



**ВЕЛИКОДОБРОНСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА
УЖГОРОДСЬКОГО РАЙОНУ ЗАКАРПАТСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ТРИДЦЯТЬ ВОСЬМА СЕСІЯ ВОСЬМОГО СКЛИКАННЯ

РІШЕННЯ

№ 698

Від 19 лютого 2024 року

«Про затвердження річного звіту за 2023 рік»

0752600000

(код бюджету)

Відповідно до статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статей 23, 14, 78 Бюджетного кодексу України, Великодобронська сільська рада

вирішила :

1. Затвердити річний звіт за 2023 рік про виконання плану дохідної та видаткової частини бюджету з урахуванням трансфертів згідно аналізу виконання плану по доходах та аналізу фінансування установ сільської ради.
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів та бюджету.

Сільський голова




Федір НАДЬ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ
ВЕЛИКОДОБРОНСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ
ЗА 2023 РІК

1. Загальна характеристика виконання бюджету

Бюджет Великодобронської сільської територіальної громади Ужгородського району Закарпатської області затверджено на 27 сесії 8 скл. Великодобронської сільської ради від 21.12.2022 року №448 «Про бюджет Великодобронської сільської територіальної громади на 2023 рік» з внесеними змінами.

Відповідно до даного рішення затверджено

загальний обсяг доходів бюджету на 2023 рік в сумі **90154,2 тис. грн.** в тому числі :

- загальний фонд 88904,2 тис. грн., з внесеними змінами 88170 тис. грн.
- спеціальний фонд 1250 тис. грн., з внесеними змінами 2117,6 тис. грн.

загальний обсяг видатків бюджету за 2023 рік в сумі **90154,2 тис. грн.** в тому числі :

- загальний фонд 88904,5 тис. грн., з внесеними змінами 93470 тис. грн.
- спеціальний фонд 1250 тис. грн., з внесеними змінами 11241,3 тис. грн.

загальний обсяг фінансування за рахунок вільних залишків, які утворилися на початок 2023 року виконано в сумі **14424,4 тис. грн.**

- на початок періоду по загальному фонду 17072,4 тис. грн.
- на кінець періоду по загальному фонду 1154,1 тис. грн.
- на початок періоду по спеціальному фонду 695,0 тис. грн.
- на кінець періоду по спеціальному фонду 605,0 тис. грн.

Структура бюджету

Великодобронської сільської територіальної громади за 2023 рік

тис.грн.

	План з урахуванням змін за 2023 рік	Виконано за 2023 рік	Відхилення до уточненого плану (тис. грн.)	Виконано до уточненого плану (%)
ДОХОДИ в тому числі :	90287,6	104194,8	+ 13907,2	115,4
Загального фонду	88170,0	100184,7	+ 12014,7	113,63
Спеціального фонду	2117,6	4010,1	+1892,5	189,37
ВИДАТКИ в тому числі :	104712,0	90655,6	-14056,4	86,58
Загального фонду	93470,7	81774,2	-11696,5	87,49

Спеціального фонду	11241,3	8881,4	-2359,9	79,01
ФІНАНСУВАННЯ в тому числі :	17767,4	14424,4	+3343	81,18
Загального фонду	17072,4	5300,6	+11771,8	31
Спеціального фонду	695,0	9123,7	-8428,7	1312

Дохідна частина загального та спеціального фонду бюджету Великодобронської сільської територіальної громади за 2023 рік виконана:

- **без урахування трансфертів на 114,21%**, при плані звітнього періоду затвердженому в сумі 31 576,1 тис. грн., виконання склало 36 065,8 тис. грн. План звітнього періоду перевиконано в сумі 4 489,7 тис.грн.
- **з урахуванням трансфертів на 106%** при плані звітнього періоду затвердженому в сумі 74 480,4 тис. грн., виконання склало 78 954,7 тис. грн. План звітнього періоду перевиконано в сумі 4 474,3 тис.грн.

Видаткова частина загального та спеціального фонду бюджету Великодобронської сільської територіальної громади за 2023 рік виконана в сумі 76 262,4 тис. грн., або на 90,85 % до уточненого плану за 2023 рік 83 943,4 тис. грн., в тому числі:

по загальному фонду в сумі 65 288,0 тис. грн., або на 89,85% до уточненого плану за 2023 рік 72 660,1 тис. грн.

по спеціальному фонду в сумі 10 974,4 тис. грн., або на 97,26% до уточненого плану за 2023 рік 11 283,3 тис. грн.

2. Показники економічного розвитку регіону

Відповідно до Закону України «Про добровільне об'єднання територіальних громад» утворено Великодобронську сільську територіальну громаду з центром в селі Велика Добронь, у складі сіл: с. Велика Добронь, с. Мала Добронь, с. Чомонин, с. Тисаагтелек, с. Демечі. Великодобронська сільська територіальна громада розташована у Закарпатській області в Ужгородському районі та займає площу 104,4 км², з населенням 11,5 тис. чоловік.

Територіальна громада має сприятливі передумови для соціально-економічного розвитку. Серед усіх категорій земель Великодобронської територіальної громади економічне значення мають землі сільськогосподарського призначення, які складають 51%. Другою категорією земель є землі населених пунктів для жителів Великодобронської громади. Характерним є висока питома вага багаторічних насаджень. Село вважають папричною столицею України. Червоний солодкий перець спеціального сорту тут вирощують гектарами, а мелють — сотнями кілограмів. Духмяна і яскрава спеція — мелена паприка — не лише головний заробіток села, а вже й справжній бренд: саме доброньська паприка прикрашає страви не лише на Закарпатті. У розпал сезону все село оздоблене червоним перцем.

На північний схід від села розташований Великодобронський зоологічний заказник. Розташований у межах Ужгородського та Мукачівського районів Закарпатської області, в околицях села Велика Добронь. Площа 1736 га. Статус даний згідно з рішенням облвиконкому від 25.07.1972 року № 243, постанови РМ УРСР від 28.10.1974 року № 500, рішенням облвиконкому від 23.10.1984 року № 253. Перебуває у віданні ДП «Ужгородське лісне господарство» у Великодобронському лісництві, кв. 1-24. У заплаві річки Латориці та її притоку охороняється масив дубово-ясеневого лісу, який є місцем оселення різних видів тварин та птахів таких, як сарна європейська, свиня дика, вівірка лісова, норка європейська, борсук, ондатра, фазан, куріпка сіра, чапля сіра тощо. Трапляються також кіт лісовий, занесений до Червоної книги України. Заказник є місцем постійного гніздування та концентрації під час перельотів значної кількості водоплавних птахів, серед яких — пугач, журавель сірий, зміїд, лелека чорний, занесені до Червоної книги України. З рослин трапляються рябчик шаховий, водяний горіх плаваючий, занесені до Червоної книги України. Заказник входить до складу регіонального ландшафтного парку «Притисянський».

Економічний потенціал громади складається з підприємств та суб'єктів підприємницької діяльності, які розташовані та здійснюють свою діяльність на території громади та налічують близько 205, в тому числі сільгоспідприємства, які платять єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків – 4, підприємств, які платять земельний податок з юридичних осіб – 22, фізичних осіб підприємців, які платять єдиний податок з фізичних осіб – 188. Крім того, на території зареєстровано 42 установ, що сплачують податок на доходи фізичних осіб із заробітної плати.

Перелік основних бюджетоутворюючих підприємств, по різних кодів доходу (тис. грн)

Код ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Податкові надходження до бюджету у 2021р.(тис. грн.)	Податкові надходження до бюджету у 2022р.(тис. грн.)	Податкові надходження до бюджету у 2023р(тис. грн.)
11010400 Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата (100%)				
44234451	АЛЕКС-ТЕКС ТОВ	84,5	192,3	185,3
38325142	ТОВ «АГРО-СВОБОДА»	1191,3	1220,3	605,5
43995647	ВП БФ «КМКС» в с. Велика Добронь	4246	7132,3	16226,8
37742955	ТОВ «СВОБОДА-АГРО»	53	310,6	959
41999833	ТОВ «ЗАКАРПАТТЯЕНЕРГОЗБУТ»		2088,3	2563,7
42202873	САБОВ ПП	226	281,7	224
14040200 Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)				
43174863	БЕЛВЕР ТОВ	431,9	506,2	402,6
00135390	ПАТ УКРНАФТА	497,9	286,3	8,3
30487219	ТОВ «АТБ-Маркет»			28
18010600 Орендна плата з юридичних осіб				
38325142	ТОВ «АГРО-СВОБОДА»	65,7	83,7	44,3
40182913	ТОВ Смобайл Груп	81,2	97,6	119,4
37968626	ТОВ «ЕКОТЕХНІК М.ДОБРОНЬ»	138,5	122,4	124,3
37968595	ТОВ ЕВД	380,3	203,3	571,6
180503 Єдиний податок з юридичних осіб				
44234451	АЛЕКС-ТЕКС ТОВ	20,9	176,1	60,7
42970511	РЕМ-ІНТЕРТРАНС ТОВ	144,6	263,2	16
42202873	САБОВ ПП	365,7	226,6	119,4

32389682	ТОВ СТІНГ	188,5	56,1	52,5
18050500 Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка с/г товаровиробництва за попередній податковий рік дорівнює або перевищує 75 відсотків				
38325142	Агро-Свобода ТОВ	480,6	329,3	361,6
42582082	ФГ «МУКАЧІВСЬКЕ»	58,1	75,6	205,1
37742955	ТОВ «СВОБОДА-АГРО»			175,5

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 життєво необхідних потреб жителів територіальної громади. Саме видатки на освіту, соціальний захист та соціальне забезпечення, та підтримка ЗСУ становлять найбільшу частку.

3. Доходи

Обсяг фінансового ресурсу бюджету громади на 2023 рік було розраховано з урахуванням цілей державної та місцевої політики щодо державного та місцевих бюджетів на 2023 рік визначених відповідно до пріоритетів встановлених Програмою діяльності Кабінету Міністрів України, що затверджена постановою Кабінету Міністрів України від 12.06.2020 № 471, основними напрямками 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 2022-2024 роки., затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 586, із застосуванням чинних норм Бюджетного та Податкового кодексів України, за основними напрямками розвитку громади, рішення Великодобронської сільської ради від 21.12.2022 року №448 «Про бюджет Великодобронської сільської територіальної громади на 2023 рік», зміни до рішень Великодобронської сільської ради, що впливають на показники дохідної та видаткової частини бюджету громади та інших прогнозних та програмних документів економічного і соціального розвитку.

Протягом 2023 року спостерігається зростання темпів надходження доходів загального фонду бюджету громади (без трансфертів) (за рахунок погашення податкових зобов'язань минулих періодів, в тому числі МПЗ за 2022 рік, земельний податок за 2022 рік), до минулого року % зростання надходжень склав **151,13% (+51%)** або в абсолютній сумі рівень зростання склав **+12386,5 тис. грн.**

До загального фонду бюджету Великодобронської сільської територіальної громади за 2023 рік надійшло **100184,7 тис.грн.**, що становить **151,13%** до планових показників на звітний період, в тому числі

- власних доходів протягом 2023 року надійшло 36 611 тис.грн., що становить 151,13 % до планових показників на звітний період, додатково надійшло до плану 12386,5 тис.грн.
- офіційних трансфертів протягом 2023 року надійшло 63573,7 тис.грн., що становить 99,4% до планових показників на звітний період.

Аналіз виконання доходів бюджету

Великодобронської сільської територіальної громади за 2023 рік по загальному фонду в порівнянні з відповідним періодом минулого року

тис. грн.

Найменування	Уточнені планові показники на 2023 року	Виконано за 2023 рік	Відхилення до уточненого плану (тис. грн.)	% виконання до уточненого плану	Виконано за 2022 року	Темп росту до аналогічного періоду 2022 року (%)	Відхилення (+;-) до аналогічного періоду 2022 року	Виконано за 2021 рік	Відхилення до уточненого плану (тис. грн.)	% виконання до уточненого плану
Доходи від податків і зборів	24224,5	36611	+12386,5	151	28380,3	114,91	+3682,5	25017,8	118,69	+3938,8
Офіційні трансферти	63945,5	63573,7	-371,8	99,4	60481,7	99,95	-30,8	58862,6	96,92	-1870,8
ВСЬОГО ДОХОДІВ	88170	100184,7	12014,7	113,63	88862,1	104,29	3651,7	83880,5	102,53	2068

Аналіз надходжень загального фонду бюджету громади (без трансфертів) складають:

- податок на доходи фізичних осіб – **150,35 %** яка складає **36013,4 тис.грн.;**
- місцеві податки і збори – **105,34 %**, суми складає **5857,9 тис.грн. в т.ч.:**
податок на майно – 131,45 %, в сумі складає 2354,2 тис.грн.
єдиний податок – 92,93 %, в сумі складає 3503,4 тис.грн.
- акцизний податок – **120,94%** в абсолютній сумі складає **2037,8 тис.грн.;**
- неподаткові надходження – **220%** в сумі складає **597,5 тис.грн ;**

Структуру надходжень загального фонду бюджету громади складають:

- Податкові надходження - 34.36%
- Неподаткові надходження - 3.46%
- Доходи від операцій з капіталом - 0.09%
- Офіційні трансферти - 62.09%

Податкові надходження:

- Податки на доходи, податки на прибуток - 77.27%
- Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів - 0.17%
- Внутрішні податки на товари та послуги - 5.67%
- Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України - 16.87%, в т.ч.:
-Податок на майно - 39.56%
-Туристичний збір - 0.00%
-Єдиний податок - 60.43%
- Інші податки та збори- 0.02%

Динаміка надходження до загального фонду бюджету громади основних дохідних джерел за 2023 рік в порівнянні з 2021-2022 роком

тис. грн.

Найменування	Надходження за 2021 року	Надходження за 2022 рік	Надходження за 2023 рік	Загальне виконання % до минулих років
Податкові надходження	24352,8	28216,7	36013,4	127,21
Податок та збір на доходи фізичних осіб	15110,4	20772,9	28062,6	142,15
Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок)	2624,6	1768,1	2037,8	104
Податок на майно	1918,1	1753,3	2354,2	113,72
Земельний податок з юр.та фіз.осіб	140,4	162,4	201,9	111
Орендна плата з юр.та фіз.осіб	833,9	920,6	1089,8	105,2
Туристичний збір	8,8	0	0,2	
Єдиний податок	4679,6	3905,1	3503,4	91,23
Інші неподаткові надходження	664,9	163,6	597,5	504
ВСЬОГО ДОХОДІВ (без урахування трансфертів)	25017,8	28380,3	36611	128,2
Офіційні трансферти	58862,6	60481,7	63573,7	98,7
ВСЬОГО ДОХОДІВ (з урахуванням трансфертів)	83880,5	88862,1	100184,7	106,8

Порівняно із відповідним періодом минулого року надходження збільшились на **16304,2** тис.грн. або **119%**.

Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата, було затверджено за вказаний період у сумі 5 100 000,00 грн, фактично надійшло 13 291 608,52 грн, що на 260,62 % більше запланованого, в зв'язку з отриманим платежем у сумі 10 709 725,97 грн., від ВПФ КМКС в с. Велика Добронь. За МПЗ, постуило 63 265,65 грн.

Надходження **рентної плати за спеціальне використання природних ресурсів** затверджені на 2023 рік згідно з розрахунками Головного управління Державної податкової служби у Закарпатській області, в тому числі:

- **рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) – заплановано у сумі 17000 грн ,фактично отримано 55058,26 грн .(Від Лігоспу Велика Добронь)**

Внутрішні податки та послуги :затверджено у сумі 1 685 000,00 грн, отримано 2 037 822,15 грн., тобто виконання 120,94%, в т.ч. акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів недоотримано 1 059 445,54 грн. поступило фактично, замість 1 222 000,00 що становить 86,84 %. Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (Пальне)- 314,81%, Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (Пальне)- 193,44%

Місцеві податки за 2023 року виконано на 5 857 912,11 грн що складає 105,34% запланованого, в т.ч.:

Податок на нерухоме майно – на 2023 рік заплановано 1 791 000,00 грн, отримано 2 354 257,67 грн., тобто виконання 131,45%. Земельний податок з фізичних осіб 188,82%, причиною такого перевиконання є то, що частина земельного податку поступило за 2021 рік, у зв'язку з несвоечасного отримання рахунків від податкової служби, з юридичних осіб виконання 134,64%. Єдиний податок з юридичних осіб 51% не дотримано у сумі 392 656,00 грн., з фізичних осіб виконання 93,62%, отримано 2 340 611,12 замість 2 500 000,00 грн., причиною невиконання плану є зменшення кількості громад через міграцію, зниження ділової активності великого та малого бізнесу, падіння купівельної спроможності населення. Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників виконано на 160,74%, перевиконання складає 285 495,06 грн.

Надходження **орендної плати за користування цілісними майновими комплексами та іншим майном, що перебуває у комунальній власності**, прогнозувалось за розрахунками комунальної установи за 2023 рік 22 договорів оренди, які обліковуються балансоутримувачем, Великодобронської ТГ, надходження коштів у сумі за 2023 року фактично становить 433225,44 грн.

Податок на оренду землі юр. затверджено сільським бюджетом у сумі 950 000,00 грн , надійшло 1 089 840,68 грн.

Надходження по туристичному збору не планувалася, у бюджетному періоді планувалося але поступило за період 200 грн.

Доходи спеціального фонду.

Дохідну частину спеціального фонду бюджету громади за 2023 рік виконано на 189,37%, тобто при плані з урахуванням змін звітного періоду затвердженому в сумі 2117,6 тис. грн., перевиконання склало 1892,5 тис. грн.

Аналіз виконання спеціального фонду бюджету Великодобронської сільської територіальної громади за 2023 рік

тис. грн.

	Планові показники 2023 року з уточненням	Фактично надійшло за 2023 рік	% виконання
Неподаткові надходження	1250	1697,5	235,8
Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим		189	
Офіційні трансферти	867,6	876,6	100
ВСЬОГО ДОХОДІВ	2117,6	4010,1	189,37

4. Видатки та заборгованість

Фінансові ресурси бюджету громади спрямовувалися у першу чергу на забезпечення 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, 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 бюджету територіальної громади за 2023 року виконана в сумі 81774,2 тис. грн., або на 87,49 % до уточненого плану на 2023 рік 93470,7 тис. грн., в тому числі по загальному фонду, та по спеціальному фонду в сумі 8881,4 тис. грн., або на 79% до уточненого плану на 2023 рік 11 241,3 тис. грн.

Видаткова частина, крім податків та зборів (обов'язкових платежів), сформована за рахунок трансфертів з державного бюджету, які передбачені у Державному бюджеті України на 2023 рік у сільському бюджету у загальній сумі 63 945 556,00 грн в тому числі:

- базової дотації – 29 912 тис. грн;
- додаткової дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 726,8 тис. грн,
- освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 29795,6 тис. грн;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих вдатків у сфері освіти за рахунок освітньої субвенції приватним закладам освіти – 734,2 тис. грн., яка повернута в повному обсязі до обласного бюджету, у зв'язку з відмовленням директора приватного закладу від його отримання.

- інші субвенції - 3511,1 тис. грн , яка отримується за рахунок трансфертів інших бюджетів. (Бюджет Холмківської ТГ- 1069,1 тис. грн.; бюджет Середнянської ТГ – 1220 ти. грн; , бюджет Чопської ТГ – 458,2 тис. грн.;, бюджет Сюртівської ТГ – 458,3 тис. грн.;, бюджет Оноківської ТГ – 305,5 тис. грн.)

Бюджетні програми галузей соціально-культурної сфери у 2023 році займатимуть 5859,9 тис. грн загального обсягу запланованих видатків по загальному фонду, на фінансування сільських програм, зі змінами до кінця року 12984,9 грн з яких на, витрачено 8601,5 тис. грн.

Державне управління

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування – апарату Великодобронської сільської ради з урахуванням змін становить 19010,4 тис. грн з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1685 тис. гривень. Касові видатки усього становить 17960,8 тис. грн.

По КТПКВКМБ 0110150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі створення), міської, селищної, сільської ради- касові видатки по загальному фонду виконано в сумі 1666,1 тис. грн., на 94,5% до уточненого плану на звітний період 17631,8 тис. грн.

План з урахуванням змін 2023 року по спеціальному фонду виконано в сумі 561,9 тис. грн., або на 170 % до уточненого плану на звітний період 330 тис. грн.

По КТПКВКМБ 3710160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах- виконано по загальному фонду виконано в сумі 1298,9 тис. грн., або на 94,2% до уточненого плану на звітний період 1378,6 тис. грн.

Освіта

На фінансування галузі освіти передбачено видатки у сумі 61168,6 тис. грн, з урахуванням змін 62683,4 тис. грн. за загальним фондом. У зазначеному обсязі заплановані видатки, що здійснюватимуться за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету у сумі 29795,6 тис. грн, виплачено 29775,9 тис. грн. Базова дотація у сумі 29 912 тис. грн використана у повному обсязі, так як додаткова дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 726,8 тис. грн. На дошкільних закладах використано 11 239,3 тис. грн. на загально-середню освіту крім оплати праці педагогічним працівникам – 13 658,1 тис. грн., та на Мистецьку школу витрачено 1 213,6 тис. грн.

По **КТПКВКМБ 0111010 «Надання дошкільної освіти»** план з урахуванням змін 2023 року по загальному фонду виконано в сумі 11239,3 тис. грн., або на 84 % до уточненого плану на звітний період 13361 тис. грн..

План з урахуванням змін 2023 року по спеціальному фонду виконано в сумі 2207,5 тис. грн., або на 83 % до уточненого плану на звітний період 2640 тис. грн.

По **КТПКВКМБ 0111021 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти** план з урахуванням змін 2023 року по загальному фонду виконано в сумі 13658,1 тис. грн., або на 77 % до уточненого плану на звітний період 17760 тис. грн..

План з урахуванням змін 2023 року по спеціальному фонду виконано в сумі 616,7 тис. грн., або на 97 % до уточненого плану на звітний період 629,7 тис. грн.

По **КТПКВКМБ 0111031 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти** план з урахуванням змін 2023 року по загальному фонду виконано в сумі 29775,9 тис. грн., або на 99,9 % до уточненого плану на звітний період 229795,6 тис. грн.

По **КПКВКМБ 0111080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»** план з урахуванням змін 2023 року по загальному фонду виконано в сумі 1213,6 тис. грн., або на 67 % до уточненого плану на звітний період 1759,2 тис. грн.

План з урахуванням змін 2023 року по спеціальному фонду виконано в сумі 111,2 тис. грн., або на 74 % до уточненого плану на звітний період 150 тис. грн.

Заклади освіти у громаді

Показники	2023 рік
Кількість установ всього (КПКВ 1000)	8
Фактично зайняті посади (надання дошкільної освіти) в т.ч.:	72,52
• штатна кількість ставок педагогічних працівників	21,42
• штатна кількість ставок інших працівників	51,1
• кількість дітей	164
Надання загальної середньої освіти	5
кількість установ, в т.ч.:	
• заклади які надають повну загальну освіту	2
• кількість учнів	1005
• кількість учні ,які одержали безкоштовне харчування	454
• діти-сироти	8
• кількість діти з малозабезпечених сімей	63

• кількість дітей з особливими освітніми потребами	38
штатна чисельність , в т.ч.:	177,48
• ставки інших працівників	60,98
• фактична кількість ставок педагогічних працівників (тільки педагоги по КПКВ 1030) Мистецька школа	116,5
• кількість ставок педагогічних працівників	7,22
• кількість ставок інших працівників	1
• кількість учнів	65

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Заплановані видатки з урахуванням змін на соціальний захист 5426,9 тис. грн., з яких касові видатки 4431,6 тис. грн. На території здійснює діяльність Комунальна установа Центр надання соціальних послуг с. Велика Добронь, на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю виділені 4 464,9 тис. грн по загальному фонду, використано 4 114 тис. грн, по спеціальному фонду заплановано 450 тис. грн, касові видатки 2003,5 тис.грн.

Відділ культури

Будинку культури, в сільському бюджету на 2023 рік передбачені видатки з урахуванням змін в сумі 1759 тис. грн по загальному фонду, використано 937,9 тис. грн.

По КТПКВКМБ 0114030 Забезпечення діяльності бібліотек видатки по загальному фонду 2023 року виконано в сумі 69 тис. грн, або 20 % до уточненого плану 2023 року 339 тис. грн.

По КТПКВКМБ 0114060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів видатки по загальному фонду 2023 року виконано в сумі 630,9 тис. грн, або 68,5 % до уточненого плану 2023 року 920 тис. грн.

План з урахуванням змін 2023 року по спеціальному фонду виконано в сумі 33,3 тис. грн., або на 66,7 % до уточненого плану на звітний період 50 тис.грн.

Культура і мистецтво

Культурне обслуговування населення громади здійснює 4 установи культури та 2 бібліотеки, а саме:

- Великодобронський сільський будинок культури
- Чомонинський сільський будинок культури
- Малодобронський сільський будинок культури
- Демечівський сільський будинок культури
- Центральна публічна бібліотека

Фізична культура

Заплановано на ці заходи 150 тис. грн., яка не використана до кінця бюджетного періоду.

Житлово- комунальне господарство

По галузі «Житлово- комунальне господарство» видатки по загальному фонду 2023 року виконано в сумі 2026,8 тис. грн, це 57,1 % до уточненого плану 2023 року яка 3547,9 тис. грн. По

спеціальному фонду 2023 року виконано в сумі 2363 тис. грн, або на 59 % до уточненого плану 2023 року 4003 тис грн.. Бюджетні призначення спрямовані на наступні програми.

По КТПКВКМБ 0116030 Організація благоустрою населених пунктів видатки по загальному фонду 2023 року виконано в сумі 1726,8 тис. грн, або 53% до уточненого плану 2023 року 3247,9 тис. грн. По спеціальному фонду 2023 року виконано в сумі 2328,5 тис. грн, або на 59 % до уточненого плану 2023 року 3953 тис грн..

По КТПКВКМБ 0116090 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства видатки по загальному фонду 2023 року виконано в сумі 299,9 тис. грн, або 100% до уточненого плану 2023 року 300 тис. грн. По спеціальному фонду 2023 року виконано в сумі 34,5 тис. грн, або на 69 % до уточненого плану 2023 року 50 тис грн..

Екологія та природні ресурси сільського бюджету

На заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха спрямовані кошти по загальному фонду у сумі 50 тис. грн., яка не використана до кінця бюджетного періоду.

По КТПКВКМБ 0117130 Здійснення заходів із землеустрою видатки по загальному фонду 2023 року виконано в сумі 109,6 тис. грн, або 54,8 % до уточненого плану 2023 року 200 тис.грн.

По КТПКВКМБ 0117330 Будівництво інших об'єктів комунальної власності - видатки по спеціальному фонду 2023 року виконано в сумі 59 тис. грн, або 3 % до уточненого плану 2023 року 1887 тис.грн.

Резервний фонд по сільському бюджету на 2023 рік не передбачено .

Оборотний залишок бюджетних коштів сільського бюджету передбачено у розмірі 45 000,00 грн , що становить 0,05 відсотка видатків загального фонду сільського бюджету .

Міжбюджетні трансферти з місцевого бюджету іншим бюджетам

По КТПКВКМБ 0119770 Інші субвенції з місцевого бюджету протягом 2023 року по загальному фонду передбачалось 253 тис. грн. виконано в сумі 253 тис. грн, або 100 % до уточненого плану 2023 року, по спеціальному фонду 619 тис. грн. - виконано в сумі 619 тис. грн, тобто 100% до уточненого плану 2023 року

По КТПКВКМБ 0119800 Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально- економічного розвитку регіонів протягом 2023 року по загальному фонду передбачалось 240 тис. грн. виконано в сумі 60 тис. грн, або 25 % до уточненого плану 2023 року, по спеціальному фонду 250 тис. грн. – але не виконано до уточненого плану 2023 року.

Перелік Бюджетних Програм:

Грн.

№	Назва програми	План	Виконано	Напрями
1	'Програма "шкільне харчування" на 2023 рік	1 950 000,00	1 294 851,00 (66,4%)	Продукти харчування
2	'Програма забезпечення громадян, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання, лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами для спеціального дієтичного споживання на 2023 рік	100 000,00	100 000,00	Покупка лікарство
3	'Програма по окремим пільговим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	12 000,00	11 291,51 (94%)	Оплата послуг
4	'Програма забезпечення права дитини на виховання у сімейному оточенні на 2023-2027	50 000,00		

5	Програма соціального захисту фізичних осіб, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі на території Великодобронської сільської ради на 2023 рік	200 000,00	38 316,00 (19%)	Оплата послуг
6	Програма по іншим заходам у сфері соціального захисту і соціального забезпечення на 2023-2025 роки "Турбота"	200 000,00 (ВПО) 500 000,00	268 000,00 (53,6%)	Підтримка сімей військовослужбових, Учасників Чорнобиль. Афганіст., хворих, поховання
7	Програма розвитку культури Великодобронської сільської ради	500 000,00	238 143,00 (47%)	Благодійний вечір
8	Програма розвитку фізичної культури серед населення Великодобронської сільської ТГ	150 000,00		
9	Програма "Благоустрій населених пунктів на 2023 рік"	Заг. 3 247 900,00 Спец 3 953 000,00 7 200 900,00	1 726 681,00 2 328 564,00 4 055 245,00	Вуличне освітл., лампочки, сміттєзвалище, каналізація, очищення кюветів, очищення річки «Гатра»
10	Програма розвитку житлово-комунального господарства Великодобронської сільської ради Ужгородського району Закарпатської області на 2023 рік	300 000,00 спец 50 000,00 заг	299 997,00 34 540,00	Поточний ремонт поліцейської станції 199745 39491 енергостанції 58313 каналізація пожежної Кондиціонер Вул, Фюрдо
11	Програма раціонального та ефективного використання майна "Виготовлення технічної документації із землетрусою щодо інвентаризації земельної ділянки"	200 000,00	1090587,00	Технічна документація земель
12	Програма про проведення заходів із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	50 000,00		
13	Програма організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патриотичного виховання населення Закарпатської області на 2021-2025 роки	Спец 300 000 79% Заг 50 000	238 500,00	Матеріально-технічне забезпечення (придбання дрону)
14	Програма заходів національного спротиву Великодобронської сільської ради на 2023 рік	50 000,00		
15	Програма надання матеріально-технічної допомоги УРТЦК та СП, забезпечення заходів оборонної та	200 000,00	200 000,00	Медогляд

	мобілізаційної роботи, призову на строкову військову службу та військово-патриотичного виховання населення Великодобронської територіальної громади на 2023 рік			
16	Програма Розбудови інформаційно-аналітичної системи "Ситуаційний центр "Безпекове Закарпаття" на 2022-2024 роки"	619 000,00	619 000,00	Передано в обласний бюджет на виконання прогам Покупка і облаштування камери
17	Програма здійснення компенсації частини вартості придбаних субjekтами господарювання альтернативних джерел енергозабезпечення на 2023 рік	53 095,00	53 095,00	Передано в обласний бюджет на виконання прогам
18	Програма профілактики злочинності, забезпечення публічної безпеки і порядку на території Великодобронської ТГ на 2023 рік	150 000,00		
19	Програма забезпечення державної безпеки в Ужгородському районі, матеріально технічного забезпечення Управління СБУ в Закарпатській області на 2023 рік	50 000,00		
20	Програма пожежної та техногенної безпеки на території Великодобронської сільської ради на 2023 рік	60 000,00	60 000,00	Покупка принтера і канцелярських товарів
21	"Комплексна програма забезпечення безпеки громадян шляхом виправлення засуджених та запобігання вчинення ними повторних злочинів на території Великодобронської ТГ на 2023-2025 роки	5000,00		
22	Програма використання коштів, що надходять у порядку відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва на 2023-2025	90 000,00		

У тому числі:

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

Назва отримувача коштів	Підстава	Бюджетні призначення(грн)	Обсяг фінансування (грн)	Напрямок
Програма надання матеріально-технічної допомоги УРТЦК та СП, забезпечення заходів оборонної та мобілізаційної роботи, призову на строкову військову службу та військово-патриотичного виховання населення Великодобронської територіальної громади на 2023 рік	Рішення сесії від 17.02.2023 року №493	200 000	200 000	Медицинний огляд

Програма організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патриотичного виховання населення Закарпатської області на 2021-2025 роки	Рішення сесії від 17.02.2023 року №493	300 0000	238500	Матеріально-технічне забезпечення (придбання дрону)
--	--	----------	--------	---

Протягом поточного 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.

Інформація про заборгованість

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду та спеціальному фондах станом на 01.01.2024 року відсутня.

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 2023 року вносилися зміни до планових показників загального і спеціального фондів сільського бюджету. Джерелом покриття розриву між обсягом доходів, видатків та кредитування затверджено:

загальний обсяг фінансування за рахунок вільних залишків, які утворилися на початок 2023 року виконано в сумі 14424,4 тис. грн.

200000 Внутрішнє фінансування 5300,69 тис. грн. за загальним фондом, 9123,79 тис. грн. за спеціальним фондом, у т.ч. по бюджету розвитку 9033,79 тис. грн.

- 208100 на початок періоду по загальному фонду 17072,4 тис. грн.
- 208340 інші розрахунки -1583,8 (освітня субвенція повернута до державного бюджету)
- 208200 на кінець періоду по загальному фонду 1154,1 тис. грн.
- 208400 кошти, що передаються зі загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) -9033,79 тис.грн.
- 208100 на початок періоду по спеціальному фонду 695,0 тис. грн.
- 208200 на кінець періоду по спеціальному фонду 605,0 тис. грн.
- 208400 кошти, що передаються зі загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) 9033,79 тис.грн.

60000 Фінансування за активними операціями 5300,69 тис. грн. за загальним фондом, 9123,79 тис. грн. за спеціальним фондом, у т.ч. по бюджету розвитку 9033,79 тис. грн.

- 602100 на початок періоду по загальному фонду 17072,4 тис. грн.
- 602304 інші розрахунки -1583,8 (освітня субвенція повернута до державного бюджету)
- 602200 на кінець періоду по загальному фонду 1154,1 тис. грн.
- 602400 кошти, що передаються зі загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) -9033,79 тис.грн.