****

**АНАНЬЇВСЬКА МІСЬКА РАДА**

**ПРОЄКТ РІШЕННЯ**

Ананьїв

24 січня 2025 року № -VІІІ

**Про схвалення звіту щодо виконання бюджету**

**Ананьївської міської територіальної громади за 2024 рік**

Відповідно до пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України, на підставі пункту 23 статті 26 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", розглянувши звіт про виконання бюджету Ананьївської міської територіальної громади за 2024 рік, враховуючи висновки та рекомендації постійної комісії Ананьївської міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва, Ананьївська міська рада

**ВИРІШИЛА:**

1. Схвалити  звіт  про виконання бюджету Ананьївської міської територіальної громади за 2024 рік:

1.1. По доходах у сумі 250 488 414,34 грн., з них по загальному фонду у сумі 216 113 004,33 грн., по спеціальному фонду у сумі 34 375 410,01 грн. згідно з додатком 1 до цього рішення;

1.2. По видатках у сумі 257019820,09 грн., з них по загальному фонду у сумі 211322569,26 грн., по спеціальному фонду у сумі 45 697 250,83 грн. згідно з додатком 2 до цього рішення;

1.3. По джерелах фінансування бюджету дефіцит бюджету у сумі 6531405,75 грн., з них профіцит загального фонду бюджету у сумі 4790435,07 грн., дефіцит спеціального бюджету у сумі 10783785,34 грн., згідно з додатком 3 до цього рішення.

2. Відповідно до частини 4 статті 28 Бюджетного кодексу України здійснити опублікування цього рішення на сайті Ананьївської міської ради.

3. Контроль за виконання цього рішення покласти на постійну комісію Ананьївської міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва.

**Ананьївський міський голова Юрій ТИЩЕНКО**

*Проект рішення підготовлений фінансовим*

*управлінням Ананьївської міської ради*

****

**УКРАЇНА**

**АНАНЬЇВСЬКА МІСЬКА РАДА**

**ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ АНАНЬЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

66400 м. Ананьїв Одеської області, вул. Незалежності, 51 e-mail: fuananmiskrada@ukr.net код ЄДРПОУ 43912864

***Пояснювальна записка до звіту про виконання бюджету***

***Ананьївської міської територіальної громади за 2024 рік***

1. **Доходи**

 Виконання бюджету за доходами по загальному фонду з урахуванням внесених змін за звітний період 2024 року становить 102,6% при плані 210 698,3 тис. грн. фактично надійшло 216 113,0 тис. грн., або на 5 414,7 тис. грн. більше, темп росту до минулого року склав 113,9%, що на 26 382,3 тис.грн. більше.

 Офіційних трансфертів отримано у сумі 86 096,5 тис. грн., при плані 86 942,2 тис.грн., що складає 99,0% планових призначень, або на 845,7 тис.грн. менше (за рахунок повернення до державного бюджету залишків невикористаної субвенції).

**Структура фактичного формування надходжень**

 **бюджету Ананьївської міської територіальної громади**

 **у січні - грудні 2024 році**

**Всього 250 488,4 тис.грн.**

Загальний фонд власних надходжень бюджету Ананьївської міської територіальної громади (без урахування трансфертів) виконано на 105,1%, при плані 123 756,1 тис. грн., фактично надійшло 130 016,5 тис. грн., що на 6 260,4 тис. грн. більше.

Виконання бюджету по власним надходженням загального фонду в порівнянні до відповідного періоду минулого року становить 114,5%, що на 16 434,1 тис. грн. більше.

 Питома вага надходжень до бюджету Ананьївської міської територіальної громади по загальному фонду складає:

**Структура доходів загального фонду**

 **бюджету Ананьївської міської територіальної громади**

 **в розрізі податків за січень - грудень 2024 року**

**Всього 130 016,5 тис.грн.**

Із тринадцяти джерел доходів загального фонду власних надходжень виконання є по дванадцяти.

Головним джерелом надходжень є податок з доходів фізичних осіб (ПДФО), який виконано на 106,7%, питома вага в загальному фонді власних надходжень складає 53,6%, при плані 65 281,9 тис. грн., фактично надійшло 69 674,3 тис.грн., що на 4 392,4 тис. грн. більше, темп росту до відповідного періоду – 122,9%. (Довідково: Позитивно вплинуло: за рахунок додаткових надходжень порівняно з минулим роком від: ПДФО від заробітної плати на 10 176,2 тис.грн.; ПДФО за паї на 352,5 тис.грн.; ПДФО, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування на 98,8 тис.грн.; ПДФО у вигляді мінімального податкового зобов’язання, що підлягає сплаті фізичними особами на 2 349,9 тис.грн.)

**Структура надходжень**

**Податку на доходи фізичних осіб**

**в розрізі галузей за січень - грудень 2024 року**

**Всього 69 674,3 тис.грн.**

Надходження ПДФО від заробітної плати в розрізі категорій:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| тис.грн. | 64% | 64% |  |  |
| **по категорії\_коди-11010100+11010200** | **ФАКТ За 12 місяці 2024 року** | **ФАКТ За 12 місяці 2023 року** | **(+/-) відхилення до минулого року** | **% виконання до минулого року** |
| місцевий бюджет | 18 418,7  | 16 111,3  | 2 307,4  | 114,3  |
| державний бюджет | 10 105,4  | 7 392,9  | 2 712,5  | 136,7  |
| підприємства (небюджетні установи та організації) | 8 603,3  | 8 011,5  | 591,8  | 107,4  |
| сільгосптоваровиробники | 8 227,0  | 5 381,3  | 2 845,7  | 152,9  |
| приватні підприємства, фізичні особи | 5 982,2  | 4 271,0  | 1 711,2  | 140,1  |
| інші (церкви) | 55,7  | 48,1  | 7,7  | 115,9  |
| разові (СВК -вибори) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **РАЗОМ:** | **138 054,4** | **104 879,3** | **33 175,0** | **131,6** |

Надходження ПДФО від заробітної плати в розрізі галузей:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  тис.грн. | 64% | 64% |   |   |
| **галузь** | **по галузі\_коди-11010100+11010200** | **ФАКТ За 12 місяці 2024 року** | **ФАКТ За 12 місяці 2023 року** | **(+/-) відхилення до минулого року** | **% виконання до минулого року** |
| **01** | освіта | 14 931,2  | 12 712,8  | 2 218,5  | 117,5  |
| **02** | охорона здоров"я | 4 204,4  | 3 831,4  | 372,9  | 109,7  |
| **03** | культура | 671,9  | 595,9  | 76,0  | 112,7  |
| **04** | соцзахист | 2 779,0  | 2 452,3  | 326,7  | 113,3  |
| **05** | державне управління, місцеве самоврядування | 3 787,3  | 3 249,3  | 537,9  | 116,6  |
| **06** | військові, правоохоронні органи, прокуратура, суд | 2 187,7  | 628,3  | 1 559,4  | 348,2  |
|  | **Бюджетна сфера: (O,P,Q,R)** | **28 561,5**  | **23 470,1**  | **5 091,4**  | **121,7**  |
| **07** | **Сільське господарство (A)** | 8 805,3  | 5 701,5  | 3 103,8  | 154,4  |
| **08** | **Промисловість (B,C,D,E)** | 3 757,3  | 3 164,9  | 592,4  | 118,7  |
| **09** | **Транспорт, зв"язок (H)** | 4 319,1  | 3 840,4  | 478,6  | 112,5  |
| **10** | **Торгівля (G,I)** | 3 750,4  | 3 012,1  | 738,3  | 124,5  |
| **11** | **Фінансові установи** (банки, страхові установи) (K) | 503,8  | 409,8  | 94,0  | 122,9  |
| **12** | **Суб"єкти підприємництва (J,M,N,S,T)** | 682,8  | 969,4  | -286,6  | 70,4  |
| **13** | **Будвництво (F)** | 123,5  | 243,0  | -119,4  | 50,8  |
| **14** | **Інші ( L,U)** | 888,6  | 404,8  | 483,8  | 219,5  |
|  | **Всього доходів ПДФО місцевого бюджету** | **51 392,3**  | **41 216,1**  | **10 176,2**  | **124,7**  |

Місцеві податки та збори виконано на 102,2%, при плані 50 774,1тис. грн., фактично надійшло 51 874,1 тис. грн., що на 1 100,0 тис. грн. більше, в тому числі:

- податок на майно виконано на 107,6 %, при плані 20 026,4 тис. грн., фактично надійшло 21 544,6 тис. грн., що на 1 518,1 тис. грн. більше. (Довідково: збільшення від надходжень податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 249,0 тис.грн., та плати за землю на 1269,1 тис.грн.).

- Не виконання по єдиному податку на 98,6 %, при плані 30 747,7 тис. грн., фактично надійшло 30 329,6 тис. грн., що на 418,1 тис. грн. менше. (Довідково: негативно вплинули на показник – зменшення надходження на 1044,2 тис.грн., від єдиного податку з сільгосптоваровиробників за рахунок зменшення надходжень мінімального податкового зобов'язання (МПЗ) за минулий 2023 рік (ПП «Астрея»). Водночас темп росту до відповідного періоду минулого року по єдиному податку в цілому склав 102,5% або на 744,3 тис.грн., більше, за рахунок збільшення надходжень єдиного податку з фізичних осіб на 3 812,0 тис.грн.

Збільшення надходжень до плану та до відповідного періоду минулого року спостерігається по таким джерелам надходжень:

* податок на прибуток підприємств – виконання на 100,3% або на 0,9 тис.грн., більше та у 21,2 рази або на 336,6 тис.грн., більше відповідно до минулого року;
* рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів – виконання - 129,6% або 18,5 тис.грн., більше, темп росту 146,2% або 25,6 тис.грн. більше;
* внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок)  – виконання 110,4% або на 475,0 тис. грн. більше, темп росту 116,2% на 704,8 тис.грн., більше;
* доходи від власності та підприємницької діяльності  (частина чистого прибутку (доходу) комунальних підприємств) виконання 100,1% або на 0,1 тис. грн. більше, темп росту 56,4% на 46,0 тис.грн., менше (зменшення надходжень від КП "АНАНЬЇВ - ВОДОКАНАЛ");
* інші надходження (штрафи та інші санкції ) виконання 111,9% або на 31,5 тис. грн. більше, темп росту 140,4% на 85,5 тис.грн., більше;
* плата за надання адміністративних послуг виконання 110,4% або на 141,2 тис. грн. більше, темп росту 104,7% на 66,5 тис.грн., більше;
* надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом виконання 111,9% або на 42,6 тис. грн. більше, темп росту 159,8% на 152,2 тис.грн., більше (позитивно вплинуло – збільшення надходження від орендної плати за комунальне майно за рахунок погашення заборгованості минулих років від ПрАТ «Київстар»);
* державне мито виконання 111,7% або на 57,9 тис. грн. більше, темп росту 152,7% на 190,6 тис.грн., більше;
* орендна плата за водні об’єкти - нове джерело надходжень у 2024 році, виконання 100,4% при плані 15,9 тис.грн., надійшло 16,0 тис.грн., або на 0,1 тис. грн. більше.

Виконання планових показників дохідної частини бюджету Ананьївської міської територіальної громади по спеціальному фонду з урахуванням внесених змін за січень – грудень місяць 2024 року становить 102,4%, при плані 33 561,6 тис. грн., фактично надійшло 34 375,4 тис. грн., або на 813,8 тис. грн. більше. Темп росту до відповідного періоду минулого року 312,3%, або на 23 369,6 тис.грн. більше.

Офіційних трансфертів до спеціального фонду отримано у сумі 30 020,8 тис. грн., при плані 31 546,5 тис.грн., що складає 95,2% планових призначень, або на 1 525,7 тис.грн. менше. Недоотримано: субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів в сумі 1 025,8 тис.грн., та субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду в сумі 499,9 тис.грн.

Спеціальний фонд власних надходжень бюджету за 2024 року (без урахування трансфертів) виконано на 216,1%, при плані 2 015,1 тис. грн., фактично надійшло 4 354,6 тис. грн., або на 2 339,5 тис. грн. більше. Виконання бюджету по власним надходженням спеціального фонду в порівнянні до відповідного періоду минулого року становить 97,6%, або на 105,7 тис.грн., менше (у минулому році було надходження від такого джерела надходжень – «Кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності на суму 293,5 тис.грн.).

Податковий борг, за інформацією Головного управління Державної податкової служби України в Одеській області станом на 1 січня 2025 року по громаді склав 20 768,8 тис.грн., в тому числі по:

- ПДФО – 5 087,2 тис.грн., (в тому числі ПДФО від заробітної плати – 342,0 тис.грн.: від ФІЛІЯ "АНАНЬЇВСЬКА ДОРОЖНЯ ЕКСПЛУАТАЦІЙНА ДІЛЬНИЦЯ" ДОЧІРНЬОГО ПІДПРИЄМСТВА "ОДЕСЬКИЙ ОБЛАВТОДОР" ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА – 270,0 тис.грн., ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "АНАНЬЇВСЬКА СОНЯЧНА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ" – 29,5 тис.грн.; ПДФО річне декларування фізичних осіб – 1 396,6 тис.грн.; ПДФО у вигляді мінімального податкового зобов’язання, що підлягає сплаті фізичними особами (за 2024 рік) – 3 348,7 тис.грн.);

- Податок на майно – 9 905,9 тис.грн., (в тому числі:

- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 1 997,4 тис.грн., (в тому числі сплачений фізичними особами, які є власниками об`єктів житлової(нежитлової) нерухомості);

- Земельний податок та орендна плата з юр. осіб та фіз.осіб – 7 908,5 тис.грн., (в тому числі з юр осіб:орендна плата за землю: ТОВ «Бріз Солар» - 1 540,3 тис.грн., - борг виник з листопада місяця 2019 року; ТОВ «АНАНЬЇВСЬКА СОНЯЧНА ЕЛЕКТРИЧНА СТАНЦІЯ» – 899,5 тис.грн., борг виник з листопада 2019 року; земельний податок: СЕЛЯНСЬКЕ (ФЕРМЕРСЬКЕ) ГОСПОДАРСТВО "АННА" – 46,4 тис.грн.; СФГ "АНДРІЙ" – 50,4 тис.грн.);

- Єдиний податок – 5 755,9 тис.грн. (в тому числі:

- Єдиний податок з фізичних осіб – 784,4 тис.грн.;

- Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників – 4 971,5 тис.грн. (в тому числі ДЕРЖАВНЕ ПIДПРИЄМСТВО "ДОСЛІДНЕ ГОСПОДАРСТВО "ЖЕРЕБКІВСЬКЕ" СЕЛЕКЦІЙНО-ГЕНЕТИЧНОГО ІНСТИТУТУ-НАЦІОНАЛЬНОГО ЦЕНТРУ НАСІННЄЗНАВСТВА ТА СОРТОВИВЧЕННЯ" – 4 384,3 тис.грн.; ТОВ"УКРЗЕРНО ТРЕЙД" – 438,0 тис.грн.; СЕЛЯНСЬКЕ ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО "ЯНТАР" – 131,6 тис.грн.;).

**ІI. Видатки**

Виконання бюджету **видатками** (загальний фонд+спеціальний фонд) за звітний період 2024 року становить 89.8%, при плані 286194.3 тис. грн. фактично виконано 257019,8 тис. грн. або на 29171,5 тис. грн. менше, в тому числі: загальний фонд виконаний на 92,2 %, при плані 229993,1 тис. грн. виконано 211322,6 тис.грн. або на18670,5 тис. грн. менше плану, спеціальний фонд виконаний на 81,3 %, при плані 56198,2 тис. грн. виконано 45697,3 тис. грн. або на 10501,0 тис.грн. менше плану, в тому числі:

- видатки на державне управління виконані у сумі 30318,2 тис. грн, що на 812,7 тис. грн. або на 2,6 % менше плана;

- видатки на освіту виконані у сумі 139420,0 тис. грн., що на 12114,6 або на 8 % менше плана;

- видатки на охорону здоров’я виконані у сумі 5970,8 тис. грн., що на 565,9 тис. грн. або на 8,7 % менше плана;

- видатки на соціальний захист виконані у сумі 11274,7 тис. грн. , що на 744,6 тис. грн. або на 6,2 % менше плана;

- видатки на культуру виконані у сумі 9159,7 тис. грн, що на 554,3 тис. грн. або на 5,7 % менше плана;

- видатки на фізичну культуру виконані у сумі 1277,6 тис. грн., що на 401,3 тис. грн. або на 23,9 % менше плана;

- видатки на житлово-комунальне господарство виконані у сумі 14794,6 тис. грн., що на 437,8 тис. грн. або на 2,9% менше плана;

- видатки на іншу економічну діяльність (капітальний ремонт об’єктів комунальної власності, ремонт доріг, техдокументація, ін.) виконано на 18882,2тис. грн., що на 1361,3 тис. грн. або на 6,7% менше плана;.

- інша діяльність (заходи запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій, включаючи ремонт та облаштуванні укриттів, придбання модульних укриттів, забезпечення паливно-мастильними матеріалами, заходи територіальної оборони) виконано на 22230,2 тис. грн., що на 11776,0 тис. грн. або на 34,6% менше плана;

- міжбюджетні трансферти (субвенція в/ч, СДПЧ, РВ УМВС, обласний бюджет, Подільська РДА) виконано у сумі 3691,9 тис. грн. , що на 402,8 тис. грн., або 9,9 % менше плана.

В загальні структурі видатків бюджету:

- видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 152494,5 тис. грн., або 59,3 % в загальному обсязі видатків;

- капітальні видатки (бюджет розвитку) склали 41584,6 тис. грн., що складає 16,2% в загальному обсязі видатків;

- трансферти підприємствам (фінансова підтримка комунальних підприємств) склали 20373,1 тис. грн. або 7,9% в загальному обсязі видатків;

- видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 14057,4 тис. грн., або 5,5% в загальному обсязі видатків;

- продукти харчування 8406,5 тис. грн., або 3,2% в загальному обсязі видатків;

- соціальне забезпечення 1350,6 тис. грн., або 0,5% в загальному обсязі видатків;

 - придбання предметів, матеріалів, оплата послуг, інші поточні видатки на утримання установ 17024,9 тис. грн або 6,6% в загальному обсязі видатків.

 За 2024 рік профінансовані **капітальні видатки бюджету розвитку у загальній сумі 41540,8 тис. грн**., з них за рахунок субвенції з обласного бюджету Одеської області профінансовані капітальні видатки на загальну суму 19329,6 тис. грн.

В розрізі галузей капітальні видатки склали:

**- по галузі «Управління» - 570,96 тис. грн.**, а саме:сонячні панелі;

**- по галузі «Освіта» - 2468,1 тис. грн**., а саме: мультімедійне обладнання - 706,7 тис. грн., духовка електрична - 42,2 тис. грн., засоби навчання та обладнання для навчальних кабінетів предмету «Захист України» закладів освіти, які забезпечують здобуття повної загальної середньої освіти-650,3 тис. грн., засоби навчання та обладнання, комп’ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів природничої галузі освіти здійснюють освітній процес - 1052,5 тис. грн., виготовлення ПКД по об’єкту "Реконструкція системи газопостачання нежитлової будівлі з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами комунальної установи «Ананьївська музична школа імені Петра Івановича Ніщинського Ананьївської міської ради» - 17,3 тис.грн.;

**- по галузі «Охорона здоров’я» - 160,0 тис.грн**, а саме: котли газові 2 шт.;

**- по галузі «Культура» - 59,2 тис.грн**., а саме: поповнення бібліотечного фонду;

**- по галузі «Житлово-комунальне господарство» - 1280,8 тис.грн**., а саме: роботи з встановлення бордюрів по вул.Гімназійна - 197,8 тис. грн., капітальний ремонт тротуарного покриття по вул. Віталія Гуляєва від буд. №19 до перехрестя з вул. Козака Ананія та по вул. Козака Ананія від буд. №9а до перехрестя з вул. Віталія Гуляєва - 772,4 тис. грн., автобусні зупинки (3 штуки)-310,0 тис. грн.;

**- по галузі «Інша економічна діяльність»** (капітальний ремонт об'єктів комунальної власності, придбання основних засобів) – **17588,8 тис. грн**., а саме: капітальний ремонт даху нежитлової будівлі комунальної установи "Ананьївський ліцей №2 - 1066,4 тис.грн, капітальний ремонт даху, системи опалення будівлі комунальної установи "Центр позашкільної освіти та виховання - 1690,9 тис. грн., капітальний ремонт даху, заміна вікон нежитлової будівлі КУ "Заклад дошкільної освіти (ясла садок) "Золотий ключик" Ананьївської міської ради" - 2909,8 тис. грн., виготовлення проектно-кошторисної документації по об’єкту "Капітальний ремонт системи організованого водостоку будівлі КУ "Ананьївський ліцей №1-52,8 тис. грн., виготовлення проектно-кошторисної документації по об’єкту "Капітальний ремонт даху нежитлової будівлі Ананьївської міської ради, за адресою: вул.Центральна,66, с.Романівка-52,0 тис. грн., виготовлення ПКД по об’єкту: Капітальний ремонт даху адміністративної будівлі літера "А" та гаражу літера "Б" КП "Ананьїв-водоканал-38,9 тис. грн., Виготовлення ПКД по об’єкту: капітальний ремонт даху нежитлової будівлі літера «А» Гандрабурівського дошкільного відділення - 38,9 тис.грн., виготовлення ПКД по об’єкту: Капітальний ремонт системи опалення нежитлової будівлі комунальної установи Жеребківський ліцей - 38,9 тис. грн., виготовлення ПКД по об’єкту: Капітальний ремонт даху нежитлової будівлі літера «А» та літера «Б» комунальної установи «Заклад дошкільної освіти (ясла-садок) «Сонечко» - 38,9 тис. грн., виготовлення ПКД по об’єкту: Капітальний ремонт даху нежитлової будівлі Ананьївської міської ради за адресою: вул.Виноградова Вані, 21а,м. Ананьїв-38,9 тис. грн., виготовлення ПКД по обєкту: Капітальний ремонт даху адміністративної будівлі музичної школи - 38,9 тис. грн., виготовлення ПКД по об’єкту: Капітальний ремонт даху основної будівлі школи (А) початкових класів Романівської філії комунальної установи «Ананьївський ліцей №1» - 38,9 тис. грн., виготовлення ПКД по об’єкту: Капітальний ремонт основної будівлі (А', А'', А''', Ж) комунальної установи «Ананьївський ліцей №1-79,9 тис. грн., капітальний ремонт даху адміністративної будівлі музичної школи -1162,4 тис. грн., капітальний ремонт даху нежитлової будівлі Ананьївської міської ради, за адресою: вул.Центральна,66, с.Романівка-987,8 тис.грн., капітальний ремонт даху адміністративної будівлі літера "А" та гаражу літера "Б" КП "Ананьїв-водоканал - 748,1 тис. грн., капітальний ремонт даху нежитлової будівлі Ананьївської міської ради за адресою: Гімназійна, 49,м.Ананьїв-1405,9 тис. грн., капітальний ремонт даху нежитлової будівлі Ананьївської міської ради за адресою:вул. Виноградова Вані, 21а,м. Ананьїв-1217,7 тис.грн., капітальний ремонт даху нежитлової будівлі літера «А» Гандрабурівського дошкільного відділення комунальної установи «Гандрабурівський ліцей-650,0 тис. грн., капітальний ремонт даху нежитлової будівлі літера «А» та літера «Б» комунальної установи «Заклад дошкільної освіти (ясла-садок) «Сонечко» -1435,1 тис.грн., капітальний ремонт даху основної будівлі школи (А) початкових класів Романівської філії комунальної установи «Ананьївський ліцей №1 - 1048,2 тис.грн., виготовлення ПКД на об"єкт: Капітальний ремонту даху нежитлової будівлі КУ « Центр надання соціальних послуг Ананьївської міської ради» - 38,9 тис. грн., виготовлення ПКД на об"єкт: Капітальний ремонту даху нежитлової будівлі літера "А" та котельні літера "Б" за адресою м. Ананьїв,вул. Незалежності, 38- 38,9 тис. грн., виготовлення ПКД по об’єкту: Капітальний ремонт даху нежитлової будівлі Ананьївської міської ради за адресою:Одеська область, Подільський район, м. Ананьїв,вулиця Єврейська,23 - 38,9 тис. грн., капітальний ремонт основної будівлі (А', А'', А''', Ж) комунальної установи «Ананьївський ліцей №1 Ананьївської міської ради»-2393,7 тис. грн. виготовлення проектно-кошторисної документації по об’єкту "Капітальний ремонт громадського будинку з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами КУ "Ананьївський ліцей №2" (вул.Гімназійна,52) -199,0 тис. грн., Виготовлення проектно-кошторисної документації по об’єкту "Капітальний ремонт даху громадського будинку з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами КУ "Ананьївський ліцей №2" ( вул. Ніщинського,15а) - 59,9 тис. грн.,

**- по галузі «Інша діяльність» - 17432,9 тис. грн**., а саме: озеленення (придбання саджанців дерев) - 186,7 тис.грн, капітальний ремонт та облаштування споруд цивільного захисту (укриття) Байтальська філія КУ "Ананьївський ліцей №1 - 997,1 тис.грн., виготовлення ПКД з експертизою по об’єкту: "Капітальний ремонт споруди цивільного захисту (укриття) КНП Ананьївська багатопрофільна лікарня - 276,7 тис.грн., капітальний ремонт споруди цивільного захисту (укриття) за адресою: вул. Зарічна, 134А, с.Гандрабури - 982,4 тис.грн., швидкоспоруджувана споруда цивільного захисту (придбання, монтаж та облаштування) КУ"Ананьївський ліцей №1» - 5245,0 тис.грн., швидкоспоруджувана споруда цивільного захисту (придбання, монтаж та облаштування) Шелехівська філія КУ"Ананьївський ліцей №1»-5246,0 тис.грн., система збереження електроенергії (ESS) з акамуляторними батареями (АКБ) - 643,0 тис.грн., Генератор (Жеребківськиі ліцей) - 55,9 тис.грн., сирена повітряної тривоги С-40-23,5 тис.грн., Капітальний ремонт споруди цивільного захисту (укриття) КНП «Ананьївська багатопрофільна лікарня» - 2643,4 тис.грн.;

**- по галузі «Капітальні трансферти іншим бюджетам» – 1980,0 тис. грн**., а саме: ГУНП в Одеській області - 200,0 тис. грн., в/ч (програма підтримки) – 700,0 тис. грн., обласний бюджет Одеської області (співфінансування на придбання шкільного автобуса 1080,0 тис. грн).

**На матеріально-технічну допомогу** Об’єднаним Силам оборони та безпеки, підрозділам Збройних Сил України, ДСНС, Національної поліції профінансовано 3734,2 тис.грн., в тому числі:

- 3 Спеціальний Центр швидкого реагування ДСНС - 400,0 тис.грн.;

- 4 ДПРЗ ГУ ДСНС України в Одеській області - 250,0 тис.грн.;

- ГУНП в Одеській області - 350,0 тис.грн.;

- Субвенція в/ч – 1570,0 тис.грн.

- Придбання квадрокоптерів – 1164,2 тис.грн.

**Були профінансовіан місцеві програми соціально-економічного розвитку**:

- Програма розвитку фізичної культури і спорту на 2024-2026 роки - 154,6 тис.грн., або на 99,97%;

- Програма на 2022-2025 роки "Розвиток цивільного захисту, техногенної та пожежної безпеки" – 4457,4 тис. грн., або на 87,07%;

- Програма "Забезпечення заходів територіальної оборони на території Ананьївської міської територіальної громади та підтримки Збройних Сил України" на 2024 -2026 роки ( в тому числі субвенція безпосередньо в/ч - 1570,0 тис. грн., придбання БПЛЛ-1164,2 тис. грн.) – 2734,2 тис. грн., або на 98,7%;

- Програма "Шкільний автобус" на 2024-2026 року – 3032,1 тис. грн. (в т.ч. 1080,0 тис.грн. субвенція до обласного бюджету на співфінансування придбання шкільного автобуса), або на 99,6%;

- Програма розвитку вторинної медичної допомоги та підтримки Комунального некомерційного підприємства "Ананьївська багатопрофільна міська лікарня Ананьївської міської ради" на 2024-2026 роки – 4254,4 тис. грн., або 90,9 %;

- Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги та підтримки Комунального некомерційного підприємства "Ананьївський центр первивинної медико-санітарної допомоги Ананьївської міської ради" на 2024-2026 роки – 1952,1 тис.грн., або на 99,6 %;

- Програма "Соціальний захист населення Ананьївської міської територіальної громади на 2023-2025 роки" - 1659,4 тис. грн. (в т.ч. пільги з послуг зв'язку - 21,8 тис.грн., пільговий проїзд залізничним транспортом - 112,3 тис. грн., надання соціальних гарантій які надають соцпослуги-109,2 тис. грн., надання матеріальної допомоги особам які перебувають в складних життєвих обставинах (включаючи допомога сім’ям загиблих військовослужбовців та поховання загиблих військовослужбовців) - 1416,1 тис. грн.), або 72,5%;

- Програма Ананьївської міської ради "Культура Ананьївської міської територіальної громади" на 2024-2026 роки – 260,4 тис. грн., або 89,8%;

- Програма "Питна вода на 2021- 2025 роки" – 5446,2 тис. грн., або 96,5%;

- Програма "Благоустрій, розвиток та утримання об’єктів житлово-комунального господарства Ананьївської міської територіальної громади на 2024-2026 роки" – 8603,0 тис. грн., або 94,8%;

- Програма Утримання об’єктів та майна комунальної власності Ананьївської міської ради на 2024-2025 роки -193,7 тис. грн., або 97,3%;

- Програма "Безпечна Ананьївська міська територіальна громада" на 2023-2025 роки – 440,0 тис. грн. (в т.ч. придбання та встановлення камер відеоспостереження - 90,0 тис. грн., субвенція ГУНП в Одеській області - 350,0 тис. грн.), або 100%;

- Програма взаємодії Ананьївської міської ради та Подільської районної державної ( військової) адміністрації на 2024 рік – 35,0 тис. грн., або 100%;

- Програма водного та екологічного оздоровлення водних об"єктів на території Ананьївської міської територіальної громади на 2023-2030 роки при запланованих 90,0 тис.грн. фінансування склало нуль за рахунок відшкодування переможцем аукціону, щодо оренди водних об'єктів, вартості виготовлення технічної документації;

- Програма на 2022-2025 роки "Організація призову громадян України на строкову військову службу та забезпечення проведення заходів з мобілізаційної підготовки та мобілізації" при запланованих 50,0 тис.грн. не фінансувалась за відсутністю потреби;

- Програма "Створення і використання матеріального резерву для запобігання та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру" на 2021-2025 при запланованих 16,5 тис.грн. не фінансувалась за відсутністю потреби;

- Програма Ананьївської міської ради "Про організацію суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільнокорисних робіт на 2024-2026 роки" при запланованих 64,7 тис.грн. не фінансувалась за відсутністю потреби.

**Заборгованість:**

 **Всі зареєстровані фінансові зобов'язання включаючи захищені статті видатків** профінансовані в повному обсязі. Заборгованість на кінець року по місцевому бюджету відсутня за всіма напрямками видатків.

1. **Фінансування**

Розписом видатків на 2024 рік передбачено дефіцит загального фонду місцевого бюджету з урахуванням суми міжбюджетних трансфертів в розмірі 19284783,46 грн. та дефіцит спеціального фонду місцевого бюджету з урахуванням суми міжбюджетних трансфертів в розмірі 11321840,82 грн. Фактично профіцит загального фонду склав 4790435,07, дефіцит спеціального фонду бюджету склав 11321840,82 грн.

В головному управлінні Державної казначейської служби позика на покриття тимчасових касових розривів місцевих бюджетів не отримувалась.

 Кошти на вклади депозитних рахунків протягом звітного періоду 2024 року не розміщувались.

**IV. Кредитування**

Розписом коштів на 2024 рік пільгове кредитування не передбачалось.

**V. Міжбюджетні трасферти.**

Офіційних трансфертів отримано протягом звітного року в розмірі 84691.7 тис. грн., що на 461,9 тис. грн.. менше плану, а саме:

 - базової дотації надійшло 21693,2 тис. грн.. (100%);

 - освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 59905,3 тис. грн. (100% до плану);

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти – 2700,6 тис. грн. (85,4% до плану);

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти надійшло 392,6 тис. грн..(100%);

- інші субвенції з місцевого бюджету – 930,7 тис. грн. (100% до плану).

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції фактично надійшло – 1161,7 тис. грн. або 78,6%;

- субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету: фактично надійшло – 166,3 тис. грн. або 100%;

- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду: фактично надійшло – 116,2 тис.грн. або 100%;

- субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів надійшло 26570,9 тис. грн., або 100 %;

- субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету: фактично надійшло – 83,1 тис.грн. або 100%;

- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету отримано 1096,4 тис. грн.., або 99,4%;

- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду отримано 1307,3 тис. грн.., або 72,3 %;

- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету кошти у сумі 61,4 тис. грн.. не надходили в зв’язку з відсутністю фахівців.

**Начальник фінансового управління**

**Ананьївської міської ради Андрій ПРОДАН**