

Пояснювальна записка
до розпорядження начальника Веселівської селищної військової адміністрації
«Про бюджет Веселівської селищної територіальної громади
на 2025 рік»

**Підсумки виконання бюджету територіальної громади Веселівської селищної
ради протягом 10 місяців 2024 року**

Виконання місцевого бюджету здійснювалося в умовах повномасштабного воєнного вторгнення та правового режиму воєнного стану в Україні. Протягом 10 місяців 2024 року до загального фонду місцевого бюджету громади надійшло 73 086,550 тис. грн., що становить 98,7 відсотка виконання плану, або недовиконання до плану складає 988,592 тис.грн., внаслідок законодавчих положень, прийнятих на час воєнного стану та із зниження ділової активності суб'єктів господарювання.

Виконання бюджету громади здійснювалося відповідно до Бюджетного та Податкового кодексів України з урахуванням прийнятих законодавчих змін, Закону України від 03.11.2022 «Про Державний бюджет України на 2023 рік», Указу Президента України №64/2022 від 24.02.2022 «Про введення воєнного стану в Україні», постанови КМУ № 252 від 11.03.2022 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану» та інших законодавчих та нормативних актів.

Надходження доходів (без спеціального фонду) у січні – жовтні 2024 року зменшилися у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 14 310,3 тис.грн., або на 16,4 відсотка (за рахунок офіційних трансфертів та ПДФО, у зв'язку із призупинення трудових відносин установ громади).

До загального фонду бюджету громади у січні – жовтні 2024 року надійшло власних надходжень 7 332,3 тис. грн., що становить 88,1 відсотків до затвердженого на січень - жовтень 2024 року плану. Недовиконання складає 988,6 тис.грн.

Відношення фактичних до запланованих в розрізі окремих видів доходів загального фонду бюджету територіальної громади у січні – жовтні 2024 року становлять:

- податок та збір на доходи фізичних осіб – 88,2 відсотка (більше плану – 746,9 тис. грн.);

- податки на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки склали – -53,8 тис.грн., у зв'язку з повернення коштів за висновками ДПС: ПАТ «ЗАПОРІЖЖЯОБЛЕНЕРГО», АТ «УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ», АТ «ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ».

- земельний податок – 148 відсотка (більше плану – 52,2 тис.грн.), у зв'язку стягнення з СГ ПІДПРИЄМСТВО ДКВС УКРАЇНИ (№ 115) - 174431,00 грн за ВП 1275/08-01-13-04/22-м від 1.8.24 згідно ВД від 19.06.2024 №337/4-0801 240814PBNKI000000;

- транспортний податок – надійшов у сумі 53,7 тис.грн. (не планувався);
- єдиний податок – 81,0 відсоток (менше плану – 350,7 тис.грн.);
- інші неподаткові надходження склали – 11,9 тис. грн.

Станом на 01.11.2024 розпорядникам і одержувачам бюджетних коштів із **загального фонду** бюджету територіальної громади спрямовано **77 803,1 тис.грн.**, у тому числі на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ – 49 848,8 тис.грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 50,7 тис.грн, соціальне забезпечення – 590,4 тис.грн., інші видатки – 261,2 тис.грн., поточні трансферти - 27 052,122 тис.грн. (195,2 тис.грн. – на ЗП т.в.о. директора КНП «Веселівський ЦПМСД», 26 169,0 тис.грн. – на заходи оборони, 639,922 тис.грн. *(залишків освітньої субвенції 2023 року)* для подальшого перерозподілу на обласному рівні., 48,0 тис.грн. - на фінансову підтримку УДКСУ у Шевченківському районі м. Запоріжжя Запорізької обл.) та **спеціального фонду** бюджету територіальної громади спрямовано **3 192,55 тис.грн.**, а саме на капітальні трансферти – 550,0 тис.грн. (трансферт для заходів будівництва фортифікаційних споруд) та капітальні видатки – 2 642,550 тис.грн. (придбання авто для військових частин).

Прогноз доходів бюджету Веселівської ТГ на 2025 рік

Формування доходів місцевого бюджету Веселівської селищної ТГ здійснено на основі норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України, законом України «Про Державний бюджет України на 2025 рік» та інших законів України щодо забезпечення збалансованості, рішення селищної ради про встановлення місцевих податків та зборів на 2021 рік, методичних рекомендацій щодо складання у 2025 році місцевих бюджетів на середньостроковий період та інших законодавчих актів.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету територіальної громади на 2025 рік було враховано основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України, які враховують дії правового режиму воєнного стану, залишення мінімальної заробітної плати – **8 000** грн., посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – **3 195** грн., постанов Кабінету Міністрів України від 7 березня 2022 року № 221 «Деякі питання оплати праці працівників державних органів, органів місцевого самоврядування, підприємств, установ та організацій, що фінансуються або дотуються з бюджету, в умовах воєнного стану» та від 25.04.2023 № 391 «Деякі питання оплати праці працівників державних органів та органів місцевого самоврядування під час воєнного стану», з урахуванням статті 113 КЗпП України, а також фактичне виконання дохідної частини місцевого бюджету за результатами 2023 року та 10 місяців 2024 року.

У зв'язку зі збройною агресією Російської Федерації, введенням воєнного стану в країні та окупацією території Веселівської селищної територіальної громади негативно впливають на економічний та соціальний розвиток, тому громада працює в режимі жорсткої економії бюджетних коштів.

Обрахунок прогнозного обсягу доходів місцевого бюджету Веселівської ТГ на 2025 рік здійснено на підставі прогнозних розрахунків, наданих відділом фінансів Веселівської селищної ради.

Обсяг доходів загального та спеціального фондів бюджету Веселівської громади прогнозується в сумі **45 423,3** тис. грн. (власні становлять – 16,1%, трансферти – 87,7%), що на 41 % менше фактичних надходжень 2024 року (власні – менше на 0,4%, трансферти – менше на 42%).

Міжбюджетні трансферти

Обсяг офіційних трансфертів, визначених у законі України «Про державний бюджет на 2025 рік» для Веселівської селищної ТГ складає – **38 122,8** тис.грн. 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, що на 2,8 рази більше у порівнянні з 2024 роком.

Основні показники проєкту бюджету Веселівської селищної ТГ на 2025 рік

Доходи

Обсяг власних доходів загального і спеціального фондів бюджету Веселівської громади прогнозується на рівні **7 300,5** тис. грн. (що на 17,5% менше планових надходжень 2024 року).

На зменшення власного фінансового ресурсу, в першу чергу, вплинули воєнні дії на території країни, податкові зміни, в частині скасування зарахування податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового та начальницького складу до місцевих бюджетів, не нарахування та несплати фізичними та юридичними особами плати за землю, податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, єдиного податку для платників I та II груп, екологічного податку (для тимчасово окупованих російською федерацією територій), зменшення кількості платників податків.

Обсяг податку на доходи фізичних осіб на 2025 рік планується у розмірі **5 500,0** тис.грн., що на 1,8% менше надходжень 2024 року, у зв'язку з призупиненням трудових відносин з працівниками, які знаходяться на тимчасово окупованій території, переведенням на простій.

Обрахування податку на доходи фізичних осіб проведено відповідно до норм Бюджетного кодексу України і Податкового кодексу України з урахуванням соціальних пільг, передбачених законодавством, та податкової ставки у розмірі 18%. Враховано залишення мінімальної заробітної плати – **8 000** грн., посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – **3 195** грн. Відрахування до бюджету громади податку на доходи фізичних осіб визначені від обсягу податку, обрахованого в цілому по громаді, і становлять 64%, як і передбачено закону України «Про Державний бюджет України на 2025 рік». Питома вага податку у прогнозованому обсязі загального фонду бюджету власних надходжень становить 75,33%.

Єдиний податок на 2025 рік прогнозується у сумі **1 800,0** тис.грн., що на 5,3% менше планових надходжень 2024 року. Питома вага від прогнозованого обсягу власних надходжень загального фонду бюджету ТГ становить 24,66%.

Плата за надання адміністративних послуг прогнозується у сумі **0,5** тис.грн. Питома вага від прогнозованого обсягу власних надходжень загального фонду бюджету ТГ становить 0,01%.

Решта доходів загального фонду місцевого бюджету не заплановано.

Прогноз обсягу податків спеціального фонду не обраховано у зв'язку з окупацією території Веселівської селищної територіальної громади.

Загальні підходи до формування видатків бюджету Веселівської селищної територіальної громади на 2025 рік

При формуванні видаткової частини місцевого бюджету, спрямованої на утримання бюджетної сфери у 2025 році, враховані обсяги міжбюджетних трансфертів (додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації), визначені у законі України «Про Державний бюджет України на 2025 рік» та власні ресурси місцевого бюджету, враховуючи руйнівний вплив та масове порушення ланцюгів економічної та господарської діяльності внаслідок повномасштабного вторгнення російської федерації в Україну.

Видаткова частина бюджету територіальної громади на 2025 рік визначена, виходячи з принципу збалансованості бюджету, ефективного та раціонального використання бюджетних коштів відповідно до статті 7 Бюджетного кодексу України.

Основним напрямом спрямування коштів бюджету є забезпечення розвитку громади в межах ресурсних можливостей бюджету, у тому числі спрямування коштів на заходи відповідно до їх пріоритетності та актуальності, а також з урахуванням ефективності їх використання.

Бюджет громади включає в себе видатки на виплату заробітної плати працівникам бюджетної сфери, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, видатки на придбання предметів, матеріалів та обладнання, оплату послуг (крім комунальних), соціальні виплати населенню.

Фонд заробітної плати працівникам бюджетної сфери на 2025 рік обрахований виходячи із фактичної чисельності працюючих по тарифних розрядах по обов'язкових виплатах згідно чинного законодавства та з урахуванням:

- запровадження розміру мінімальної заробітної плати працівників бюджетної сфери з 01.01.2025 - **8 000** грн.

- запровадження посадового окладу (тарифної ставки) працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01.01.2025 - **3 600** грн.

- постанови Кабінету Міністрів України від 7 березня 2022 року № 221 «Деякі питання оплати праці працівників державних органів, органів місцевого самоврядування, підприємств, установ та організацій, що фінансуються або дотуються з бюджету, в умовах воєнного стану».

- постанови Кабінету Міністрів України від 25.04.2023 № 391 «Деякі питання оплати праці працівників державних органів та органів місцевого самоврядування під час воєнного стану»

- матеріальної допомоги на оздоровлення педагогічним працівникам, працівникам соціального захисту, працівникам культури комунальних закладів у розмірі одного посадового окладу під час надання основної щорічної відпустки;
- встановлення розміру єдиного соціального внеску на рівні 22%.

Врахований фонд заробітної плати з нарахуваннями по установах бюджетної сфери бюджету Веселівської громади з урахуванням фактично зайнятих посад у сумі 38 847,300 тис.грн. *(розрахунок фонду заробітної плати працівникам бюджетної сфери проводився на підставі розрахунків головних розпорядників коштів виходячи із кількості фактично працюючих працівників та кількості працівників, яким оголошено простій з урахуванням мінімальних гарантій в оплаті праці та визначеного розміру оплати часу простою).*

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені у сумі 602,0 тис.грн. *(становить 1,3% обсягу видатків, чим дотримана норма в частині забезпечення спрямування 4% надходжень податку на доходи фізичних осіб).*

Видатки на медикаменти та харчування не заплановано.

Видатки на використання товарів і послуг передбачені у сумі 764,0 тис.грн. *(придбання паливно-мастильних матеріалів, канцелярські товари та офісного паперу, орендна плата за приміщення, оплата сайту, послуги з програмного забезпечення, юридичні та адвокатські послуги та інші.).*

Видатки на реалізацію соціальних програм передбачено 3 800,0 тис.грн. *(матеріальна допомога та інші соціальні виплати, які затверджені програмами та здійснюються безпосередньо громадянам).*

Видатки в розрізі бюджетних програм бюджету Веселівської селищної ТГ

По головному розпоряднику Веселівська селищна рада (01)

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад (0110150)

По розрахункам бюджету на 2025 рік на утримання органу місцевого самоврядування у загальному фонді бюджету передбачено **10 426,710** тис. грн., що становить 23,1% від загального обсягу видатків бюджету.

Загальна численність працівників становить **71** штатних одиниць, чисельність працівників, що перебувають у трудових відносинах – 46 шт.од., з яких знаходяться на простой – 9 шт.од., призупинені трудові відносини – 8 шт.од., інше – 17 шт.од.

У прогнозних показниках на 2025 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 9 766,710 тис.грн.;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 275,0 тис.грн.;

- інші поточні видатки – 385,0 тис. грн. (орендна плата за приміщення, оплата програмного забезпечення, оплата сайту, сплата за придбання ПММ, придбання канцелярських товарів, юридичні та адвокатські послуги та інш.)

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (0110160)

По розрахункам бюджету на 2025 рік на утримання служби у справах дітей - органу місцевого самоврядування, у загальному фонді бюджету передбачено **1 808,113** тис. грн., що становить 4% від загального обсягу видатків бюджету.

Загальна численність працівників – 4 штатних одиниць. Фактично зайняті посади – 3 шт.од., з них на простой – 1 шт.од.

У прогнозних показниках на 2025 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 1 798,113 тис.грн.;

- інші поточні видатки – 10,0 тис. грн.(оплата програмного забезпечення, придбання канцтоварів (папір) та інш.).

Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (0112111)

На 2025 рік за загальним фондом бюджету передбачені видатки в обсязі **370,0** тис.грн., на заробітну плату з нарахуванням - 1 шт.од. (т.в.о. директора КНП «Веселівський ЦПМСД») *відповідно до Програма підтримки комунального некомерційного підприємства «Веселівський центр первинної медико-санітарної допомоги» Веселівської селищної ради на 2025 рік» (від 25.11.2024р № 80).*

Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану (0113230)

У прогнозних показниках на 2025 рік на забезпечення функціонування Програми надання підтримки внутрішньо переміщеним особам Веселівської селищної територіальної громади на 2025-2026 роки *(від 25.11.2024 № 81)* плануються видатки в обсязі **1 100,0** тис. грн., що становить 2,4% від загального обсягу видатків бюджету.

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (0113241)

По розрахункам бюджету на 2025 рік на утримання комунальної установи «Центр соціальних послуг» у загальному фонді бюджету передбачено **1 751,205** тис.грн., що становить 3,9% від загального обсягу видатків бюджету.

Загальна численність працівників – **19,25** штатних одиниць. Фактично зайняті посади – 1 шт.од., на призупиненні – 2 шт.од.

У прогнозних показниках на 2025 рік враховані видатки по загальному фонду на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 1 626,205 тис. грн.;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 115,0 тис.грн.;
- інші видатки – 10,0 тис.грн. (орендна плата за приміщення, програмне забезпечення, придбання паперу).

По спеціальному фонду кошти не заплановані.

Інші заклади у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (0113242)

У прогностичних показниках на 2025 рік на забезпечення функціонування програми плануються видатки в обсязі **2 600,00** тис. грн., що становить 5,7% від загального обсягу видатків бюджету, а саме:

- Програми соціального захисту населення Веселівської ТГ на 2024-2025 роки (затверджено розпорядженням начальника СВА від 07.12.2023 № 35 (із змінами та доповненнями)) - 1 700,0 тис.грн.

- Програму підтримки членів сімей загиблих військовослужбовців, поранених, зниклих безвісті, ветеранів, учасників, учасників бойових дій, які брали участь у захисті України від збройної агресії російської федерації на 2023-2025 роки (затверджено розпорядженням начальника СВА від 26.09.2023 №14 (із змінами та доповненнями)) – 900,0 тис.грн.

Забезпечення діяльності бібліотек (0114030)

У 2025 році на утримання установ, підпорядкованих КУ «КМЦ» за рахунок загального фонду бюджету не передбачено, у зв'язку з призупиненням трудових відносин працівників установ.

Штатна чисельність працівників – **8,25** штатних одиниць, чисельність працівників, що перебувають у трудових відносинах – 5,75 шт.од., з якими призупинені трудові відносини.

Забезпечення діяльності музеїв і виставок (0114040)

У 2025 році утримання музею «ПІВДЕННОУКРАЇНСЬКИЙ КУЛЬТУРНИЙ ЦЕНТР «ЧУМАЦЬКИЙ ШЛЯХ», підпорядкованого КУ «КМЦ» за рахунок загального фонду бюджету не передбачено.

Штатна чисельність - **2** штатних одиниць. Фактично зайняті – **0** шт.од.

Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (0114060)

У 2025 році на утримання установ, підпорядкованих КУ «КМЦ» за рахунок загального фонду бюджету передбачено **1 254,102** тис.грн., що становить 2,8% від загального обсягу видатків бюджету.

Штатна чисельність – **36,25** штатних одиниць. Чисельність працівників, що перебувають у трудових відносинах – 13,5 шт.од., з яких знаходяться на простой – 3,5 шт.од., призупинені трудові відносини - 7 шт.од.

У бюджеті на 2025 рік враховані видатки на заробітну плату з нарахуваннями на неї – 1 254,102тис. грн.

По спеціальному фонду видатки не передбачено.

Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (0114081)

У 2025 році на утримання КУ «КМЦ» за рахунок загального фонду бюджету передбачено **840,848** тис.грн., що становить 1,9% від загального обсягу видатків бюджету.

Будуть утримуватися 1 методичний центр та 1 централізована бухгалтерія.

Штатна чисельність – **10,5** штатних одиниць. Чисельність працівників, що перебувають у трудових відносинах – 4 шт.од., з яких призупинені трудові відносини - 2 шт.од.

У бюджеті на 2025 рік частково враховані видатки заробітну плату з нарахуваннями на неї – 840,848 тис. грн.

Інші заходи в галузі культури і мистецтва (0114082)

У прогностичних показниках на 2025 рік на забезпечення функціонування програми «Підтримки членів сімей загиблих військовослужбовців, поранених, зниклих безвісти, ветеранів, учасників бойових дій, які брали участь у захисті України від збройної агресії російської федерації на 2023-2025 роки» (затверджено розпорядженням начальника СВА від 26.09.2023 №14 (із змінами та доповненнями)) на суму **100,0** тис.грн. (замовлення продукції патріотичного характеру та оплата за виготовлення білбордів, проведення заходів відповідно програми).

Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування (0117680)

У прогностичних показниках на 2025 рік на оплату членських внесків враховані видатки на суму **40,0** тис.грн.

По головному розпоряднику - Відділ освіти, молоді та спорту Веселівської селищної ради (06)

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (0610160)

Бюджетом на 2025 рік на утримання відділу освіти, молоді та спорту Веселівської селищної ради, у загальному фонді бюджету передбачено **1 869,498** тис. грн., що становить 4,1% від загального обсягу видатків бюджету.

Численність працівників - 4 штатні одиниці. Фактично зайнято – 2 шт.од.

У бюджеті на 2025 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 1 827,498 тис. грн.;
- інші видатки – 42,0 тис.грн. (на оплату програмного забезпечення, придбання канцтоварів (папір), оплата послуг за підвіз підручників).

Надання дошкільної освіти (0611010)

По розрахунках бюджету на 2025 рік на утримання закладів дошкільної освіти у загальному фонді бюджету передбачено **3 417,638** тис.грн., що становить 7,6% від загального обсягу видатків бюджету.

З метою економічного і раціонального використання бюджетних коштів та приведення мережі закладів освіти до фінансових можливостей призупинено діяльність КЗДО № 1 «Оленка» (згідно роз-ня начальника СВА від 01.06.2023 №74) та КЗДО «Зайчик» (згідно роз-ня начальника СВА від 01.06.2023 № 02).

Загальна численність працівників – **104,69** штатних одиниць. Чисельність працівників, що перебувають у трудових відносинах – 24 шт.од., з яких знаходяться на простой – 12 шт.од., призупинені трудові відносини - 10 шт.од.

У прогнозних показниках на 2025 рік враховані видатки на заробітну плату з нарахуваннями на неї – 3 417,638 тис.грн., що на 36,8% менше ніж у 2024 році.

Надання загальної середньої освіти закладами загальної освіти (0611021)

По розрахунках бюджету на 2025 рік на утримання закладів загальної середньої освіти у загальному фонді бюджету передбачено **2 777,683** тис. грн., що становить 6,2% від загального обсягу видатків бюджету.

У 2025 році будуть утримуватися 6 шкіл (в т.ч. 2 НВК), з яких 4 на простой. У КЗ Новоолександрівський НВК «ЗОШ I-II ст. – ДНЗ» Веселівської селищної ради призупинено діяльність розпорядженням начальника СВА від 03.06.2024 №12.

Загальна чисельність працівників – **129,5** штатних одиниць, в т.ч. педперсонал в дошкільному підрозділі – 8,5 шт.од., інший персонал – 121,0 шт.од. Чисельність працівників, що перебувають у трудових відносинах – 66,75 шт.од., з яких знаходяться на простой – 16,75 шт.од., призупинені трудові відносини - 46 шт.од.

У прогнозних показниках на 2025 рік враховані видатки на заробітну плату з нарахуваннями на неї – 2 777,683 тис. грн.

Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (0611070)

По розрахункам бюджету на 2025 рік на утримання позашкільного комунального закладу «Будинок дитячої юнацької творчості» у загальному фонді бюджету передбачено **772,632** тис.грн., що становить 1,7% від загального обсягу видатків бюджету.

Загальна численність працівників – **8,5** штатних одиниць. Чисельність працівників, що перебувають у трудових відносинах – 4 шт.од., з яких знаходяться на простой – 1 шт.од.

У прогнозних показниках на 2025 рік враховані видатки на заробітну плату з нарахуваннями на неї – 772,632 тис. грн.

По розрахунках бюджету на 2025 рік на утримання дитячого оздоровчого табору «Орльонок» у загальному фонді бюджету кошти не передбачено.

Призупинено діяльність розпорядженням начальника СВА від 01.06.2023 №74.

Загальна численність працівників – 2 штатних одиниці (фактично 0 чоловік).

Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами (0611080)

По розрахунках бюджету на 2025 рік на утримання позашкільного комунального закладу «Веселівська дитяча мистецька школа» за рахунок загального фонду бюджету не передбачено, у зв'язку з призупиненням установи (згідно роз-ня начальника СВА від 01.07.2024 №14).

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (0611141)

По розрахунках бюджету на 2025 рік на утримання комунальної установи «Центр фінанси-господарського обслуговування» Веселівської селищної ради» за рахунок загального фонду бюджету передбачено 2 288,730 тис.грн., що становить 5,0% від загального обсягу видатків бюджету.

Штатна чисельність – 17 штатних одиниць. Чисельність працівників, що перебувають у трудових відносинах – 6 шт.од., з них без збереження ЗП – 2 шт.од.

У бюджеті на 2025 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 2 268,730 тис. грн.;

- інші видатки – 20,0 тис.грн. (на оплату програмного забезпечення та придбання канцтоварів (папір)).

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету (0611151)

По розрахунках бюджету на 2025 рік на утримання комунальної установи «Інклюзивно-ресурсний центр» у загальному фонді бюджету не передбачено.

Штатна чисельність іншого персоналу – 2 штатних одиниць. Фактично зайняті посади – 0 шт.од.

Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (0615031)

По розрахунках бюджету на 2025 рік на утримання ПКЗ «Веселівська ДЮСШ» не передбачено, у зв'язку з призупиненням установи (згідно роз-ня начальника СВА від 03.06.2024 №12).

Штатна чисельність іншого персоналу – 17,5 штатних одиниць. Фактично зайняті посади – 0 шт.од.

**По головному розпоряднику - Відділу фінансів
Веселівської селищної ради (37)**

**Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах,
селах, територіальних громадах (3710160)**

По розрахунках бюджету на 2025 рік на утримання відділу фінансів Веселівської селищної ради у загальному фонді бюджету передбачено **2 224,695** тис.грн. (4,9% від загального обсягу видатків бюджету).

Численність працівників - **4** штатних одиниць. Фактично зайняті посади – **1** шт.од.

- У прогнозних показниках на 2025 рік враховані видатки на:
- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 2 204,695 тис.грн.
 - інші видатки – 20,0 тис.грн. (програмне забезпечення, придбання паперу).

Резервний фонд (3718710)

Пропонується резервний фонд селищного бюджету на 2025 рік затвердити в обсязі **1 000,00** тис. грн., що становить 2,2% від загального обсягу видатків бюджету, які будуть спрямовуватися відповідно до чинного законодавства.

**По головному розпоряднику – військова адміністрація
Веселівської селищної ради (50)**

**Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах,
селах, територіальних громадах (5010160)**

По розрахунках бюджету на 2025 рік на утримання військової адміністрації Веселівської селищної ради у загальному фонді бюджету передбачено **10 781,446** тис.грн. (23,7% від загального обсягу видатків бюджету).

Численність працівників - **18** шт. од. Фактично зайняті посади – **7** шт.од.

- У прогнозних показниках на 2025 рік враховані видатки на:
- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 10 292,446 тис.грн.;
 - оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 212,0 тис.грн.;
 - інші видатки – 277,0 тис.грн. (орендна плата за приміщення, програмне забезпечення, оренда будівлі, придбання ПММ, придбання канцелярських товарів (паперу), юридичні та адвокатські послуги та інше).

Відділ фінансів
Веселівської селищної ради