



**ПЕРЕГОНІВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА
ГОЛОВАНІВСЬКОГО РАЙОНУ КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

від «29» квітня 2025 року

№ 47

с.Перегонівка

**Про звіт виконання бюджету
Перегонівської сільської ради
за I квартал 2025 рік**

Керуючись п.п.1 п.а ст.28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» та пунктом 4 статті 80 Бюджетного Кодексу України, розглянувши звіт про виконання бюджету Перегонівської сільської територіальної громади за I квартал 2024 рік,

виконавчий комітет сільської ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити звіт про виконання бюджету Перегонівської сільської територіальної громади за I квартал 2025 року.

2. Фінансовому відділу сільської ради подати звіт про виконання бюджету Перегонівської сільської територіальної громади за I квартал 2025 року на розгляд та затвердження сесії сільської ради.

3. Оприлюднити рішення на офіційному сайті Перегонівської сільської ради.

4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на начальника фінансового відділу Перегонівської сільської ради Валентину Феняк.

Сільський голова

Володимир КОЗАК

Звіт
про виконання бюджету Перегонівської сільської територіальної громади
за I квартал 2025 року

Виконання бюджету Перегонівської сільської територіальної громади за I квартал 2025 року здійснювалося головними розпорядниками коштів місцевого бюджету на підставі положень Бюджетного кодексу України, Закону України „Про Державний бюджет України на 2025 рік”, рішення сільської ради від 19.12.2024 №1046 «Про бюджет Перегонівської сільської територіальної громади на 2025 рік» (з урахуванням внесених змін), відповідно до указів Президента України, постанов Кабінету Міністрів України, інструктивних матеріалів Міністерства фінансів України та Державної казначейської служби України, рішень сільської ради, розпоряджень голови виконавчого комітету з питань виконання сільського бюджету.

ДОХОДИ

Дохідну частину бюджету Перегонівської сільської територіальної громади разом з офіційними трансфертами за I квартал 2025 року виконано в сумі 11 590 405,22 грн, у тому числі доходи загального фонду – 11 272 661,54 грн, спеціального фонду – 317 743,68 гривень:

З інших бюджетів до бюджету громади надійшло дотацій та субвенцій на загальну суму 4 326 645,00 грн, в тому числі:

з державного бюджету до бюджету громади надійшло 4 234 500,00 грн, з яких:

базова дотація (КДБ 41020100) – 1 564 500,00 грн;

освітня субвенція (КДБ 41033900) – 2 415 900,00 гривень;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (КДБ 41035400) – 7 200,00 гривень;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти (КДБ 41036300) – 246 900,00 гривень

з обласного бюджету до сільського бюджету надійшло субвенцій на загальну суму 92 145,00 тис. грн, з яких:

субвенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (КДБ 41059300) – 92 145,00 гривень

Власних доходів загального фонду бюджету територіальної громади надійшло в сумі 6 946 016,54 грн, або 122,10% до уточненого плану на відповідний період 2025 року. У порівнянні з відповідним періодом минулого року, доходи збільшилися на 1 298 715,05 грн або на 23%.

За основними бюджетоутворюючими джерелами виконання складає:

Податку на доходи фізичних осіб до бюджету ТГ надійшло 2 446 158,46 грн, що становить 112,73% до уточненого плану на відповідний період 2025 року, та більше на 365 616,79 грн або на 18% у порівнянні з відповідним періодом 2025 року.

Акцизного податку надійшло 214 277,41 грн, що становить 213,64% до уточненого плану на відповідний період 2025 року та більше на 120 712,45 грн у порівнянні з відповідним періодом 2025 року.

Плати за землю до бюджету громади надійшло в обсязі 1 900 620,64 грн, що становить 128,4% до плану на звітний період, та більше на 414 278,25 грн або на 27,9% у порівнянні з відповідним періодом 2025 року.

Єдиного податку надійшло 2 357 666,63 грн, що складає 122,35% від планового показника на звітний період та на 411 736,12 грн більше, або на 21% у порівнянні з відповідним періодом 2025 року.

Доходи спеціального фонду виконано в сумі 317 743,68 гривень. У порівнянні з відповідним періодом 2024 року надходження зменшилися на 34 854,49 гривень.

Наповнення дохідної частини спеціального фонду бюджету ТГ за I квартал 2025 року здійснювалося за рахунок наступних джерел: екологічний податок – 1 691,35 грн.; власні надходження бюджетних установ – 39 819,51 грн (плата за послуги, що надаються бюджетними установами – 32 807,71 грн., плата за оренду майна бюджетних установ – 7011,80 грн.; інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 276 232,82 гривень).

ВИДАТКИ

Видатки бюджету Перегонівської сільської ТГ з офіційними трансфертами за I квартал 2025 року виконано в обсязі 10 639 551,42 грн, у тому числі видатки загального фонду – 9 138 857,14 грн та спеціального фонду – 1 500 694,28 гривень.

Видатки загального фонду бюджету територіальної громади за I квартал 2025 року більші на 1 581 292,78 грн в порівнянні з відповідним періодом 2025 року та на 1 235 075,90 тис. грн більші по спеціальному фонду.

Питома вага видатків у розрізі галузей складає: освіта – 39,9%, державне управління – 19,4 %, культура – 2,1 %, соціальний захист – 9,6 %, житлово-комунальне господарство – 2,8%, економічна та інша діяльність - 0,2 %, трансферти-26%

Станом на 01.04.2025 року з сільського бюджету фінансуються бюджетні установи, в тому числі:

державне управління – 4 од;

освіта – 1 од. опорний заклад Перегонівський ліцей Перегонівської сільської ради з дошкільним підрозділом;

благоустрій – 1 од. (КП «Перегонівка»);

соціальний захист – 1 од. (територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Перегонівської сільської ради);

культура і мистецтво - 8 од. (4 бібліотеки, 2 будинки культури, 2 клуби).

ОСВІТА

Виконання бюджету за I-й квартал 2025 року по галузі «Освіта» складає 4 248 762,46 грн, у тому числі: видатки загального фонду становлять 4 120 542,46 грн, спеціального – 128 220,00 гривень.

Видатки за функціональною класифікацією по галузі «Освіта» розподілені наступним чином:

на надання загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету спрямовано 2 199 219,42 грн. , загального фонду 2 199 099,42 грн. та спеціальним фондом 120,00 грн.;

на надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції спрямовано 1 718 643,68 грн;

проведення (надання) додаткових психологопедагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами 7 200,00 грн.;

на виконання заходів із задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища, а саме забезпечення харчуванням учнів початкових класів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 128 100,00 грн. за спеціальним фондом;

здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 195 599,36 грн.

Обсяг видатків, які спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями склав 3 090 770,97 грн, що становить 75,0 % загальних видатків по освіті.

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю спрямовано по загальному фонду 159 447,00 грн.

на придбання пально-мастильних матеріалів – 108 000,00 грн;

запчастини та м'ючі, дезінфікуючі засоби – 15 968,00 грн.;

канцтовари – 22 369,00 грн.;

спортивентар та спецкостюми -13 110,00

На придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів видатки не проводилися.

На харчування вихованців Перегонівського ліцею спрямовано видатків на суму 325 239,40 грн. по загальному фонду бюджету та 128 100,00 грн. по спеціальному фонду.

На оплату послуг (крім комунальних) використано 45 392,20 грн, з яких:
протипожежна безпека – 9 600,00 грн.;
кнопка охорони території– 300,00 грн.;
послуги з доступу до мережі інтернет – 1 300,00 грн.;
Послуга по заміні трифазного електролічильника прямого включення (22-СУЄ)– 2 934,92 грн.;
виготовлення проєктної документації та проходження експертної оцінки на двері у класи – 20 084,96 грн.;
проведення профілактичного медичного обстеження, дератизація та лабораторні послуги – 4 819,02 грн.
поточний ремонт та обслуговування комп'ютерної техніки- 3 600,00 грн.;
зберігання підручників – 2 753,30 грн
На оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 449 692,89 грн (12,13% загальних видатків по освіті), в тому числі: тепла енергія – 441 382,85 грн, електроенергія – 54 348,00 грн., водопостачання та водовідведення – 1800,00 грн., оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 2 162,04 грн.
Благодійна допомога – 120 ,00 грн. по спеціальному фонду.

КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО

За січень-березень 2025 року видатки по КПКВКМБ 4000 проведені в сумі 221 445,34 грн. по загальному фонду в т.ч.:
- по КПКВКМБ 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек» видатки проведені в сумі 46 560,00 грн по загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями
по КПКВКМБ 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» видатки проведені в сумі 174 885,34 грн по загальному фонду
Обсяг видатків на заробітну плату з нарахуваннями склав 122 867,01 грн.
На оплату послуг (крім комунальних) 2600,00 грн.
На енергоносії спрямовано 49 418,33 грн.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення за I квартал 2025 року проведені на суму 1 027 203,90 грн, в тому числі видатки загального фонду 918 566,31 грн та спеціального фонду 108 637,59 грн, з них:
видатки на утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Перегонівської сільської ради 914 961,69 грн, в тому числі видатки загального фонду 806 324,10 грн та спеціального фонду 108 637,59 грн
видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 728 791,28 грн загальних видатків на утримання
на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів видатки не проводилися.

на оплату послуг (крім комунальних) використано 15 013,51 грн., з яких:
періодичний профілактичний медичний огляд – 3402,81 грн.;
бактеріологічні та паразитологічні дослідження – 3 807,50 грн.;
послуга дератизації, дезинфекції, дезинсекції – 5 803,20 грн.;
протипожежна безпека – 2000,00 грн.

на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 42 880,24 грн загальних видатків на утримання, в тому числі: електроенергія – 30 785,97 грн., водопостачання та водовідведення – 1944,00 грн., оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 10 150,27 грн.

Інші поточні видатки, а саме: екологічний податок - 389,07 грн за кошти спец. фонду (*канцтовари – 5 000,00 грн; послуги меддогляд та санстанція догляд вдома - 8 468,53 грн.; продукти харчування – 95 169,06 грн.*) видатки на 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 проведені в обсязі 48 742,21 грн згідно постанови КМУ від 23.09.2020 №859 «Деякі питання призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі» (кількість отримувачів: 7 осіб);

видатки на надання матеріальної допомоги громадянам, які потрапили в складне становище та допомоги малозабезпеченим верствам населення, спрямовано 63 500,00 грн загального фонду: на матеріальну допомогу на лікування 8 000,00 грн (кількість отримувачів 2 особи), стипендія інваліду по зору 1 групи Сікорській Галині Степанівні – 600,00 грн., надання одноразової матеріальної допомоги членам сімей загиблих (померлих) військовослужбовців, які брали безпосередню участь у бойових діях або забезпечували здійснення заходів з національної безпеки та оборони, відсічі та стримуванні збройної агресії – 40 000,00 грн (кількість отримувачів 2 сім'ї), надання одноразової грошової допомоги учасникам бойових дій (членам сімей загиблих) – 10 000,00 (кількість отримувачів - 1 особа), вшанування пам'яті загиблих (померлих) військовослужбовців – 2000,00 гривень, організацію і проведення поховань померлих або загиблих військовослужбовців – 2900,00 гривень

ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

На протязі I кварталу 2025 року по галузі «Державне управління» видатки проведені на суму 2 062 698,40 грн. в тому числі: 1 998 861,71 грн – по загальному фонду бюджету та 63 836,69 гривень по спеціальному фонду Видатки на утримання апарату виконавчого комітету сільської ради по загальному фонду склали 1 472 468,22 грн, а саме:
заробітна плата 1 151 074,51 гривні;
нарахування на оплату праці – 256 005,20 гривня;
придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю - 30 422,00 грн (придбання ПММ – 17 500,00 грн, канцтовари – 6 693,00 грн., санітарно-гігієнічні товари – 4 829,00 грн., стенд військовий на підприємстві – 1400,00 грн.);

видатки на відрядження – 8700,00 грн.;
оплата послуг (крім комунальних) – 12 297,00 грн (виготовлення інформаційної продукції (стенд) - 4372,00 грн., поточний ремонт та обслуговування комп'ютерної техніки – 7 925,00 грн.);
оплата електроенергії – 11 890,51 гривень;
інші поточні видатки – 2079,00 грн (екологічний податок).
По спецфонду благодійна допомога на суму 63 836,69 гривень
Заборгованість відсутня.

Видатки на утримання апарату відділу освіти, сім'ї, молоді, спорту, культури і туризму Перегонівської сільської ради по загальному фонду склали 233 129,91 грн, а саме:
оплата праці – 174 860,34 гривень;
нарахування на заробітну плату – 41 499,57 гривень;
предмети, матеріали обладнання та інвентар – 15 490,00 грн. (принтер та ламіратор);
оплата послуг – 1280,00 грн (ремонт та перезарядка картриджа);
Заборгованість відсутня.

Видатки на утримання апарату відділу соціального захисту Перегонівської сільської ради по загальному фонду склали 129 724,37 грн, а саме:
оплата праці – 106 331,44 гривень;
нарахування на заробітну плату – 23 392,93 гривень;
предмети, матеріали обладнання та інвентар – видатки не проводилися.
Заборгованість відсутня.

Видатки на утримання фінансового відділу Перегонівської сільської ради склали 163 539,21 грн, а саме:
оплата праці – 144 017,40 гривень;
нарахування на заробітну плату – 19 521,81 гривень;
придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря – видатки не проводилися;
оплата послуг (крім комунальних) – видатки не проводилися
Станом на 01 квітня 2025 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

Видатки на комунальне підприємство за I квартал 2025 року склали 293 182,32 грн по загальному фонду:
заробітна плата та нарахування – 196 345,74 грн
послуга з технічного обслуговування вуличного освітлення 42226,83 грн.
вуличне освітлення – 40806,12 грн
інші поточні видатки – 13803,63 грн. (рентна плата за користування надрами – 11075,16 грн., рентна плата за спеціальне використання води – 2728,47 грн.)

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

У I кварталі 2025 року було спрямовано кошти на членські внески Кіровоградському регіональному відділенню АМУ та членські внески ВАОМС у сумі 24 439,00 гривень.

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

Протягом I кварталу 2025 року з сільського бюджету на виконання заходів «Програми забезпечення діяльності Об'єднаного Трудового архіву селищних, сільських рад Голованівського району на 2025 рік» передано субвенцію районному бюджету для належного збереження, обліку документів довгострокового зберігання підприємств, установ і організацій, що діяли на території Перегонівської сільської ради та ліквідувались без правонаступників, своєчасного та повноцінного виконання запитів соціально-правового характеру, що забезпечить соціальні права громадян на отримання необхідної інформації у сумі 26 400,00 грн.

На виконання заходів Програми забезпечення діяльності Комунального некомерційного підприємства «Голованівський центр первинної медико-санітарної допомоги» Голованівської селищної ради на 2025 рік передано субвенцію бюджету Голованівської селищної ТГ у сумі 185 420,00 гривень.

На виконання заходів Комплексної програми профілактики злочинності і правопорушень на 2023-2027 роки передано субвенцію на Головне управління Національної поліції в Кіровоградській області для Голованівського районного відділу поліції ГУНП в Кіровоградській області - для поліцейського офіцера громади з обслуговування населених пунктів Перегонівської сільської територіальної громади у сумі 100 000,00 грн. (17 000,00 грн на оплату послуг з технічного обслуговування автомобіля поліцейського громади, 83 000,00 грн на придбання паливно-мастильних матеріалів (бензину)).

На виконання комплексної районної програми запобігання та реагування на надзвичайні ситуації техногенного та природного характеру на території Перегонівської сільської ради на 2021-2025 роки передано субвенцію з державному пожежно-рятувальному загону ГУ ДСНС України в Кіровоградській області у сумі 50 000,00 гривень на пально-мастильні матеріали.

На виконання заходів Цільової Програми «Підтримки Збройних Сил України на 2025 рік» використано коштів місцевого бюджету у сумі 2 400 000,00 грн.:

- передано субвенцію в/ч А4122 – для матеріально-технічного оснащення, а саме для закупівлі *frv* дронів та мобільних комплексів РЕБ у сумі 300 000,00 грн.,
- передано субвенцію в/ч А3018 на придбання систем радіоелектронної боротьби та комплектуючих до них у сумі 200 000,00 гривень
- передано субвенцію в/ч А4745 – на співфінансування на закупівлю автомобіля типу пікап у сумі 200 000,00 гривень
- передано субвенцію в/ч А4638 – для матеріально-технічного забезпечення, а саме для закупівлі розвідувальних безпілотних літальних апаратів, розвідувальних безпілотних літальних комплексів, засобів радіо-електронної боротьби у сумі 500 000,00 гривень

- передано субвенцію в/ч А0515 – для парко-гаражного обладнання у сумі 500 000,00 гривень
- передано субвенцію в/ч А7049 на придбання обладнання для облаштування майстерні (ручний та електроінструмент, 3d принтерів, запчастин БпЛа, захистних окулярів, генераторів інверторних, вогнегасників, зарядних станцій та павербанків, іншого обладнання для ремонту та обслуговування безпілотних комплексів) суму 500 000 гривень
- передано субвенцію в/ч А0693 на придбання безпілотних літальних апаратів та комплексів радіоелектронної боротьби суму 200 000,00 гривень.

ФІНАНСУВАННЯ

Фінансування дефіциту загального та спеціального фонду бюджету проводились за рахунок залишку коштів на рахунку, який становив станом на 01.01.2025 року 21 242 187,52 грн.:

Залишки коштів на котлових рахунках загального фонду бюджету територіальної громади станом на 01.01.2025 року склали 19 278 384,97 грн. а саме: 17 902 084,97 грн. по загальному фонду та по додатковій дотації 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 – 1 376 300,00 грн. По спеціальному фонду – 1 963 802,55 грн., із них по бюджету розвитку – 1 604 898,59 грн., екологія – 93 669,43 грн., по дорожньому фонду -1734,53 грн., субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за спеціальним фондом в сумі 263 500,00 гривень

За I квартал 2025 році на рахунках у банках вільні кошти бюджету територіальної громади не розміщувалися.

Впродовж даного періоду 2025 року з Єдиного казначейського рахунку на фінансування тимчасових касових розривів бюджету територіальної громади короткотермінові позики не отримувались.

6. КРЕДИТУВАННЯ

Кредитування по загальному та спеціальному фонду дані відсутні.