на звітний період 1488.8 тис. грн.(оприбутковано лишки, встановлені за результатми інвентаризації)

По **КТПКВКМБ 0611031 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 60940.8 тис. грн., або на 99,9 % до уточненого плану на звітний період 60969.9 тис. грн.

По **КТПКВКМБ 0611061 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 162,4 тис. грн., або на 99,8 % до уточненого плану на звітний період 162,6 тис. грн.

По **КТПКВКМБ 0611080 Надання спеціальної освіти мистецькими школами** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 3043.3 тис. грн., або на 99.2 % до уточненого плану на звітний період 3067.4 тис. грн.

По спеціальному фонду придбано матеріали за рахунок залишку власних надходжень ,які утворились станом на 01.01.2024 року в сумі 15.2 тис. грн.

По **КТПКВКМБ 0611141 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по загальному фонду по виконано в сумі 7908.7 тис. грн., або на 99.3% до уточненого плану на звітний період 7963.1 тис. грн..

оприбутковано благодійну допомогу по спеціальному фонду всього на загальну суму143,5 тис. грн.

По **КТПКВКМБ 0611142 Інші програми та заходи у сфері освіти** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по загальному фонду по виконано в сумі 183,6 тис. грн., або на 91,8% до уточненого плану на звітний період 200,0 тис. грн..

По **КТПКВКМБ 0611200 Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по загальному фонду по виконано в сумі 177,0 тис. грн., або на 97,9% до уточненого плану на звітний період 180,8 тис. грн..

По **КТПКВКМБ 0611210 Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по загальному фонду по виконано в сумі 128,9 тис. грн., або на 97,2% до уточненого плану на звітний період 132,7 тис. грн..

По **КТПКВКМБ 0611181 Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду виконано в сумі 55,9 тис. грн., або на 54,2 % до уточненого плану на звітний період 103,1 тис. грн..

По **КТПКВКМБ 0611182 Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду виконано в сумі 502,7 тис. грн., або на 54,2 % до уточненого плану на звітний період 927,8 тис. грн..

По **КТПКВКМБ 0611291 Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою 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)** план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 23,6 тис. грн., або на 28,9 % до уточненого плану на звітний період 81,7 тис. грн..

план з урахуванням змін на 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду виконано в сумі 92,5 тис. грн., або на 28,9 % до уточненого плану на звітний період 164,0 тис. грн..

По **КТПКВКМБ 0611292 Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою 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)** план з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду виконано в сумі 1044,9 тис. грн., або 47,3 % до уточненого плану на звітний період 2211,1 тис. грн

По **КТПКВКМБ 0611403 Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам**

план з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 1372,3 тис. грн., або 63,9 % до уточненого плану на звітний період 2148,9 тис. грн

план з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду виконано в сумі 0 тис. грн., або 0,0 % до уточненого плану на звітний період 2591,4 тис. грн

По **КТПКВКМБ** **1511010 Надання дошкільної освіти** план з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 548,4 тис. грн., або на 28,3% до уточненого плану на звітний період 1941,0 тис. грн.

План з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду виконано в сумі 299,5 тис. грн., або на 99,9 % до уточненого плану на звітний період 299,8 тис. грн.

По **КТПКВКМБ 1511021 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти** план з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 2578,1 тис. грн., або 99,2 % до уточненого плану на звітний період 2598,7 тис. грн..

План з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду виконано в сумі 4222,1 тис. грн., або 36,7% до уточненого плану на звітний період 11502,1 тис. грн.

**Охорона здоров’я**

Протягом 12 місяців 2024 року первинна медична допомога населенню Фонтанської сільської територіальної громади надавалась КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Фонтанської сільської ради. Реалізація послуг з охорони здоров’я здійснюється через існуючу мережу медичних закладів, а саме

* амбулаторії с.Фонтанка -3,
* амбулаторія с.Крижанівка -1,
* амбулаторія с.Олександрівка -,
* фельдшерсько-акушерський пункт с.Нова Дофінівка -1,
* фельдшерський пункт с.Вапнярка -1,
* фельдшерський пункт с.Н-Миколаївка- 1 (утримується за рахунок субвенцій Курісівської отг).

Вторинна медична допомога населенню Фонтанської сільської територіальної громади надається КНП«Доброславська багатопрофільна лікарня інтенсивного лікування» Доброславської районної ради Одеського району Одеської області. Фінансування закладів здійснюється з бюджету Фонтанської сільської територіальної громади відповідно до вимог Бюджетного кодексу України.

По **КТПКВКМБ** **0112111 Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги** за 12 місяців 2024 року план асигнувань по загальному фонду виконано в сумі 5565,7 тис. грн., або на 93,2 % до уточненого плану 5972,4 тис. грн.

План асигнувань з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду передбачено в сумі 402,8 тис. грн., фактично виконано 352,5 тис. грн., або 87,5% до уточнених показників.

По **КТПКВКМБ** **01152111 Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги** 12 місяців 2024 року план асигнувань по загальному фонду виконано в сумі 193,5 тис. грн., або на 99,1 % до уточненого плану 195,3 тис. грн.

Кошти направлено на підтримку Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико - санітарної допомоги» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області» відповідно до Програми підтримки розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медичної допомоги» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області» на 2024 рік.

**Соціальний захист та соціальне забезпечення**

Населення Фонтанської сільської ради станом на 01.01.2025 року налічує 31.0 тис. осіб (у т.ч. ВПО 5,8 тис.ос.), з них близько 2534 чоловік належать до пільгових категорій: інваліди війни, учасники бойових дій, удови, учасники ліквідації аварії на ЧАЕС, переселенці, інваліди, діти-інваліди та діти, залишені без батьківської опіки, багатодітні сім’ї. Тому увага виконкому сільської ради приділяється соціальному захисту саме цих верств населення.

Станом на 01.01.2025 року пільгова категорія населення складає:

* учасники бойових дій- 493 чол.
* учасники ВВВ – 21 чол.
* «Дітей війни» – 645 чол.
* інваліди І гр та ІІ гр. – 210 чол.
* діти з інвалідністю – 107 чол.
* ліквідаторів аварії на ЧЕАС – 42 чол.
* постраждалі внаслідок аварії на ЧАЕС – 1 чол.
* ВПО – 5833 чол.
* Багатодітні сім’ї – 242 в них виховується дітей – 851 дитина
* Особи , визнані недієздатними - 6 чол.
* Дитячий будинок сімейного типу – 2 сім’ї (виховується 19 дітей)
* Діти сироти та позбавлені батьківського піклування – 38 дитини
* Прийомна сім’я – 1 сім’я ( виховує 3 дитини)
* діти ВПО, ким надано статус «постраджалий в наслідок воєнних дій» -150

На території Фонтанської громади здійснює діяльність Центр надання соціальних послуг Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області, який є комплексним закладом соціального захисту населення та здійснює соціальну роботу і надає соціальні послуги особам/сім’ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах.

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 15113,8 тис. грн, або на 92,9 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року – 16268,0 тис. грн.

По галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» видатки по спеціальному фонду виконані 12 місяців 2024 року в сумі 4027,1 тис.грн. або на 100,1 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року – 3987,6 тис. грн. оприбутковано благодійні допомоги.

**По КТПКВКМБ 0113032 Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв’язку** заплановані видатки 12 місяців 2024 року в сумі 6,0 тис. грн. на виконання Програми відшкодування витрат на надання пільг за послуги зв’язку окремим категоріям громадян Фонтанської сільської територіальної громади на 2024 рік. Касові видатки склали 5,0 тис. грн. або 83,6% до затверджених показників

**По КТПКВКМБ 0113133 Інші заходи та заклади молодіжної політики** заплановані видатки 12 місяців 2024 року в сумі 500,0 тис. грн. на виконання Програми підтримки талановитої молоді Фонтанської сільської територіальної громади на 2024 рік. Касові видатки склали 499,0 тис. грн. або 99,8% до затверджених показників

**По КТПКВКМБ 0113160 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** заплановані видатки 12 місяців 2024 року в сумі 612,2 тис. грн. на виконання Програми фінансування і виплати компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду за непрофесійній основі на території Фонтанської сільської територіальної громади на 2024 рік. На протязі 12 місяців 2024 року виконання склало в сумі 595,4 тис.грн., або 97,3%

**По КТПКВКМБ 0113230 Видатки пов’язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв’язку із введенням воєнного стану** заплановані видатки 12 місяців 2024 року в сумі 430.0 тис. грн. на виконання програми соціального захисту та підтримки внутрішньо переміщених та /або евакуйованих осіб на території Фонтанської сільської територіальної громади на 2023-2025 роки. На протязі 12 місяців 2024 року касові видатки склали 429,5 тис. грн., або відповідно 99,9% доведених показників.

**По КТПКВКМБ 0113241 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення** заплановані по загальному фонду видатки 12 місяців 2024 року в сумі 2287,1 тис. грн, які виконано на суму 2172,2 тис. грн, що склало 100,0 % плану на відповідний період.

План асигнувань з урахуванням змін 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду передбачено в сумі 0 тис. грн., фактично виконано 39,6 тис. грн., або 0% до уточнених показників (оприбутковано майно)

**По КТПКВКМБ 0113242 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення** заплановані по загальному фонду видатки 12 місяців 2024 року в сумі 10204,0 тис. грн, які виконано на суму 9082,0 тис. грн, що склало 89,0 % плану на відповідний період.Відповідно до Програми «Милосердя в дії» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області на 2024-2026 роки» кошти направлені на виплату матеріальної допомоги населенню громади.

**По КТПКВКМБ 0613133** **Інші заходи та заклади молодіжної політики** заплановані видатки 12 місяців 2024 року в сумі 1540,0 тис. грн. які виконано на суму 1527,4 тис. грн, що склало 99,2 % плану на відповідний період. Видатки здійснювались в рамкахПрограми підтримки та стимулювання молодих педагогів Фонтанської сільської територіальної громади на 2024-2025 роки

**По КТПКВКМБ 0613140 Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)** заплановані видатки 12місяців 2024 року в сумі 800,0 тис. грн. які виконано на суму 799,7 тис. грн, що склало 99,9 % плану на відповідний період.

**По КТПКВКМБ 0613242 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення** заплановані по загальному фонду видатки 12 місяців 2024 року в сумі 3,6 тис. грн, які виконано на суму 3,6 тис. грн, що склало 100,0 % плану на відповідний період.Відповідно до Програми надання одноразової допомоги дітям - сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування. після досягнення 18- річного віку,які мешкають на території Фонтанської сільської територіальної громади на 2023-2025 роки кошти направлені на виплату матеріальної допомоги.

**По КТПКВКМБ 0613242 Грошова компенсація за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період ЇЇ проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни Ш групи відповідно до пунктів 11-14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19-21 частини першої статті 6 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов** заплановані по спеціальному фонду видатки 12 місяців 2024 року в сумі 3987,6 тис. грн, які виконано на суму 3987,6 тис. грн, що склало 100,0 % плану на відповідний період

**Культура і мистецтво**

Культурне обслуговування населення громади здійснює 8 установ культури: 3 клубних установ; 5 бібліотек , а саме :

* КЗ «Фонтанський сільський будинок культури»
* Крижанівський сільський будинок культури
* Новодофінівський сільський клуб
* Фонтанська бібліотечна філія
* Крижанівська бібліотечна філія
* Олександрівська бібліотечна філія
* Світлівська бібліотечна філія
* Вапнярська бібліотечна філія

Мережа культосвітніх закладів є оптимальною і спроможна забезпечити потреби населення громади у культурному обслуговуванні.

По галузі «Культура і мистецтво» план асигнувань 12 місяців 2024 року по загальному фонду виконано в сумі 8392,5 тис. грн., або 93,6% до уточненого плану на звітний період 8967,4 тис. грн.

По спеціальному фонду план асигнувань 12 місяців 2024 року виконано в сумі 203,8 при затверджених плановим показникам в сумі 198,5 тис. грн.(використано залишки коштів власних надходжень які утворились станом на 01.01.2024 року)

Невиконання планових призначень виникло через наявність вакантних ставок, лікарняних листів більше 5-ти днів, економне споживання енергоносіїв, проведення за купівель через систему «ПРОЗОРО» та у зв’язку з карантинними обмеженнями на проведення заходів та веденням воєнного стану .Бюджетні призначення спрямовані на наступні програми.

**По КТПКВКМБ 1014030 Забезпечення діяльності бібліотек** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 1154,7 тис. грн, або 98,5 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 1172,6 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів , центрів дозвілля та інших клубних закладів** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 5653,3 тис. грн, або 95,1 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 5946,3 тис. грн.

По спеціальному фонду планові показники 12 місяців 2024 року склали 63,5 тис. грн., касові видатки виконані в сумі 89,4 тис.грн.(використано залишки коштів власних надходжень які утворились станом на 01.01.2024 року)

**По КТПКВКМБ 1014081 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 1534,6 тис. грн, або 88,8 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 1728,4 тис. грн.

видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 114,4 тис. грн, або 84,7 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 135,0 тис. грн

**По КТПКВКМБ 1014082 Інші заходи в галузі культури і мистецтва** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 49,9 тис. грн, або 41,6 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 120,0 тис. грн.

**Фізична культура і спорт**

На території Фонтанської сільської територіальної громади працює комунальне підприємство «Спортивний клуб «КРИЖАНІВСЬКИЙ».

Фізична культура і спорт – невід’ємна частина виховного процесу дітей, молоді та повноцінного життя дорослого населення громади. Її основне призначення – зміцнення здоров’я, підвищення фізичних можливостей людини, забезпечення здорового способу життя. Спорт - це динамічний рух уперед з використанням новітніх технологій і методів виховання, навчання та оздоровлення широких верств населення, фундамент успішного майбутнього. У громаді планується створити ефективну систему проведення спортивних заходів, перед усім комплексних та багатоступеневих змагань КП СК «КРИЖАНІВСЬКИЙ» стрімко розвивається та набирає оберти. Відкрито нові секції (волейбол, вільна боротьба, вітрильний спорт, збільшились секції боксу), придбано багато нового спортінвентарю (гантелі джгути манишки, мати, борцовські манекени ,скакалки, м’ячі, спортивна форма і інше обладнання), проводяться турніри (футбол, вільна боротьба ) , і все це для дітей, які займаються та прославляють Фонтанську громаду

**По КТПКВКМБ 0115062 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій , які здійснюють фізкультурно- спортивну діяльність в регіоні**  видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 4626,1 тис. грн, або 87,8 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року в сумі 5268,5 тис. грн. Кошти були направлені, відповідно до Програми підтримки комунального підприємства «Спортивний клуб «Крижанівський» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області на 2024 рік на підтримку та розвиток діяльності Спортивного клубу «Крижанівський».

**Житлово – комунальне господарство**

По галузі «Житлово- комунальне господарство» видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 56101,1 тис. грн, або 94,1% до уточненого плану відповідного періоду 2024 року 59636,1 тис. грн. По спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 8273,3 тис. грн, або на 50,5 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року.(протягом звітного періоду 2024 року оприбутковано вулічне освітлення та водопровідна мережа в с. Н-Дофінівка та в с. Фонтанка).Бюджетні призначення спрямовані на наступні програми.

**По КТПКВКМБ 0116013 Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 8629,3 тис. грн, або 84,6 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 10204,2 тис. грн.

видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 9,1 тис. грн, або 0,0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 0,0 тис. грн (оприбуткована водопровідна мережа в с. Н-Дофінівка)

**По КТПКВКМБ 0116020 Забезпечення функціонування підприємств, установ, та організацій , що виробляють, виконують та/або надають житлово- комунальні послуги** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 6027,1 тис. грн, або 96,7 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 6232,5 тис. грн.

Видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 2816,3 тис. грн або 80,9% до уточненого плану 12 місяців 2024 року 3481,2 тис. грн

**По КТПКВКМБ 0116030 Організація благоустрою населених пунктів** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 29434,8 тис. грн, або 97,4 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 30220,8 тис. грн.

Видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 2826,5 тис. грн.(протягом звітного періоду 2024 року оприбутковано вулічне освітлення в с. Н-Дофінівка та в с. Фонтанка).

**По КТПКВКМБ 0116060 Утримання об'єктів соціальної сфери підприємств, що передаються до комунальної власності** Видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 807,7 тис. грн, або 58,1 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 1391,1 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0116071 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)** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 1900,0 тис. грн, або 100 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 1900,0 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0116083 Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа**

видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 0 тис. грн, або 0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 77,7 тис. грн, видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 0 тис. грн, або 0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 5337,5 тис. грн

**По КТПКВКМБ 0116090 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства)** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 96,2 тис. грн, або 96,2 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 100,0 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 1516013 Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 267,2 тис. грн, або 62,4 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 428,3 тис. грн. видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 0 тис. грн, або 0,0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 25,1 тис. грн

**По КТПКВКМБ 1516030 Організація благоустрою населених пунктів** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 8938,7 тис. грн, або 98,4 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 9081,5 тис. грн. видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 2621.3 тис. грн, або 34.7 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 7554.2 тис. грн.

**Економічна діяльність**

По галузі «Економічна діяльність» видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 9083.1 тис. грн, або 95.1 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 9554.4 тис. грн.

По спеціальному фонду 12 місяців 2024 виконано в сумі 29825.5 тис. грн, або 42.6 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року в сумі 70032.1 тис. грн.. Бюджетні призначення спрямовані на наступні програми.

**По КТПКВКМБ 0117130 Здійснення заходів із землеустрою -** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 598.0 тис. грн, або 66.4 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 900,0 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0117350 Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)-** Видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 1984,0 тис. грн, або 94,5 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 2100,0 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 01174442 Утримання та розвиток інших об’єктів транспортної інфраструктури** Видатки по загальному фонду 9 місяців 2024 року виконано в сумі 387.8 тис. грн, або 99.8 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 388.5 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0117461** **Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету -** видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 касові виконано в сумі 4017.2 тис. грн, або 0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 0 тис. грн.(оприбутковано дорожнє покриття)

**По КТПКВКМБ 0117640 Заходи з енергозбереження** видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 касові виконано в сумі 79.9 тис. грн, або 99.9 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 80,0 тис. грн

**По КТПКВКМБ 0117650 Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї** - видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 105.0 тис. грн, або 52.5 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 200,0 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0117670 Внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання** видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 1500.0 тис. грн, або 100,0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 1500.0 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0617220 Газифікація населених пунктів** видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 498.9 тис. грн, або 53.7 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 930.0 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0617321** **Будівництво освітніх установ та закладів** видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 440.0 тис. грн, або 1,6 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 27356.6 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0617640 Заходи з енергозбереження** видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 касові виконано в сумі 120.0 тис. грн, або 75.0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 160,0 тис. грн

**По КТПКВКМБ 1017130 Здійснення заходів із землеустрою -** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 49.4 тис. грн, або 33.1 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 149,0 тис. грн

**По КТПКВКМБ 1517220 Газифікація населених пунктів** видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 99.5 тис. грн, або 99.5 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 100.0 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 1517310 Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства - в**идатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 4727.1 тис. грн, або 100.0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 4727,6 тис. грн

**По КТПКВКМБ 1517321 Будівництво освітніх установ та закладів -** видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 9652.1 тис. грн, або 36.9% до уточненого плану 12 місяців 2024 року 26157.6 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 1517330 Будівництво інших об'єктів комунальної власності** бюджетні призначення по спеціальному фонду заплановані 12 місяців 2024 року в сумі 2556.0 тис. грн.. Касові видатки на протязі 12 місяців 2024 року склали 25556.0 тис. грн. або 100.0%.

**По КТПКВКМБ 1517461 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету -** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 8047.9 тис. грн, або 99.2 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 8116.9 тис. грн.,видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 4045.8 тис. грн, або 97.2 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 4164.3 тис. грн.

**Інша діяльність**

По галузі «Інша діяльність» видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі

2644.6 тис. грн, або 95.6 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 13225.3 тис. грн.

По спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 5813.2 тис. грн, або на 77.0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року в сумі 7552.1 тис. грн. .Бюджетні призначення спрямовані на наступні програми.

**По КТПКВКМБ 0118110** **Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха** видатки по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 281,0 тис. грн, або 100.0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року 281.0 тис. грн.

по спеціальному фонду оприб утковано майно на загальну вартість 12,4 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0118210 Муніципальні формування з охорони громадського порядку–** протягом 12 місяців 2024 року по загальному фонду передбачалось 11688,2 тис. грн. фактично використано 11651,8 тис. грн. або 99,7% до відповідних планових показників.

бюджетні призначення по спеціальному фонду заплановано 12 місяців 2024 року в сумі 30,0 тис.грн. фактично використано 29,7 тис. грн. або 99,0% до відповідних планових показників

**По КТПКВКМБ 0118230 Інші заходи громадського порядку та безпеки -** бюджетні призначення по загальному фонду заплановано 12 місяців 2024 року в сумі 225,6 тис.грн. фактично використано 225,6 тис. грн. або 100,0% до відповідних планових показників.

**По КТПКВКМБ 0118240 Заходи та роботи з територіальної оборони-** бюджетні призначення по загальному фонду заплановано 12 місяців 2024 року в сумі 106,4 тис.грн. фактично використано 97,8 тис. грн. або 91,9% до відповідних планових показників.

бюджетні призначення по спеціальному фонду заплановано 12 місяців 2024 року в сумі 99,9 тис.грн. фактично використано 99,9 тис. грн. або 100,0% до відповідних планових показників.

**По КТПКВКМБ 0118330 інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів -** по загальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 99,9 тис. грн, або на 99,9 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року в сумі 100,0 тис. грн.

**-** по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 198,0 тис. грн, або на 89,5 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року в сумі 221,3 тис. грн.

Програма Охорони навколишнього природного середовища Фонтанської сільської територіальної громади Одеського району Одеської області протягом 12 місяців 2024 року фінансувалась в сумі 221,3 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 0618330 інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів -** по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року виконано в сумі 66,6 тис. грн, або на 100,0 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року в сумі 66,6 тис. грн. Програма Охорони навколишнього природного середовища Фонтанської сільської територіальної громади Одеського району Одеської області протягом 12 місяців 2024 року фінансувалась в сумі 66,6 тис. грн.

**По КТПКВКМБ 1518110 Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха –** бюджетні призначення по загальному фонду заплановано 12 місяців 2024 року в сумі 324,0 тис.грн. фактично використано 289,2 тис. грн. або 89,3% до відповідних планових показників. видатки по спеціальному фонду 12 місяців 2024 року склали 2157,7 тис. грн. або 68,7 % до бюджетних призначень в сумі 3142,3 тис.грн.

**По КТПКВКМБ 1518240 Заходи та роботи з територіальної оборони-** бюджетні призначення по спеціальному фонду заплановано на 12 місяців 2024 року в сумі 3992,0 тис.грн. фактично використано 3249,0 тис. грн. або 81,4% до відповідних планових показників.

**По КТПКВКМБ 3718710 Резервний фонд місцевого бюджету–** протягом 12 місяців 2024 року по загальному фонду передбачалось 500 0 тис. грн. фактично кошти не використано .

**Міжбюджетні трансферти з місцевого бюджету**

**По КТПКВКМБ 3719770 Інші субвенції з місцевого бюджету** протягом 12 місяців 2024 року по загальному фонду передбачалось 1627,5 тис. грн. виконано в сумі 1250,1 тис. грн, або 76,8 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року .

**По КТПКВКМБ 3719800 Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально- економічного розвитку регіонів** протягом 12 місяців 2024 року по загальному фонду передбачалось 2570,0 тис. грн. виконано в сумі 2470,0 тис. грн, або 96,1 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року,

по спеціальному фонду передбачалось 15641,0 тис. грн. - виконано в сумі 10591,0 тис. грн, або 67,7 % до уточненого плану 12 місяців 2024 року

**Інформація про виконання бюджету розвитку**

Бюджет розвитку по Фонтанській сільській територіальній громаді на 12 місяців 2024 року заплановано в сумі 133952,9 тис.грн.,протягом 12 місяців 2024 року кошти на виконання бюджету розвитку направлено в сумі 62155,4, тис.грн., у розрізі напрямків використання коштів:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | призначення | Касові видатки ( тис. грн.) |
| 1 | придбання генераторів та придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 47,99 |
| 2 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 16,00 |
| 3 | придбання генераторів та обладнання для відеоспостереження | 79,57 |
| 4 | Капітальний ремонт класних кімнат в будівлі ЛІЦЕЮ «ФОНТАНСЬКИЙ» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області за адресою: Одеська область, Одеський район, с. Фонтанка, вул. Центральна, 55 | 285,44 |
| 5 | Капітальний ремонт системи каналізації в укритті ЛІЦЕЮ «ФОНТАНСЬКИЙ» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області за адресою: Одеська область, Одеський район, с. Фонтанка, вул. Центральна, 55 | 565,46 |
| 6 | Розробка проектно-кошторисної документації по об’єкту «Капітальний ремонт харчоблоку та їдальні із заміною технологічного обладнання з дотримання принципів системи НАССР ЛІЦЕЮ «ФОНТАНСЬКИЙ» ФОНТАНСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ, що знаходиться за адресою вулиця Центральна 55, с. Фонтанка,Одеський район, Одеська область» | 480,00 |
| 7 | Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" | 55,86 |
| 8 | співфінансування | 92,50 |
| 9 | Реконструкція мереж газопостачання, а саме перенос ШГРП (Шафовий газорозподільчий пункт) , що знаходиться на території «ЛІЦЕЙ «КРИЖАНІВСЬКИЙ» ФОНТАНСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ» за адресою: Одеська обл., Одеський р-н, с. Крижанівка, провулок Шкільний, будинок 1 | 498,90 |
| 10 | Капітальний ремонт мереж внутрішнього електропостачання з улаштуванням сонячної станції | 120,00 |
| 11 | Заходи із захисту приміщень бюджетних установ: капітальний ремонт - улаштування системи блискавкозахисту закладу дошкільної освіти (ясла-садок) "КАЗКОВА РІВ'ЄРА " Фонтанської сільської ради, за адресою: Одеська область, Одеський район, с. Олександрівка, вул. Центральна, 3А | 299,48 |
| 12 | Утримання в належному стані внутрішніх мереж теплопостачання: Капітальний ремонт мереж теплопостачання будівлі Олександрівської ЗОШ І-ІІІ ступенів за адресою: 67513, Одеська область, Одеський район, село Олександрівка, вулиця Одеська, 2 | 1 833,30 |
| 13 | Заходи із захисту приміщень бюджетних установ:капітальний ремонт будівлі Новодофінівської гімназії з облаштуваннм системи відводу води, вимощення по периметру, ремонтом даху та сходинок за адресою: Одеська область, Одеський район, село Нова Дофінівка, вулиця Шкільна, 30 | 9,37 |
| 14 | утримання в належному стані внутрішніх мереж теплопостачання: Капітальний ремонт мереж теплопостачання (встановлення газової котельні) в Новодофінівській гімназії Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області по вул. Шкільна, 30 в с. Нова Дофінівка, Лиманськго району, Одеської області | 6,44 |
| 15 | утримання в належному стані внутрішніх мереж теплопостачання: Капітальний ремонт котельної Фонтанського навчально-виховного комплексу «Загальноосвітня школа I-III ступенів-гімназія» за адресою: Одеська область, Одеський (Лиманський) район, с. Фонтанка, вул. Центральна, 55. | 260,010 |
| 16 | Електролічильник GAMMA | 7,98 |
| 17 | Придбання меблів для Олександрівського закладу загальної середньої освіти Фонтанської сільської ради за адресою: Одеська область Одеський район. с. Олександрівка. вул. Одеська, 2 | 194,28 |
| 18 | Капітальний ремонт будівлі Новодофінівської гімназії з облаштуванням вимощення заднього фасаду за адресою: Одеська область, Одеський район, село Нова Дофінівка, вулиця Шкільна, 30 | 743,77 |
| 19 | Розробка проектно-кошторисної документації з реконструкції лінії ПЛ-10КВ з переносом з периметру забудови комплексу сімейного відпочинку (дітячого майданчика) з елементами благоустрою прилеглої території за адресою с.Фонтанка провулок Хмельницького Богдана 1/1 | 97,93 |
| 20 | Придбання обладнання, інвентарю та предметів довгострокового користування ( придбання холодильників, джерело безперебійного живлення , комп’ютерної техніки та меблів та ін. придбання дефибрилятор, електрокардіограф. Ноутбук, МФУ та аналізатор гематологічний автоматичний, кондиціонер, ТОЩО) | 334,47 |
| 21 | Придбання насосу фекального | 18,00 |
| 22 | придбання обладнання довгострокового використання (кондиціонер) | 48,4 |
| 23 | придбання обладнання довгострокового використання ( компютери та оргтехніка) | 114,39 |
| 24 | Будівництво мереж вуличного освітлення на кладовищах с. Фонтанка ( вул. Осіння,40, вул. Західна 40/1) с. Нова Дофінівка , с. Олександрівка | *279,92* |
| 25 | КапІтальний ремонт алей слави розташованих на кладовищах в с. Фонтанка с. Нова ДофІнфІвка та с. ОлександрІвка | *1 659,71* |
| 26 | БудІвництво господарських будІвель на кладовищах в с. Фонтанка та с. Нова ДофІнІвка | *686,74* |
| 27 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування (придбання генератору та /або генераторів ) | *42,69* |
| 28 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування (придбання оргтехніки) | 82,22 |
| 29 | придбання багаторічних насаджень | 65,00 |
| 30 | внести до статутного капіталу | 1 500,00 |
| 31 | Придбання обладнання довгострокового використання (принтер) | 29,70 |
| 32 | Утримання в належному стані зовнішніх мереж електропостачання придбання та монтаж шафи управління вуличним освітленням з улаштуванням астрономічного датчика, по вул. 3-я Лугова в с.Вапнярка, Одеського району Одеської області | 54,87 |
| 33 | Благоустрій населених пунктів, а саме роботи з будівництва мережі вуличного освітлення траси М-28 від вул. Садова до вул.Лугова в с. Вапнярка Одеського району Одеської області | *281,62* |
| 34 | благоустрій населених пунктів, а саме роботи з будівництва мереж електроживлення та освітлення в с. Вапнярка вул.Весняна Одеського району Одеської області | *230,12* |
| 35 | благоустрій населених пунктів, а саме роботи з будівництва мереж електроживлення та освітлення по вул.Садова в с.Вапнярка Одеського району Одеської області | *478,99* |
| 36 | Капітальний ремонт вуличного освітлення по вулиці Центральна (сквер,стадіон, прилегла територія біля ліцею «Фонтанський», прилегла територія біля КЗ «Фонтанський СБК», біля багатофункціонального спортивного майданчику) в с.Фонтанка Одеського району Одеської області | *1 498,56* |
| 37 | Виготовлення проектно кошторисної документації по обєкту : Реконструкція мереж газопостачання, а саме перенос ШГРП (Шафовий газорозподільчий пункт) , що знаходиться на території «ЛІЦЕЙ «КРИЖАНІВСЬКИЙ» ФОНТАНСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ» за адресою: Одеська обл., Одеський р-н, с. Крижанівка, провулок Шкільний, будинок 1 | *99,54* |
| 38 | Утримання в належному стані зовнішніх мереж водовідведення: Реконструкція каналізаційної насосної станції за адресою: Одеська область, Одеський район, с. Фонтанка,вул. Олега Кошевого, 3а | *4 727,11* |
| 39 | благоустрій території -Реконструкція пішохідної доріжки з облаштування з елементами благоустрою вздовж вулиці Заболотного на ділянці від будинку №107 по вулиці Південна до будинку №46 по вул. Лугова в селищі Ліски Одеського району Одеської області | 77,13 |
| 40 | Капітальний ремонт автомобільної дороги місцевого значення комунальної власності по вул. Гоголя, на ділянці від будинку 2, до будинку 26 в селі Фонтанка Одеського району Одеської області | 2 592,27 |
| 41 | капітальний ремонт автомобільної дороги місцевого значення комунальної власності по вул. Т. Шевченко (ремонт дорожнього покриття з тампуванням вирви , що виникла в результаті ракетного обстрілу) в селі Нова Дофінівка Одеського району Одеської області | 1 453,50 |
| 42 | Будівництво автомобільної дороги місцевого значення комунальної власності по вул. Марсельська, на ділянці від вул. Бочарова до вул. Одеська в селі Ліски Одеського району Одеської області | 2 040,54 |
| 43 | субвенція для Державної Служби України з безпеки на транспорті на придбання пунктів габаритно -вагових комплексів | 350,00 |
| 44 | придбання обладнання довгострокового використання для вч 4730 (скрині морозильні - 3 шт.) | 99,90 |
| 45 | придбання матеріально технічних засобів для потреб ВЧ А0666 | 385,00 |
| 46 | Придбання та передача матеріально-технічної бази для в/ч А4631, а саме: пульт керування мішеневими установками радіокерованими ПК (в комплекті: ноутбук з програмним забезпеченням, модем, антена приймально-передавальна, комплект кабелів та щогла антени) та мішеневу установу радіокеровану для показу легких мішеней МУР-Л (в комплекті: радіоантена, ліхтар для підсвічування мішені та світлової імітації стрільби, зарядний пристрій) | 804,00 |
| 47 | придбання генераторів шуму РЕБ у комплекті з кронштейном та кабелем, зарядна станція Yose Power PEP-S1000, портативна зарядна станція CEBA POWERTANK 1000W (пікова потужність 2000W) LiFe04 та блок багатоканальної швидкої зарядки "Bandera Power 305S". для вч А7052 | 365,43 |
| 48 | придбання матеріалів,інструментів та матеріально-технічних засобів для вч А4730 | 593,82 |
| 49 | субвенція для вч а0536 ( за напрямком служби радіолелектронної та кіберборотьби) | 512,43 |
| 50 | придбання матеріалів,інструментів та матеріально-технічних засобів для вч А7358 | 588,30 |
| 51 | вч 2238 - субвенція на придбання контейнерів рефрижераторів | 1 000,00 |
| 52 | субвенція з місцевого бюджету для вч А2238 для закупівлі автозапчастин | 500,00 |
| 53 | субвенція з місцевого бюджету для вч А4576 для закупівлі засобів ураження, спеціального обладнання | 2 500,00 |
| 54 | субвенція з місцевого бюджету для вч 3012 на закупку РЕБів | 300,00 |
| 55 | субвенція з місцевого бюджету для вч 2196 (2 прикордонний загін) для закупівлі двох комплектів тепловізійної біспектральної системи спостереження | 1 500,00 |
| 56 | субвенція з місцевого бюджету для вч А0515 | 1 000,00 |
| 57 | субвенція ГУДСНС в Одеській області на на реконструкцію, ремонтно-монтажні роботи, капітальні роботи, виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію пожежно-рятувальних підрозділів ДСНС України | 700,00 |
| 58 | субвенція вч1489 на закупівлю електричного підйомника для маломобільних груп населення | 500,00 |
| 59 | субвенція з місцевого бюджету для вч А0536 закупівля безпілотних літальних комплексів та комплектуючих (за напрямком служби безпілотних авіаційних комплексів) | 500,00 |
| 60 | предача міжбюджетних трансфертів для вч А0515 | 500,00 |
| 61 | вч А3880 (входить до ОУВ "Таврія") |  |
| 62 | субвенція з місцевого бюджету вч А3073 для забезпечення бойової спроможності 3 окремого штурмового загону спец призначення " ОМЕГА" | 1 241,00 |
| 63 | Реконструкція будівлі закладу дошкільної освіти ясла-садок "Гніздечко" (літ. А; ПД;) Фонтанської сільської ради щодо улаштування об’єкту цивільного захисту (протирадіаційного укриття) за адресою: Україна, Одеська область, Одеський район, село онтанка, вулиця Центральна, будинок 5А» ( у тому числі проектно-кошторисна документація , топографо геодезичні роботи, авторський та технічний нагляд.). | 440,00 |
| 64 | Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту- підвального приміщення адміністративної будівлі з господарськими будівлями та спорудами, який розташований за адресою Одеська область, Одеський район, с. Нова Дофінівка, вул. Центральна, 54-А | 716,55 |
| 65 | Будівництво, ремонт та облаштування споруд цивільного захисту (укриття, бомбосховищ, тощо). Капітальний ремонт вимощення будівлі для експлуатації підвального приміщення (тир) для подальшої експлуатації як (найпростіше укриття (споруда цивільного захисту)) в Фонтанському навчально-виховному комплексі "Загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів-гімназія" Фонтанської сільської ради за адресою: Одеська область Одеський район с. Фонтанка вул. Центральна, 55 | 49,96 |
| 66 | Капітальний ремонт системи опалення в підвальному приміщенні (тир)укриття розташованого в будівлі ліцей "Фонтанський"(захиста споруда цивільного захисту ( найпростіше укриття)) с. Фонтанка, вул. Центральна,55 Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області | 375,98 |
| 67 | Капітальний ремонт системи опалення підвального приміщення (укриття) в будівлі Олексадрівського ЗСО Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області за адресою Одеська область, Одеський раойн, с. Олександрівка вул.Одеська 2 | 378,94 |
| 68 | Капітальний ремонт частини підвального приміщення (їдальня) ліцей «Фонтанський» Фонтанської сільської ради щодо улаштування об’єкту цивільного захисту (укриття) за адресою: Одеська область, Одеський район, село Фонтанка, вулиця Центральна, 55 | 362,11 |
| 69 | Реконструкція будівлі Новодофінівської гімназії Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області щодо улаштування об’єктів цивільного захисту (укриття) за адресою: Одеська обл., Одеський район,с. Нова Дофінівка, вул. Шкільна, 30 | 2 468,94 |
| 70 | Реконструкція будівлі закладу дошкільної освіти (ясла-садок) "ТОПОЛЬКА" Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області щодо улаштування об’єктів цивільного захисту (укриття) за адресою: Одеська область Одеський район, с. Фонтанка, вул.Шкільна, 1 | 3 195,33 |
| 71 | «Реконструкція Світлівської початкової школи Фонтанської сільської ради щодо улаштуванням об’єкту цивільного захисту (укриття) за адресою: Одеська обл., Одеський р., сщ. Світле, вулиця Комунальна, будинок 35" | 1 902,45 |
| 72 | Реконструкція будівлі закладу дошкільної освіти (ясла-садок) "КАЗКОВА РІВ'ЄРА" Фонтанської сільської ради, щодо улаштування об’єктів цивільного захисту (укриття), за адресою: Одеська область, Одеський район, с. Олександрівка, вул. Центральна, 3А | 1 987,47 |
| 73 | Реконструкція адміністративної будівлі з розміщення центру надання адміністративних послуг та влаштування споруди подвійного призначення із захисними властивостями ПРУ, за адресою: Одеська обл., Одеський р., с. Фонтанка , вулиця Степна, будинок 4 | 515,45 |
| 74 | Будівництво, ремонт та облаштування споруд цивільного захисту (укриття, бомбосховищ тощо): "Капітальний ремонт підвального приміщення КЗ "Фонтанський сільський будинок культури", який розташований за адресою Одеська обл., Одеський р-н, с.Фонтанка, вул. Центральна 46" | *2 157,66* |
| 75 | Придбання обладнання довгострокового використання (компютера) | 171,98 |
| 76 | Капітальний ремонт мереж внутрішного електропостачання в адміністративній будівлі Фонтанської сілської ради за адресою Одеський район Одеської областіс.Фонтанска вул. Степна 4 ( в т.ч. пкд , технічний нагляд,експертиза) | 144,66 |
| 77 | Капітальний ремонт мереж внутрішного електропостачання в адміністративній будівлі Фонтанської сілської ради за адресою Одеський район Одеської областіс.Фонтанска вул. Степна 4 ( в т.ч. пкд, технічний нагляд, експертиза) |  |
| 78 | придбання АРМ ЦНАП "мобільний офіс" | 99,00 |
| 79 | Капітальний ремонт мереж внутрішнього електропостачання з улаштуванням сонячної станції для будівлі Фонтанської сільської ради | 79,91 |
| 80 | Проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що підлягають продажу на території Фонтанської сільської ради | 105,00 |
| 81 | Розроблення проекту внесення змін до генерального плану селища Ліски Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області , поєднаного з зонінгом селища Ліски Одеського району Одеської області. | 790,00 |
| 82 | Розроблення проекту внесення змін до генерального плану села Крижанівка Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області , поєднаного з зонінгом села Крижанівка Одеського району Одеської області. | 900,00 |
| 83 | Розробка проекту внесення змін до детального плану території села Олександрівка Одеського району Одеської області в межах кварталу 1101 на земельній ділянці орієнтованою площею 0,3 га під розміщення будівлі амбулаторії | 195,00 |
| 84 | Розроблення звіту про стратегічну екологічну оцінку щодо документа державного планування - проекту детального плану території села Олександрівка Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області в межах кварталу 1101 | 20 |
| 85 | Розроблення розділу «Охорона навколишнього природнього середовища» та звіту стратегічно екологічну оцінку щодо документу державного планування – проекту внесення змін до генерального плану села Крижанівка Фонтанської сілської ради Одеського району Одеської області, поєднання з зонінгом села Крижанівка Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області | 39,00 |
| 86 | Розроблення розділу «Охорона навколишнього природнього середовища» та звіту стратегічно екологічну оцінку щодо документу державного планування – проекту внесення змін до генерального плану селище Ліски Фонтанської сілської ради Одеського району Одеської області, поєднання з зонінгом села Крижанівка Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області | 40 |
| 87 | придбання засобів навчання та обладнання, комп’ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів природничої галузі освіти (кабінети фізики, хімії, біології, географії, природничих наук) закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти | 502,75 |
| 88 | Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність,суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи 89безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із за90безпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Дон91ецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосереденьо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11-14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19-21 частини першої статті 6 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету | 3 987,57 |
| 89 | Капітальний ремонт підвального приміщення адміністративної будівлі з господарськими будівлями та спорудами щодо облаштування захисної споруди цивільного захисту (найпростіше укриття), яка розташована за адресою Одеська область, Одеський район, с. Нова Дофінівка, вул. Центральна, 54-А | 2500 |
|  | **ВСЬОГО** | **62155,4** |

**Видатки спрямованих з місцевого бюджету трансфертів на виконання завдань щодо відсічі збройної агресії, забезпечення недоторканності державного кордону та захисту держави, реалізації заходів територіальної оборони та захисту безпеки населення**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Назва підрозділу | призначення | Виділено відповідно до рішень сесії (тис. грн.) |
| 1 | вч 4730 | придбання обладнання довгострокового використання для вч 4730 (скрині морозильні - 3 шт.) | 99,9 |
| 2 | для потреб відділу комплектування | придбання та передача ПММ - 1500 л. для забезпечення заходів з мобілізації | 74,9 |
| 3 | вч А2238 | закупівля автозапчастин | 500 |
| 4 | вч7052 | придбання генераторів шуму РЕБ у комплекті з кронштейном та кабелем, зарядна станція Yose Power PEP-S1000, портативна зарядна станція CEBA POWERTANK 1000W (пікова потужність 2000W) LiFe04 та блок багатоканальної швидкої зарядки "Bandera Power 305S". для вч А7052 | 217,35 |
| 5 | вч4631 | Придбання та передача матеріально-технічної бази для в/ч А4631, а саме: пульт керування мішеневими установками радіокерованими ПК (в комплекті: ноутбук з програмним забезпеченням, модем, антена приймально-передавальна, комплект кабелів та щогла антени) та мішеневу установу радіокеровану для показу легких мішеней МУР-Л (в комплекті: радіоантена, ліхтар для підсвічування мішені та світлової імітації стрільби, зарядний пристрій) | 804 |
| 6 | вч4689 | субвеція вч 4689 на придбання дронів | 1 000 |
| 7 | вч0536 | субвенція для вч а0536 ( за напрямком служби радіолелектронної та кіберборотьби) | 660,48 |
| 8 | ГУДСНС | субвенція ГУДСНС в Одеській області на на реконструкцію, ремонтно-монтажні роботи, капітальні роботи, виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію пожежно-рятувальних підрозділів ДСНС України | 700 |
| 9 | вч А0536 | закупівля безпілотних літальних комплексів та комплектуючих ( за напрямком служби безпілотних авіаційних комплексів) | 500 |
| 10 | вч1489 | субвенція вч1489 на закупівлю електричного підйомника для маломобільних груп населення | 500 |
| 11 | вч А2138 | субвенція з місцевого бюджету вч А2138 для забезпечення потреб підрозділів 26 прикордонного загону | 600 |
| 12 | вч А3073 | субвенція з місцевого бюджету вч А3073 для забезпечення бойової спроможності 3 окремого штурмового загону спец призначення " ОМЕГА"- придбання безпілотників | 1 241 |
| 13 | вч 4730 | субвенція з місцевого бюджету вч А4730 на придбання канцелярських товарів, приладдя та паперу офісного | 593,82 |
| 14 | в/ч А 4576 | субвенція з місцевого бюджету для вч А4576 для закупівлі засобів ураження, спеціального обладнання | 2 500 |
| 15 | в/ч 3012 | субвенція з місцевого бюджету для вч 3012 на закупку РЕБів | 300 |
| 16 | в/ч 2196 | субвенція з місцевого бюджету для вч 2196 (2 прикордонний загін) для закупівлі двох комплектів тепловізійної біспектральної системи спостереження | 1 500 |
| 17 | 4 відділу Одеського РТЦК та СП | придбання конвертів та марок для 4 відділу Одеського РТЦК та СП | 22,90 |
| 18 | вч А0515 | субвенція з місцевого бюджету для вч А0515 | 1 500 |
| 19 | вч 0666 | придбання матеріально технічних засобів для потреб ВЧ А0666 | 385,00 |
| 20 | вч А7358 | придбання матеріалів,інструментів та матеріально-технічних засобів для вч А7358 | 588,3 |
| 21 | Одеський обласний ТЦК та СП | передача міжбюджетних трансфертів для одеського обласного територіального центру | 600 |
| 22 | вч А2238 | вч А2238 - субвенція на придбання контейнерів рефрижераторів | 1 000 |
| 23 | вч А4730 | субвенція для вч А4730 на технічне обслуговування та ремонт дизельних ,бензинових генераторів | 20,00 |
| **ВСЬОГО** | | | **15907,6** |

**Інформація про заборгованість**

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2025 року складає 75090,0 грн., з неї прострочена заборгованість складає 75090,0грн. Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2025 року 791421,84 грн. з неї прострочена заборгованість складає 54000,0 грн.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2025 року складає 724468,41 тис. грн.. Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2025 року складає 1160,4 грн.

Кредиторська заборгованість виникла у зв’язку з веденням на території України воєнного стану та відповідно до п. 18 Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою КМУ від 9 червня 2021 року № 590 вказані видатки не підпадають під дію зазначеного порядку.

**Інформація про кредиторську заборгованість по загальному фонду**

грн**.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва розпорядника коштів | КПКВК | КЕКВ | Кредиторська заборгованість станом на | | | Причини утворення кредиторської заборгованості | |
| 01.01.24 | 01.01.25 | у т.ч. прострочена |
| Управління освіти | 0611010 | 2210 | 5600 | 0 | 0 | Інформаційний банер для Капітошки | |
| 0611021 | 2210 | 75090 | 75090 | 75090 | товар - лізофарм -бланідаз підляга поверненню, підготовлено рішення сесії, щодо зняття кредиторської заборгованності | |
| **ВСЬОГО** | | | **80690** | **75090** | **75090** |  |

**Інформація про кредиторську заборгованість по спеціальному фонду**

грн**.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва розпорядника коштів | КПКВК | КЕКВ | Кредиторська заборгованість станом на | | | | Причини утворення дебіторської заборгованості |
| 01.01.24 | | 01.01.25 | у т.ч. прострочена |
| Управління освіти | 0611010 | 3110 | 133572 | | 54000 | 54000 | жорсткі диски, ІР відеокамери для системи відеоспостереження 79572 грн знаходяться на оплаті ,3/г постанови 590 платіж відноситься до третьої черги; евакуаційні двері - 54000 товар підляга поверненню, підготовлено рішення сесії, щодо зняття кредиторської заборгованності |
| 0611010 |  | 11076,46 | | 65033,17 |  | батьківська плата |
| Управління капітального будівництва | 1518240 | 3110 |  | | 670650 |  | генератори шуму РЕБ у комплекті з кроштейном та кабелем для вч А7052 |
| 1517321 | 3142 |  | | 1738,67 |  | Реконструкція будівлі закладу дошкільної освіти (ясла-садок) "КАЗКОВА РІВ'ЄРА" Фонтанської сільської ради, щодо улаштування об’єктів цивільного захисту (укриття), за адресою: Одеська область, Одеський район, с. Олександрівка, вул. Центральна, 3А |
| **ВСЬОГО** | | | | **144648,46** | **791421,84** | **54000** |  |

**Інформація про дебіторську заборгованість по загальному фонду**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва розпорядника коштів | КПКВК | КЕКВ | дебіторська заборгованість станом на | | | | Причини утворення дебіторської заборгованості |
| 01.01.2024 | | 01.01.2025 | |
| Фонтанська сільська рада | 0110150 | 2274 | 99323,33 | | 99323,33 | | Передплата за природний газ |
| Управління освіти | 0611010 | 2274 | 199423,49 | | 328917,46 | | Передплата за природний газ |
| 0611021 | 2274 | 262429,97 | | 328917,46 | | Передплата за природний газ |
| КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» | 0112111 | 2610 | 91543,00 | | 91046,39 | | Передплата за природний газ |
| Управління культури, молоді і спорту | 1014060 | 2274 | 57938,62 | | 64560,17 | | Передплата за природний газ |
| 1014030 | 2210 | 13810 | | 0 | | Пердплата періодичних видань на 2025 рік |
| **ВСЬОГО** | | | | **724468,41** | | **912764,81** |  |

**Інформація про дебіторську заборгованість по спеціальному фонду**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Назва розпорядника коштів | КПКВК | КЕКВ | дебіторська заборгованість станом на | | | | Причини утворення дебіторської заборгованості |
| 01.01.2024 | | 01.01.2025 | |
| Управління освіти | 0611010 | доходи | 23472,60 | | 1160,4 | | Заборгованість по батьківській платі |
| **ВСЬОГО** | | | | **23472,60** | | **1160,4** |  |

**Резервний фонд**

Резервний фонд місцевого бюджету Фонтанської сільської територіальної громади затверджений рішенням сесії Фонтанської сільської ради від 20.12.2023 року № 1980-VIII «Про бюджет Фонтанської сільської територіальної громади на 2024 рік» у сумі **500.0 тис.грн.** Протягом 2024 року кошти резервного фонду не використовувались.

**5. Фінансування**

Для забезпечення цільового використання коштів субвенцій з обласного бюджету, пріоритетне спрямування бюджетних коштів головними розпорядниками коштів сільського бюджету та якісного, ефективного виконання бюджету громади на протязі 12 місяців 2024 року вносилися зміни до планових показників загального і спеціального фондів сільського бюджету. Джерелом покриття розриву між обсягом доходів, видатків та кредитування затверджено:

1) профіцит загального фонду сільського бюджету у сумі **115 923 614**  грн., напрямком використання якого визначено:

- залучення вільного залишку коштів загального фонду сільського бюджету на 1 січня 2024 року (БКФБ 208100) у сумі 84 043 006 гривень

- кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 31 880 608 гривень.

2) дефіцит спеціального фонду сільського бюджету у сумі **128 517 457**  грн., джерелом покриття якого визначено:

- залучення вільного залишку коштів загального фонду сільського бюджету на 1 січня 2024 року (БКФБ 208100) у сумі 84 043 006 гривень

- кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) (БКФБ 208400) у сумі 31 880 608 гривень.

* + залучення вільного залишку коштів спеціального фонду сільського бюджету на 1 січня 2024 року (БКФБ 208100) у сумі 12 593 843 гривень

**6. Кредитування**

Кредитування у місцевому бюджеті Фонтанської сільського територіальної громади не планувалося та не проводилось.

**7. Міжбюджетні трансферти**

**Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам** ( **КБКД 41033900)**

За 12 місяців 2024 року по загальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади заплановано надходження даної субвенції в сумі 60969,9 тис. грн. Надійшло коштів субвенції з державного бюджету в сумі 60969,9 тис. грн., що складає 100% до плану 12 місяців 2024 року.

Касові видатки за 12 місяців 2024 року склали 60940,8 тис. грн., або 99,9 % до плану звітного періоду. Субвенція використана на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам загально-освітніх шкіл за ТПКВКМБ 1031.

Залишок коштів невикористаної освітньої субвенції 2023 року станом на 01.01.2024 року 162,4 тис. грн., кошти протягом 12 місяців 2024 року використано в повному обсязі на оснащення закладів освіти персональними комп’ютерами та мультимедійним обладнанням, засобами навчання та обладнанням для навчальних кабінетів початкової школи, фізики, хімії, біології, географії, математики, інформатики (придбанняокулярів віртуальної реальності для проведення лабараторних робіт). .( кошти в сумі 29,4 тис. грн. повернуто до державного бюджету)

**Базова дотація (КБКД 41020100)**

За 12 місяців 2024 року по загальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади заплановано надходження базової дотації в сумі 7704,7 тис. грн. Надійшло коштів дотації в сумі 7704,7 тис. грн., що складає 100% до плану.

**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 зв’язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації (КБКД 41021400)**

За 12 місяців 2024 року по загальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади заплановано надходження 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 зв’язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федераціїв сумі 1742,4 тис. грн. Надійшло коштів дотації в сумі 1742,4 тис. грн., що складає 100% до плану , кошти протягом 12 місяців поточного року використанов повному обсязі

Залишок коштів невикористаної 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 зв’язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації2023 року станом на 01.01.2024 року 14 378 687 тис. грн., використано на 100.0%

**Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (КБКД 41051100)**

За 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади надійшло субвенції з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів в сумі 2211,1 тис. грн. , що складає 100.0% до планових показників відповідного періоду поточного року. Станом на звітну дату субвенції на виконання інвестиційних проектів використано в сумі 1044.9 тис. грн. або 47.3 % планових показників.

**Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КБКД 41051200)**

За 12 місяців 2024 року по загальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади надійшло субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 180,8 тис. грн. , що складає 97,9% до планових показників відповідного періоду поточного року. Станом на звітну дату використано субвенцій в сумі 177,0 тис. грн або 97,9% планових показників.(кошти в сумі 3.8 тис. грн. повернуто до державного бюджету)

**Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КБКД 41051400)**

За 12 місяців 2024 року по загальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади надійшло субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 927,8 тис. грн. , що складає 100.0% до планових показників відповідного періоду поточного року. Станом на звітну дату використано субвенцій в сцм 502,8 тис. грн або 54,2% планових показників. (кошти в сумі 425,0 тис. грн. повернуто до державного бюджету)

**Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду (КБКД 41051700)**

За 12 місяців 2024 року по загальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади заплановано надходження субвенції за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періодв сумі 132,7 тис. грн. Надійшло коштів дотації в сумі 132,7 тис. грн., що складає 100% до плану . Касові видатки за 12 місяців 2024 року склали 128,9 тис. грн.. (кошти в сумі 3,8 тис. грн. повернуто до державного бюджету)

**Субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів**

**(КБКД 41053400)**

За 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади надійшло субвенції з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів в сумі 2500.0 тис. грн. , що складає 100.0% до планових показників відповідного періоду поточного року. Станом на звітну дату субвенції на виконання інвестиційних проектів використано в повному обсязі.

**Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти (КБКД 41033300)**

За 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади надійшло субвенції на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти в сумі 2148,9 тис. грн., що складає 100.0% до планових показників відповідного періоду поточного року. Станом на звітну дату субвенції на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти в сумі використано в сумі 1372,3 тис. грн. (кошти в сумі 776,6 тис. грн. повернуто до державного бюджету)

За 12 місяців 2024 року по спеціальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади надійшло субвенції на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти в сумі 2591,4 тис. грн., що складає 100.0% до планових показників відповідного періоду поточного року. Станом на звітну дату субвенції на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти не використано.

**Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосереденьо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11-14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19-21 частини першої статті 6 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КБКД 41050600)**

За 12 місяців 2024 року по загальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади надійшло субвенції з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність,суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосереденьо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11-14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19-21 частини першої статті 6 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 3987,6 тис. грн. , що складає 100.0% до планових показників відповідного періоду поточного року. Станом на звітну дату субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність,суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосереденьо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11-14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19-21 частини першої статті 6 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджетувикористано в сумі 3987,6 тис. грн.

**Субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно- ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КБКД 41050900)**

За 12 місяців 2024 року по загальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади надійшло субвенції з місцевого бюджету на проектні, будівельно- ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 5337.5 тис. грн. , що складає 100.0% до планових показників відповідного періоду поточного року. Станом на звітну дату субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно- ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету не використано та повернуто до державного бюджету в сумі 5337,5 тис. грн.

**Інші субвенції з місцевих бюджетів (КБКД 41053900)**

За 12 місяців 2024 року по загальному фонду бюджету Фонтанської сільської територіальної громади заплановано надходження даної субвенції в сумі 1150,4 тис.грн. з бюджету Курісовської сільської територіальної громади Березівського району Одеської області на фінансування закладів Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико- санітарної допомоги» Фонтанської сільської ради розташованих на території Курісовської сільської територіальної громади 1016.4 тис. грн. та Одеського обласного бюджету в сумі 134.0 тис. грн.. Надійшло коштів субвенції в сумі 1150,4 тис. грн.. Касові видатки за рахунок відповідної субвенції склали 1101,4 тис.грн. що складає 95,7 % до сум, які надійшли до бюджету громади у т.ч. з обласного бюджету 134.0 тис. грн. або 100.0% від надходжень та 967,4 тис. грн. або 95.2 % від надходжень.

**Начальник управління Алла ДІХТЯР**