

**УКРАЇНА****ГЛИБОЦЬКА СЕЛИЩНА РАДА****ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ ГЛИБОЦЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ**

вул. Шевченка, 1, селище Глибока, Чернівецький район, Чернівецька обл., 60400

тел./факс: (03734) 2-41-62, 2-43-01

E-mail: otg_24_305@ukr.net Код ЄДРПОУ 44042144

від «02» лютого 2024 р. №01-31/15 на № 03-24/1/308 від 24.01.2024 р.

**ПОЯСНЮЮЧА ЗАПИСКА
ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ГЛИБОЦЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ
ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ
ЗА 2023 РІК**

I. Загальна характеристика виконання бюджету

Згідно Закону України від 05.02.2015 року №157-VIII «Про добровільне об'єднання територіальних громад», рішення 49-ї сесії 6-го скликання селищної ради від 27.10.2015 р. №418-49/15 «Про добровільне об'єднання територіальних громад» з 01.01.2016 року почала функціонувати Глибоцька селищна територіальна громада. До складу громади входять селище Глибока та 8 сіл: Михайлівка, Червона Діброва, Черепківці, Новий Вовчинець, Стерче, Опришени, Слобідка, Димка. Загальна чисельність громади на 01.01.2023 року складала 20322 особи, з них: 1183 внутрішньо переміщених осіб.

Бюджет Глибоцької селищної територіальної громади за 2023 рік виконаний по доходах в сумі 201 710 361,64 грн., що складає 101,4 % до уточненого плану на рік, в тому числі по загальному фонду – 190 244 278,00 грн. (101,2 %), спеціальному фонду – 11 466 083,64 грн. (104,2 %).

По видатках бюджет Глибоцької селищної територіальної громади виконаний в сумі 204 890 701,41 грн., або 96,8 % до уточненого плану (уточнений план 211 571 351,64 грн.), в тому числі по загальному фонду – 188 395 307,98 грн., або на 97,2 % (уточнений план 193 757 691,82 грн.), спеціальному фонду – 16 495 393,43 грн. або на 92,6 % (уточнений план 17 813 659,22 грн.).

З бюджету Глибоцької селищної територіальної громади кошти на кредитування не спрямовувались.

Виконання плану доходів по загальному фонду без врахування спецфонду, дотацій та субвенцій складає 102,7 % річних призначень (при плані з урахуванням змін 101 359 345,04 грн., фактично одержано доходів на суму 104 145 002,36 грн.).

Уточнений показник бюджету Глибоцької селищної територіальної громади по загальному фонду по плану складають із профіцитом в сумі 5 753 950,04 грн. та дефіцитом по спеціальному фонду в сумі 6 814 414,53

грн. за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду в сумі 5 362 118,00 грн., за рахунок спрямування вільних залишків коштів по загальному фонду в сумі 11 116 068,04 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 452 296,53 грн.

Показники доходної частини загального фонду Бюджет Глибоцької селищної територіальної громади виконано на 102,7 %.

Показники видаткової частини загального фонду Бюджет Глибоцької селищної територіальної громади виконано на 97,2 %.

II. Показники економічного розвитку регіону

За 2023 рік в ЄДРПОУ значилось 975 суб'єктів, розташованих на території громади (300 юридичних осіб та 675 ФОПів) та 4793 громадяни, які платять податки.

Основними бюджетоутворюючими платниками Глибоцької селищної ради, сплата податків і зборів яких займає найбільшу питому вагу у надходженнях до загального фонду за 2023 рік є: Відділ освіти, культури, молоді та спорту Глибоцької селищної ради – 29,4 %, Чернівецька філія ТОВ «Хегельманн Транс» - 20,7%, Чернівецька митниця – 11,8%, КНП «Глибоцька БПЛ» – 11,2 %, Глибоцький профліцей – 4,4 %, Глибоцька селищна рада – 4,0 %, ПАТ ЕК «Чернівціобленерго» - 2,9 %.

III. Доходи

До бюджету Глибоцької селищної територіальної громади по загальному та спеціальному фондах без урахування трансфертів за 2023 рік надійшло 115 436 986,00 грн., що становить 102,9 % (+3 252 496,27 грн.) до плану, затвердженого селищною радою з урахуванням змін 112 184 489,73 грн. та на 13 629 400,63 грн. (+13,4%) більше ніж за 2022 рік і на 36 091 293,10 грн. (+45,5%) більше ніж за 2021 рік.

До загального фонду надійшло 104 145 002,36 грн. при плані з урахуванням змін 101 359 345,04 грн. або 102,7 % (+2 785 657,32 грн.), що на 10 659 304,05 грн. (+11,4%) більше надходжень 2022 року і на 30 330 086,30 грн. (+41,1%) більше ніж за 2021 рік.

Найбільшу питому вагу в надходженнях загального фонду займає податок на доходи фізичних осіб (64,8%), якого надійшло в сумі 67 484 724,28 грн. при плані з урахуванням змін 66 156 096,04 грн., що становить 102,0% або на 1 328 628,24 грн. більше плану та на 2 822 355,77 грн. (+4,4 %) надходжень минулого року і на 19 581 868,28 грн. (+40,9%) більше ніж за 2021 рік.

Другим джерелом наповнення доходної частини загального фонду є єдиний податок, якого надійшло за 2023 рік 12 331 388,98 грн. при плані з урахуванням змін 12 128 143,00 грн. або 101,7 % (+ 203 245,98 грн.), що на 3 008 364,00 грн. (+ 32,3%) більше ніж за 2022 рік і на 2 712 353,46 грн. (+28,2%) більше ніж за 2021 рік.

Третім джерелом наповнення доходної частини загального фонду є податок на майно (10,2 %), якого надійшло в сумі 10 586 139,43 грн. при плані з урахуванням змін 9 621 802,00 грн. або 110,0 % (+964 337,43 грн.)

та на 348 317,40 грн. більше ніж за 2022 рік (+3,4 %) і на 2 804 525,39 грн. (+36,0%) більше ніж за 2021 рік.

В тому числі надійшло:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 1 816 969,93 грн., при плані з урахуванням змін 1 776 340,0 грн. або 102,3 % (+ 40 629,93 грн.), що на 562 133,11 грн. (+ 44,8 %) більше минулого року і на 847 886,68 грн. (+87,5%) більше ніж за 2021 рік;

- плати за землю – 8 765 002,84 грн. при плані з урахуванням змін 7 841 362,0 грн. або 111,8 % (+ 923 640,84 грн.) що на 217 982,37 грн. (-2,4 %) менше попереднього року за рахунок розірвання договорів оренди з фізичними особами у зв'язку з викупом даних земельних ділянок та зменшенням нормативно-грошової оцінки земельних ділянок ПАТ «Укрзалізниця» і на 1 952 472,05 (+28,7%) більше ніж за 2021 рік.

Крім того, в розрізі основних платежів до загального фонду надійшло:

Акцизного податку (7,1 %) надійшло 7 390 653,79 грн. при плані з урахуванням змін 6 947 727,0 грн., що є більше на 442 926,79 грн. до планових показників (+ 6,4%) та на 3 621 484,40 грн. (+ 96,1%) більше минулого року і на 3 820 789,44 грн. (+107,0%) більше ніж за 2021 рік.

В тому числі надійшло:

- акцизного податку з виробленого в Україні пального надійшло 826 832,86 грн., що на 57 800,86 грн. більше планових показників з урахуванням змін (+7,5%) та на 662 049,50 грн. більше показників минулого року (+401,8%) і на 363 733,89 грн. (+78,5%) більше ніж за 2021 рік;

- акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального надійшло 3 142 417,88 грн., що на 294 816, 88 грн. більше планових показників з урахуванням змін (+10,4%) та на 2 207 600,84 грн. (+236,2%) показників минулого року і на 1 569 289,32 грн. (+99,8%) більше ніж за 2021 рік;

- акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів надійшло за 2023 рік 1 584 008,98 грн. при плані з урахуванням змін 1 591 735,0 грн. (- 7 726,02 грн. - причиною невиконання є зменшення обсягу продажу підакцизних товарів), що на 42 005,26 грн. більше (+2,7%) ніж за 2022 рік і на 50 732,16 грн. (+3,3%) більше ніж за 2021 рік;

- акцизного податку 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, надійшло за 2023 рік 1 837 394,07 грн. при плані з урахуванням змін 1 739 359,00 грн. або 105,6 % (+ 98 035,07 грн.) та на 709 828,80 грн. більше ніж за 2022 рік (+ 63,0 %).

- плати за надання інших адміністративних послуг надійшло (4,8%) 5 012 538,05 грн. при плані з урахуванням змін 5 170 719,00 грн. або на 158 180,95 грн. менше планових показників з урахуванням змін (- 3,1%). Причиною невиконання є одноразовий характер сплати надходжень.

Проте у порівнянні з 2022 роком на 841 845,78 грн. (+20,2 %) більше і на 1 341 345,12 грн. (+36,5%) більше ніж за 2021 рік.

До спеціального фонду за 2023 рік надійшло 11 291 983,64 грн. при плані з урахуванням змін 10 825 144,69 грн. або 104,3 % (+ 466 838,95 грн.) та на 2 970 096,58 грн. (+ 35,7%) більше ніж за 2022 рік і на 5 761 206,80 грн. (+104,2%) більше ніж за 2021 рік.

Крім того, надходження до бюджету розвитку становили 2 030 959,49 грн. (кошти від продажу землі), що склало 165,9 % (+806 722,49 грн.) до плану та на 864 851,39 грн. (+74,2 %) більше минулорічних надходжень і на 260 924,53 грн. (-11,4%) менше ніж за 2021 рік. Причиною зменшення є одноразовий характер сплати надходжень.

В розрізі основних платежів до спеціального фонду надійшло:

- власних надходжень бюджетних установ – 8 910 530,06 грн. при плані з урахуванням змін (кошторисних призначень) 9 305 572,69 грн. або 95,8 % (- 395 042,63 грн.). Причиною невиконання плану є зменшення надходжень плати за послуги, що надаються бюджетними установами у зв'язку із збільшенням захворюваності учнів навчальних закладів. Проте у порівнянні з 2022 роком надходження збільшилися на 1 974 656,63 грн. (+ 28,5%) і на 6 042 608,05 грн. (+210,7%) більше ніж за 2021 рік;

- надходжень від цільових фондів 315 596,40 грн., що є більше на 53 596,40 грн. ніж планові показники з урахуванням змін (+20,5%) та на 117 152,40 грн. (+59,0%) більше до минулого року і на 6 671,53 грн. (+2,2%) більше ніж за 2021 рік;

- грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього середовища 14 623,69 грн., що є більше на 1 288,69 грн. планових показників з урахуванням змін та на 11 839,07 грн. (+425,2%) більше показників минулого року і на 2 178,85 грн. менше ніж за 2021 рік. Причиною зменшення є одноразовий характер сплати надходжень;

- екологічного податку 20 274,00 грн., що на 274,00 грн. більше планових показників з урахуванням змін (+1,4%) та на 1 887,56 грн. (+10,3%) більше ніж показники минулого року і на 2 479,90 грн. (-10,9%) менше ніж за 2021 рік. Причиною зменшення є одноразовий характер сплати надходжень.

З метою утримання позитивних тенденцій виконання планових показників по доходах бюджету Глибоцької селищної територіальної громади ведеться щоденний моніторинг виконання селищного бюджету за доходами в розрізі видів податків та зборів.

З метою погашення боргів по сплаті місцевих податків і зборів налагоджена тісна співпраця з органами Державної податкової служби у Чернівецькій області. Систематично проводиться роз'яснювальна робота з платниками податків щодо погашення заборгованості із сумами до 3060,00 грн. (згідно отриманих щомісячних переліків боржників), в результаті чого в рахунок погашення боргу надійшло до бюджету Глибоцької селищної територіальної громади 160 800,00 грн. податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості, 301 600,00 грн. податку на нерухоме майно, відмінне від земельної

ділянки, сплаченого фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості, 168 700,00 грн. земельного податку з фізичних осіб, 300 700,00 грн. орендної плати з фізичних осіб, 4 400,00 грн. орендної плати з юридичних осіб та 201 000,00 грн. єдиного податку.

Також спільно з податковими органами було здійснено обстеження місця знаходження та здійснення фінансово-господарської діяльності одних з найбільших боржників громади ТОВ «Глобал-імоб» та ПП «І.В.Ексім», внаслідок чого виявлено, що вище вказані підприємства не здійснюють господарську діяльність та передано заяву про відкриття впровадження на визнання платників банкрутами до господарського суду Чернівецької області.

З метою виконання планових показників за доходами загального фонду бюджету Глибоцької селищної територіальної громади на 2023 рік, затверджено розпорядження Глибоцького селищного голови від 30 грудня 2022 року №174 «Про затвердження плану заходів на 2023 рік щодо наповнення селищного бюджету, ефективного використання бюджетних коштів та посилення фінансово-бюджетної дисципліни». В результаті чого, проводиться роз'яснювальна робота з керівниками суб'єктів господарювання щодо необхідності створення нових робочих місць, недопущення фактів "тіньової зайнятості" та випадків порушень законодавства про оплату праці, особливо, в частині виплати заробітної плати у розмірі, меншому за встановлений законодавством мінімум, своєчасного утримання та перерахування до бюджету податку з доходів, отриманих від надання в оренду земельних часток (паїв).

В результаті проведення перевірок органом фіскальної служби у Чернівецькій області у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів накладено штрафні санкції по платниках на загальну суму 103 770,00 грн., що додатково надійшло до бюджету Глибоцької селищної територіальної громади.

Станом на 01.01.2024 року зареєстровано також на території Глибоцької громади релаковані підприємства з інших регіонів, на яких ведуться бойові дії, а саме: ТОВ "ТОРГОВИЙ БУДИНОК БУДТРЕЙД", ТОВ "ВАДУЛ-СІРЕТСЬКИЙ ТЕРМІНАЛ", "БУДІВЕЛЬНА ФІРМА ОСНОВА", ТОВ "ХТЛ ЮКРЕЙН", ПП "ОІЛ СТАРТ", ТОВ "МАГНАТ ОІЛ", ТОВ «СУЧАСНІ ЛОГІСТИЧНІ РІШЕННЯ», ПРИВАТНЕ С/Г ПІДПРИЄМСТВО «ЛЕВАДА», ТОВ «АТП ОМЕГА СТРОЙ», ТОВ «ЛЮКСОНН», внаслідок чого до селищного бюджету додатково надійшло з початку року 2 697 378,90 грн.. Також укладено договір на оренду землі з 01.01.2023 р. з ТОВ "ВАДУЛ-СІРЕТСЬКИЙ ТЕРМІНАЛ", в результаті чого додатково надійшло 175 570,55 грн. до селищного бюджету.

**Розшифровка надходжень
до бюджету Глибоцької селищної територіальної громади окремих
видів доходів за 2023 рік**

По коду бюджетної класифікації доходів 24060300 до бюджету Глибоцької селищної територіальної громади надійшли кошти в сумі 1 503,28 грн. (1 215,00 грн. – за розташування реклами від Семенка О.О., 288,28 грн. – витрати минулих періодів фінансового відділу Глибоцької селищної ради (невикористані кошти по проекту ЄС "Різні громади – спільні рішення для економічного зростання" за 2018р.)

IV. Видатки та заборгованість

По видатках бюджет Глибоцької селищної територіальної громади виконаний в сумі 204 890 701,41 грн., або 96,8 % до уточненого плану (уточнений план 211 571 351,64 грн.), в тому числі по загальному фонду – 188 395 307,98 грн., або на 97,2 % (уточнений план 193 757 691,82 грн.), спеціальному фонду – 16 495 393,43 грн. або на 92,6 % (уточнений план 17 813 659,22 грн.).

0100«Державне управління»

По **КТПКВ 0150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад»** за 2023 рік профінансовано 18 995 686,35 грн., при уточненому плані – 19 560 748,62 грн., або на 95,4 %, з них: по загальному фонду – 16 749 895,55 грн., при плані 17 170 257,82 грн. (97,1%), спеціальному – 2 245 790,80 грн., при уточнених призначеннях – 2 390 490,80 грн. (93,9%). Із загальної суми видатків загального фонду на:

- на оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110,2120) спрямовано 14 403 078,77 грн., що становить 100,0% до плану або 86,0% до загальної суми видатків;

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) спрямовано 824 858,49 грн., що складає 67% до планових призначень, або 4,9% до загальної суми видатків.

На капітальні видатки спрямовано 1 564 336,74 грн., в тому числі за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків у натуральній формі:

- від Мамалигівської сільської ради в рамках реалізації грантового контракту «Об'єднання громад задля сталого економічного зростання ComCom4EG» в сумі 679 188,00 грн.; від БФ Рокада, БО БФ Посмішка, БО БФ «Українська фундація» в сумі 695 880,12 грн., від Міністерства соціальної політики в сумі 189 268,62 грн.

По **КТПКВ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах».** З 01.01.2021 року утворено 2 виконавчих органи зі статусом юридичної особи публічного права:

- Відділ освіти, культури, молоді та спорту Глибоцької селищної ради зі штатною чисельністю 3 одиниці;

- Фінансовий відділ Глибоцької селищної ради зі штатною чисельністю 5 одиниць.

За 2023 рік спрямовано Відділу освіти, культури, молоді та спорту Глибоцької селищної ради по загальному фонду 783 718,32 грн. при плані 805 659,20 грн., виконання 97,3,0%, з них: на оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110,2120) в сумі 769 022,12 грн. при плані 786 100,00 грн. або 97,8%.

За 2023 рік спрямовано Фінансовому відділу Глибоцької селищної ради по загальному фонду 1 215 914,69 грн. при плані 1 259 138,33 грн., виконання 96,6%, з них: на оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110,2120) в сумі 1 185 389,88 грн. при плані 1 221 578,33 грн., виконання 97,0%.

По КТПКВ 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління» за 2023 рік спрямовано по загальному фонду на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 310 194,63 грн. при плані 310 200,00 грн. або 100,0 %. (Об'єднаний трудовий архів по Комплексній програмі розвитку архівної справи на 2021-2025 роки від 24.12.2020 р. № 83-2/20).

1000 «Освіта»

На утримання установ та здійснення заходів у галузі освіти з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2023 рік спрямовано 133 080 326,03 грн., при уточненому плані – 135 282 189,71 грн., або на 98,4 %, з них: по загальному фонду – 126 683 937,36 грн., при уточненому плані 128 014 203,91 грн. (99,0%), спеціальному – 6 396 388,67 грн., при уточнених призначеннях – 7 267 985,80 грн. (88,0 %).

Із загальної суми видатків на оплату праці працівникам галузі освіта спрямовано 107 625 561,80 грн., що складає 85,0 % від усіх видатків даної галузі.

Заборгованість по захищених статтях видатків на 01.01.2024 року відсутня.

2000 «Охорона здоров'я»

На утримання 2 закладів у галузі охорони здоров'я з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2023 рік спрямовано 11 564 435,13 грн., при уточненому плані – 13 888 297,88 грн., або на 83,3 %, з них: по загальному фонду – 11 087 317,13 грн., при уточненому плані 13 406 679,88 грн. (82,7%), спеціальному – 477 118,00 грн., при уточнених призначеннях – 481 618,00 грн. (99,1 %).

По КТПКВ 2010 «Багато профільна стаціонарна медична допомога населенню» за 2023 рік спрямовано по загальному фонду на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 9 017 811,48 грн. при уточненому плані 11 314 579,88 грн. або 79,7 %, з них на комунальні послуги та енергоносії – 8 290 489,47 грн. По спеціальному фонду спрямовано на капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 361 718,00 грн. при плані 361 718,00 грн. або 100% на капітальний ремонт стаціонарного відділення комплексної медичної реабілітації (заміна вікон та дверей).

Фінансування КНП «Глибоцька багатопрофільна лікарня» проводилось згідно комплексної Програми розвитку вторинної медичної допомоги та фінансової підтримки КНП "Глибоцька ЦРЛ» на 2021-2024 роки від 24.12.2020 р. № 82-2/20.

По КТПКВ 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» за 2023 рік спрямовано по загальному фонду на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 2 069 505,65 грн. при уточненому плані 2 092 100,00 грн. або 98,9%, з них на комунальні послуги та енергоносії – 400 878,63 грн. По спеціальному фонду на капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) при плані 119 900,00 грн. видатки були проведені в сумі 115 400,00 (96,2%).

Фінансування КНП «Центр ПМСД Глибоцької селищної ради» проводилось відповідно Програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги та підтримки комунального некомерційного підприємства "Центр первинної медико-санітарної допомоги Глибоцької селищної ОТГ" на 2023-2026 роки від 01.12.2022 р. № 1479-29/22.

3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

На **соціальний захист населення** за 2023 рік спрямовано видатки в сумі 7 905 981,25 грн., при уточнених призначеннях – 8 091 914,47грн., або на 97,7 %, з них по: загальному фонду – 5 911 512,80 грн., при уточненому плані на рік – 6 097 400,00 грн. (97,0%), по спеціальному фонду – 1 994 468,45 грн., при уточнених призначеннях на рік 1 994 514,70 грн. (100%).

По КТПКВ 3032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» за 2023 рік спрямовано по загальному фонду 1 882,86 грн., при уточненому плані на рік – 3 000,00 грн. (62,8 %) відповідно до Програми компенсації витрат за надані послуги зв'язку окремим категоріям громадян Глибоцької селищної територіальної громади на 2021-2023 роки. Кількість отримувачів – 2 особи.

По КТПКВ 3033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» при уточненому плані 300 000,00 грн., фактично профінансовано 299 800,00 грн., що складає 99,9% до річного плану. У звітному періоді фінансування здійснювалось відповідно до затвердженої Програми "Соціальний маршрут" щодо відшкодування компенсації за перевезення окремих пільгових категорій громадян на приміських маршрутах загального користування автомобільним транспортом у Глибоцькій селищній територіальній громаді на 2021-2025 роки. Кількість отримувачів пільги 44 особи.

По КТПКВ 3035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» профінансовано в сумі 71 926,70 грн., при плані – 100 000,00 грн., або на 71,9 %відповідно до Програми компенсації пільгових перевезень окремих

категорій громадян Глибоцької територіальної громади на залізничному транспорті приміського сполучення на 2021-2023 роки. Кількість отримувачів - 4014 осіб.

По КТПКВ 3036 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» профінансовано в сумі 1 670,25 грн., при плані –50 000,00 грн., або на 3,3 % відповідно до Програми компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян на 2023-2026 роки. Кількість виготовлених карток – 80 штук на суму 1 560,00 грн. Кількість отримувачів даної пільги - 9 осіб на суму 110,25 грн.

По КТПКВ 3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» профінансовано в сумі 3 987 861,39 грн., при уточненому плані – 4 031 295,00 грн., або на 98,9 %. Кількість штатних одиниць в порівнянні з початком року збільшилась на 14 одиниць і складає 38 (відповідно до рішення сесії Глибоцької селищної ради від 21.12.2023 року №2079-42/23).

По КТПКВ 3160 «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» за 2023 рік спрямовано по загальному фонду кошти в сумі 44 228,00 грн. при уточненому плані 44 230,00 грн. або 100,00 %. Фінансування проводилось відповідно Програми виплати компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги на непрофесійній основі на 2021-2024 роки, кількість одержувачів - 2 особи.

По КТПКВ 3230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану» за 2023 рік спрямовано видатки по спеціальному фонду в сумі 52 322,05 грн., при уточнених кошторисних призначеннях на рік 52 322,05 грн. в натуральній формі (100%).

По КТПКВ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» за 2023 рік спрямовано видатки по загальному фонду в сумі 1 504 143,60 грн., при уточнених призначеннях – 1 568 875,00 грн., або на 95,9%.

По загальному фонду фінансування проводилось відповідно до:

- Програми соціальної підтримки ветеранів, пенсіонерів, малозабезпечених верств населення "Турбота" від 22.12.2022 №1537-31/22 р. в сумі 471 971,60 грн., в тому числі: на матеріальну допомогу малозабезпеченим та онкохворим – 105 071,60 грн., кількість одержувачів - 67 чол.; на матеріальну допомогу на лікування – 130 000,00 грн., кількість одержувачів 10 чол.; на матеріальну допомогу потерпілим внаслідок надзвичайних ситуацій – 121 900,00 грн., кількість одержувачів – 5 чол.; громадянам, яким виповнилося 90 і більше років – 26 500,00 грн., кількість

одержувачів – 52чол.; інвалідам I-III груп – 88 500,00 грн., кількість одержувачів – 45 чол.;

- Програми соціальної підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей та сімей, члени яких загинули під час проведення антитерористичної операції на 2023-2025 роки від 20.12.2022 №1536-31/22 р. в сумі 176 863,00 грн., в тому числі: на послуги з організації і поховання учасників бойових дій – 77 488,00 грн., кількість одержувачів 2 чол.; учасникам АТО – 10 000,00 грн., кількість одержувачів – 2 чол.; сім'ям загиблих військовослужбовців в зоні АТО – 80 000,00 грн.; кількість одержувачів – 16 чол.; на придбання подарунків матерям загиблих захисників в сумі 9 375,00 грн., кількість одержувачів – 15 чол.;

- Програми організації поховання (загиблих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні по Глибоцькій територіальній громаді на 2023-2024 роки від 10.02.2023 №1548-32/23 р. в сумі 830 193,00 грн. на послуги з організації і поховання учасників бойових дій, кількість одержувачів– 19 чол.;

- Програми надання матеріальної допомоги хворим з хронічною нирковою недостатністю, які отримують програмний гемодіаліз в лікувально-профілактичних закладах Чернівецької області на 2022-2023 роки від 23.08.2022 №19/144 в сумі 25 116,00 грн., кількість одержувачів – 2 чол.

4000 «Культура і мистецтво»

На утримання установ культури і мистецтва за 2023 рік спрямовано 5 775 092,38 грн., при уточнених призначеннях – 6 069 962,18 грн., або на 95,1%, з них по: загальному фонду – 5 739 449,46 грн., при уточненому плані на рік – 6 018 635,40грн. (95,4%), по спеціальному фонду – 35 642,92 грн., при уточнених призначеннях на рік 51 326,78 грн. (69,4%).

По **КТПКВ 4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва»** за 2023 рік спрямовано по загальному фонду кошти в сумі 163 010,00 грн., при уточненому плані 163 830,00 грн. (99,5%). Проведено 19 організаційних заходів, в тому числі:

- день захисту дітей – 7 590,00 грн.;
- день Конституції України – 5 250,00 грн.;
- день захисників та захисниць України (придбання хризантем 18 шт.) – 1 170,00 грн.;
- відкриття 16 меморіальних дощок загиблим воїнам – 69 000,00 грн.;
- день Св. Миколая (подарункові пакети) – 80 000,00 грн. (погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2023 року).

Фінансування проводилося відповідно до Програми розвитку культури Глибоцької територіальної громади на 2022-2024 роки.

5000 «Фізична культура і спорт»

На утримання закладу та здійснення заходів у галузі фізичної культури і спорту з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2023 рік спрямовано 2 564 356,66 грн. при річному плані 2 643 440,00 грн., або виконання складає 97,0 %.

По **КТПКВ 5011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту»** у 2023 році на реалізацію заходів Програми розвитку фізичної культури і спорту Глибоцької селищної ради на 2021-2023 роки спрямовано 129 000,00 грн. при уточненому плані 129 000,00 грн. або 100,0% виконання, на членські внески за арбітраж для проведення навчально-тренувальних зборів і змагань ГС"Асоціація футболу Чернівецької області» в сумі 69 000,00 грн. та на відрядні для проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з футболу в сумі 60 000,00 грн. Проведено 78 зборів і змагань з футболу та кубку, а також у зимніх чемпіонатах та кубках з міні-футболу.

6000 «Житлово - комунальне господарство»

Видатки на утримання житлово-комунального господарства з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2023 рік профінансовані у сумі 12 870 888,07грн. при плані –12 899 285,26 грн., або 99,8%, у тому числі по: загальному фонду – 12 488 750,37 грн. при плані – 12 496 921,04 грн. (99,9%), по спеціальному фонду при уточненому плані – 402 364,22 грн. касові видатки були проведені в сумі 382 137,70 грн. (94,9%).

Протягом 2023 року збільшено асигнувань у сумі 7 526 785,26 грн. за рахунок вільних залишків коштів та перевиконання доходної частини селищного бюджету.

По **КТПКВ 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства»** видатки профінансовані у сумі 138 890,00 грн. при уточненому плані 140 000,00 грн., що складає 99,2% до річного плану.

По **КТПКВ 6014 «Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів»** видатки профінансовані у сумі 872 499,89 грн. при уточненому плані 872 500,00 грн., що складає 100% до річного плану, з них касові видатки спрямовано на послуги щодо вивезення твердих побутових відходів на території громади та стихійних сміттєзвалищ.

По **КТПКВ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»** по загальному фонді при уточненому річному плані 9 648 021,04 грн. фактично профінансовано 9 641 165,53 грн. Касові видатки спрямовано на оплату праці дворникам, придбання матеріалів для поточного ремонту вуличного освітлення та благоустрою, ПММ, на оплату електроенергії вуличного освітлення, запчастини для ремонту транспортних засобів, придбання флагштоків для встановлення біля могил Героїв України на кладовищі, придбання відсіву, піску, тротуарної плитки та ін.. для ремонту тротуарів по вул.,Героїв Небесної Сотні, 10-річчя Незалежності, Першотравнева, Борцям за волю України. По спеціальному фонді при уточненому річному плані 402 364,22 грн. касові видатки проведені 382 137,70 грн., а саме на придбання флагштоків та прапорів для благоустрою населених пунктів, за металеві конструкції з банерами Героїв України, за бензопилу, відвалу для снігу та причепа. Фінансування проводилось згідно Програми благоустрою та рибного господарства Глибоцької ТГ на 2022-2024 роки.

По КТПКВ 6071 «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 профінансовані у сумі 1 836 194,95 грн. при уточненому річному плані 1 836 400,00 грн. на відшкодування різниці в тарифах на послуги водопостачання і водовідведення по Глибоцькому ВУЖКГ (згідно розрахунку Глибоцького ВУЖКГ). Фінансування проводилось згідно Програми фінансової підтримки Глибоцького виробничого управління житлово-комунального господарства по Глибоцькій селищній раді.

7100 «Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство»

По КТПКВ7130 «Здійснення заходів із землеустрою» профінансовано по загальному фонду в сумі 82700,00 грн. при плані – 103 700,00 грн., або 79,8%. Касові видатки проведені у сумі 82 700,00 грн. на виготовлення технічної документації із землеустрою та нормативно-грошової оцінки земель населених пунктів Глибоцької громади.

Перехідний залишок коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва станом на 01.01.2023 складав 324,99 грн. За 2023 рік надходження (21110000) вівдсутні. Залишок коштів станом на 01.01.2024 – 324,99 грн.

По КТПКВ 7220 «Газифікація населених пунктів» за 2023 рік при уточненому плані по загальному фонду 55 137,00 грн., касові видатки 55 099,32 грн., що складають 99,9% виконання. Кошти були спрямовані на продування трубопровідної системи повітрям в смт.Глибока.

По КТПКВ 7350 «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)» за 2023 рік при уточненому плані по загальному фонду 85 000,00 грн., касові видатки 84 252,00 грн., що складають 99,1% виконання.

7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»

По КТПКВ 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»з селищного бюджету за 2023 рік використано коштів у сумі 2 593 288,38 грн., при уточненому плані 2 600 000,00 грн., що становить 99,7% виконання. Видатки по загальному фонду спрямовані Глибоцькому ВУЖКГ на виконання селищної Програми фінансової підтримки Глибоцького виробничого управління житлово-комунального господарства по Глибоцькій селищній раді на оплату праці з нарахуваннями, придбання асфальту, щебеню, фарби для розмітки доріг, солі для підсіпки доріг, паливно-мастильних матеріалів, проведено грейдерування доріг Глибоцької ТГ, поточний ремонт дорожнього покриття вулиць смт. Глибока.

По спеціальному фонді при уточненому річному плані 4 533 717,00 грн. касові видатки проведені 4 491 839,00 грн. (99,1%), а саме на капітальний ремонт дорожнього покриття вулиць смт. Глибока.

8000 «Інша діяльність»

По **КТПКВ 8130«Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони»** видатки на утримання місцевої пожежної охорони з селищного бюджету за 2023 рік по загальному фонду 928 062,7 грн. при уточненому плані 928 148,00 грн. (100%) та відсутні касові видатки по спеціальному фонді при уточненому плані 104 851,47 грн.

По **КТПКВ 8340«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів»** бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2023 рік на виконання заходів Програми Глибоцької селищної ради з охорони навколишнього природного середовища на 2023 рік по спеціальному фонду передбачено асигнування з урахуванням змін у сумі 55 062,78 грн. касові видатки складають 55 062,78 грн.

Перехідний залишок коштів селищного фонду на 01.01.2023 – 21 727,78 грн. Надходження коштів до фонду становили 34 897,69 грн., у т.ч. екологічного податку (код 19010000) – 20 274,00 грн. та грошових стягнень (код 24062100) –14 623,69 грн. Залишок коштів станом на 01.01.2024складає 1 562,69 грн.

9000 «Міжбюджетні трансферти»

По **КТПКВ 9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»** за 2023 рік спрямовано по загальному фонду 247 808,61 грн., при уточненому плані – 894 071,24 грн., виконання становить 27,7%, з них:

- видатки в сумі 55 738,53 грн. на погашення кредиторської заборгованості за виконані роботи з будівництва дитячої установи на 80 місць за 2021 рік в с. Опришени Глибоцького району Чернівецької області;
- видатки в сумі 50 000,00 грн. на виконання Програми фінансової підтримки діяльності Чернівецької районної ради на 2023 рік;
- видатки в сумі 142 070,08 грн. Мамалигівській сільській ТГ на виконання проекту ЄС «Об'єднання громад задля сталого економічного зростання».

По **КТПКВ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»** за 2023 рік спрямовано по загальному фонду 824 950,00 грн., при уточненому плані – 825 000,00 грн., виконання становить 99,9 %, з них:

- видатки в сумі 175 000,00 грн. спрямовані на виконання Програми "Поліцейський офіцер громади" Глибоцької селищної ради на 2022-2024 роки;
- видатки в сумі 30 000,00 грн. спрямовані на виконання Програми підвищення ефективності діяльності 2 відділу (сmt.Глибока) Чернівецького

районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки на 2021-2023 роки;

- видатки в сумі 160 000,00 грн. спрямовані на виконання Програми розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації в Глибоцькій об'єднаній громаді Глибоцької селищної ради на 2020-2023 роки;

- видатки в сумі 399 950,00 грн. спрямовані на виконання Програми підвищення ефективності діяльності підрозділів 31 прикордонного загону на 2023-2024 роки;

- видатки в сумі 45 000,00 грн. спрямовані на виконання Програми покращення умов обслуговування платників податків на території обслуговування Глибоцької ДПІ ГУ ДПС у Чернівецькій області;

- видатки в сумі 15 000,00 грн. спрямовані на виконання Програми профілактики повторної злочинності на території Глибоцької ТГ на 2023-2025 роки.

Виконання регіональних (комплексних) програм

У 2023 році з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади забезпечено фінансовим ресурсом 26 місцевих програм. На їх виконання у селищному бюджеті на 2023 рік передбачено асигнувань з урахуванням змін у сумі 31 703 465,66 грн. Проведено касових видатків за 2023 рік у сумі 29 191 123,39 грн. Рівень виконання програм становить 92,1% від уточнених планових призначень.

Стан розрахунків в бюджетних установах Глибоцької ТГ

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2023 року складає – **496 616,62 грн.** У 2023 році за рахунок місцевого бюджету дебіторська заборгованість зменшилась у порівнянні з минулим роком на 41 384,72 грн. і станом на 01.01.2024 року складає – **455 231,90 грн.** Прострочена заборгованість на звітну дату відсутня. У 2023 році списання дебіторської заборгованості загального фонду не проводилось.

За рахунок коштів місцевого бюджету по видатках заборгованість склала **455 231,90 грн.**, а саме:

– по *КТПКВ1010* – 79 458,66 грн. (попередня оплата за природний газ за грудень місяць ТзОВ газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг»);

– по *КТПКВ1021* – 331 077,74 грн. (попередня оплата за природний газ за грудень місяць ТзОВ газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг»);

– по *КТПКВ1141* – 30 624,70 грн. (попередня оплата за природний газ за грудень місяць ТзОВ газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг»);

– по *КТПКВ1151* – 14 070,80 грн. (попередня оплата за природний газ за грудень місяць ТзОВ газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг»).

Кредиторська заборгованість загального фонду станом на 01.01.2023 року складає – **1 083 657,77грн.** У 2023 році за рахунок місцевого бюджету кредиторська заборгованість зменшилась на 1 083 657,77 грн. і була повністю погашена і станом на 01.01.2024 року складає – **0,00 грн.** У 2023 році списання кредиторської заборгованості загального фонду не проводилось.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Дебіторська заборгованість спеціального фонду порівняно з початком року (станом на 01.01.2023 року – **7 265,37грн.**) збільшилась на 6 328,44 грн. і станом на 01.01.2024 року складає –**13 593,81 грн.** Прострочена заборгованість на звітну дату відсутня. У 2023 році списання дебіторської заборгованості спеціального фонду не проводилось.

За рахунок коштів селищного бюджету по доходах заборгованість склала **13 593,81 грн.** Заборгованість утворилась за рахунок недоплати батьківської плати за грудень місяць 2023 року, а саме:

- по *КТПКВ 1010* – 6 097,37 грн. (недоплата батьківської плати за садочок);
- по *КТПКВ 1020*– 766,44 грн. (недоплата батьківської плати за садочок);
- по *КТПКВ 1080*– 6 730,00 грн. (недоплата батьківської плати за навчання).

За рахунок коштів селищного бюджету по видатках заборгованість на звітну дату відсутня.

За рахунок державних трансфертів по видатках заборгованість на звітну дату відсутня.

Кредиторська заборгованість спеціального фонду порівняно з початком року (01.01.2023 року – **564 880,64 грн.**) зменшилась на 343 625,70 грн. і станом на 01.01.2024 року склала **221 254,94 грн.**

За рахунок селищного бюджету по доходах заборгованість склала **221 254,94 грн.,** в тому числі:

- по *КТПКВ 1010* в сумі 101 627,79 грн. (переплата батьківської плати за садочок у грудні 2023 року, яка фактично буде погашена у січні 2024 року);
- по *КТПКВ 1021* в сумі 105 040,24 грн. (переплата батьківської плати за садочок);
- по *КТПКВ 1080* в сумі 11 041,00 грн. (переплата батьківської плати за навчання музичній та художній школах);
- по *КТПКВ 4040* в сумі 1 545,91 грн. (переплата оренди приміщення);
- по *КТПКВ 4060* в сумі 2 000,00грн. (переплата батьківської плати за навчання в гуртках).

За рахунок селищного бюджету по видатках заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня і складає **0,00грн.**

За рахунок державного бюджету кредиторська заборгованість

відсутня.

V. Фінансування Інші розрахунки

По КБК 602304 «Інші розрахунки*» в розділі IV «Фінансування» казначейського звіту про виконання місцевого бюджету загального фонду станом на 01.01.2024 року операції з бюджетними коштами відображена сума 5 213,46 грн. Ця сума залишку коштів освітньої субвенції була перерахована в державний бюджет 03 січня 2023 року згідно ст.32 ЗУ «Про державний бюджет» згідно платіжного доручення №01 від 03.01.2023 року.

По КБК 602304 «Інші розрахунки*» в розділі IV «Фінансування» казначейського звіту про виконання місцевого бюджету спеціального фонду станом на 01.01.2024 року операції з бюджетними коштами відображена сума 288,28 грн. Ця сума залишку коштів по проекту ЄС "Різні громади – спільні рішення для економічного зростання" за 2018 рік була перерахована в дохід селищного бюджету по коду бюджетної класифікації доходів 24060300 «Інші надходження», як витрати минулих періодів згідно платіжного доручення від №5 від 23 лютого 2023 року.

Короткотермінові та середньострокові позики

Протягом 2023 року селищному бюджету для покриття тимчасових касових розривів і забезпечення своєчасності виплати заробітної плати, відпускних, оплати медикаментів, продуктів харчування та енергоносіїв Державною казначейською службою України у Чернівецькій області коротко термінові та середньострокові позички не надавались.

Позики від міжнародних організацій економічного розвитку за звітний період селищна рада не отримувала.

Депозити

У зв'язку із незначними залишками на рахунках селищного бюджету у 2023 році тимчасово вільні кошти по загальному та спеціальному фондах на депозитних рахунках у банках не розміщувались.

Кошти із спеціального до загального фонду бюджету КБК 208320 в розділі IV «Фінансування» казначейського звіту про виконання місцевого бюджету станом на 01.01.2023 року відсутні.

VI. Кредитування

Кредитування по загальному та спеціальному фондах - відсутнє.

VII. Міжбюджетні трансферти

Із Державного бюджету одержано:

- базову дотацію (*КЕКД 41020100*) в сумі 20 695 200,00 грн., що складає 100% плану на рік 20 695 200,00 грн.;
- освітню субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам (*КЕКД 41033900*) за 2023 рік надійшла субвенція в сумі 55 021 100,00 грн., що

складає 100% уточненого плану на рік 55 021 100,00грн. Касові видатки проведені в сумі 55 021 100,00 грн., що складає 100% до уточненого плану, залишок на 01.01.2024 року відсутній;

Із Місцевих бюджетів одержано:

– дотацію з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету (**КЕКД 41040200**) в сумі 3 524 600,00 грн., що складає 100% плану на рік 3 524 600,00 грн.;

– інші дотації з місцевого бюджету(**КЕКД 41040400**), залишок станом на 01.01.2023 року склав 25 056,66 грн. За 2023 рік дотація надійшла в сумі 691 856,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік 691 856,00грн. Касові видатки склали 638 127,66 грн. Залишок дотації станом на 01.01.2024 року складає 78 785,00 грн.;

–субвенцію з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції(**КЕКД 41051000**) залишок на 01.01.2023 року по загальному фонді склав 5 213,46 грн.(залишок був повернутий у державний бюджет згідно ст.33 ЗУ «Про державний бюджет 2023» 04 січня 2023 року). За 2023 рік субвенція по загальному фонді надійшла в сумі 1 774 300,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік. Касові видатки склали 1 768 759,12 грн., що становить 99,7% до уточненого плану. Станом на 01.01.2024 року залишок субвенції по загальному фонді склав 5 540,88 грн. За 2023 рік субвенція по спеціальному фонді надійшла в сумі 174 100,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік. Касові видатки склали 108 689,40 грн., що становить 62,4% до уточненого плану. Станом на 01.01.2024 року залишок субвенції по спеціальному фонді склав 65 410,60 грн.;

– субвенцію з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (**КЕКД 41051200**), залишок станом на 01.01.2023 року склав 52 900,00грн. Протягом року субвенція надійшла в сумі 128 700,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік 128 700,00 грн. Касові видатки за звітний період проведені в сумі 181 600,00 грн., що становить 100% до уточненого плану. Станом на 01.01.2024 року залишок коштів відсутній;

– субвенцію з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків, діяльності об'єктів спільного користування (**КЕКД 41053300**) надійшла в сумі 4 164 963,90 грн., що складає 89,0% уточненого плану на рік 4 680 640,74 грн. (Чагорська ТГ– 479 723,90 грн., Кам'янецька ТГ – 478 000,00 грн., Сучевенська ТГ – 500 000,00 грн., Тарашанська ТГ – 697 800,00 грн., Волоківська ТГ – 477 000,00 грн., Тереблеченська ТГ – 954 240,00 грн., Карапчівська ТГ – 578 200,00 грн.). Касові видатки за звітний період проведені в сумі 4 164 963,90,00 грн. на утримання об'єктів спільного користування, залишок на 01.01.2024 – відсутній;

– іншу субвенцію з місцевого бюджету (**КЕКД 41053900**) надійшла в сумі 20 150,00 грн., що складає 67,2% уточненого плану на рік 30 000,00 грн.

(Карапчівська ТГ– 30 000,00 грн.). Касові видатки за звітній період проведені в сумі 20 150,00 грн. Залишок на 01.01.2024 – відсутній;
– субвенцію з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту `Активні парки - локації здорової України` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (**КЕКД 41057700**) надійшла в сумі 78 405,74 грн., що складає 80,0% уточненого плану на рік 98 000,00 грн. За звітній період касові видатки пройшли в сумі 78 405,74 грн. Невикористаний залишок коштів в сумі 19 594,26 грн. був повернутий в обласний бюджет згідно платіжної інструкції №2 від 26.12.2023 року.

VIII. Мережа, штати та контингенти бюджетних установ

По галузі *Державне управління* станом на 01.01.2023 року штатна чисельність становила 84 одиниці і залишилась на кінець року 84 одиниці. Середньорічна кількість фактично зайнятих за 2023 рік склала 69 одиниць. Заповнення вакансій відбувається з передачею повноважень в розрізі галузей при необхідності.

По галузі *Освіта* кількість установ складає 17.

Кількість *закладів дошкільної освіти* в порівнянні з початком року збільшилась і становить 4. Збільшення відбулось за рахунок створення з 02.01.2023 року Опришенського ЗДО «Казка».

Кількість дітей на кінець року складає 572, що є більше в порівнянні з початком року на 41 дитину. Кількість груп складає 26. Середня наповнюваність дітей в одній групі на кінець року складає 22 дітей.

Кількість штатних посад на кінець року складає 122 одиниці, що є на 14 одиниць більше з початком року.

Кількість *загальноосвітніх навчальних закладів* складає 6.

По загальноосвітніх школах кількість класів на кінець року зменшилась на 2 в порівнянні з початком і складає 132. Кількість учнів зменшено на 116 і складає на кінець року 2588, середня наповнюваність в класах складає 19,6. Зменшення відбулось за рахунок виїзду учнів за межі України в зв'язку з російсько-військовою агресією проти України.

Кількість ставок педагогічних працівників в порівнянні з початком року зменшилась на 6 штатних одиниць і складає 330. Кількість ставок інших працівників в порівнянні з початком року зменшились на 12 штатних одиниць і складає 183 одиниці. Зменшення ставок пов'язане з виключенням по Опришенській ЗОШ І-ІІІ ступенів Глибоцької селищної ради виду економічної діяльності 85.10 – дошкільна освіта.

По 2 *закладах позашкільної освіти* штатні одиниці на кінець року складають 34 одиниці, що є на рівні в порівнянні з початком року. Кількість гуртків - 46, кількість вихованців – 715, що є більше на 173 в порівнянні з початком року.

По 2 *закладах надання спеціалізованої освіти мистецькими школами* штатні одиниці на кінець року складають 26, що утримуються за рахунок бюджету. За рахунок спеціального фонду від батьківської плати за навчання – 3 одиниці педагогічного персоналу. Учні на кінець року 154, що є більше

на 2 учня в порівнянні з початком року.

По Централізованій бухгалтерії відділу освіти, культури, молоді та спорту Глибоцької селищної ради штатна чисельність на кінець року складає 21 одиницю, що є на рівні з початком року.

По *іклюзивно-ресурсному центру* штатна чисельність на кінець року 11 одиниць, що є на рівні з початком року.

По *центру професійного розвитку педагогічних працівників* штатна чисельність на кінець року 11 одиниць, що є на рівні з початком року.

По галузі **Охорони здоров'я:**

Кількість закладів охорони здоров'я складають 2 установи, а саме КНП «Глибоцька багатoproфільна лікарня» та КНП «Центр ПМСД Глибоцької селищної ОТГ».

Кількість громадян, яким надано послуги по зубопротезуванню на пільгових умовах становить 1 особа. Середньорічна вартість послуги на 1 особу складає 3 722,00 грн.

Кількість хворих, які знаходились на амбулаторному лікуванні і отримали медикаменти безкоштовно або на пільгових умовах становить 1150 осіб. Середньорічна вартість на 1 особу складає 632,62 грн.

Зовнішня кубатура будов складає 67,7 тис. куб.м., в тому числі на кінець року по КНП «Глибоцька багатoproфільна лікарня» зменшується на 0,2 тис.куб.м., а по КНП «Центр ПМСД Глибоцької селищної ОТГ» збільшується на 0,2 тис.куб.м. згідно рішення 41-ї сесії 8-го скликання селищної ради від 11.12.2023 № 2051-41/23 «Про передачу приміщень 1-го поверху терапевтичного корпусу з балансу КНП «Глибоцька БПЛ» на баланс КНП «Центр ПМСД Глибоцької селищної ОТГ».

По галузі *Соціальний захист та соціальне забезпечення* кількість установ в порівнянні з початком року не змінилась і складає 1. Кількість штатних одиниць в порівнянні з початком року збільшилась на 14 одиниць і складає 38. Збільшення штатних одиниць є за рахунок створення Мобільної соціальної служби зі штатною чисельністю 4,5 одиниць (фахівець з соціальної роботи-1, робітник з комплексного обслуговування і ремонту будинків-1, водій-1, соціальний робітник/швачка/прачка-1, перукар-0,5) та введення фахівців з соціальної роботи у старостатах (віддалене робоче місце) -10 одиниць згідно рішення 42-ї сесії 8-го скликання селищної ради від 21.12.2023 № 2079-42/23 «Про затвердження структури КУ «Центр надання соціальних послуг Глибоцької ТГ» в новій редакції. Кількість пенсіонерів та одиноких непрацевдатних громадян, які забезпечуються соціальним обслуговуванням – 60.

По галузі *культура* **функціонують 3 установи:**

КЗ «Централізована система публічно-шкільних бібліотек» зі штатною чисельністю 18 одиниць. Бібліотечний фонд на кінець року склав в сумі 992 547,00 грн., що зменшився на 4 655,00 грн. в порівнянні з початком року, в тому числі: книги – на 4 829,00 грн. Число читачів – 6,0 тис. осіб;

Красназавчий музей зі штатною чисельністю 1,5 одиниць. Кількість експонатів – 1,8 тис. од., які у звітному періоді експонувались 100 %. Кількість відвідувачів – 465 осіб.

КЗ «Центр культури та дозвілля Глибоцької територіальної громади» зі штатною чисельністю на кінець року 28 одиниць, що є на рівні з початком року;

Кількість проведених заходів складає 19. Середні витрати на 1 захід склали 8 623,00 грн.

По галузі Фізична культура і спорт:

Кількість установ з початком року не змінилась і складає 1. Кількість штатних одиниць на кінець року складає 18, що є менше на 1 одиницю в порівнянні з початком року. Кількість груп – 22, кількість вихованців – 330, з них вихованок 59.

Кількість зборів і змагань з олімпійських видів спорту проведено 78. Кількість людино-днів становить 1510. Середні витрати на 1 людино-день склали 85,43 грн.

ІХ. Інша інформація

Валютні операції

Валютний рахунок № 25421301442127 (EUR)

Глибоцька селищна рада, як правонаступник по проекту 2 soft/1.1/112 «Транскордонна освітня мережа між Ботошанським повітом (Румунія) та Глибоцьким районом (Україна) – «БЕДУН» (рішення сесії Глибоцької селищної ради №815-12/21 від 30 вересня 2021 року), згідно Змін №2 до грантового контракту від 21 грудня 2021 року про зміни партнера, стала офіційним Партнером (далі Бенефіціар 1) грантової угоди та виконання контракту продовжено до 30.06.2022 року (по КТПКВ 7700 «Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ»).

Станом на 01.01.2023 року на рахунку Глибоцької селищної ради, відкритий у євро в Ощадбанку, відповідно до умов грантового контракту 2 soft/1.1/112 та партнерської угоди, залишок склав 2 378,59 Євро або 92 853,02 грн. Касові видатки за 2023 рік були проведені в сумі 103 532,77 грн. Станом на 01.01.2024 року в Ощадбанку залишок коштів по проекту відсутній.

Начальник фінансового відділу

Ольга СЛЬОЗ