Додаток №1

до рішення Виконавчого комітету

Кароліно-Бугазької сільської ради

від 24 листопада 2023р. №99

**Інформація**

**про виконання бюджету Кароліно-Бугазької сільської ТГ**

**за дев’ять місяців 2023 року**

**ДОХОДИ**

За підсумками роботи 9 місяців 2023 року до бюджету сільської територіальної громади надійшло 53 715,9 тис. грн., з них власні надходження до загального фонду 42 389,4 тис. грн., що становить 91,9 відсотки, до завдань на звітний період, план не виконано на 3 714,1 тис. грн. Та власні надходження до спеціального фонду 1 086,8 тис. грн.

Основні надходження до загального фонду бюджету забезпечують: плата за землю 40,7 відсотки , податок та збір на доходи фізичних осіб 29,7 відсотки, податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки 21,8 відсотки, єдиний податок 5,1 відсотки.

 У складі доходів враховано 10 239,6 тис. грн. офіційних трансфертів.

Видатки бюджету сільської територіальної громади в цілому становлять 57 332,0 тис. грн., із яких по загальному фонду місцевого бюджету 55 617,2 тис. грн., або 56,2 відсотки, по спеціальному фонду – 1 714,8 тис. грн., або 29,9 відсотки.

**Загальний фонд місцевого бюджету** за звітний період виконано на 91,9%, при плані 46 103,5 тис. грн. фактично надійшло 42 389,4 тис. грн., невиконання складає 3 714,1 тис. грн. Зниження до минулого року становить 544,8 тис. грн. або 22,6 %.

**Податок на доходи фізичних осіб** місцевого бюджету Кароліно-Бугазької сільської ТГ виконаний на 96,2 % до планових призначень за 9 місяців 2023 року. При плані 13 090,0 тис. грн., фактично надійшло 12 587,2 тис. грн., невиконання плану складає 502,8 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилися на 363,2 тис. грн., або на 2,8 %.

**Рентна плата** за звітний період надійшла у сумі 5,3 тис. грн., в порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилися на 0,1 тис. грн., або на 2,0 %.

**Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів** виконаний на 227,8 % до планових призначень, план 468,0 тис. грн., фактично надійшло 1 066,3 тис. грн., перевиконання становить 598,3 тис. грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року цей показник зріс на 455,5 тис. грн., або на 57,3 %.

Податок на майно - основне бюджетоутворююче джерело по наповненню місцевого бюджету Кароліно-Бугазької сільської ТГ.

**Податок на майно** виконаний на 87,0 %, при плані 30 456,0 тис. грн. фактично надійшло 26504,9 тис. грн., невиконання становить 3 951,1 тис. грн., в тому числі:

- податок на нерухоме майно фактично надійшов у сумі 9 238,1 тис. грн., при плані 5 326,0 тис. грн., виконання плану забезпечено на 173,5 %, перевиконання 3 912,1 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом 2022 року ці надходження збільшилися на 4 812,7 тис. грн., або майже у 2 рази;

- плати за землю фактично надійшло 17 266,8 тис. грн., при плані 25 130 тис. грн., виконання плану забезпечено на 68,7 %, невиконання склало 7 863,2 тис. грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилися на 5 419,2 тис. грн., або на 23,9 %.

**Туристичний збір** за 9 місяців поточного року рік надійшов лише у сумі 3,5 тис. грн., В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилася на 91,7 %, або на 38,6 тис. грн.

**Єдиний податок** за 9 місяців 2023 року надійшов у сумі 2 158,3 тис. грн., виконання планових показників (план 2 067,5 тис. грн.) становить 104,4 %, перевиконання становить – 90,8 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилися на 0,7 %, або на 14,4 тис. грн.

**Плата за оренду майна комунальної власності** надійшла у сумі 18,0 тис. грн. виконання становить 100 %. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилися на 20,0 %, або на 4,5 тис. грн.

**Інші доходи** за 9 місяців поточного року становили 45,9 тис. грн.

**Спеціальний фонд місцевого бюджету** за 9 місяців 2023 року перевиконаний у 7,3 рази, при плані 168,0 тис. грн. фактично надійшло 1 086,9 тис. грн., перевиконання складає 938,9 тис. грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року сума надходжень збільшилася на 677,5 тис. грн., або на 87,0 %.

**Кошти від продажу земельних ділянок** надійшли у сумі 285,0 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилися на 555,0 тис. грн., або 66,1 %.

**Екологічний податок** за звітний період надійшов у сумі 4,5 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження збільшилися на 67,6 %, або на 1,1 тис. грн.

**Надходження від скидів** **забруднюючих речовин** безпосередньо у водні об`єкти  та **надходження від розміщення відходів** у спеціально відведених для цього місцях чи на об`єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини за 9 місяців 2023р. становили 32,8 тис. грн., проти 17,7 тис. грн. за відповідний період минулого року.

**Плата за послуги, що надаються бюджетними установами** згідно з їх основною діяльністю  надійшла у сумі 45,0 тис. грн., при плані 130,0 тис. грн. виконання становить 34,6 %. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження збільшилися на 9,9 тис. грн., або на 71,8 % у зв’язку з військовим станом.

**Видатки та заборгованість** **місцевого бюджету Кароліно-Бугазької сільської ТГ за 9 місяців 2023 року.**

Видаткова частина бюджету сільської територіальної громади за  9 місяців 2023 року (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) виконана в сумі **57 332** тис. грн., в тому числі по загальному фонду – **55 617,2** тис. грн. та спеціальному фонду – **1 714,8** тис. грн., що становить відповідно 56,2 та 29,9 відсотки до уточнених призначень на звітний період. Зменшення в порівнянні з аналогічним періодом минулого року становить 10 375,2 тис. грн.

Наявний фінансовий ресурс дозволив забезпечити:

- своєчасну виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ з нарахуваннями;

- оплату за спожиті бюджетними установами та організаціями енергоносії та комунальні послуги;

- оплату видатків на придбання продуктів харчування та медикаментів;

- поточні трансферти місцевим бюджетам;

- фінансування інших видатків, що забезпечують виконання бюджетними установами своїх функцій;

- дотримано соціальну спрямованість бюджету.

В загальному обсязі видатки використано на:

- державне управління – 15 546 тис. грн. (27,1 відсотка до загального обсягу видатків загального та спеціального фондів);

- освіту (надання дошкільної освіти, загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами, спеціальної освіти Кароліно-Бугазької дитячою музичною школою) – витрачено 16 232,4 тис. грн. (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) або 28,3 відсотка до загального обсягу видатків загального та спеціального фондів;

- утримання закладів культури – 808 тис. грн. (1,4 відсотка в загальному обсязі видатків);

- утримання закладів фізичної культури i спорту – 39,2 тис. грн. (0,8 відсотка в загальному обсязі видатків);

- забезпечення діяльності комунальних підприємств Кароліно-Бугазької сільської ради   – 8 964,3 тис. грн. (15,6 відсотка в загальному обсязі видатків);

- утримання закладів охорони здоров’я (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) – 3 728,1 тис. грн. (6,5 відсотка в загальному обсязі видатків);

- організацію благоустрою населених пунктів – 4 216,4 тис. грн. або 7,4 відсотка в загальному обсязі видатків;

- внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання – 484,2 тис. грн. або 0,8 відсотка в загальному обсязі видатків;

- забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони – 1 186,8тис. грн. або 2,1 відсотка в загальному обсязі видатків;

- видатки на інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення –2 271,1 тис. грн. (3,6 відсотка в загальному обсязі видатків);

- на заходи та роботи з територіальної оборони – 710,4 тис. грн. (1,2 відсотка в загальному обсязі видатків);

- інші субвенції з місцевого бюджету 2 675,2 тис. грн. (4,4 відсотка в загальному обсязі видатків);

- субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів 470,0 тис. грн. (0,8 відсотка в загальному обсязі видатків).

**За економічною структурою** в бюджеті сільської територіальної громади видатки розподіляються наступним чином: 27 638,4 тис. грн. – видатки на заробітну плату з нарахуваннями (48,2 відсотка загального обсягу видатків), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 784,3тис. грн. (3,1 відсотка відповідно), продукти харчування – 584,7 тис. грн. (1 відсоток),  поточні трансферти – 16 148,2 тис. грн. (28,2 відсотка), інші поточні видатки – 9 715,6 тис. грн. (16,9 відсотка),  капітальні видатки – 1 460,9 тис. грн. (2,6 відсотка відповідно).

Всього на захищенні статті видатків бюджету сільської територіальної громади за 9 місяців 2023 року спрямовано 29 800 тис. грн. або 52 відсотка загального обсягу видатків.

**Фінансування місцевого бюджету Кароліно-Бугазької сільської ТГ**

**за 9 місяців 2023 року.**

Найбільшу питому вагу у складі трансфертів складає освітня субвенція – 66,6% - 5 450,6 тис. грн. та спрямовується на оплату праці педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів усіх типів в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти, а саме на заробітну плату викладачів загальноосвітніх дисциплін.

30,4 % складає базова дотація – 3 114,0 тис. грн., трансферт, що надається з державного бюджету місцевим бюджетам для горизонтального вирівнювання податкоспроможності територій.

Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету становить 29,1 тис. грн., або 0,3 відсотки від загального обсягу отриманих трансфертів.

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 становить 205,8 тис. грн., або 2 відсотки.

Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету становить 68,7 тис. грн. або 0,7 відсотка.

**Кредитування** бюджетом Кароліно-Бугазької сільської територіальної громади не передбачено**.**

**Міжбюджетні трансферти** **місцевого бюджету Кароліно-Бугазької сільської ТГ**

**за 9 місяців 2023 року.**

За 9 місяців 2023 року збюджету сільської територіальної громади іншим бюджетам були передбачені та фактично перераховані міжбюджетні трансферти в сумі 3 555,8 тис. грн., в тому числі по загальному фонду – 3555,8 тис. грн. та спеціальному фонду – 00,0 тис. грн., що становить відповідно 100,0 відсотків до уточненого плану на звітну дату.

**По загальному фонду бюджету** були перераховані субвенції на суму 3555,8 тис. грн. у тому числі:

- Комунальній установі «Об’єднаний трудовий архів Овідіопольського району» - 75,2 тис. грн., на утримання установи, що надає послуги мешканцям Кароліно-Бугазької сільської ТГ;

- Територіальному центру соціального обслуговування КУ «Білгород – Дністровський територіальний центр соціального обслуговування» на утримання соціальних робітників для надання соціальних послуг громадянам, які проживають на території Кароліно - Бугазької територіальної громади – 409,6 тис. грн.;

- Комунальній установі «Овідіопольський інклюзивно-ресурсного центр» – 0,97 тис. грн. на проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення системного кваліфікованого супроводження фахівцями.

**Інша інформація місцевого бюджету**

**Кароліно-Бугазької сільської ТГ за 9 місяців 2023 року**

**Освіта**

Діяльність усіх органів влади у сфері освіти спрямована на якісну і доступну освіту, всебічний розвиток науки, підвищення кваліфікаційного рівня педагогів, технічне забезпечення та комп’ютеризацію навчальних закладів.

У мережі Кароліно-Бугазької ТГ знаходиться 1 дошкільний навчальний заклад КЗ «Затоківський заклад дошкільної освіти (ясла-садок)«Золота рибка», та у приміщенні Кароліно-Бугазького ЗЗСО відкрито 1 групу короткотривалого перебування для підготовки дітей 5-річного віку до школи КЗ «Кароліно-Бугазького закладу дошкільної освти (ясла-садок) «Сонечко». У дошкільних навчальних закладах обліковується 43 дитини. У зв’язку із збройною агресією РФ, ракетним обстрілом КЗ «Затоківський заклад дошкільної освіти (ясла-садок) «Золота рибка» фактично відвідували заклад 25 дітей, та 15 дітей у групі короткотривалого перебування дітей 5 річного віку при КЗ «Кароліно-Бугазького закладу дошкільної освіти (ясла-садок) «Сонечко».

Фактична чисельність педагогів у ІІІ кварталі 2023р. становила 13 шт. од. не педагогічних працівників 9,3 шт. од. Фонд оплати праці по КПК 0611010 «Надання дошкільної освіти за звітний період становив 600,7 тис. грн.

Відділ освіти, культури, сім’ї, молоді та спорту здійснює керівництво 2-х закладів загальної середньої освіти: Кароліно-Бугазький ЗЗСО, Затоківський ЗЗСО. В Кароліно-Бугазькому закладі загальної середньої освіти протягом ІІІ кварталу 2023 року здобували освіту 258 учнів та 121 учнів в Затоківському закладі загальної середньої освіти на кінець року.

Середня чисельність педагогів які забезпечують навчально-виховний процес протягом року становила 52,25 шт. од. фонд оплати праці яких за ІІІ квартал 2023р. склав 1021,7 тис. грн. освітньої субвенції. Фактична чисельність не педагогічних працівників за звітний період становила 33,5 шт. од. Фонд оплати яких у ІІІ кварталі 2023р. по КПК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» - 710,1 тис. грн.

Усі заклади загальної середньої та позашкільної освіти на 100% забезпечені виходом до мережі Інтернет. В усіх закладах загальної середньої освіти навчання проводиться українською мовою. У поточному навчальному році при змішаному навчанні забезпечено підвезення учнів і вчителів до закладу загальної середньої освіти 1 шкільним автобусом.

 У ІІІ кварталі 2023 року для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних класах (групах) у закладах освіти, заплановано субвенцію на  надання додаткових корекційно-розвиткових послуг у сумі 10,4 тис. грн. за КПК 0611200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами».

Відділ освіти, культури, сім’ї молоді та спорту Кароліно-Бугазької сільської ради уклав договір про взаємодію і співпраця з питань забезпечення права дітей віком від 0 до 18 років з особливими освітніми потребами, що проживають (навчаються) на території Кароліно-Бугазької сільської ради на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти, в тому числі у професійних (професійно – технічних) закладах освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення системного кваліфікованого супроводження фахівцями комунальної установи «Овідіопольський інклюзивно-ресурсного центр».

Крім того в громаді працює 1 музична школа. До початку військової агресії рф отримували музичну освіту 137 дітей, але станом на 01.10.203р. лише 77 дитини. в якій працюють 13,5 педагогічних працівників та 3 шт. од. непедагогічних працівників. Фонд оплати раці у ІІІ кварталі 2023р. за КПК 0611080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» становив 189,1 тис. грн.

**Культура**

В Кароліно-Бугазькій сільській територіальній громаді наявна мережа закладів культури, яка станом на 01.10.2023 року налічує: 1 бібліотеку, 1 КУ «Центр культури, дозвілля та спорту «Південна Кароліна».

Протягом звітного періоду 2023 року відділом освіти організовано і проведено ряд заходів:

- День Української Державності;

- День молоді;

- День Державного Прапора України;

- День Незалежності України;

- День пам'яті захисників України, які загинули в боротьбі за незалежність, суверенітет і територіальну цілісність України;

- День працівника освіти.

 За КПК 0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек» видатки не заплановано.

У КУ «Центр культури, дозвілля та спорту «Південна Кароліна» протягом звітного періоду працювало 13 шт. од. Фонд оплати праці у ІІІ кварталі 2023р. по установі становив 223,3 тис. грн.

Крім того в громаді було відкрито локації, на яких було проведено заходи у рамках соціального проекту «Активні Парки – локації здорової України» за ІІІ кварталі 2023 р. було проведено 26 заходів, кількість активного населення які приймали участь становить 590 осіб, з них внутрішньо-переміщені 42 осіб. Фонд заробітної плати по КПК 0615049 «Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» становив 39,2 тис. грн.

Станом на 01.10.2023 року по Відділу освіти, культури,сім’ї молоді та спорту Кароліно-Бугазької сільської ради Білгород-Дністровського району Одеської області рахується кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 31 156,65 грн. яка виникла у зв'язку з тим, що дані видатки не є захищенню статтею, очікуємо погашення в установлений термін.

  **Відділ соціального захисту та охорони здоров’я населення** Кароліно-Бугазької сільської ради Білгород-Дністровського району Одеської області утворено рішенням Кароліно-Бугазької сільської ради Білгород-Дністровського району Одеської області від 17.12.2020 року № 19-VІІІ. Штатна чисельність - 4 посадові особи: начальник відділу, 3 головних спеціалісти відділу, у т. ч. – фахівець із соціальної роботи.

 Відділом соціального захисту та охорони здоров’я населення забезпечено виконання завдань та функцій відповідно до визначених повноважень.

         Головним завданням відділу соціального захисту та охорони здоров’я населення є сприяння у розв’язанні проблемних питань та надання соціальних послуг мешканцям громади.

 Відповідно до Закону України від 17.01.2019 року № 2671-VІІІ «Про соціальні послуги» відділ соціального захисту та охорони здоров’я населення Кароліно-Бугазької сільської ради надає соціальні послуги, спрямовані на профілактику складних життєвих обставин, подолання або мінімізацію їх негативних наслідків особам та сім’ям, які перебувають у складних життєвих обставинах.

 З метою забезпечення соціального захисту пільгових категорій населення громади рішенням Кароліно-Бугазької сільської ради Білгород-Дністровського району Одеської області від 12 лютого 2021 року № 53 затверджено Комплексну програму соціального захисту населення Кароліно-Бугазької сільської територіальної громади на 2021-2023 роки «Соціальний захист».

 Складено соціальний паспорт Кароліно-Бугазької сільської ради Білгород-Дністровського району Одеської області.

 Відповідно до соціального паспорту загальна чисельність населення громади на 01 грудня 2021 року - 4723 осіб. З них: 2268 осіб – в с. Кароліно-Бугаз, 2451 особа – в смт Затока. Серед населення громади:

* діти віком від 0 до 14 років - 591;
* діти віком від 15 до 18 років - 178 ;
* особи віком від 19 до 39 років - 1349;
* особи віком від 40 до 59 років - 1081;
* особи від 60 років і старші - 1283;
* особи з інвалідністю – 176;
* діти з інвалідністю – 14;
* учасники бойових дій – 29 осіб;
* аварії на ЧАЕС - 8;
* особи, потерпілі від наслідків аварії на ЧАЕС – 14.

За звітний період фахівцем відділу із соціальної роботи було проведено соціальне інспектування 16 сімей.

 На території громади проживає 52 багатодітних родин, у яких виховується 175 дітей (с. Кароліно-Бугаз – 32 сім’ї, в них – 116 дітей; смт Затока – 17 сімей, в них – 59 дітей). З них сім’ї, у яких виховуються:

- 3 дитини – 37 сім’ї;

- 4 дитини – 6 сімей;

- 5 дітей – 3 сім’ї;

- 8 дітей – 2 сім’ї;

- 12 дітей – 1 сім’я (Ніколаєнко, с. Кароліно-Бугаз).

В с. Кароліно-Бугаз проживає багатодітна сім’я Свириденко Ганни Дмитрівни, яка виховує трійню.

Вищезазначені багатодітні родини перебувають на обліку у відділі соціального захисту та охорони здоров’я населення, користуються пільгами згідно чинного законодавства України.

 Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 2 березня 2010 року № 209 «Деякі питання виготовлення і видачі посвідчень батьків багатодітної сім’ї та дитини з багатодітної сім’ї» відділ виписує та здійснює видачу посвідчень батьків багатодітної сім’ї та дитини з багатодітної сім’ї, що підтверджують статус багатодітної сім’ї та право на отримання пільг згідно із Законом України «Про охорону дитинства». За звітний період (відповідно до потреби) видано 1 посвідчення батьків багатодітної сім’ї.

 Станом на 01.10.2023 року на території громади зареєстровано 128 внутрішньо переміщені особи, яким надаються консультації та видача гуманітарної допомоги продуктами харчування та одягу.

 Щомісячно до Одеської обласної державної адміністрації направляються звіти щодо організації роботи у сфері соціального захисту в Кароліно-Бугазькій сільській територіальній громаді Білгород-Дністровського району Одеської області, інформація щодо проведення моніторингу суб'єктів упровадження програмного комплексу «Інтегрована інформаційна система «Соціальна громада» на рівні територіальної громади; щоквартально - звіт щодо показників діяльності голови Кароліно-Бугазької сільської територіальної громади та ін.

 Щоденно надаються консультативні послуги громадянам особисто та в телефонному режимі.

На первинному обліку **у службі у справах дітей** Кароліно-Бугазької сільської ради станом на 10.10.2023 року перебуває 16 дітей зі статусом дитини-сироти та дитини, позбавленої батьківського піклування.

 Із них: **6** дітей виховуються під опікою/піклуванням в родинах громадян, **2** дітей виховуються в прийомній родині, **1** дитина навчається в спеціалізованому державному закладі за станом здоров’я, **3** дітей виховуються у КЗ «Кароліно-Бугазький обласний ліцей Одеської обласної ради», який на даний час евакуйований за кордон, **3** дітей виховуються в Андрієво-Іванівському ліцеї, який на даний час евакуйований за кордон.

Проведено 1 засідання комісії з питань захисту прав дитини при сільській раді.

**4** дітей які виховуються під опікою, піклуванням виховуються в родинах опікунів, піклувальників на території сільської ради, **2** дітей виховуються в родинах на інших територіях.

Проводиться щотижневий моніторинг родин щодо визначення соціальних потреб. Перевірено умови проживання та утримання всіх дітей, які виховуються під опікою/піклуванням та складено відповідні акти. Умови утримання та виховання визнані задовільними. 1 дитина за цей період влаштована під опіку, піклування.

**Сільський голова Андрій АПАНАСЕНКО**