**Інформація**

**про виконання бюджету Галицинівської сільської**

**територіальної громади за І півріччя 2025 року**

**ДОХОДИ**

Доходна частина загального і спеціального фондів бюджету Галицинівської територіальної громади за І півріччя 2025 року виконана на суму 188 513 680 гривні або на 103,8 відсотка до уточненого плану звітного періоду, у тому числі: по загальному фонду – 171 293 490 гривень, по спеціальному фонду – 17 220 190 гривень. У порівняні з І півріччям 2024 року надходження збільшилися на 37 447 667 гривень або на 24,8 відсотка.

Виконання планових показників без урахування трансфертів по загальному фонду за підсумками І півріччя 2025 року становить 125,8 відсотка. Так, при плані 32 272 700 гривень, фактично одержано доходів на суму 40 605 320  гривень, що на 8 332 620 гривень більше від плану. В порівнянні з І півріччям 2024 року надходження зросли на 18,2 відсотка або на 6 257 976 гривень.

Виконання планових показників за І півріччя 2025 року у розрізі податків і зборів:

***ККД 11010000 «Податок та збір на доходи фізичних осіб»,*** який займає головну частку в загальній сумі доходів (без урахування трансфертів) 54,2 відсотка, отримано у сумі 21 992 499 гривень. Уточнений план звітного періоду виконано на 95,1 відсотки. Недовиконання плану становить 1 130 501 гривень, що зумовлене зменшенням очікуваних обсягів надходжень по платникам: ТОВ «МГЗ», ТОВ МП «Термінал Укрхарчозбутсировина», Філія «Дельта-Лоцман» ДП АМПУ та ін.

У порівнянні з І півріччям 2024 року надходження зросли на 476 106 гривень або на 2,5 відсотка. Основними платниками податку, що займають 86,4 % в загальній сумі надходжень податку на доходи фізичних осіб, є: ТОВ «МГЗ» - 9 213 872 грн, Відділ ОКМС – 3 262 858 грн, Галицинівська сільська рада – 1 152 913 грн, МКП «Миколаївводоканал» - 1 422 031 грн, ПСП «Агрофірма Роднічок» - 1 112 751 грн, Лупарівський інтернат – 543 849 грн, КП Галицинівський ЦПМСД – 503 383 грн, КП «Укрсількомунгосп» - 715 204 грн, ТОВ «Миколаївська електропостачальна компанія» - 252 888 грн., ТОВ «Термінал УХЗС» - 367 790 грн, Філія «Дельта – Лоцман» - 453 709 грн та ін.

***ККД 11020000 «Податок на прибуток підприємств»*** надійшли кошти у сумі 102 351 грн. від КП «Укрсількомунгосп». У порівнянні з відповідним періодом 2024 року надходження до бюджету збільшились на 71 854 грн.

***ККД 13030000 «Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення»*** (питома вага в загальній сумі доходів якої становить 0,04%) фактично надійшла в сумі 15 537 гривень, що на 39,4 відсотка більше уточнених планових показників. Основними платниками у звітному періоді є: ТОВ «МГЗ» та КП «Українківський сількомунгосп». У порівнянні з минулим роком надходження податку збільшились на 16,2 відсотка або на 1 134 грн.

***ККД 140200000 «Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)»*** ***(пальне)*** за І півріччя 2025 року надійшли кошти у сумі 9 893 грн, що на 49,9 відсотка більше ніж планові показники та в 2,0 рази більше ніж факт за відповідний період 2024 року.

***ККД 140300000 «Акцизний податок з ввезених на митну територію Україні підакцизних товарів (продукції)»*** ***(пальне)*** надійшли кошти у сумі 50 227 грн, що на 28,8 відсотка більше ніж планові показники та в 1,9 рази більше ніж факт за відповідний період 2024 року.

***ККД 14040000 «Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів»***(питома вага в загальній сумі доходів якого становить 2,1 %) фактично надійшов у сумі 837 841 грн., що більше планових показників на 5,3 відсотка або на 85 648 грн.

***Акцизний податок 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.*** ***(ККД 14040100)*** надійшов у сумі 637 963 гривень. або на 17,1 відсотка більше від плану. У порівнянні з відповідним періодом 2024 року надходження збільшились у 1,4 рази або на 175 015 гривень.

***Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом*** ***213.1.14 пункту 213.1. статті 213 Податкового Кодексу України (ККД 14040200) -*** фактичне виконання за І півріччя 2025 року становить 199 878 гривень. Планові показники виконано на 79,8 відсотка. Невиконання плану на суму 50 522 гривень пов’язане з зменшенням надходжень від ПП «Скалій», ФОП Борта О.Д., ФОП Деркач В.М., Деркач О.В., ФОП Клименко Ю.А., ФОП Сидельникова О.С., ФОП Степанян-Григорян А.С. та ін.

Основним платником податку є ТОВ «Жовтневий КООПТОРГ», надходження від якого становлять 147 035 грн., що на 20 298 гривень більше ніж за відповідний період 2024 року, ФОП Бучко Т.Ю. - 6 714 гривень, що на 3 042 гривні більше ніж за відповідний період 2024 року.

У порівнянні з відповідним періодом 2024 року надходження зменшилися на 48 516 гривні. Це пояснюється тим, що приватний підприємець (ФОП Поманець А.С.) у 2024 році помилково сплачувала акцизний податок до бюджету Галицинівської сільської ТГ. У третьому кварталі 2024 року фінансовим відділом Галицинівської сільської ради погоджено електронний висновок ГУ ДПС у Миколаївській області щодо повернення коштів у сумі 67 100 гривень (з них: 29 000 грн - надійшло у І півріччі 2024 року, 38 100 грн – надійшло у 3 кварталі 2024 року) в рахунок інших платежів до іншого бюджету.

***ККД 18010000 «Податок на майно»*** (питома вага в загальній сумі доходів якого – 20,7%) за І півріччя 2025 року отримано у сумі 9 534 573 гривень, що на 3 668 936 гривень більше запланованої суми або в 3,3 рази. В порівнянні з відповідним періодом 2024 року обсяг надходжень збільшився в 1.6 рази або на 3 668 936 гривень.

***ККД 18010100 – 18010400 Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки*** (питома вага в загальній сумі доходів – 15,7 відсотка) за І півріччя 2025 року отримано у сумі 6750 792 гривні при плані 1 349 800 гривень. Така розбіжність між плановими та фактичними показниками пояснюється тим, що у поточному році очікується внесення об’єктів нерухомого майна, власником яких є ТОВ «МГЗ», до Реєстру майна пошкодженого та знищеного внаслідок бойових дій, терористичних актів, диверсій, спричинених збройною агресією Російської федерації. Відповідно до Закону України від 11.04.2023 року № 3050-ХІ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо звільнення від сплати екологічного податку, плати за землю та податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки, за знищене та пошкоджене майно» власники даного майна звільняються від сплати податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки.

В порівнянні з відповідним періодом 2024 року обсяг надходжень зменшився в 1,5 рази або на 2 363 668 гривень.

Основним платником податку є ТОВ МГЗ, надходження від якого становлять 6 064 704 гривень (на 1 817 110 грн більше, ніж за відповідний період 2024 року) – податок сплачено за 4 квартал 2024 року.

Також, до бюджету надійшов податок за 2024 рік у сумі 460 000 грн. від ТОВ МП «Термінал-Укрхарчозбутсировина». Разом з тим почали надходити кошти від СГВК «Авангард» (+13 339грн), ТОВ Миколаївський логістичний центр» (+28 800 грн). Надходження від фізичних осіб ***(ККД 18010200 – 18010300)*** збільшились, у порівнянні з 1 півріччям 2024 року, на 368 000 грн.

***ККД 18010500 – 18010900 Податок на землю, який справляється у формі земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності***, за 1 півріччя 2025 року до бюджету надійшло 2 767 114 грн, що в 1,8 рази або на 1 215 914 грн. більше планових показників.

Сільською радою прийнято рішення від 28.03.2025 року № 13 «Про звільнення від сплати земельного податку за земельні ділянки, непридатні для використання у зв’язку з потенційною загрозою їх забруднення вибухонебезпечними предметами в межах території Галицинівської сільської ради Миколаївської області», яким встановлено податкову пільгу для ТОВ МГЗ зі сплати за землю (земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної та комунальної власності), непридатну для використання у зв’язку з потенційною загрозою їх забруднення вибухонебезпечними предметами. Очікувані втрати бюджету до кінця 2025 року у розмірі 1 347 654 грн.

Порівняно з І півріччям 2024 року надходження збільшилися на 1 288 601 гривню або в 1,9 рази тому що не були заплановані, але фактично надійшли кошти від ТОВ «НІКО СОЛАР» (+230 854 грн), ТОВ МП «Термінал-Укрхарчозбутсировина» (+ 387 475 грн), СГВК «Авангард» (+ 43 164 грн), ТОВ Стерх ( + 23 965 грн), надходження від фізичних осіб (+ 265 747 грн) та ін..

*По* ***єдиному податку*** ***ККД 18050000*** (питома вага якого в загальній сумі доходів становить 17,5 відсотка), за звітний період фактичні надходження становлять 7 106 992 грн., при плані 4 280 000 грн. У порівнянні з відповідним періодом 2024 року надходження звітного періоду зросли на 2 229 915 гривень або у 1,4 рази, з них:

* ***ККД 18050300 «Єдиний податок з юридичних осіб»*** *-* за звітний період виконання становить 637 018 гривень,перевиконання планових показників у 1,9 рази або на 297 018гривень.

У порівнянні з І півріччям 2024 року надходження збільшилися на 400 229 грн. або в 2,9 рази. Перевиконання пояснюється незапланованим надходженням податку від ТОВ «Еліт Буд-Гарант» (+131 500 грн), ТОВ «Злата Буд-М» (+82 100 грн), МП «Комунальник» (+51 276 грн) та ін.;

***- ККД 18050400 «Єдиний податок з фізичних осіб» -*** надійшло до бюджету 3 745 018 гривень, що в 1,2 рази або на 605 017 гривень більше ніж планові показники та на суму 955 424 гривні більше ніж фактичні показники за відповідний період 2024 року. Ріст доходів пояснюється збільшенням кількості ФОПів (+ 59 од.), що поновили сплату єдиного податку до сільського бюджету, надходження від яких становлять 428 951 грн. Разом з тим, збільшились надходження від ФОП Бучко О.М. (+77 000 грн), ФОП Твердохліб В.О. (+ 100 860 грн), ФОП Медяний Є.Є. (+ 96 370 грн), ФОП Негров О.Г. (+63 210 грн);

***- ККД 18050500 «Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків*** (питома вага якого в загальній сумі доходів становить 6,7 відсотка), надійшло до бюджету 2 724 957 гривень, що в 3,4 рази більше плану на І півріччя 2025 року.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року спостерігається ріст надходжень у 1,5 рази або на 874 262 гривні за рахунок сільськогосподарських підприємств: ТОВ «Агрофармінг» (+24 978 грн), ПСП «АГРО-УРОЖАЙ» (+364 791 грн), СГВК «АВАНГАРД» (+ 55 955 грн), ТОВ ТАС «Таврія» (+ 619 667 грн) та ін., які у 2024 році поновили свою господарську діяльність та сплатили єдиний податок за 4 квартал 2024 року. Також, спостерігається ріст надходжень у порівнянні з І півріччям 2024 року від ПСП АГРОФІРМА «Роднічок» (+88 950 грн) та ФГ «НАДІЯ-ПАК» (+84 800 грн), ФГ «Південь Агро Люкс» (+73 349 грн).

***ККД 21010300 «Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об`єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету» -*** надійшли кошти від КП «Укрсількомунгосп» у сумі 22 100 гривень, що на 3 550 грн або в 1,4 рази більше плану на 1 півріччя 2025 року.

***ККД 21081100 «Адміністративні штрафи та інші санкції»*** - за І півріччя 2025 року надійшло 157 937 гривень від ***сплати штрафів***. Це адміністративне стягнення та сплата штрафів фізичними особами згідно постанови суду. У порівнянні з відповідним періодом 2024 року обсяг надходжень зменшився у 3,5 рази або на 392 168 гривень.

***ККД 21081500 «Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України `Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального» -*** за звітний період надійшло 34 гривні Це сплата штрафу за виконавчим провадженням стягненим на користь держави.

***ККД 22012500*** «***Плата за надання інших адміністративних послуг»*** за І півріччя 2025 року надходження становлять 225 213 гривень, що менше плану на 68,7 відсотка або на 476 015 гривень.

У порівнянні з відповідним періодом 2024 року зменшились надходження від УДМС у Миколаївській області від сплати за надання адміністративних послуг (оформлення паспортів громадян України) в 3,1 рази або на 475 460 грн. у зв’язку із зменшенням кількості звернень. Станом на 01.07.2025 року від УДМС у Миколаївській області надійшло 217 865,30 грн.

***ККД 22080400 «Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом»***: план на І півріччя 2025 року виконано на 100 відсотків заплановані кошти від ТОВ «Лайфселл» надійшли у сумі 5 400 грн. у порівнянні з відповідним періодом 2024 року надходження збільшились на 4 347 грн. або в 1,6 рази.

Надходження по ***ККД 22090000*** «***Державне мито»*** надійшлии у сумі 56 гривень або 9,4 відсотка від плану. У порівнянні з відповідним періодом 2024 року надходження зменшились на 468гривень або в 10,8рази.

***ККД 24000000 «Інші неподаткові надходження»*** за І півріччя 2025 року отримані у розмірі 431 965 гривень – це повернення коштів минулих років.

**Міжбюджетні трансферти** до бюджету територіальної громади надійшли у сумі 130 668 170 гривень (питома вага у обсязі доходів загального фонду – 76,3 відсотка), що становить 99,2 % до уточненого плану на звітний період, з них:

* ***ККД 41021400 «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»*** – 112 224 100 гривень або 100% від планових показників. У порівнянні з І кварталом 2024 року обсяг дотації більше на 28 696 3000 грн. або в 1,3 рази. Видатки проведено на суму 45 734 944 гривень. Залишок коштів на рахунку на 01.07.2025 – 66 489 156 гривень.
* ***ККД 41033900 «Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам»*** – 15 987 000 гривень або 100% від планових показників. У порівнянні з І півріччям 2024 року обсяг освітньої субвенції більше на 49 100 грн. Видатки проведено на суму 15 873 878,54 гривень. Залишок коштів на рахунку на 01.04.2025 р. – 113 121,46 гривень.
* ***ККД 41035400 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» -*** надійшло 76200 гривень або 100 відсотків від плану. Видатки проведено на суму 76 179,77 гривень. Залишок коштів на рахунку на 01.07.2025 р. – 20,23 гривні.
* ***ККД 41036300 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти» -*** надійшло 1 063 900гривень або 100 відсотків від плану. Видатки проведено в повному обсязі.
* ***ККД 41051000 «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції»*** – 1 281 554 гривень або 100 % від планових показників. Видатки проведено на суму 941 495,82 гривень. Залишок коштів на 01.07.2025 – 340 058,18 гривень.
* ***ККД 41053900 «Інші субвенції з місцевого бюджету»*** - надійшло 55 415,82гривень або 83,4 відсотка до плану на І півріччя поточного року, за рахунок коштів субвенції з обласного бюджету на соціальний захист населення, з них:
* субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам для надання щомісячної матеріальної допомоги дітям військовослужбовців Збройних Сил України та інших військових формувань, у тому числі добровольчих, які загинули, пропали безвісти або померли внаслідок поранення, контузії чи каліцтва – 43 000 гривень. Використано в повному обсязі.

субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам для надання матеріальної допомоги сім’ям загиблих та померлих учасників бойових дій на території інших країн, особам з інвалідністю внаслідок війни на території інших країн) – 3 509 гривень. Використано коштів – 3 509 гривень.

субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам на окремі заходи щодо соціального захисту осіб з інвалідністю (грошова компенсація на бензин, ремонт і технічне обслуговування автомобілів та на транспортне обслуговування, встановлення телефонів особам з інвалідністю І та ІІ групи) – 1 888,82 гривень. Використано коштів у сумі 1 888,82 гривень.

* Субвенція з обласного бюджету для надання щомісячної матеріальної допомоги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 7 018 грн. Використано коштів в повному обсязі

Станом на 01.07.2025 залишок коштів на рахунку відсутній.

**Виконання доходної частини бюджету по спеціальному фонду** (без урахування трансфертів) за І півріччя 2025 року становить 17 220 190 гривень або 104,8відсотка до уточненого плану (16 424 385 гривень).

В порівнянні з відповідним періодом 2024 року сума надходжень збільшилася на 1 307 855 гривень.

Основним джерелом податкових надходжень спеціального фонду сільського бюджету є екологічний податок. Надходження по даному виду податку склали 1 541 849 гривень, що у 2,1 рази більше планових показників або на 813 848 гривень. Основним платником екологічного податку є МКП «Миколаївводоканал» надходження від якого становлять 674 210 гривень.

***Неподаткові надходження бюджетних установ*** склали 15 678 342 гривні, що становить 99,9 % уточнених кошторисних призначень, з них:

***ККД 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю»*** – надійшло 8 800 гривень батьківська плата за навчання дітей у музичній школі;

***ККД 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки»*** – 13 979 099 гривень:

*по сільській раді* отримано благодійних внесків на загальну суму 1 961 133 гривень;

*по відділу освіти, культури, молоді та спорту* отримано на загальну суму 12 017 966 гривень.

***ККД 25020200*** «***Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об`єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб» -*** надійшли кошти від Вітовського управління Миколаївської філії Фонду обов’язкового державного страхування на випадок безробіття на суму 1 689 938 гривень на проведення суспільно корисних робіт.

**ВИДАТКИ**

Видаткова частина бюджету за І півріччя 2025 року виконана на суму 128 637 130 грн., що на 39 701 613 грн., або на 44,6 % більше видатків за відповідний період 2024 року..

Виконання видаткової частини **загального фонду** бюджету становить 108 110 545 грн. або 45,5 % від уточненого річного плану та 72,4 % до плану звітного періоду. У порівнянні з відповідним періодом 2024 року видаткова частина збільшилася на 34 430 731 грн., або на 46,7 %.

По **спеціальному фонду** виконання становить 20 526 585грн., або на 60,9 % від уточнених кошторисних призначень на рік. У порівнянні з відповідним періодом 2024 року видаткова частина збільшилася на 5 270 882 грн., або на 34,6 %.

Наявний фінансовий ресурс був направлений на видатки, затверджені в бюджеті територіальної громади на 2025 рік забезпечує своєчасну виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ з нарахуваннями; оплату за спожиті бюджетними установами та організаціями енергоносії та комунальні послуги; поточні трансферти населенню та органам управління інших рівнів; фінансування інших видатків, направлених на виконання бюджетними установами своїх функцій.

**Структура видатків загального фонду бюджету Галицинівської СТГ за І півріччя 2025 року за кодами економічної класифікації**

| **Показник** | | **План на вказаний період з урахуванням змін** | **Касові видатки за вказаний період** | **Залишки плану на період відносно касових (гр2-гр3)** | **% виконання на вказаний період (гр3/гр2\*100)** |  | **Питома вага у загальному обсязі видатків,**  **%** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | | **2** | **3** | **4** | **5** |  | | **6** |
| Заробітна плата | 50 599 186 | 42 294 893 | **8 304 293** | **83,6** | **39,1** | | |
| Нарахування на оплату праці | 10 986 988 | 9 165 939 | **1 821 049** | **83,4** | **8,5** | | |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 4 462 209 | 2 113 962 | **2 348 247** | **47,4** | **2,0** | | |
| Продукти харчування | 246 977 | 246 821 | **156** | **99,9** | **0,2** | | |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 22 308 831 | 9 900 110 | **12 408 721** | **44,4** | **9,2** | | |
| Видатки на відрядження | 42 700 | 0 | **42 700** | **0,0** | **0,0** | | |
| **Оплата комунальних послуг та енергоносіїв** | **6 777 586** | **2 636 357** | **4 141 229** | **38,9** | **2,4** | | |
| Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 8 919 136 | 7 598 271 | **1 320 865** | **85,2** | **7,0** | | |
| Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) | 4 308 878 | 3 991 534 | **317 344** | **92,6** | **3,7** | | |
| Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів | 6 789 028 | 6 640 837 | **148 191** | **97,8** | **6,1** | | |
| Інші виплати населенню | 15 226 427 | 5 376 416 | **9 850 011** | **35,3** | **5,0** | | |
| Інші поточні видатки | 119 866 | 18 435 | **101 431** | **15,4** | **0,0** | | |
| Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів | 18 126 969 | 18 126 969 | **0** | **100,0** | **16,8** | | |
| Нерозподілені видатки | 250 000 | 0 | **250 000** | **0,0** | **0,0** | | |
| **Усього** | **149 164 781** | **108 110 545** | **41 054 236** | **72,5** | **100,0** | | |

Із обсягу видатків **загального фонду** видатки на фінансування галузей соціально-культурної сфери склали 45 851 987 грн., що становить 42,4 % загального обсягу, з них:

* **по галузі «Освіта»** - видатки проведено на суму 34 591 088 грн. (із них за рахунок трансфертів з державного бюджету 17 868 293 грн.), що становить 79,7 % від планових показників звітного періоду, та 32,0 % від загального обсягу видатків;
* **по галузі «Охорона здоров’я»** - видатки проведено на суму 2 925 287 грн., що становить 94,1 % від планових показників звітного періоду, та 2,7 % від загального обсягу видатків;
* **по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** видатки проведено на суму 5 359 113 грн., що становить 35,2 % від планових показників звітного періоду, та 5,0 відсотки від загального обсягу видатків;
* **по галузі «Культура»** - видатки проведено на суму 2 894 948 грн., що становить 67,1% від планових показників звітного періоду, та 2,7 % від загального обсягу видатків;
* **по галузі «Фізична культура і спорт»**  - видатки проведено на суму 81 550 грн., що становить 67,1% від планових показників звітного періоду, та 0,1 % від загального обсягу видатків

У порівняні з відповідним періодом 2024 року обсяг видатків на галузі соціально-культурної сфери збільшився на 10 444 714 грн., або на 29,5 %.

Виконання видаткової частини по галузях характеризується наступними показниками.

**ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ**

**ТПКВК МБ 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»**

Галицинівською сільською радою згідно затвердженого кошторису видатки за звітний період проведено на суму 11 902 377 грн., в тому числі:

1. по загальному фонду – на суму 11 607 214 грн., з них:

* на оплату праці і нарахування на заробітну плату – 10 219 824 грн., або на 72,3% до плану звітного періоду,
* оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 347 880 грн., або на 28,7 % до плану звітного періоду,
* придбання предметів та матеріалів – 504 492 грн. (оплата за бензин, господарські товари, прапори, запчастини на автомобілі,канцелярські товари, багатофункціональні пристрої, інше),
* оплату послуг (крім комунальних) – 534 155 грн. (за користування програмним забезпеченням, заправку та ремонт картриджів, послуги Інтернет, техобслуговування газопроводів, повірка та заміна засобів обліку, послуги з очищення каналізаційної системи, ремонт та страхування автомобілів, поточні ремонти (с. Галицинове – 198835 грн., с. Прибузьке – 200893 грн.),
* інші поточні видатки проведено на суму 863 на оплату штрафних санкцій.

Невиконання планових показників по захищених статтях видатків (зарплата з нарахуваннями, оплата комунальних послуг) обумовлено наявністю вакантних посад, вжитих заходів з економії та сприятливими погодними у мовами

1. по спеціальному фонду видатки проведено на суму 295 163 грн за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень (благодійна допомога) (КЕКВ 3110 - автомобіль).

Штатна чисельність на 01.07.2025 року становить 63,0 од. Фактична чисельність на 01.01.2025 року – 53,0 шт.од. та на 01.07.2024 року – 46,5 шт. од.

Станом на 01.07.2025 року кредиторська заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду в сумі 804 грн. виникла по *КЕКВ 2210* «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» за передплату періодичних видань на 2025 рік.

**ТПКВКМБ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об`єднаних територіальних громадах»**

Видатки проведено на суму 4 194 217 грн., з них:

1. по загальному фонду на суму 4 170 017 грн., або на 73,8 % до уточненого плану звітного періоду;
2. по спеціальному фонду видатки проведено на суму 24 200 грн. за рахунок передачі коштів до бюджету розвитку (спеціального фонду) придбано ноутбук для служби у справах дітей Галицинівської сільської ради.

З бюджету утримується 4 установи: відділ освіти культури, молоді та спорту, відділ соціального захисту населення, служба у справах дітей та фінансовий відділ.

У порівнянні з початком року кількість установ збільшилася на 2 за рахунок створення окремих юридичних осіб: відділу соціального захисту населення та служби у справах дітей Галицинівської сільської ради.

Видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату склали 3 846 874 грн., що становить 76,2 % до уточненого плану звітного періоду.

На придбання предметів та матеріалів витрачено 186 558 грн. (канцтовари, печатки, токени, принтери, запчастини для автомобіля відділу освіти, культури, молоді та спорту). На оплату послуг (крім комунальних) використано 49 382 грн. для оплати телекомунікаційних послуг, послуг з доступу до онлайн ресурсів, оплата послуг з адміністрування програм, ремонт та обслуговування техніки. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв проведено на суму 75 396 грн.

Видатки на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку проведено на суму 3978 грн. - оплата за навчання у сфері здійснення публічних закупівель.

Інші поточні видатки проведено на суму 7830 грн. – оплата зобов’язань за актом перевірки відділу освіти, молоді та спорту та адмінзбір за проведення державної реєстрації.

На звітну дату штатна чисельність становить 25 та збільшилася у порівняні з початком року на 11 шт.од., фактична чисельність – 20,0 шт.од., що більше у порівнянні з початком року на 9 шт.од.

Станом на 01.07.20254 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

**ОСВІТА**

Видатки за звітний період проведено на суму 46 934 807 грн., з них:

* по загальному фонду – 34 591 088 грн., що становить 79,7 % до плану звітного періоду,
* по спеціальному фонду на суму – 12 343 719 грн., що становить 77,6 % кошторисних призначень на рік з урахуванням змін.

**ТПКВК МБ 1010 «Надання дошкільної освіти»**

За звітний період видаткова частина бюджету виконана на суму 7 590 231 грн., або на 37,3 % від уточнених планових показників на рік.

Виконання видатків по загальному фонду забезпечено на суму 6 008 850 грн. або на 62,2%, від уточнених планових показників звітного періоду, з них:

- по оплаті праці з нарахуваннями на заробітну плату - на суму 5 413 634 грн., що становить 71,6 % до уточнених планових показників звітного періоду. Економія лімітних призначень виникла в результаті лікарняних листів та у зв’язку з припиненням дії трудового договору з працівниками ЗДО,

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв - на суму 362 018 грн., що становить 39,6 % до уточнених планових показників звітного періоду, економія виникла внаслідок збройної агресії, у зв’язку з організацією дистанційної форми відвідування закладів;

- придбання предметів, матеріалів видатки проведено на суму 169 801 грн. (канцелярські, господарські товари, будівельні матеріали, оргтехніку, газонокосарка),

- оплата інших послуг (крім комунальних) проведено на суму 50 578 грн. (послуги Інтернет, телекомунікаційні послуги, зняття показників електронних коректорів вузлів обліку, ремонт та обслуговування офісної техніки);

По спеціальному фонду видатки проведено на суму 1 581 381 грн., що становить 100,0 % до кошторисних призначень на рак з урахуванням змін за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень (благодійна допомога) - (КЕКВ 2210 – 137 386 грн. (м’ячи, письмовий стіл, стінка універсальна, струменевий принтер, крісло-мішок, сапа, граблі садові, плівка для ламінування, фарби, чорнило, папір); КЕКВ 2240 – 1 400 995 грн.(поточний ремонт Лупарівського ЗДО); КЕКВ 3110 – 43 000 грн. (ноутбук – 25 000 грн., проектор – 18 000 грн.).

Кількість закладів становить 5 установ. На звітну дату штатна чисельність працівників становить - 100,6 шт.од., фактична – 62,8 шт.од. (припиненням дії трудового договору з працівниками).

Дебіторська та кредиторська заборгованість за видатками станом на 01.07.2025 року відсутня.

За доходами на звітну дату обліковується кредиторська заборгованість у сумі 32 889 грн. – надходження плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (батьківська плата). Заборгованість виникла внаслідок невідвідування дітей дошкільних навчальних закладів у зв’язку з дистанційною роботою закладів.

**ТПКВК 1021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (за рахунок коштів місцевого бюджету)**

Видаткова частина бюджету за І квартал 2025 року виконана на загальну суму 7 967 871 грн. або на 28,0 % від уточнених планових показників на рік, в тому числі:

- по загальному фонду – 3 543 993 грн., або на 58,1 %, від плану звітного періоду;

- по спеціальному фонду – 4 423 879 грн., або на 92,1 %, від плану на рік.

Виконання видатків по загальному фонду забезпечено:

- по оплаті праці з нарахуваннями на заробітну плату - на суму 2 435 597 грн., що становить 82,7 % до уточнених планових показників звітного періоду. Економія лімітних призначень виникла в результаті лікарняних листів, припиненням дії трудового договору,

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв - на суму 930 070 грн., що становить 41,4 % до уточнених планових показників звітного періоду. Економія виникла внаслідок збройної агресії, у зв’язку з організацією дистанційної форми навчання,

- на придбання предметів та матеріалів витрачено 113 312 грн. (канцелярські, будівельні матеріали, ламінатор, газонокосарка),

- оплату інших послуг (крім комунальних) проведено на суму 65 014 грн. (телекомунікаційні послуги, інтернет, оплата послуг за зняття показників електронного коректора, комплектування та збереження підручників, доступ до пакетів програмного забезпечення та баз даних, спостереження та техобслуговування охоронної сигналізації).

По спеціальному фонду видатки проведено на суму 10 519 721 грн., що становить 82,0 % до кошторисних призначень на рак з урахуванням змін, з них:

- за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень (благодійна допомога) - на суму 9 242 933 грн. (КЕКВ 2210 – 600 493 грн. (тенісний стіл, лави регульована, гімнастична, орбітрек, фітнес станція, телевізор, шафа для одягу, вогнегасники, меблі для дидактичного матеріалу, стінка дитяча з полицями, настільні ігри), КЕКВ 2240 – 5 387 949 грн.(поточний ремонт частини приміщень Лиманівського ліцею); КЕКВ 3110 – 472 528 грн. (гантельний ряд, багатофункціональна силова рама, стійка вертикальна для млинців, тренажер для жиму ногами, підручники для шкіл); КЕКВ 3132 – 2 781 963 грн. (роботи зі знесенням зруйнованих та аварійних конструкцій Прибузького ліцею);

- за рахунок передачі коштів до бюджету розвитку (спеціального фонду) – на суму 1 276 788 грн., за рахунок цих коштів придбано за КЕКВ 3110 на суму 137 800 грн. ноутбук, проектор, фотокамера, кавомашина; КЕКВ 3132 – 1 138 988 грн. проведено капітальний ремонт актової зали Галицинівського ліцею - 781 015 грн., капітальний ремонт коридору 2 поверху Галицинівського ліцею – 357 973 грн.

Кількість закладів становить 5 установ. На звітну дату штатна чисельність працівників становить - 100,75 шт.од., фактична – 68,4 шт.од. (припиненням дії трудового договору з працівниками).

Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2025 року відсутня.

**ТПКВК МБ 1031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (за рахунок коштів освітньої субвенції)**

По загальному фонду видаткова частина бюджету за І півріччя 2025 року виконана на суму 15 873 879 грн., або на 89,0%, від плану на рік. Видатки проведено на оплату праці з нарахуваннями педпрацівникам закладів загальної середньої освіти.

Кількість закладів становить 5 установ. Штатна чисельність працівників становить – 133,75 шт.од., фактична – 133,75 шт.од.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.

**ТПКВК МБ 1070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми»**

Видаткова частина бюджету за звітний період 2025 року виконана на суму 631509 грн., або на 36,6 % від уточнених планових показників на рік, в тому числі:

по загальному фонду – на суму 609 519 грн., або на 64,2 %, від плану звітного періоду;

- по спеціальному фонду – 21 990 грн., або на 100,0 %, від плану на рік.

Виконання видатків по загальному фонду забезпечено:

- по оплаті праці з нарахуваннями на заробітну плату - на суму 565 465 грн., що становить 78,5 % до уточнених планових показників звітного періоду. Економія лімітних призначень виникла в результаті лікарняних листів,

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв - на суму 16 954 грн., що становить 27,5 % до уточнених планових показників звітного періоду. Економія виникла внаслідок збройної агресії, у зв’язку з організацією дистанційної форми навчання,

- на придбання предметів та матеріалів витрачено 18 500 грн. (матеріали для творчості),

- оплату інших послуг (крім комунальних) проведено на суму 8 600 грн. (телекомунікаційні послуги, послуги з налаштування та під’єднання обладнання до локальної мережі).

Видатки по спеціальному фонду проведено за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень благодійна допомога – 21 990 грн. (КЕКВ 2210 – теплоізоляція для клубу «Богатир»).

Кількість установ – 1. Штатна чисельність працівників становить 6,28 шт.од., фактична – 6,28 шт.од.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.

**ТПКВК МБ 1080 «Надання спеціальної освіти мистецькими школами»**

Видаткова частина бюджету за звітний період 2025 року виконана по загальному фонду на суму 555 258 грн., що становить 41,3 %, від уточненого плану на рік та 81,5 % до уточнених планових показників звітного періоду.

Виконання видатків по оплаті праці з нарахуваннями на заробітну плату становить 549 373 грн., або 82,6 % до уточнених планових показників звітного періоду. Економія лімітних призначень виникла в результаті лікарняних листів.

На придбання предметів та матеріалів витрачено 2 285 грн. (канцтовари).

На оплату інших послуг (крім комунальних) видатки проведено на суму 3 600 грн. (заправка картриджів, поточний ремонт комп'ютерної техніки).

По спеціальному фонду видатки не проводилися.

Кількість установ – 1. Штатна чисельність працівників становить 5,49 шт.од., фактична – 5,49 шт.од.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.

**ТПКВК МБ 1141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти»**

Видаткова частина бюджету за звітний період 2025 року виконана по загальному фонду на суму 2 394 814 грн., що становить 47,3 %, від уточненого плану на рік та 94,6 % до уточнених планових показників звітного періоду.

Виконання видатків забезпечено:

- по оплаті праці з нарахуваннями на заробітну плату - на суму 2 329 361 грн., що становить 97,4% до уточнених планових показників звітного періоду,

- придбання предметів та матеріалів – 45 267 грн. – оплата за канцелярські та господарські товари,

- оплату інших послуг (крім комунальних) проведено на суму 20 186 грн. (оплата за послуги з адміністрування програмного забезпечення, ремонт та техобслуговування техніки, заправка картриджів).

Штатна чисельність працівників становить 12,0 шт.од., фактична – 11,0 шт.од.

Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.

Дебіторська заборгованість – у сумі 804,0 грн. – передплата за періодичні видання.

**ТПКВК МБ 1142 «Інші програми та заходи у сфері освіти»**

По загальному фонду видаткова частина бюджету за І півріччя 2025 року виконана на суму 346 738 грн., або на 69,8 %, від плану звітного періоду:

- придбання предметів та матеріалів – 94 050 грн. – оплата за дизельне паливо,

- оплату інших послуг (крім комунальних) проведено на суму 34 663 грн. (оплата за послуги з технічного обслуговування та страхування шкільних автобусів),

- інші виплати населенню – на суму 217 000 грн. - виплати матеріального заохочення переможців всеукраїнських та обласних конкурсів,

- інші поточні видатки – на суму 1 026 грн. - за реєстрацію транспортного засобу (Програма «Шкільний автобус).

Всього на програму «Шкільний автобус» проведено видатки на суму 129 738 грн., на програму «Обдарованісь» - 217 000 грн.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.

**ТПКВК МБ 1151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету»**

Видаткова частина бюджету за І півріччя 2025 року виконана на суму 273 492 грн., або на 53,6 %, від уточненого плану на рік.

По загальному фонду видатки проведено на суму 55 064 грн., що становить 31,9% від плану звітного періоду. Виконання видатків по загальному фонду забезпечено:

- по оплаті праці з нарахуваннями на заробітну плату на суму 15 322 грн., або на 29,1 % до плану звітного періоду. Економія лімітних призначень виникла в результаті лікарняних листів;

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв - на суму 12 589 грн., що становить 47,0 % до уточнених планових показників звітного періоду,

- на придбання предметів та матеріалів витрачено 18 298 грн. (канцелярські, господарські товари),

- оплату інших послуг (крім комунальних) проведено на суму 4 500 грн. (телекомунікаційні послуги, заправка картриджів, ремонт офісної техніки).

По спеціальному фонду видатки проведено на суму 218 427 грн., з них:

* за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень (благодійна допомога) у сумі 180 748 грн. (КЕКВ 2210 – 113 780 грн. полиці, килимки, крісло-мішок, паперові рушники, настільні ігри, флеш пам'ять), КЕКВ 3110 – 66 948 грн. (проектор, ноутбук),
* за рахунок інших коштів спеціального фонду – 37 680 грн. за КЕКВ 3110 (3D принтер).

Кількість установ – 1. Штатна чисельність становить 0,5 шт.од., фактична – 0,5 шт.од.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.

**ТПКВК МБ 1152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції»**

По загальному фонду видаткова частина бюджету за звітний період 2025 року виконана на суму 941 496 грн., або на 73,5 %, від плану звітного періоду на оплату праці і нарахування на заробітну плату..

Кількість установ – 1. Штатна чисельність становить 8,0 шт.од., фактична – 5,0 шт.од.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.

**ТПКВК МБ 1200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами»**

По загальному фонду видаткова частина бюджету за звітний період 2025 року виконана на суму 76 180 грн., або на 99,9 %, від плану звітного періоду на оплату праці і нарахування на заробітну плату для організації корекційно-розвиткових занять.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.

**ТПКВК МБ 1300 «Будівництво 1 освітніх установ та закладів»** заплановані видатки на суму 1 320 000 грн. на виготовлення проектно-кошторисної документації по об’єкту "Нове будівництво протирадіаційного укриття (ПРУ) Галицинівського ЗДО "Веселка". У звітному періоді видатки не проводилися.

**ТПКВК МБ 1600 «Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам»**

По загальному фонду видаткова частина бюджету за звітний період 2025 року виконана на суму 976 739 грн., або на 91,8 %, від плану звітного періоду на щомісячну доплату педагогічним працівникам за роботу в несприятливих умовах праці.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.07.2025 року відсутня.

**ОХОРОНА ЗДОРОВ’Я**

Видатки за звітний період проведено на загальну суму 3 211 914 грн., що становить 41% до кошторисних призначень на рік з урахуванням змін.

По загальному фонду видатки проведено на суму 2 925 289 грн., або на 94,1 % до уточнених планових показників на звітний період, з них:

**ТПКВК МБ 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги»**

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв проведено на суму 448 311 грн., що становить 89,5 % від уточненого плану звітного періоду

**ТПКВК МБ 2152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я»**

Видатки по загальному фонду проведено на виконання Комплексної програми «Розвитку первинної медико-санітарної допомоги в Галицинівській сільській раді» на суму 2 476 978 грн., що становить 89,5% від уточненого плану звітного періоду.

Видатки проведено на:

- оплату праці з нарахуваннями на заробітну плату на суму 2 257 762 грн.,

- оплату за медикаменти та перев’язувальні матеріали – на суму 63 816 грн.,

- медикаменти пільговій категорії населення – на суму 41 213 грн.,

- оплата послуг, крім комунальних – на суму 114 186 грн. (ремонт медичної апаратури, монтаж та пусконалагоджувальні роботи із встановлення акумуляторних батарей, послуги з відключення газопостачання).

Видатки по спеціальному фонду у звітному періоді не проводилися.

Дебіторська та кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

**ТПКВК МБ 2171 «Реалізація проектів (заходів) з відновлення закладів охорони здоров'я, пошкоджених/знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів»**

По спеціальному фонду проведено видатки на суму 286 625 грн., щ становить 95,5 % уточненого плану на рік. Про ведемо оплату за коригування проектно-кошторисної документації та експертизу по об’єкту "Нове будівництво амбулаторії с. Прибузьке вул. Гастелло 9».

**СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ**

Видатки за звітний період проведено по загальному фонду на суму 5 359 113 грн., або на 25,5% до уточнених планових показників на рік, з них:

**ТПКВК МБ 3050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи»** заплановані видатки на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 1 400 грн. У звітному періоді видатки не проводилися.

**ТПКВК МБ 3090 «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни»** заплановано **видатки** за рахунок субвенції з обласного бюджету на суму 9 444 грн. У звітному періоді видатки не проводилися.

**ТПКВК МБ 3133 «Інші заходи та заклади молодіжної політики»** на 2025 рік враховано видатки у сумі 50 500 грн. на виконання Програми підтримки молодіжної політики на території Галицинівської сільської ради для організації та проведення заходів. Видатки у звітному періоді не проводилися.

**ТПКВК МБ 3140** **«Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)»** на 2025 рік на виконання Програми оздоровлення та відпочинку дітей, учнівської молоді Галицинівської сільської ради враховано асигнування у сумі 810 000 грн. Видатки у звітному періоді не проводилися.

**ТПКВК МБ 3171 «Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування»**

На 2025 рік заплановано видатки у сумі 3 800 грн. за рахунок субвенції з обласного бюджету на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування. Видатки проведено на суму 1 889 грн. або 99,4% від плану звітного періоду. Виплати отримали 6 осіб, а саме:

* на суму 1369 грн. виплати отримало 4 особи на транспортне обслуговування,
* на суму 520 грн. виплати отримали 2 особи на бензин, ремонт, технічне обслуговування.

**ТПКВК МБ 3191 «Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці»**

Видатки проведено на суму 5 003 909 грн., що становить 36,9 % до плану звітного періоду.

За рахунок коштів сільського бюджету проведено видатки на суму 4 957 400 грн., з них:

* щомісячна матеріальна допомога членам сімей військовослужбовців, які загинули в Афганістані або залишилися інвалідами загального захворювання за користування житлово-комунальними послугами для 1 особи (за рахунок коштів місцевого бюджету) - 2 400 грн. – план виконано в повному обсязі;
* на виконання Програми соціальної підтримки учасників бойових дій, членів сімей родин загиблих, померлих, зниклих безвісті Захисників та Захисниць України внаслідок агресії російської федерації було виплачено кошти у загальній сумі 4 955 000 грн., з них:

відшкодування компенсацій на поховання учасників бойових дій Захисників та Захисниць в розмірі 30 000 грн. отримали 3 особи;

одноразову матеріальну допомогу Захисникам та Захисницям у разі поранення, контузії чи каліцтва на суму 460 000 грн. отримали 23 особи;

одноразову матеріальну допомогу сім'ям загиблих на суму 45 000 грн. отримали 3 особи,

одноразову допомогу мобілізованим – на суму 4 420 000 грн. отримали 221 мешканець громади.

За рахунок коштів обласного бюджету видатки проведено на суму 46 509 грн., в тому числі виплачено:

* матеріальну допомогу сім’ї загиблого учасника бойових дій на території інших країн виплачено у сумі 3 509 грн.,
* щомісячну матеріальну допомогу дітям військовослужбовців Збройних Сил України та інших військових формувань, у тому числі добровольчих, які загинули, пропали безвісти або померли внаслідок поранення, контузії чи каліцтва, одержаних при виконанні службових обов’язків на тимчасово окупованій території АР Крим, м. Севастополя, під час здійснення заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, заходів, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України на суму 43 000 грн. отримують 8 дітей.

**ТПКВК МБ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»**

Видатки проведено на суму 353 315 грн., що становить 29,3 % уточненого плану на рік, з них:

За рахунок коштів сільського бюджету проведено видатки на суму 346 297 грн., в тому числі:

По програмі «Безбар'єрна Галицинівська громада» заплановано та виплачено щомісячну матеріальну допомогу інвалідам по зору І та ІІ груп на оплату житлово – комунальних послуг на суму 9600,00 грн. для 4 осіб.

На виконання Програми надання матеріальної допомоги громадянам, які зареєстровані та проживають на території Галицинівської сільської громади на суму 137000 грн. надано допомогу 31 особі.

На виконання заходів програми «Турбота» проведено видатки на суму 199 697 грн. – пільгові категорії населення забезпечено святковими пасками

За рахунок коштів обласного бюджету на суму 7018 грн. виплачено одноразову матеріальної допомоги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи ( категорія І ) та дітям з інвалідністю, інвалідність яких пов’язана з Чорнобильською катастрофою.

Станом на 01.07.2024 року існує дебіторська заборгованість по ТПКВК МБ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» за передплату періодичних видань на 2022 рік на суму 181 852,78 грн. В результаті проведеної претензійно-позовної роботи щодо даного порушення відкрито справу за № 915/484/22.

**КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО**

**ТП КВК МБ 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек»**

Видатки проведено на суму 1 102 567 грн. по загальному фонду що становить 96,8% до плану звітного періоду.

Виконання видатків по загальному фонду забезпечено:

- по оплаті праці з нарахуваннями на заробітну плату - на суму 951 939 грн., що становить 99,9 % до уточнених планових показників звітного періоду,

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв - на суму 75 081 грн., що становить 95,5 % до уточнених планових показників звітного періоду,

- на придбання предметів та матеріалів витрачено 70 826 грн. (канцелярські, господарські товари, 2 ноутбуки),

- оплата інших послуг (крім комунальних) за звітний період проведена на суму 4 720 грн. за телекомунікаційні послуги, послуги з приймання періодичних видань).

По спеціальному фонду видатки у звітному періоді не проводилися.

Дебіторська та кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

**ТП КВК МБ 4060 «Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»**

Видаткова частина бюджету за І півріччя 2025 року виконана на суму 2 785 934 грн., або на 43,7 %, від уточненого плану на рік, з них:

По загальному фонду видатки проведено на суму 1 759 221 грн., що становить 61,0 % до плану звітного періоду.

Виконання захищених статей видатків по загальному фонду забезпечено:

- по заробітній платі з нарахуваннями на суму 1 221 155 грн., або на 64,2% до уточнених планових показників звітного періоду. Економія лімітних призначень виникла в результаті лікарняних листів та у зв’язку з припиненням дії трудового договору з працівниками;

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв - на суму 268 605 грн., або на 42,4% до уточнених планових показників звітного періоду,

- на придбання предметів та матеріалів витрачено 230 586 грн. (будівельні, господарські, канцелярські товари, багатофункціональний пристрій, ноутбук);

- оплата інших послуг (крім комунальних) проведено на суму 38 875 грн. за оренду майна, телекомунікаційні послуги, послуги з організації заходів).

По спеціальному фонду видатки проведено на суму 1 026 713 грн., в тому числі:

за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень благодійна допомога – 988 714 грн. (КЕКВ 2210 – 113 780 грн. полиці, килимки, крісло-мішок, паперові рушники, настільні ігри, флеш пам'ять), КЕКВ 3110 – 66 948 грн. (проектор, ноутбук),

за рахунок інших коштів спеціального фонду – 37 999 грн. за КЕКВ 3110 (ноутбук).

Кількість установ – 5. Штатна чисельність працівників становить 25,75 шт.од., фактична – 15,0 шт.од.

Дебіторська та кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

**КТКВК МБ 4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва»**

Видатки у звітному періоді проведено на суму 33 160 грн., що становить 11,3% до плану звітного періоду на організацію заходу (призи 13000 грн., послуги з доставки продукції 20 160 грн.).

Дебіторська та кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

**ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ**

**КТКВК МБ 5061 ««Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров`я населення `Спорт для всіх` та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону»** на 2025 рік враховано видатки у сумі 207 000 грн. на виконання заходів Програми розвитку фізичної культури і спорту для організації та проведення заходів (придбання спортивного інвентарю, форми та інш.). Видатки у звітному періоді проведено на суму 81 550 грн. (спортивний інвентар 63550 грн., спортивна форма 18000 грн.).

**ЖИТЛОВО-КО МУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО**

**ТПКВКМБ 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства»**

Видатки по загальному фонду проведено на суму 3 645 081 грн., або 38,1% до уточнених планових показників звітного періоду. Видатки проведені на виконання Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою населених пунктів Галицинівської сільської ради та направлені на проведення аварійних (поточних) ремонтів систем водопостачання, водовідведення, а саме:

Ремонт водопроводів на суму 783 204 грн., ремонт свердловин – 2 242 530 грн., ремонт башт Рожновського – 406 693 грн., технічне обслуговування систем доочистки води – 18 767 грн., ремонт водогону та каналізації – 193 885 грн.,

Станом на 01.07.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

**ТПКВКМБ 6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги»**

На виконання Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою населених пунктів Галицинівської сільської ради протягом звітного періоду проведено фінансування КП Українківський сількомунгосп Галицинівської сільської ради, як одержувача по загальному фонду на суму 6 914 031 грн., що становить 86,7 % до плану звітного періоду. Кошти було використано на утримання робітників (4 294 490 грн.), придбання паливо-мастильних матеріалів (733945 грн.), запчастини для техніки (166990 грн.) матеріали, мотокоси, бензопили для благоустрою (815357 грн.), спецодяг (99250 грн.), оплату за збір, вивезення та утилізацію побутових відходів з території населених пунктів сільської ради, техобслуговування та ремонт сміттєвозу, оренду приміщення (803729 грн.);

* по спеціальному фонду видатки не проводились.

Станом на 01.07.2024 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

**ТПКВКМБ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»**

Видатки були спрямовані на підтримку у належному стані житлово-комунального господарства та для благоустрою населених пунктів у сумі 6 742 362 грн., що становить 41,3% до уточненого плану на рік.

По загальному фонду видатки проведено на суму 4 972 664 грн., що становить 86,7% до плану звітного періоду. За рахунок цих коштів проведено наступні видатки:

* поточний ремонт доріг – 3 678 649 грн.,
* поточний ремонт, утримання, благоустрій прибудинкових територій, паркової зони, кладовищ, дискування територій, прибирання сміття, косіння трави, розчищення снігу, обрізка крон дерев, аварійних дерев – 1 093 361 грн.,
* погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2025р. за технагляд за ремонтом доріг – 16 277 грн.,
* придбано господарські товари – 165 877 грн.,
* придбано фотостенди та прапори для Алеї Слави – 18 500 грн.

По спеціальному фонду видатки проведено на суму 1 769 698 грн., що становить 99,4% до кошторисних призначень на рік за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень, а саме:

* предмети, матеріали, обладнання та інвентар - на суму 79 760 грн. отримано мотокоси, бензовітродувка, будівельні матеріали, інше (благодійна допомога);
* заробітна плата з нарахуваннями» на суму 1 689 938 грн. (заробітна плата працівникам, зареєстрованим безробітнім, залученим до суспільно – корисних робіт в умовах воєнного стану відповідно до п. 2 частини першої ст. 8 Закону України «Про правовий режим воєнного стану» та Порядку залучення працездатних осіб до суспільно корисних робіт в умовах воєнного стану, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 13.07.2011р. № 753 за рахунок коштів Фонду загальнообов’язкового державного соціального страхування на випадок безробіття відповідно до укладених договорів).

Станом на 01.07.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

**ТПКВКМБ 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)»** На реалізацію Програми відшкодування різниці в тарифах житлово-комунальним підприємствам Галицинівської сільської ради на житлово-комунальні послуги для населення заплановано на 2025 рік асигнування у сумі 2 400 000 грн. Видатки проведено на суму 1 066 245 грн., що становить 88,9% до плану звітного періоду.

**ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ**

**ТПКВКМБ 7130 «Здійснення заходів з землеустрою»**

У звітному періоді видатки по загальному фонду проведено на оплату послуг з розробки технічної документації із землеустрою у сумі 129952 грн., що становить 65,0 % до плану звітного періоду. По спеціальному фонду видатки не проводилися.

**ТПКВКМБ 7370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій»**

Видатки проведено на суму 2 692 316, що становить 61,3% до уточненого плану на рік.

По загальному фонду видатки проведено на суму 78 320 грн. на оплату послуг з розробки технічної документації «Розробка звіту про стратегічну, екологічну оцінку розвитку Галицинівської СТГ».

По спеціальному фонд видатки проведено на суму 2 613 997 грн. за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень (благодійна допомога): господарські товари на суму 394960,55 грн., вуличне спортивне та ігрове обладнання для с. Українка та Прибузьке та господарські товари довгострокового користування - 1070779,80 грн., капітальний ремонт підвального приміщення будівлі в с. Галицинове, вул. Миру, 23 для розміщення багатофункціонального простору - 1148256,00 грн.

**ТПКВКМБ 7611 « Забезпечення нагальних потреб функціонування держави в умовах воєнного стану»**

Видатки проведено по загальному фонду на суму 262 332 грн., або на 21,0 % до плану звітного періоду на оренду нежитлового приміщення для зберігання гуманітарної допомоги.

**ТПКВКМБ 7640 «Заходи з енергозбереження»** видатки заплановано по спеціальному фонду на суму 2 941 400 грн. на виготовлення проектно-кошторисної документації із встановлення сонячних панелей. У звітному періоді видатки не проводилися.

Видатки проведено на суму 2 692 316, що становить 61,3% до уточненого плану на рік.

**ТПКВКМБ 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування».**

Касові видатки проведено, на суму 8 717 грн. - членські внески до Асоціації міст України.

**ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ**

**ТПКВКМБ 8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»**

На виконання Програми запобігання та реагування на надзвичайні ситуації техногенного і природного характеру на території Галицинівської сільської ради за звітний період проведено видатки на придбання оливи, дизельного палива та бензину для забезпечення роботи свердловин під час аварійного вимкнення світла з метою забезпечення населення громади водою. у сумі 659 881 грн. що становить 68,7 % до плану звітного періоду.

Станом на 01.04.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

**ТПКВКМБ 8130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони»**

На виконання Програми забезпечення пожежної безпеки на території Галицинівської сільської ради протягом звітного періоду проводилось фінансування Галицинівського загону місцевої пожежної охорони зі штатною та фактичною чисельністю 22  шт. одиниці.

Видатки проведено на суму 4 096 767 грн., що становить 44,1 % до уточненого плану на рік.

По загальному фонду видатки проведено на суму 3976 298 грн., що становить 85,0 % до плану звітного періоду.

Виконання видатків забезпечено:

- по оплаті праці з нарахуваннями на заробітну плату - на суму 3 074 943 грн., що становить 96,4% до уточнених планових показників звітного періоду. Економія лімітних призначень виникла в результаті лікарняних листів та наявності вакансій,

- придбання предметів та матеріалів – 172 719 грн. – оплата за бензин, запчастини, дизпаливо, бензин для автомобілів, канцтовари,

- оплату інших послуг (крім комунальних) проведено на суму 9 090 грн. (оплата послуг зв’язку, інтернет, заправка картриджів),

- оплату за комунальні послуги проведено на суму 40 965 грн., що становить 96,5% до плану звітного періоду.

По спеціальному фонду видатки проведено за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень (благодійна допомога) у сумі 120 470 грн. (КЕКВ 2210) отримано меблі та одяг для пожежників.

Станом на 01.07.2025 року дебіторська заборгованість відсутня.

**ТПКВКМБ 8340 «Інша діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища»**

На виконання Програми використання коштів цільового фонду 1 456 000 грн., видатки у звітному періоді не проводились.

**Резервний фонд**

**ТПКВКМБ 8710 «Резервний фонд місцевого бюджету»**

На 2025 рік було заплановано резервний фонд у розмірі 500 000 грн.

Станом на 01.07.2025 року кошти резервного фонду не використовувалися.

**МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ**

**ТПКВКМБ 9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»**

Видатки по загальному фонду проведено на суму 549 806 грн., що становить 100,0 % до плану звітного періоду.

Передано субвенцію:

**-** сільському бюджету Мішково - Погорілівської територіальної громади у сумі 109 641 грн. (на спільне утримання СКУ «Трудовий архів» - 56 280 грн., на утримання Сектору містобудування та архітектури Мішково-Погорілівської сільської ради – 73 196 грн.);

- обласному бюджету Миколаївської області на співфінансування робіт по об’єкту: Капітальний ремонт Галицинівської ЗОШ І-ІІІ ступенів по вул. Миру, 23, в селі Галицинове, Вітовського району Миколаївської області (на покриття витрат на сплату податків і зборів, в т.ч. ПДВ) у сумі 366 969 грн.

**ТПКВКМБ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»**

Видатки проведено на суму 24 264 000 грн., що становить 100 % від плану, а саме:

по загальному фонду на суму 24 218 000 грн. , по спеціальному фонду - 46 000 грн. Напрями використання коштів відображені в додатку 41d\_dod2.xls.

Начальник фінансового відділу Тетяна БІРУЛЬ