

Пояснювальна записка  
до звіту “Про виконання селищного бюджету за 2024 рік ”

**Загальна характеристика виконання бюджету**

Відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, рішення Компаніївської селищної ради від 21 грудня 2023 року № 7440 «Про бюджет Компаніївської селищної територіальної громади на 2024 рік» був затверджений один збалансований селищний бюджет громади.

Загальний обсяг доходів селищного бюджету на 2024 рік **затверджено** у сумі 188870050 гривень, у тому числі :

загальний фонд – 185446290 гривень (власні надходження 122681690 гривень, субвенції – 62764600 гривень), спеціальний фонд – 3423760 гривень (власні надходження бюджетних уставнов – 3313760 гривень, інші податки та збори – 100000 гривень, інші неподаткові надходження – 10000 гривень).

Фактично надійшло до бюджету з урахуванням субвенцій та дотацій 241441596 гривень, що становить 127,8% до затверджених показників (188870050 гривень), перевиконання складає 52571546 гривень.

- доходи загального фонду – 229132592 гривень (в т. ч. власні доходи – 161515458 гривень, міжбюджетні трансферти – 67617134 гривень). Виконання до затверджених показників складає 123,6%, перевиконання становить 43686302 гривень; в тому числі по власних надходженнях – 131,7%, або на 38833768 гривень більше затверджених показників.

- доходи спеціального фонду – 12309004 гривень (в т. ч. субвенції– 3820474 гривень). Виконання до затверджених показників становить у 2,6 рази більше, або на 8885244 гривень.

Загальне виконання селищного бюджету Компаніївської територіальної громади за доходами складає 127,8% до затверджених показників та 100,0% до уточнених показників.

**Доходи**

За 2024 рік прибуткова частина селищного бюджету склала 241441596 гривень, що на 101479 гривень, або 100% до уточнених показників.

В тому числі по загальному фонду надійшло доходів 229132592 гривень, або 100% до уточнених; по спеціальному фонду виконання становить 12309004 гривень, що на 101,7% до уточнених показників.

**Загальний фонд**

Із 229132592 гривень надходжень до загального фонду власних доходів надійшло 161515458 гривень, що на 377652 гривень, або на 0,2% більше від уточнених та на 38833768 гривень, або на 31,7% більше до затверджених показників звітного періоду. Темп росту складає у співставних умовах складає 129,0%.

В розрізі джерел надходжень виконання селищного бюджету наступне:

- по податку та збору на доходи фізичних осіб надійшло 92752658 гривень, (при уточнених показниках 87555021 гривень, перевиконано на 5197637

гривень, або 5,9%) що складає 57,3 відсотки питомої ваги до загальної суми власних доходів. Темп росту податку (у співставних умовах) складає 145,8%.

-по податку на майно надходження складають 23459530 гривень при уточнених показниках 25828330 гривень, недовиконання 2368800 гривень, або на 9,2%. Плати за землю надійшло 204783128 гривень (при уточнених показниках 23242300 гривень, недовиконання становить 2863988 гривень, або 12,3%), що складає 12,7% питомої ваги від загальної суми доходів. Темп росту становить 103,3%. Надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, становить 2868092 гривень при уточнених показниках в сумі 2396200 гривень, перевиконання становить 471892гривень, або 19,7%.

-надходження єдиного податку складає 35766379гривень (при уточнених показниках 39260855 гривень, недовиконання становить 3494476 гривень, або 8,9%), що складає 22,1% питомої ваги загальної суми фактичних надходжень. Темп росту становить 106,0%.

Виконання неподаткових надходжень становить 107,4%. При уточненому плані 1032000гривень, надійшло 1108147 гривень, додатково надійшло в бюджет 76147 гривень.

Однією з вагомих підстав зменшення сплати бюджетоутворюючих податків селищного бюджету є воєнний стан в країні, що відповідно викликало ряд причин та ускладнень, у тому числі у сільському господарстві, зокрема з питанням реалізації вирощеної продукції, наявність боржників зі сплати податків, розпаювання земельних ділянок та відсутність податкових перевірок власників земельних ділянок, що відповідно призвело до зменшення податкових надходжень.

**Отримано офіційних трансфертів в сумі 67617134 гривень, у т.ч. :**

- освітня субвенція – 61449400 гривень, або 100%,
- на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти – 824437 гривень, або 100%,
- на здійснення переданих видатків в сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1315200 гривень, або 100%,
- на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 78900 гривень, або 100,0%,
- на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок залишку коштів, що утворився на початок року – 13500 гривень, або 100%,
- на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» - 1134298 гривень, або 100%,
- на виконання окремих окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки- локації здорової України» - 93550 гривень, або 100%,
- 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 – 48267гривень, або 52,4%.
- інші дотації - 2659582 гривень (100%).

### **Спеціальний фонд**

Надходження спеціального фонду за 2024 рік – 12309004гривень, що становить 101,7% до уточнених показників, з них власні надходження бюджетних установ склали 7873076гривень, що становить 100,7% від уточнених показників, з них:

- 1481294гривень - плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю,
- 2800гривень - плата за оренду майна бюджетних установ,
- 275000гривень - надходження від додаткової господарської діяльності
- 32444гривень - надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна),
- 1624092гривень - благодійні внески, гранти, дарунки, отримані бюджетними установами,
- 4457446гривень - надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів.

Надходження екологічного податку складає 125301гривня, що складає 125,3% до уточнених показників.

Інші неподаткові надходження: грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської діяльності – 19088гривень, або 190,9% до запланованих.

#### **Офіційні трансферти отримано в сумі 3820474 гривні, в тому числі:**

- субвенція на забезпечення харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти – 1534400гривень, або 100%,
- субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворилась на початок року – 2286074гривень, або 100%.

### **Видатки та заборгованість**

#### **Загальний фонд**

Видатки загального фонду селищного бюджету з урахуванням трансфертів за 2024 рік становлять 209430583 гривень, або 97,1 відсотків до уточненого плану.

На кінець звітної періоду, станом на 01 січня 2025 року у селищному бюджеті кредиторська заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість становить 246321,90гривень за попередню оплату за природний газ, із них: по бюджетних установах-234734,16 гривень та по закладах охорони здоров'я -11587,74 гривень.

**На протязі 2024 року кошти у першочерговому порядку спрямовувалися на фінансування захищених статей витрат на суму 155622921 грн. що становить 75,5% до загальної суми, у т.ч.:**

- заробітна плата та нарахування - 159803547 гривень;
- продукти харчування – 3577022 гривень;

- енергоносії – 14409135 гривень;
- дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) - програм 279685 гривень;
- соціальне забезпечення – 1623962 ривень;

Розпорядниками коштів селищного бюджету касові видатки проведені відповідно до нарахованих сум, фактично спожитих послуг та виконаних робіт.

Виконання видаткової частини селищного бюджету до передбачених сум по основних напрямках складає:

Назва КПКВК	КПКВК	План з урахуванням змін на 2024 рік (грн.)	Фактично виконано За 2024 рік (грн.)	% виконання
<b>Державне управління</b>	<b>0100</b>	<b>32717358</b>	<b>32162787</b>	<b>98,3</b>
<b>у т.ч</b>				
Селищна рада	0150	27548550	26996302	98,0
Фінансове управління	0160	2673020	2671112	99,9
Відділ созахисту	0160	2191138	2190723	99,98
Трудовий архів	0180	304650	304650	100
<b>Освіта</b>	<b>1000</b>	<b>136626830</b>	<b>133568673</b>	<b>97,8</b>
<b>У т.ч.</b>				
Дошкільна освіта	1010	14174550	13957762	98,5
<b>Заклади загальної середньої освіти всього, у т. ч.</b>		<b>108031797</b>	<b>106271119</b>	<b>98,4</b>
Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами за рахунок коштів селищного бюджету	1021	44567832	43272653	97,1
Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами за рахунок освітньої субвенції	1031	61449400	61449400	100
Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа`	1181	45603	45603	100
Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1182	410428	410428	100
Надання освіти за рахунок субвенції з місцевого бюджету на підтримку осіб з особливими освітніми потребами (інклюзія)	1200	78900	78900	100
Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами(інклюзія)	1210	13500	13500	100
Співфінансування заходів, що	1291	208334	176199	84,6

реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)				
Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1403	1257800	824436	65,6
<b>Інші заклади освіти, у т.ч.</b>		<b>14420483</b>	<b>13339792</b>	<b>92,5</b>
Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (Утримання ЦДЮТ)	1070	3004250	2823869	94
Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	1080	2179490	2040909	93,6
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (ЦМАДЗО, МНВК)	1141	6832733	6135947	89,8
Інші програми та заходи у сфері освіти	1142	12670	10860	85,7
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	1151	250070	191206	76,5
забезпечення діяльності ІРЦ за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1152	1315200	1315200	100
Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1160	826070	821801	99,5
<b>Охорона здоров'я , у т.ч.</b>	<b>2000</b>	<b>6613803</b>	<b>6103095</b>	<b>92,3</b>
Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню (Компаніївська лікарня)	2010	4381600	3890734	88,8
Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (Центр первинної медико-санітарної допомоги)	2111	2232203	2212361	99,1
<b>Соціальне забезпечення</b>	<b>3000</b>	<b>9789980</b>	<b>9459988</b>	<b>96,6</b>
У т.ч.				
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	3033	39000	23314	59,8
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (утримання територіального центру по обслуговуванню одиноких громадян)	3104	6982090	6886058	98,6
Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	3121	498750	495090	99,3
Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми `Молодь України`	3131	109000	102847	94,4

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	3160	767590	749950	97,7
Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	3193	92150	48267	52,4
Організація та проведення громадських робіт	3210	132400	110182	83,2
Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	3230	20000	19467	97,3
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3242	1149000	1024813	89,2
<b>Культура і мистецтво</b>	<b>4000</b>	<b>14738285</b>	<b>14144222</b>	<b>96,0</b>
Забезпечення діяльності бібліотек	4030	3907540	3684176	94,3
Забезпечення діяльності музеїв	4040	894865	891540	99,6
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4060	9143000	8830574	96,6
Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	4081	772880	717932	92,9
Інші заходи	4082	20000	20000	100
<b>Фізкультура і спорт</b>	<b>5000</b>	<b>992507</b>	<b>885221</b>	<b>89,2</b>
Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	5011	21740	10198	46,9
Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (утримання дитячо-юнацької сортивної школи «Юність»	5031	606072	524296	86,5
Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту `Активні парки - локації здорової України`	5049	93550	93550	100
Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення `Спорт для всіх` та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону (утримання КЗ «Центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» Компаніївської селищної ради»	5061	271145	257177	94,8
<b>Житлово-комунальне господарство</b>	<b>6000</b>	<b>8679676</b>	<b>8049973</b>	<b>92,7</b>
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства всього, у т.ч	6013	3311926	3256137	98,3
СКП «Компаніївське»		1789476	1764124	98,6
КСП «Маріівське»		1522450	1492013	98,0
Організація благоустрою населення (утримання КП «Благоустрій» та інші	6030	5342750	4768836	89,3
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	6090	25000	25000	100,0
<b>Економічна діяльність всього, у т.ч.</b>	<b>7000</b>	<b>1183520</b>	<b>1017110</b>	<b>85,9</b>

Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	7461	1154220	994496	86,2
Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	7680	29300	22614	77,2
<b>Інша діяльність , у т.ч.</b>	<b>8000</b>	<b>1824100</b>	<b>1458740</b>	<b>80,0</b>
Заходи з організації рятування на водах	8120	24300	20000	82,3
Заходи та роботи з територіальної оборони	8240	1749800	1438740	82,2
Резервний фонд	8710	50000	0	0
<b>Міжбюджетні трансферти</b>	<b>9000</b>	<b>2613828</b>	<b>2580774</b>	<b>98,7</b>
Інші субвенції з місцевого бюджету (для районного бюджету Кропивницького району на погашення заборгованості зі сплати податків ліквідованої Компаніївської районної ради)	9770	23828	23828	100
<b>Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів всього, у т.ч.</b>	<b>9800</b>	<b>2590000</b>	<b>2556946</b>	<b>98,7</b>
На виконання «Програми запобігання та реагування на надзвичайні ситуації техногенного характеру на території Компаніївської селищної ради на 2021-2025 роки» надання 1 ДПРЗ у Кіровоградській області для придбання паливно-мастильних матеріалів- придбання одягу, запчастин, будівельних матеріалів		210000	210000	100
Комплексна програма профілактики злочинності в Кропивницькому районі на 2023-2025 роки		200000	189786	94,9
На виконання «Комплексної програми профілактики злочинності і правопорушень на 2022 – 2025 роки», затвердженої рішенням сесії селищної ради від 28 січня 2022 року № 6418 зі змінами,		40000	17710	44,3
Селищна Програма підтримки органів виконавчої влади Кропивницького району Кіровоградської області на 2024 рік		600000	600000	100
Програма надання шефської допомоги військовій частині Збройних Сил України на 2024 рік		1300000	1300000	100,0
Програма підтримки правоохоронних органів на території Кіровоградської області на 2024 рік		200000	200000	100
Програма поліпшення матеріально-технічної бази, створення належних умов для захисту інформації при казначейському обслуговуванні розпорядників та одержувачів бюджетних коштів в Управлінні Державної казначейської служби України у Компаніївському районі Кіровоградської області на 2024 рік		35000	35000	100
Програма профілактики рецидивної злочинності та правопорушень на території Компаніївської селищної ради на 2024-2026 роки		5000	4450	89,0
<b>Всього по бюджету</b>		<b>215779887</b>	<b>209430583</b>	<b>97,1</b>

Виконання видаткової частини загального фонду селищного бюджету за 2024 рік за основними економічними статтями характеризуються такими даними:

	Затверджено з урахуванням змін за 2024 рік (грн.)		Виконано за 2024 рік (грн.)	
	Сума грн.	% у загальних видатках	Сума грн.	% у загальних видатках
Заробітна плата з нарахуванням у т.ч.	161881038	75,0	159803547	76,3
За рахунок освітньої субвенції	61449400	28,47	61449400	29,39
За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	78900	0,04	78900	0,04
За рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (Інклюзивно-ресурсний центр)	1315200	0,6	1315200	0,6
За рахунок субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду	13500	0,01	13500	0,01
За рахунок субвенції з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту 'Активні парки - локації здорової України' за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	93550	0,04	93550	0,04
За рахунок субвенції 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	92150	0,04	48267	0,02
<b>Разом за рахунок субвенцій</b>	<b>63042700</b>	<b>29,20</b>	<b>62998817</b>	<b>30,1</b>
За рахунок селищного бюджету	98838338	45,80	96804730	46,2
Харчування	4307710	2,0	3577022	1,7
<i>В т.ч. за рахунок субвенції з державного бюджету на харчування учнів 1-4 класів</i>	<i>1257800</i>	<i>0,6</i>	<i>824436</i>	<i>0,4</i>

Енергоносії та комунальні послуги	15779522	7,3	14409135	6,9
Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	437400	0,2	279685	0,1
<b>Соціальне забезпечення</b>	<b>1703412</b>	<b>0,8</b>	<b>1623962</b>	<b>0,8</b>
<b>Разом по захищених статтях витрат</b>	<b>184109082</b>	<b>85,3</b>	<b>179693351</b>	<b>85,8</b>
Інші статті витрат	31670805	14,7	29737232	14,2
<b>Разом витрат</b>	<b>215779887</b>		<b>209430583</b>	

Найвні ресурси селищного бюджету спрямовувалися у першу чергу на забезпечення виплати заробітної плати з нарахуванням, оплату енергоносіїв та на інші соціальні виплати, які віднесені до захищених статей бюджету, що становить 85,8% до загальної суми витрат.

### Спеціальний фонд

Видаткова частина селищного бюджету по спеціальному фонду за 2024 рік становила 41123436 гривень, або 94,3 відсотка до уточнених призначень. Виконання видаткової частини до передбачених сум по основних напрямках складає:

(грн.)

КФК	Найменування галузі	Затверджено з урахуванням змін за 2024 рік	В тому числі бюджет розвитку	Із них за рахунок переданих коштів із загально за фонду до бюджету розвитку (спецфонду)	Виконано за 2024 рік	В тому числі бюджет розвитку	Із них за рахунок переданих коштів із загально фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	Рівень виконання
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	5318894	51000		5318894	51000		100
<b>1000</b>	<b>Освіта</b>	<b>27925486</b>	<b>21919608</b>	<b>21629608</b>	<b>25715680</b>	<b>21532804</b>	<b>21242804</b>	<b>92,1</b>
1010	Дошкільна освіта	764721	355460	65460	756259	346997	56997	98,9





	допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (Центр первинної медико-санітарної допомоги )							
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (утримання територіального центру по обслуговуванню одиноких громадян)	132005			121551			92,1
3210	Організація та проведення громадських робіт	45353			44493			98,1
3230	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	144922			144922			100
<b>4000</b>	<b>Культура і мистецтво</b>	<b>73286</b>			<b>66996</b>			<b>91,4</b>
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	66686			62136			93,2
4040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	5500			4860			88,4
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків	1100			0			

	культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів							
6013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	1476200	1476200	1476200	1462992	1462992	1462992	99,1
<b>7000</b>	<b>Економічна діяльність</b>	<b>7366068</b>	<b>7366068</b>	<b>7350668</b>	<b>7242516</b>	<b>7242516</b>	<b>7227116</b>	<b>98,3</b>
7321	Будівництво освітніх установ та закладів	5467258	5467258	5467258	5346553	5346553	5346553	98,3
7322	Будівництво медичних установ та закладів	1243410	1243410	1243410	1241268	1241268	1241268	99,8
7330	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	640000	640000	640000	639295	639295	639295	99,9
7650	Реалізація заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості	15400	15400	0	15400	15400	0	100
8240	Заходи та роботи з територіальної оборони	77000	77000	77000	70392	70392	70392	82,6
8340	Природоохоронні заходи	110000			0			
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	700000	700000	700000	700000	700000	700000	100
	<b>Всього</b>	<b>43604214</b>	<b>31824876</b>	<b>31468476</b>	<b>41123436</b>	<b>31294704</b>	<b>30938304</b>	<b>94,3</b>

- Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів по спеціальному фонду використано в сумі 700000 гривень, в тому числі:
- На Програму надання шефської допомоги військовим частинам Збройних Сил України на 2024 рік 600000 гривень;

- На селищну Програму "Територіальна оборона" на 2024-2028 роки (Служба безпеки) 100000 гривень для закупівлі автотранспорту, спеціального автотранспорту, комп'ютерної техніки та комплектуючих до неї.

- **Видатки по галузі «Освіта»** за 2024 рік склали 159284353 гривень у т.ч.:

**по загальному фонду** 133568673 гривень, що становить 63,8 % загального фонду селищного бюджету, у т.ч. за рахунок коштів:

- освітньої субвенції – 61449400 гривень;
- субвенції з місцевого бюджету на підтримку осіб з особливими освітніми потребами – 78900 гривень;
- залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 13500 гривень;
- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (ІРЦ) – 1315200 гривень;
- субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету-410428 гривень;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти-824436 гривень
- коштів селищного бюджету – 69476809 гривень.

**по спеціальному фонду** 25715680 гривень, що становить 62,5 % спеціального фонду селищного бюджету, в тому числі за рахунок:

субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету-723870 гривень

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції у – 2157534 гривень;
- коштів селищного бюджету – 20808934 гривень, із них на капітальний ремонт та облаштування споруд цивільного захисту (укриття) КЗ "Компаніївський ліцей" Компаніївської селищної ради за адресою: Кіровоградська область, смт. Компаніївка, вул. Паркова, буд. 13, включаючи виготовлення ПКД по об'єкту-11285736 гривень.
- власних надходжень бюджетних установ від надання платних послуг, додаткової господарської діяльності, оренди та реалізації майна, благодійних внесків, грантів, дарунків на суму 2025342 гривень.

За рахунок коштів селищного бюджету утримувалося 24 установ, у тому числі:

- центр моніторингу та аналізу діяльності закладів освіти – 1;
- дошкільні навчальні заклади – 5,
- ліцеї – 10;
- гімназії – 1;
- центр дитячої та юнацької творчості – 1,
- мистецька школа – 1,

міжшкільний навчально-виробничий комбінат-1,  
 інклюзивно-ресурсний центр -1,  
 центр професійного розвитку педагогічних працівників -1  
 централізована бухгалтерія -1,  
 господарська група -1.

**По галузі «Охорона здоров'я»** видатки становлять 6338095 гривні, при плані 68488036 гривень, виконано 92,5 %. за рахунок коштів селищного бюджету. , в тому числі по загальному фонду виконано 6103095 гривень, по спеціальному фонду - 235000 гривня. По даній галузі забезпечено утримання двох комунальних некомерційних підприємств Компаніївської лікарні та Центру первинної медико-санітарної допомоги. Протягом року було забезпечено оплату праці за проведення медичних оглядів працівників закладів освіти та оплату праці працівників фельдшерсько-акушерських пунктів для подальшого їх збереження, оплату енергоносіїв, оплату пільгових пенсій, пільгових рецептів, обслуговування вогнегасників, перевірка систем заземлення, вимір опору ізоляції, придбання паливно – мастильних матеріалів для роботи транспорту, запасних частин, придбання обладнання, капітальний ремонт автотранспорту .

**По галузі «Соціальне забезпечення»** всього видатки становлять 9770954 гривень, при плані 10112260 гривень, виконання 96,6%. У тому числі по загальному фонду виконано на суму 9459988 гривень, при плані 9789980 гривень, виконання становить 96,6 %. По спеціальному фонду виконано на суму 310966 гривень, при плані 322280 гривень виконання становить 96,5%.

За рахунок коштів селищного бюджету утримувались 2 комунальні установи - Центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді, Територіальний центр по обслуговуванню одиноких громадян та людей похилого віку. Зокрема за даною галуззю було здійснено наступні видатки:

- оплата праці працівників установ з нарахуванням на загальну суму 7046300 гривень, при плані 7149610 гривень, виконання 98,6%;
- оплата енергоносіїв на загальну суму 344947 гривень;
- надано пільги на проїзд пільговим категоріям населення на суму 23314 гривень, при плані 39000 гривень, виконання 59,8%, що пояснюється введенням воєнного стану в державі та зменшенням кількості громадян, що отримують дану послугу;
- проведено оплату праці громадянам, які направлені на виконання суспільно-корисних та громадських робіт на суму 110182 гривень, при плані 132400 гривень, виконання 83,2% за рахунок коштів селищної ради та за рахунок коштів спеціального фонду, що надійшли від центру зайнятості на оплату громадських робіт згідно договору співпраці на суму 44493 гривень, при плані 45353 гривень виконання 98,1%.
- надано допомогу військовослужбовцям, які отримали поранення в зонах бойових дій та родичам загиблих на суму 690000 гривень, при плані 740000 гривень, виконання 93,2% ; видатки на поховання загиблих використано 126000 гривень , при плані 190000 гривень, на придбання

подарунків дітям загиблих, поранених, зниклих безвести, учасників бойових дій та учасникам АТО використано 78813 гривень, при плані - 79000 гривень, компенсація витрат на лікування демобілізованого використано 10000 гривень та на виплату грошової допомоги військовослужбовцям, які законтрактували договір на службу в лавах ЗСУ на 120000 гривень.

- 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 використано - 749950 гривень при плані 767590 гривень.
- забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України використано 749950 гривень при плані 767590 гривень або 97,7%.
- за рахунок програми «Молодь Компаніївщини» придбано новорічні подарунки пільговій категорії громадян на суму 102847 гривень, при плані 109000 гривень, виконання 94,4%.

За рахунок коштів спеціального фонду на суму 121551 гривень, що надійшли від надання платних соціальних послуг Територіальним центром було придбано матеріальні цінності та проведено оплату послуг для виконання відповідних повноважень даною установою.

Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану 164389 гривень, або 99,7%. (загальний фонд - 19467 гривень, спеціальний фонд 144922 гривень).

**По галузі «Культура та мистецтво»** всього видатки становлять 14211218 гривень, при плані 14811571 гривень виконано на 95,9%, в тому числі по загальному фонду при плані 14738285 гривень, виконано 14144222 гривень, 96,0%. По спеціальному фонду при плані 73286 гривень, виконання становить 66996 гривень, 91,4%.

За рахунок даних коштів утримувались 23 установ, а саме одна бібліотечна система, два музея, вісімнадцять клубних закладів, апарат центру дозвілля. Видатки на заробітну плату з нарахуванням складають 12676753 гривень, при плані 13146895 гривень, виконано на 96,4%.

Виконання видатків по сплаті за спожитті енергоносії становить 951454 гривень, при 1075150 гривень або 88,5%, Інші поточні видатки у сумі 583011 гривень направлені на утримання та обслуговування установ галузі «Культура та мистецтво».

**По галузі «Фізична культура і спорт»** відсоток виконання річного плану 89,2%, при плані 992507 гривень, виконано 885221 гривень.

За данною галуззю проводилося утримання двох установ Дитячо-юнацької спортивної школи «Юність» та центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх».

Кошти були направлені на організацію та проведення навчально-тренувальних зборів і змагань, організацію населення старшого покоління для забезпечення здорового способу життя та інші заходи фізкультурно-спортивної спрямованості.

**По галузі «Житлово-комунальне господарство»** та на виконання програми «Економічного та соціального розвитку громади на 2024 рік» на забезпечення та розвиток житлово-комунального господарства передбачено коштів у сумі 10155876 гривень, виконано 9512965 гривень у тому числі по загальному фонду при плані 8679676 гривень, виконано 8049973 гривень, що становить 92,7%. , по спеціальному фонду при плані 1476200 гривень виконано 1462992 гривень, що становить 99,1%.. Дані кошти спрямовано на:

- надання фінансової підтримки комунальній установі «Благоустрій» у сумі по загальному фонду 4355654 гривень , при плані 4724950 гривень, виконано на 92,2%. Фінансова підтримка надавалася за надання послуг з благоустрою громади (утримання прилеглої території об'єднаної громади , оплата робіт та послуг по утриманню та поточному ремонту об'єктів благоустрою селища, а саме: доріг, зовнішніх електромереж, кладовищ тощо;
- на забезпечення двох установ водопровідно-каналізаційного господарства надано фінансову підтримку СКП «Компаніївське у сумі 1764124 гривень, виконано 98,6% та по КСП «Маріївське» на суму 1492013 гривень, виконання 98,0%. Дані кошти було направлено на оплату послуг з водопостачання та водовідведення надані територіальній громаді.

по спеціальному фонду при плані 1476200 гривень, виконано 1462992 гривень, що становить 99,1%; по СКП «Компаніївське 1413972 гривень на капітальний ремонт системи водопостачання водонапірної башти Рожновського з підключенням нової по вулиці Тополина в смт Компаніївка Кропивницького району Кіровоградської області., по КСП «Маріївське» 49020 гривень придбання частотника для водогіну с. Полтавка.

**По галузі «Економічна діяльність»** на реалізацію програми економічного та соціального розвитку громади на 2024 рік» передбачено всього видатків на суму 8549588 гривень, виконання 8259626 гривень, що становить 96,6%. В тому числі за рахунок **загального фонду** 1017110 гривень , при плані 1183520 гривень.

Дані кошти направлені на експлуатаційне утримання вулиць громади та для передачі ДП «Агентство місцевих автомобільних доріг» на співфінансування робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення для покращення стану дорожнього покриття автомобільних доріг у сумі 99345 гривень на поточний ремонт доріг 895151 гривень

Сплата членських внесків до асоціацій становить 22614 гривень.

**По спеціальному фонду використано 7242516 гривень:**

**Будівництво медичних установ та закладів- 1241268 гривень** , при плані 1243410 гривень , або 99,8% на нове будівництво кисневої станції з

генератором кисню з комплектом обладнання і підключенням лікарні до медичного газопостачання КНК «Компаніївська лікарня».

**Будівництво освітніх установ та закладів -5346553 гривень**, або 97,8% до запланованих. ( Нове будівництво погребів на суму 5312422 гривень , із них : на території Комунального закладу «Компаніївська гімназія»-1481745 гривень, Водянської гімназії – філії КЗ «Голубієвицький ліцей» -1163147 гривень, Комунального закладу «Нечаївський ліцей»-1370989 гривень, Комунального закладу «Сасівський ліцей»-1296541 гривень) .

Виготовлення робочого проекту "Будівництво газопроводу низького тиску для приєднання до газорозподільної системи теплогенераторної КУ "ЦМАДЗО" на суму 34131 гривень.

**Будівництво інших об'єктів комунальної власності** на суму **639295** гривень, при плані 640000 гривень. Кошти використано на реконструкцію вуличного освітлення вулиць Д.Бідного, Набережна, Шкільна, Покровська в с.Губівка на суму 29771 гривень та вулиць Миру, Слави, Шевченка, Молодіжна, Хутірська, села Роздолля на суму 609524 гривень.

**Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки** чи права на неї на суму **15400** гривень , що складає 100% до запланованих.

#### **Інша діяльність**

Видатки проведено на іншу діяльність склали 8380816 гривень. Що включають в себе :

Заходи з організації рятування на водах профінансовано на 20000 гривень.

**На заходи та роботи з територіальної оборони профінансовано видатки на суму 1509132 гривень.** , в тому числі по загальному фонду 1438740 гривень, спеціальному фонду-70392 гривень.

Кошти резервного фонду протягом 2023 року не використовувалися.

**За рахунок коштів селищного бюджету перераховано субвенції до інших місцевих бюджетів по загальному фонду на суму 23828 гривень , із них:** для районного бюджету Кропивницького району на погашення заборгованості зі сплати податків ліквідованої Компаніївської районної ради.

За рахунок коштів селищного бюджету перераховано субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів на загальну суму 3256946 гривень, при плані 3290000 гривень, в тому числі: по загальному фонду-2556946 гривень при плані-2590000 гривень; по спеціальному фонду використано 700000 гривень при плані-700000 гривень

Залишки коштів на рахунках селищного бюджету на 01.01.2025 року склали 10037072 гривень. (загальний фонд –6982897 гривень та спеціальний фонд – 3054175 гривень, із них за рахунок власних надходжень-751915 гривень) в порівнянні з залишками на 01.01.2023 року (20112024 гривень) зменшились на 9112423 гривень.

**Начальник фінансового управління**

**Світлана КАЛІНЧУК**