

**РОМЕНСЬКА МІСЬКА РАДА СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВОСЬМЕ СКЛИКАННЯ**

**ВІСІМДЕСЯТ ШОСТА СЕСІЯ**

**РІШЕННЯ**

**22.01.2025 Ромни**

|  |
| --- |
| Про затвердження Звіту про виконання Бюджету Роменської міської територіальної громади за 2024 рік |

Відповідно до пункту 23 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України

МІСЬКА РАДА ВИРІШИЛА:

1. Затвердити Звіт про виконання бюджету Роменської міської територіальної громади за 2024 рік:

за доходами у сумі 819 940 375,98 гривень, у тому числі загальний фонд 753 836 901,64 гривень, спеціальний фонд 66 103 474,34 гривень (додаток 1);

за видатками у сумі 773 285 059,72 гривень, у тому числі загальний фонд 662 321 176,18 гривень, спеціальний фонд 110 963 883,54 гривні (додаток 2).

2. Затвердити вільні залишки бюджетних коштів, які склались на початок 2025 року, в сумі 54 738 571,35 гривні, з них:

за загальним фондом – 46 066 544,09 гривень, у тому числі:

від надходжень платежів до бюджету – 45 667 177,43 гривень;

додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією російської федерації – 399 366,66 гривень;

за спеціальним фондом – 8 672 027,26 гривень, у тому числі:

бюджет розвитку – 518 551,25 гривень,

надходження від забруднення навколишнього середовища – 53 636,08 гривень,

надходження податку з власників транспортних засобів – 0,66 гривень,

цільовий фонд –1 971 911,41 гривень,

відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 5 527,86 гривень;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти – 5 238 500 гривень;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти – 883 900 гривень.

1. На виконання статті 25 Закону України «Про Державний бюджет України на 2025 рік», як виняток з положення частини другої статті 103**-2** Бюджетного кодексу України, залишки коштів за освітньою субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам, які утворились на рахунку Бюджету Роменської міської територіальної громади на кінець 2024 року в сумі 193 756,51 гривень, перераховуються Державною казначейською службою України до спеціального фонду Державного бюджету України.

**Міський голова Олег СТОГНІЙ**

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до Звіту про виконання Бюджету**

**Роменської міської територіальної громади за 2024 рік**

Загальна сума затверджених доходів бюджету Роменської МТГ (з урахуванням внесених змін) складає 823 156,2 тис. грн.

 Надійшло у звітному році 819 940,4 тис. грн, це 99,6 відсотків річного плану, зокрема:

надходження від платежів – 620 337,9 тис. грн (108,9 % річного плану), з них: загального фонду 567 919,1 тис. грн (101,7 % плану), спеціального – 52 418,8 тис. грн (458% плану);

трансферти з інших бюджетів (дотація, субвенції) – 199 602,5 тис. грн, з них 185 917,8 тис. грн - загальний фонд, 13 684,7 тис. грн – спеціальний.

Надходження загального фонду бюджету склали 753 836,9 тис. грн. Планові показники звітного року виконані на 100,9 відсотки, більше на 6874,5 тис. грн. У тому числі:

доходи від платежів – 567 919,1 тис. грн, це 101,7% до затверджених обсягів з перевиконанням 9 480,4 тис. грн*;*

офіційні трансферти – 185 917,8 тис. грн, з виконанням 98,6%, і недонадходженнями у сумі 2605,9 тис. грн.

Найвагоміші джерела власних доходів бюджету Роменської міської територіальної громади це:

ПДФО, що складає 59,2 % у загальній їх сумі (333632,8 тис. грн);

єдиний податок – 13,4% (76359,0 тис. грн).

земельні платежі – 7,9% (44720,5 тис. грн);

рентна плата – 7,1% (40506,5 тис. грн);

акцизний податок – 6,0% (33908,4 тис. грн).

Загальна сума надходжень до спеціального фонду – 66 103,5 тис. грн. З них трансферти з інших бюджетів надійшли у сумі 13684,7 тис. грн:

на будівництво споруди бомбосховища на території Роменської ЗОШ I-II ступенів №6 – 4450,7 тис. грн;

на придбання мультимедійного обладнання; засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України" – 2984,7 тис. грн;

для забезпечення гарячого харчування учнів 1-4 класів – 6249,3 тис. грн.

Доходи спеціального фонду без трансфертів склали 52418,8 тис. грн (458 % річного плану) з перевиконанням на 40 972,3 тис. грн. Найбільша сума – це власні находження бюджетних установ – 49 783,7 тис. грн з перевиконанням на 38 747,2 тис. грн за рахунок незапланованих благодійних внесків. Екологічного податку зараховано 341,0 тис.грн. Річні показники виконані на 113,7 % (сума перевиконання – 41,0 тис. грн). Грошові стягнення за шкоду, заподіяну навколишньому природному середовищу – 10,9 тис. грн. Надійшло 5,5 тис. грн коштів за відшкодування втрат земель сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва. Коштів від відчуження майна комунальної власності сплачено 457,7 тис. грн.

До цільового фонду, утвореного Роменською міською радою, зараховано 1820,0 тис. грн: від СТОВ "Дружба-Нова" 843,9 тис. грн, ВСК «Зоря» 210,7 тис. грн, Кірюхін Д. Є. 168,9 тис. грн, ФГ "КІРЮХІН" 137,4 тис. грн, ФГ «Рік» 120,6 тис. грн, СФГ «Осінь» 91,2 тис. грн, ФОП Скрипак Т. О. 84,9 тис. грн, ФГ "Гулай Олександра Петровича" 34,4 тис. грн, ФГ "АМАТОР-Є" 24,8 тис. грн, ФОП Ведмiдь М. В. 8,2 тис. грн, ФОП Лаврівненко О.М. 5,0 тис. грн - на виконання умов укладеного договору про соціальне партнерство; від ТОВ «Таланпром» 90,0 тис. грн для робіт з ущільнення побутового сміття на полігоні ТПВ.

Видаткова частина за 2024 рік склала 773 285,1 тис. грн, її виконання – 92,8% річних призначень.

Видатки загального фонду – 662 321,2 тис. грн, а їх рівень виконання – 96,1% до затвердженого обсягу на рік.

Видатки спеціального фонду – 110 963,9 тис. грн, або 77,1% річних призначень затверджених розписом.

Фактичні видатки соціального спрямування за звітний період склали 516 822,3 тис.грн, або 95,7% до затвердженого обсягу на рік. Найбільшу питому вагу (за структурою видаткової частини за економічними категоріями) у цих видатках складають видатки на заробітну плату з нарахуваннями працівникам бюджетних установ – 431 388,3 тис. грн. Заробітна плата виплачена вчасно, заборгованість відсутня

Розрахунки за спожиті енергоносії, враховуючи підприємства охорони здоров’я, здійснені на загальну суму 60 086,2 тис. грн, що складає 91,9% річних призначень (65 416,7 тис. грн). Рівень розрахунків за зареєстрованими зобов’язаннями –100,0 %.

Видатки бюджету розвитку у 2024 році склали:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| КВК, назва головного розпорядника коштів, назва об'єктів відповідно до ПКД | КПКВК | Затверджено на рік, тис. грн | Профінансовано, тис. грн |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 02 Виконавчий комітет Роменської міської ради |  | 29 628,9 | 24 672,1 |
| Придбання комп'ютерної техніки | 0160 | 284,8 | 284,8 |
| Придбання автоматичного гематологічного аналізатора для ЦПМСД | 2111 | 506,3 |  506,3 |
| Придбання обладнання для стоматологічної поліклініки | 2100 | 120,0 | 120,0 |
| Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на створення мережі спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі, у 2024 році, з метою надання соціально-психологічної допомоги особам, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі | 3124 | 2 000,0 | 2 000,0 |
| Капітальний ремонт будівлі КНП «Роменська ЦРЛ» РМР Сумська обл., м. Ромни, вул. Героїв Роменщини, 99  | 7322 | 4 372,5 | 170,0 |
| Розроблення схем планування та забудови території (містобудівної документації) | 7350 | 1 747,0 |  1 683,0 |
| Матеріально-технічне забезпечення військових частин | 8240 | 20 598,3 | 19 908,0 |
| 06 Відділ освіти Роменської міської ради |  | 13 874,8 | 8 585,7 |
| Придбання генератора  | 1010 | 34,7 | 34,7 |
| Придбання твердопаливного котла для ЗДО | 1010 | 127,0 | 127,0 |
| Придбання ноутбуків | 1021 | 250,0 | 234,0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Придбання ноутбуків | 1141 | 375,0 | 365,1 |
| Придбання ноутбуків | 1160 | 41,5 | 41,0 |
| Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" (придбання засобів навчання) | 1181 | 1 225,0 | 1 217,9 |
| Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету на придбання мультимедійного обладнання  | 1182 | 2 858,5 | 2 841,9 |
| Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) (придбання засобів навчання та мультимедійного обладнання)  | 1291 | 1 281,2 | 1 279,2 |
| Придбання комплекту акустичної системи для ДЮСШ ім. В. Гречаного | 5031 | 58,5 | 52,6 |
| Будівництво споруди бомбосховища на території Роменської загальноосвітньої школи І-ІІ ступенів № 6 Роменської міської ради Сумської області за адресою: вул.Всіхсвятська,5, м. Ромни, Сумська обл. | 7321 | 6 312,0 | 1 589,7 |
| Капітальний ремонт Роменської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів № 5 Роменської міської ради Сумської області за адресою: вул. Прокопенка, 76, м. Ромни, Сумська обл. | 7321 | 1 111,4 | 719,0 |
| Капітальний ремонт вимощення з облаштуванням окремого входу для маломобільних груп населення в найпростіше укриття приміщення Роменського ліцею № 2 ім. А. Ф. Йоффе Роменської міської ради Сумської області за адресою: вул. Соборна, 33, м. Ромни, Сумська обл. | 7321 | 200,0 | 83,6 |
| 10 Відділ культури Роменської міської ради  |  | 699,2 | 696,1 |
| Поповнення бібліотечного фонду | 4030 | 200,0 | 198,1 |
| Придбання твердопаливного котла з комплектуючим обладнанням, монтажем та пусконалагодженням для Житнянського сільського клубу, за адресою: с. Житнє, вул. Прокопенка, буд. 2Б , Сумська обл. | 4060 | 284,6 | 284,0 |
| Придбання твердопаливного котла з комплектуючим обладнанням, монтажем та пусконалагодженням для Галківського сільського будинку культури, за адресою: с.Галка, вул. Миру, буд. 2А, Сумська обл. | 4060 | 214,6 | 214,0 |
| 12 Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради |  | 10 068,9 | 7 998,3 |
| Придбання котлів з газовим пальником (водогрійний котел 3000 кВт у комплекті з газовим пальником двоступеневим модульованим, водогрійний котел 630 кВт у комплекті з газовим пальником двоступеневим модульованим) | 6012 | 1 215,4 | 156,9 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Придбання мереживних насосів (насоси 4/80х, насоси 4/100х, насоси 4/200х, насоси F32/200) | 6012 | 43,0 | 43,0 |
| Придбання пам’ятних стел | 6030 | 89,2 | 89,2 |
| Капітальний ремонт ліфтів | 7310 | 1 881,1 | 1 874,0 |
| Капітальний ремонт даху житлового будинку за адресою: вул. Рятувальників, 57 (виготовлення ПКД) | 7310 | 149,2 | 149,2 |
| Капітальний ремонт м’яких покрівель житлових будинків | 7310 | 45,2 | 45,2 |
| Капітальний ремонт внутрішньобудинкової мережі водопостачання житлових будинків | 7310 | 11,2 | 11,2 |
| Капітальний ремонт міжпанельних швів житлових будинків | 7310 | 34,2 | 34,2 |
| Капітальний ремонт вимощення житлових будинків | 7310 | 1 009,0 | 1 009,0 |
| Капітальний ремонт теплової мережі по вул. Калнишевського в м. Ромни Сумської області | 7310 | 694,7 | 189,7 |
| Капітальний ремонт покриття дороги по вул. Полтавській в м. Ромни Сумської обл. | 7310 | 2 080,9 | 2 080,9 |
| Реконструкція частини нежитлового приміщення (амбулаторії) під гуртожиток для внутрішньо переміщених осіб по вул. Береговій, 129 в с. Пустовійтівка Роменського району Сумської області (виготовлення проектно-кошторисної документації) | 7310 | 80,1 | 80,1 |
| Реконструкція котельні за адресою: Сумська область, м. Ромни, вул. Рятувальників | 7310 | 171,8 | 171,8 |
| Реконструкція котельні за адресою: Сумська область, м. Ромни, вул. Аптекарська | 7310 | 171,8 | 171,8 |
| Виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту: "Нове будівництво місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення (МАСЦО) в населених пунктах Роменської міської територіальної громади Роменського району Сумської області" | 7330 | 500,0 | 0,0 |
| Капітальний ремонт благоустрою території Центру надання адміністративних послуг за адресою: вул. Коржівська, 95, м. Ромни, Сумської області (виготовлення ПКД) | 7330 | 187,8 | 187,8 |
| Збільшення статутного капіталу КП "Міськводоканал" РМР на придбання установки типу «Полум’я» для знезараження води | 7670 | 1 342,0 | 1 342,0 |
| Придбання електропневматичних сирен | 8230 | 178,3 | 178,3 |
| Придбання матеріально – технічних засобів для підрозділів ТО | 8240 | 184,0 |  184,0 |
| 37 Управління фінансів Роменської міської ради |  | 6 955,0 | 6 955,0 |
| Інша субвенція обласному бюджету на придбання шкільних автобусів (співфінансування) | 9770 | 1 695,0 | 1 695,0 |
| Субвенція державному бюджету для Сумського ГУНП на придбання дизельного генератора | 9800 | 160,0 | 160,0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Субвенція державному бюджету для Управління СБУ в Сумській області на придбання службового автотранспорту для оперативних потреб управління | 9800 | 500,0 | 500,0 |
| Субвенція державному бюджету в/ч ХХ НГУ на закупівлю нічних дронів (квадрокоптерів DJI Mavic 3T) | 9800 | 1 500,0 | 1 500,0 |
| Субвенції державному бюджету для матеріально-технічного забезпечення військових частин для виконання бойових завдань  | 9800 | 3 100,0 | 3 100,0 |
| УСЬОГО видатків бюджету розвитку |   | 61 226,8 | 48 907,2 |

**Заступник начальника управління фінансів**

**- начальник бюджетного відділу Наталія РЕМІНЕЦЬ**

**ПОГОДЖУЮ**

**Керуючий справами виконкому Наталія МОСКАЛЕНКО**