



УКРАЇНА

ГЛИБОЦЬКА СЕЛИЩНА РАДА

**ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ ГЛИБОЦЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ**

вул. Шевченка, 1, селище Глибока, Чернівецький район, Чернівецька обл., 60400

тел./факс: (03734) 2-41-62, 2-43-01

E-mail: otg\_24\_305@ukr.net Код ЄДРПОУ 44042144

від «31» січня 2025 р. №01-31/17

на № 03-24/1/118 від 20.01.2025 р.

**ПОЯСНЮЮЧА ЗАПИСКА**  
**ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ГЛИБОЦЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ**  
**ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ**  
**ЗА 2024 РІК**

**I. Загальна характеристика виконання бюджету**

Згідно Закону України від 05.02.2015 року №157-VIII «Про добровільне об'єднання територіальних громад», рішення 49-ї сесії 6-го скликання селищної ради від 27.10.2015 р. №418-49/15 «Про добровільне об'єднання територіальних громад» з 01.01.2016 року почала функціонувати Глибоцька селищна територіальна громада. До складу громади входять селище Глибока та 8 сіл: Михайлівка, Червона Діброва, Черепківці, Новий Вовчинець, Стерче, Опришени, Слобідка, Димка. Загальна чисельність громади на 01.01.2024 року складала 20 217 осіб, з них: 1 078 внутрішньо переміщених осіб.

Бюджет Глибоцької селищної територіальної громади за 2024 рік виконаний по доходах в сумі 225 099 275,01 грн., що складає 100,6 % до уточненого плану на рік, в тому числі по загальному фонду – 205 364 892,67 грн. (100,5 %), спеціальному фонду – 19 734 382,34 грн. (100,9 %).

По видатках бюджет Глибоцької селищної територіальної громади виконаний в сумі 225 898 482,08 грн., або 96,9 % до уточненого плану (уточнений план 233 226 814, 16 грн.), в тому числі по загальному фонду – 206 516 605,36 грн., або на 98,5 % (уточнений план 209 685 390,12 грн.), спеціальному фонду – 19 381 876,72 грн. або на 82,3 % (уточнений план 23 541 424,04 грн.).

З бюджету Глибоцької селищної територіальної громади кошти на кредитування не спрямовувались.

Виконання плану доходів по загальному фонду без врахування спецфонду, дотацій та субвенцій складає 101,5 % річних призначень (при плані з урахуванням змін 119 717 218,09 грн., фактично одержано доходів на суму 121 480 634,83 грн.).

Уточнений показник бюджету Глибоцької селищної територіальної громади по загальному фонду по плану складають із профіцитом в сумі 5 390 763,03 грн. та дефіцитом по спеціальному фонду в сумі 3 974 442,68 грн. за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду в сумі 2 208 344,00 грн., за рахунок спрямування вільних залишків коштів по загальному фонду в сумі 7 599 107,03 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 766 098,68 грн.

Показники доходної частини загального фонду Бюджет Глибоцької селищної територіальної громади виконано на 100,5 %.

Показники видаткової частини загального фонду Бюджет Глибоцької селищної територіальної громади виконано на 96,9 %.

## **II. Показники економічного розвитку регіону**

За 2024 рік в ЄДРПОУ значилось 988 суб'єктів, розташованих на території громади (310 юридичних осіб та 678 ФОПів) та 3425 громадян, які платять податки.

Основними бюджетотворюючими платниками Глибоцької селищної ради, сплата податків і зборів яких займає найбільшу питому вагу у надходженнях до загального фонду за 2024 рік є: Відділ освіти, культури, молоді та спорту Глибоцької селищної ради - 27,5 %, «Чернівецька митниця» - 17,9 %, ТОВ «Хегельманн Транс» - 16,7 %, КНП «Глибоцька БПЛ» – 7,3 %, ПАТ «Укрзалізниця» - 7,2 %, ТОВ «Укрдревексім» - 4,4 %, Глибоцька селищна рада – 3,7 %, Глибоцький профліцей – 3,4%, «ПАТ ЕК Чернівціобленерго» - 2,6 %.

Крім того, на території Глибоцької громади зареєстровані релаксовані підприємства з інших регіонів: ТОВ «Вадул-Сіретський Термінал», ТОВ «Хтл Юкрейн», ТОВ «Сучасні логістичні рішення», ТОВ «БФ «Основа», ТОВ «Торговий будинок Будтрейд», ТОВ «АТП Омега-Строй», ТОВ «Люксонн», ПП «ОілСтарт», ТОВ «Магнат Оіл», ПСП «Левада».

## **III. Доходи**

До бюджету Глибоцької селищної територіальної громади по загальному та спеціальному фондах без урахування трансфертів за 2024 рік надійшло 134 317 079,17 грн., що становить 101,5 % (+1 930 817,72 грн.) до плану, затвердженого селищною радою з урахуванням змін 132 386 261,45 грн. та на 18 880 093,17 грн. (+16,4%) більше ніж за 2023 рік і на 54 971 386,27 грн. (+69,3%) більше ніж за 2021 рік.

До загального фонду надійшло 121 480 634,83 грн. при плані з урахуванням змін 119 717 218,09 грн. або 101,5 % (+1 763 416,74 грн.), що на 17 335 632,47 грн. (+16,6%) більше надходжень 2023 року і на 47 665 718,77 грн. (+64,6%) більше ніж за 2021 рік.

Найбільшу питому вагу у надходженнях загального фонду займає податок на доходи фізичних осіб (61,6 %) при плані з урахуванням змін 73 094 673,00 грн., надійшло в сумі 74 261 168,81 грн., що становить 102,2% або на 1 631 495,81 грн. більше планових показників та на 7 241 444,53 грн. більше ніж за 2023 рік (+10,7 %) і на 26 823 312,81 грн. (+56,0%) більше ніж за 2021 рік.

Другим джерелом наповнення доходної частини загального фонду є єдиний податок, якого надійшло за 2024 рік 17 140 048,29 грн. при плані з урахуванням змін 17 287 729,00 грн. або 99,1 % (- 147 680,71 грн.), що на 4 808 659,31 грн. (+39,0%) більше ніж за 2023 рік і на 7 521 012,77 грн. (+78,2%) більше ніж за 2021 рік. Причиною невиконання плану єдиного податку є зменшення рівня прибутковості окремих платників податку.

Третім джерелом наповнення доходної частини загального фонду є податок на майно (11,5 %), якого надійшло в сумі в сумі 13 965 708,50 грн. при плані з урахуванням змін 13 478 202,00 грн. або 103,6 % (+ 487 506,50 грн.) та на

3 379 569,07 грн. більше ніж за 2023 рік (+31,9 %) і на 6 184 094,46 грн. (+79,5%) більше ніж за 2021 рік.

В тому числі надійшло:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 2 351 416,62 грн., при плані з урахуванням змін 2 296 648,0 грн. або 102,4% (+ 54 768,62 грн.), що на 534 446,69 грн. (+ 29,4 %) більше минулого року і на 1 382 333,37 грн. (+142,6%) більше ніж за 2021 рік;

- плати за землю – 11 537 191,88 грн. при плані з урахуванням змін 11 131 554,00 грн. або 103,6 % (+405 637,88 грн.), що на 2 772 189,04 грн. (+31,6 %) більше попереднього року і на 4 724 661,09 грн. (+69,4%) більше ніж за 2021 рік.

Крім того, в розрізі основних платежів до загального фонду надійшло:

Акцизного податку (7,6 %) 9 244 344,03 грн. при плані з урахуванням змін 9 130 346,65 грн., що є більше на 113 997,38 грн. до планових показників (+ 1,2%) та на 1 853 690,24 грн. (+25,1%) більше минулого року і на 5 674 479,68 грн. (+159,0 %) більше ніж за 2021 рік.

В тому числі надійшло:

- акцизного податку з виробленого в Україні пального надійшло 660 840,24 грн., що на 13 947,76 грн. (-2,1%) менше планових показників з урахуванням змін та на 165 992,62 грн. менше показників минулого року (-20,1%) і на 197 741,27 грн. (+42,7%) більше ніж за 2021 рік. Причиною невиконання плану є зменшення обсягів виробництва пального в Україні у зв'язку з повномасштабним вторгненням Російської Федерації в Україну;

- акцизного податку з ввезеного на митну територію України пального надійшло 4 056 559,63 грн., що на 13 435,63 грн. більше планових показників з урахуванням змін (+0,3%) та на 914 141,75 грн. (+29,1%) показників минулого року і на 2 483 431,07 грн. (+157,9%) більше ніж за 2021 рік;

- акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів надійшло за 2024 рік 1 794 214,06 грн. при плані з урахуванням змін 1 750 843,00 грн. (+ 43 371,06 грн.), що на 210 205,08 грн. більше (+13,3%) ніж за 2023 рік і на 260 577,24 грн. (+17,0%) більше ніж за 2021 рік;

- акцизного податку 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, надійшло за 2024 рік 2 732 730,10 грн. при плані 2 661 591,65 грн. або 102,7% (+ 71 138,45 грн.) та на 895 336,03 грн. більше ніж 2023 рік (+48,7%).

Плати за надання інших адміністративних послуг надійшло 4 213 474,90 грн. при плані з урахуванням змін 4 627 446,00 грн. або на 413 971,10 грн. менше планових показників (-8,9%) та на 799 063,15 грн. (-15,9%) менше ніж за 2023 рік і на 542 281,97 грн. (+14,8%) більше ніж за 2021 рік. Причиною невиконання плану є одноразовий характер сплати надходжень.

До спеціального фонду за 2024 рік надійшло 12 836 444,34 грн. при плані з урахуванням змін 12 669 043,36 грн. або 101,3 % (+ 167 400,98 грн.) та на 1 544 460,70 грн. (+13,7%) більше ніж за 2023 рік і на 7 305 667,50 грн. (+132,1%) більше ніж за 2021 рік.

Крім того, надходження до бюджету розвитку становили 1 128 122,00 грн. (кошти від продажу землі), що склало 100,6 % (+6 522,00 грн.) до плану та на 902 837,49 грн. (-44,5 %) менше минулорічних надходжень і на 1 163 762,02 грн. (-50,8%) менше ніж за 2021 рік. Причиною зменшення є одноразовий характер сплати надходжень.

В розрізі основних платежів до спеціального фонду надійшло:

- екологічного податку 27 056,07 грн., що на 2 056,07 грн. (+8,2%) більше планових показників з урахуванням змін та на 6 782,07 грн. більше надходжень минулого року (+33,5 %) і на 4 302,17 грн. (+18,9%) більше ніж за 2021 рік;

- грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього середовища 26 845,66 грн., що є більше на 1 545,66 грн. планових показників з урахуванням змін та на 12 221,97 грн. більше надходжень минулого року (+83,6 %) і на 10 043,12 грн. (+59,8%) більше ніж за 2021 рік;

- власних надходжень бюджетних установ – 11 249 497,85 грн. при плані з урахуванням змін 11 137 143,36 грн. або 101,0 % (+112 354,49 грн.), що на 2 338 967,79 грн. (+ 26,2%) більше ніж за 2023 рік і на 8 381 575,84 грн. (+292,3%) більше ніж за 2021 рік;

- надходжень від цільових фондів склали 404 922,76 грн., що є більше на 44 922,76 грн. ніж планові показники (+12,5%) та на 89 326,36 грн. (+28,3%) більше до минулого року і на 95 997,89 грн. (+31,1%) більше ніж за 2021 рік.

З метою утримання позитивних тенденцій виконання планових показників по доходах селищного бюджету ведеться щоденний моніторинг виконання селищного бюджету за доходами в розрізі видів податків та зборів.

З метою виконання планових показників за доходами загального фонду селищного бюджету на 2024 рік, затверджено розпорядження Глибоцького селищного голови від 30 грудня 2023 року №166 «Про затвердження плану заходів на 2024 рік щодо наповнення селищного бюджету, ефективного використання бюджетних коштів та посилення фінансово-бюджетної дисципліни». В результаті чого, проводиться роз'яснювальна робота з керівниками суб'єктів господарювання щодо необхідності створення нових робочих місць, недопущення фактів "тіньової зайнятості" та випадків порушень законодавства про оплату праці, особливо, в частині виплати заробітної плати у розмірі, меншому за встановлений законодавством мінімум, своєчасного утримання та перерахування до бюджету податку з доходів, отриманих від надання в оренду земельних часток (паїв).

Відділом земельних відносин спільно з фінансовим відділом систематично проводилася інвентаризація земельних ділянок.

Станом на 01.01.2025 року по Глибоцькій територіальній громаді укладено 122 договори оренди землі з юридичними особами та 69 - з фізичними особами, загальна площа яких становить 336,0756 га. Протягом 2024 року укладено 12 нових договорів оренди земельної ділянки, внаслідок чого додаткові надходження склали 1 240 409,40 грн.

З метою погашення боргів по сплаті місцевих податків і зборів налагоджена тісна співпраця з органами Державної податкової служби у Чернівецькій області. Систематично проводиться роз'яснювальна робота з платниками податків щодо погашення заборгованості із сумами до 3060,00 грн. (згідно отриманих

щомісячних переліків боржників), в результаті чого додатково надійшло до селищного бюджету 464 565,00 грн.

В результаті проведення перевірок органом фіскальної служби у Чернівецькій області у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів накладено штрафні санкції по платниках на загальну суму 157 957,00 грн., що додатково надійшло до селищного бюджету.

Крім того, на території Глибоцької громади зареєстровані релаковані підприємства з інших регіонів: ТОВ «Вадул-Сіретський Термінал», ТОВ «Хтл Юкрейн», ТОВ «Сучасні логістичні рішення», ТОВ «БФ «Основа», ТОВ «Торговий будинок Будтрейд», ТОВ «АТП Омега-Строй», ТОВ «Люксонн», ПП «Оіл Старт», ТОВ «Магнат Оіл», ПСП «Левада», внаслідок чого до селищного бюджету на протязі 2024 року додатково надійшло 4 430 574,48 грн.

#### **Розшифровка надходжень до бюджету Глибоцької селищної територіальної громади окремих видів доходів за 2024 рік**

По коду бюджетної класифікації доходів 24060300 до бюджету Глибоцької селищної територіальної громади надійшли кошти в сумі 217 806,18 грн. (1 215,00 грн. - за розташування реклами від Семенка О.О., 500,00 грн. - витрати минулих періодів Глибоцької селищної ради, 22 654,60 грн. - перерахування залишку власних надходжень в дохід бюджету КНП "ЦНСП Глибоцької ТГ", 1 519,08 грн. - витрати минулих періодів КНП "Центру ПМСД Глибоцької селищної ОТГ", 67 978,25 грн. - витрати минулих періодів КНП "Глибоцької БПЛ", 121 255,25 грн. - витрати минулих періодів відділу ОКМС Глибоцької селищної ради, 2 684,00 грн. - судові витрати Сокольника С.В. згідно ВД №715/199/23 від 07.12.2023р.

По коду бюджетної класифікації доходів 21080500 до бюджету Глибоцької селищної територіальної громади надійшли кошти в сумі 850,00 грн. (від Земби М.В.).

#### **IV. Видатки та заборгованість**

По видатках бюджет Глибоцької селищної територіальної громади виконаний в сумі 225 898 482,08 грн., або 96,9 % до уточненого плану (уточнений план 233 226 814, 16 грн.), в тому числі по загальному фонду – 206 516 605,36 грн., або на 98,5 % (уточнений план 209 685 390,12 грн.), спеціальному фонду – 19 381 876,72 грн. або на 82,3 % (уточнений план 23 541 424,04 грн.).

#### **0100«Державне управління»**

По **КТПКВ 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»** за 2024 рік профінансовано 24 911 915,17 грн., при уточненому плані –25 260 832,11 грн., або на 98,6 %, з них: по загальному фонду – 19 061 542,31 грн., при плані 19 410 459,25 грн. (98,2%), спеціальному – 5 850 372,86 грн., при уточнених призначеннях – 5 850 372,86 грн. (100 %). Із загальної суми видатків загального фонду на:

- на оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110,2120) спрямовано 16 101 100,44 грн., що становить 100,0% до плану або 84,5 % до загальної суми видатків;

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) спрямовано 814 256,77 грн., що складає 72,5% до планових призначень, або 4,3% до загальної суми видатків.

На капітальні видатки спрямовано 3 811 345,57 грн. за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків у натуральній формі:

- від Мамалигівської сільської ради в рамках реалізації грантового контракту «Об'єднання громад задля сталого економічного зростання ComCom4EG» в сумі 159 160,00 грн.; від БФ Рокада, Агенція розвитку ОТГ Прикарпаття в сумі 118 200,00 грн., від ДОН Чернівецької ОДА в сумі 159 949,80 грн.; по Програмі МТД Добре в сумі 3 374 035,77 грн.

По **КТПКВ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах».** З 01.01.2021 року утворено 2 виконавчих органи зі статусом юридичної особи публічного права:

- Відділ освіти, культури, молоді та спорту Глибоцької селищної ради зі штатною чисельністю 3 одиниці;

- Фінансовий відділ Глибоцької селищної ради зі штатною чисельністю 5 одиниць.

За 2024 рік спрямовано Відділу освіти, культури, молоді та спорту Глибоцької селищної ради по загальному фонду 1 027 982,62 грн. при плані 1 032 670,00 грн., виконання 99,6%, з них: на оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110,2120) в сумі 1 012 637,62 грн. при плані 1 017 320,00 грн. або 99,5%.

За 2024 рік спрямовано Фінансовому відділу Глибоцької селищної ради по загальному фонду 1 365 868,47 грн. при плані 1 366 499,34 грн., виконання 99,9%, з них: на оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110,2120) в сумі 1 314 792,30 грн. при плані 1 315 423,17 грн., виконання 99,9%.

По **КТПКВ 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** за 2024 рік спрямовано по загальному фонду на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 363 300,00 грн. при плані 363 300,00 грн. або 100,0 %. (Об'єднаний трудовий архів по Комплексній програмі розвитку архівної справи на 2021-2025 роки від 24.12.2020 р. № 83-2/20).

### **1000 «Освіта»**

На утримання установ та здійснення заходів у галузі освіти з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2024 рік спрямовано 148 822 115,26 грн., при уточненому плані – 154 838 018,76 грн., або на 96,1 %, з них: по загальному фонду – 139 289 534,82 грн., при уточненому плані 141 257 511,70 грн. (98,6%), спеціальному – 9 532 580,44 грн., при уточнених призначеннях – 13 580 507,06 грн. (70,2 %).

Із загальної суми видатків загального фонду на оплату праці з нарахуваннями працівникам галузі освіта спрямовано 121 071 302,63 грн., що складає 86,9% від усіх видатків загального фонду даної галузі.

Заборгованість по захищених статтях видатків на 01.01.2025 року відсутня.

### **2000 «Охорона здоров'я»**

На утримання 2 закладів у галузі охорони здоров'я з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2024 рік спрямовано 11 294 281,53 грн., при

уточненому плані – 11 580 972,75 грн., або на 97,5 %, з них: по загальному фонду – 10 994 281,53 грн., при уточненому плані 11 280 972,75 грн. (97,5%), спеціальному – 300 000,00 грн., при уточнених призначеннях – 300 000,00 грн. (100 %).

По **КТПКВ 2010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню»** за 2024 рік спрямовано по загальному фонду на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 8 561 598,23 грн. при уточненому плані 8 780 972,75 грн. або 97,5 %, з них на комунальні послуги та енергоносії – 8 068 460,43 грн.

Фінансування КНП «Глибоцька багатопрофільна лікарня» проводилось згідно комплексної Програми розвитку вторинної медичної допомоги та фінансової підтримки КНП "Глибоцька ЦРЛ» на 2021-2024 роки від 24.12.2020 р. № 82-2/20.

По **КТПКВ 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги»** за 2024 рік спрямовано по загальному фонду на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) в сумі 2 432 683,30 грн. при уточненому плані 2 500 000,00 грн. або 97,3%, з них на комунальні послуги та енергоносії – 725 008,91 грн. По спеціальному фонду на капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) при плані 300 000,00 грн. видатки були проведені в сумі 300 000,00 (100%) на капітальний ремонт приміщень Глибоцької селищної лікарської амбулаторії ЗПСМ.

Фінансування КНП «Центр ПМСД Глибоцької селищної ради» проводилось відповідно Програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги та підтримки комунального некомерційного підприємства "Центр первинної медико-санітарної допомоги Глибоцької селищної ОТГ" на 2023-2026 роки від 01.12.2022 р. № 1479-29/22.

### **3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»**

На **соціальний захист населення та соціальне забезпечення** за 2024 рік спрямовано видатки в сумі 8 522 481,01 грн., при уточнених призначеннях – 8 685 561,83 грн., або на 98,1 %, з них по: загальному фонду – 7 277 096,18 грн., при уточненому плані на рік – 7 440 177,00 грн. (97,8%), по спеціальному фонду – 1 245 384,83 грн., при уточнених призначеннях на рік 1 245 384,83 грн. (100%).

По **КТПКВ 3032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку»** за 2024 рік спрямовано по загальному фонду 1 496,24 грн., при уточненому плані на рік – 2 027,00 грн. (73,8 %) відповідно до Програми компенсації витрат за надані послуги зв'язку окремим категоріям громадян Глибоцької селищної територіальної громади на 2024-20236 роки. Кількість отримувачів – 1 особа.

По **КТПКВ 3033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян»** при уточненому плані 300 000,00 грн., фактично профінансовано 300 000,00 грн., що складає 100% до річного плану. У звітному періоді фінансування здійснювалось відповідно до затвердженої Програми "Соціальний маршрут" щодо відшкодування компенсації за перевезення окремих пільгових категорій громадян на приміських маршрутах

загального користування автомобільним транспортом у Глибоцькій селищній територіальній громаді на 2021-2025 роки. Кількість отримувачів пільги 44 особи.

По **КТПКВ 3035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті»** профінансовано в сумі 70 475,65 грн., при плані – 81 000,00 грн., або на 87,0% відповідно до Програми компенсації пільгових перевезень окремих категорій громадян Глибоцької територіальної громади на залізничному транспорті приміського сполучення на 2024-2026 роки. Кількість отримувачів - 3985 осіб.

По **КТПКВ 3036 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян»** профінансовано в сумі 36 086,50 грн., при плані – 120 000,00 грн., або на 30,1 % відповідно до Програми компенсації пільгового проїзду окремих категорій громадян на 2023-2026 роки. Кількість виготовлених карток – 243 штук на суму 5 220,00 грн. Кількість отримувачів даної пільги - 1672 осіб на суму 30 866,50 грн.

По **КТПКВ 3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю»** профінансовано в сумі 5 708 425,29 грн., при уточненому плані – 5 751 426,00 грн., або на 99,3 %. Відповідно до рішення селищної ради від 26.04.24 №2297-47/24 Комунальну установу «Центр надання соціальних послуг Глибоцької територіальної громади» реорганізовано шляхом перетворення в Комунальне некомерційне підприємство «Центр надання соціальних послуг Глибоцької територіальної громади». Рішенням селищної ради від 19.09.24 №2517-53/24 затверджено статут КНП «Центр надання соціальних послуг Глибоцької територіальної громади» функціонує з 01.10.2024 року. В зв'язку з реорганізацією кількість штатних одиниць в порівнянні з початком року збільшилась на 5 одиниць і складає 43. Фінансування проводилось відповідно комплексної програми розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства "Центр надання соціальних послуг Глибоцької територіальної громади на 2024-2026 роки" від 14.08.2024 р. № 2463-52/24.

По **КТПКВ 3160 «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»** за 2024 рік спрямовано по загальному фонду кошти в сумі 57 240,00 грн. при уточненому плані 66 056,00 грн. або 86,7%. Фінансування проводилось відповідно Програми виплати компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги на непрофесійній основі на 2021-2024 роки, кількість одержувачів - 2 особи.

По **КТПКВ 3193 «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 2024 рік спрямовано по загальному фонду кошти в сумі 19 668,00 грн. при уточненому плані 19 668,00 грн. або 100%. Фінансування проводилось відповідно комплексної програми розвитку та фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства "Центр надання соціальних послуг Глибоцької територіальної громади на 2024-2026 роки" від 14.08.2024 р. № 2463-52/24.



По **КТПКВ 3210 «Організація та проведення громадських робіт»** за 2024 рік спрямовано на видатки по спеціальному фонду, а саме на виплату заробітної плати з нарахуваннями. Кошти надійшли від Чернівецького обласного Центру зайнятості в сумі 93 328,78 грн. при уточнених кошторисних призначеннях в сумі 93 328,78 грн. або 100%.

По **КТПКВ 3230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану»** за 2024 рік спрямовано видатки по спеціальному фонду в сумі 16 807,85 грн., при уточнених кошторисних призначеннях на рік 16 807,85 грн. в натуральній формі (100%), а саме кошти спрямовані на поточні видатки (інституційний гігієнічний набір) за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків у натуральній формі від ТзОВ СТК «Лідер».

По **КТПКВ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** за 2024 рік спрямовано видатки по загальному фонду в сумі 1 083 704,5 грн., при уточненому плані – 1 100 000,00 грн., або на 98,5%.

По загальному фонду фінансування проводилось відповідно до:

- Програма соціальної підтримки ветеранів, пенсіонерів, малозабезпечених верств населення "Турбота" на 2023-2025 роки від 22.12.2022 №1537-31/22 р. в сумі 564 800,00 грн., в тому числі: на матеріальну допомогу малозабезпеченим та онкохворим – 88 500,00 грн., кількість одержувачів - 25 чол.; на матеріальну допомогу на лікування – 206 800,00 грн., кількість одержувачів 58 чол.; на матеріальну допомогу потерпілим внаслідок надзвичайних ситуацій – 112 000,00 грн., кількість одержувачів – 7 чол.; громадянам, яким виповнилося 90 і більше років – 27 500,00 грн., кількість одержувачів – 55 чол.; інвалідам I-III груп – 130 000,00 грн., кількість одержувачів – 41 чол.;

- Програми соціальної підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей та сімей, члени яких загинули під час проведення антитерористичної операції на 2023-2025 роки від 22.12.2022 №1536-31/22 р. в сумі 184 690,00 грн., в тому числі: учасникам АТО – 10 000,00 грн., кількість одержувачів – 2 чол.; матерям, члени яких загинули під час проведення АТО та воєнних дій в період оголошеного стану в Україні до відзначення Дня Матері – 124 990,00 грн.; кількість одержувачів – 21 чол.; придбано нагородні знаки до визначних дат – 49 700,00 грн.;

- Програми організації поховання (загиблих) військовослужбовців, учасників бойових дій внаслідок російської агресії та війни в Україні по Глибоцькій територіальній громаді на 2023-2024 роки від 10.02.2023 №1548-32/23 р. в сумі 299 980,00 грн. на послуги з організації і поховання учасників бойових дій, кількість одержувачів – 6 чол.;

- Програми надання матеріальної допомоги хворим з хронічною нирковою недостатністю, які отримують програмний гемодіаліз в лікувально-профілактичних закладах Чернівецької області на 2024-2026 роки від 21.12.2023 №2077-42/23 в сумі 34 234,50 грн., кількість одержувачів – 3 чол.

#### **4000«Культура і мистецтво»**

На утримання установ культури і мистецтва за 2024 рік спрямовано 5 696 280,59 грн., при уточнених призначеннях – 5 891 160,44 грн., або на 96,7%, з них по: загальному фонду – 5 682 246,59 грн., при уточненому плані на рік –

5 852 729,15 грн. (97,1%), по спеціальному фонду – 14 034,00 грн., при уточнених призначеннях на рік 38 431,29 грн. (36,5%).

По **КТПКВ 4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва»** за 2024 рік спрямовано по загальному фонду кошти в сумі 35 350,00 грн., при уточненому плані 35 350,00 грн. (100%). Проведено 10 організаційних заходів, в тому числі:

- день пам'яті Героїв Небесної Сотні – 1 350,00 грн.;
- день пам'яті нацизму Другої світової Війни – 600,00 грн.;
- день Музею – 700,00;
- день захисту Дітей – 9 000,00 грн.;
- прапори України – 1 200,00 грн.;
- відкриття 6 меморіальних дощок загиблим воїнам – 22 500,00 грн..

Фінансування проводилося відповідно до Програми розвитку культури Глибоцької територіальної громади на 2022-2024 роки від 23.12.2021 року №1070-18/21.

### **5000 «Фізична культура і спорт»**

На утримання закладу та здійснення заходів у галузі фізичної культури і спорту з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2024 рік спрямовано 2 931 951,42 грн. при річному плані 3 014 805,00 грн., або виконання складає 97,3 %, з них по: загальному фонду – 2 579 859,23 грн., при уточненому плані на рік – 2 651 110,00 грн. (97,3%), по спеціальному фонду – 352 092,19 грн., при уточнених призначеннях на рік 363 695,00 грн. (96,8%).

По **КТПКВ 5011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту»** у 2024 році на реалізацію заходів Програми розвитку фізичної культури і спорту Глибоцької селищної ради на 2024-2026 роки від 21.12.2023 №2068-42/23 р. спрямовано 110 000,00 грн. при уточненому плані 110 000,00 грн. або 100,0% виконання, на членські внески за арбітраж для проведення навчально-тренувальних зборів і змагань ГС"Асоціація футболу Чернівецької області» в сумі 50 000,00 грн. та на відрядні для проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з футболу в сумі 60 000,00 грн. Проведено 43 зборів і змагань з футболу та кубку, а також у зимніх чемпіонатах та кубках з міні-футболу.

### **6000 «Житлово - комунальне господарство»**

Видатки на утримання **житлово-комунального господарства** з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2024 рік профінансовані у сумі 13 356 786,45 грн. при плані –13 357 100,00 грн., або 100%, у тому числі по: загальному фонду – 13 303 786,45 грн. при плані –13 304 100,00 грн. (100%), по спеціальному фонду при уточненому плані – 53 000,00 грн. касові видатки були проведені в сумі 53 000,00 грн. (100%).

Протягом 2024 року збільшено асигнувань у сумі 3 935 800,00 грн. за рахунок перевиконання доходної частини селищного бюджету.

По **КТПКВ 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства»** видатки профінансовані у сумі 574 535,45 грн. при уточненому плані 574 536,00 грн., що складає 100% до річного плану.

По **КТПКВ 6014 «Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів»** видатки профінансовані у сумі 972 213,00 грн. при уточненому плані 972 355,00 грн., що складає 100% до річного плану, з них касові видатки спрямовано на послуги щодо вивезення твердих побутових відходів на території громади та стихійних сміттєзвалищ.

По **КТПКВ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»** по загальному фонді при уточненому річному плані 9 386 609,00 грн. фактично профінансовано 9 386 438,30 грн. Касові видатки спрямовано на оплату праці дворникам, працівникам по виготовленню тротуарної плитки та вкладання її, придбання матеріалів для поточного ремонту вуличного освітлення та благоустрою, ПММ, на оплату електроенергії вуличного освітлення, запчастини для ремонту транспортних засобів, придбання відсіву, цементу, пластифікатора, щебню для ремонту тротуарів селищного парку. По спеціальному фонді при уточненому річному плані 53 000,00 грн. касові видатки проведені 53 000,00 грн. на придбання сакур та кленів для благоустрою селища Глибока.

По **КТПКВ 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)»** видатки профінансовані у сумі 2 370 599,70 грн. при уточненому річному плані 2 370 600,00 грн. на відшкодування різниці в тарифах на послуги водопостачання і водовідведення по Глибоцькому ВУЖКГ (згідно розрахунку Глибоцького ВУЖКГ). Фінансування проводилось згідно Програми фінансової підтримки комунальних підприємств житлово-комунального господарства Глибоцької селищної ради на 2024-2026 роки

### **7100 «Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство»**

По **КТПКВ 7130 «Здійснення заходів із землеустрою»** профінансовано по загальному фонду в сумі 64 950,00 грн при плані 64 950,00 грн, або 100%. Касові видатки проведені у сумі 64 950,00 грн. Кошти зокрема спрямовано на розроблення технічної документації про нормативну грошову оцінку земель населених пунктів смт. Глибока, с. Черепківці, с. Стерче Глибоцької селищної ради Чернівецького району Чернівецької області - 9 000 грн, оплату послуг з розроблення технічної документації із землеустрою населених пунктів с. Димка, с. Черепківці, смт Глибока - 23 000 грн, з виготовлення технічної документації із землеустрою щодо інвентаризації земель сільськогосподарського призначення з метою подальшої передачі в оренду, які розташовані на території Глибоцької селищної ради Чернівецького району Чернівецької області Глибоцькій селищній раді, – 21 950 грн, з виготовлення землевпорядної документації проєкт землеустрою Глибоцької селищної ради за межами населених пунктів - 11 000 грн.

Перехідний залишок коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва станом на 01.01.2024 становив 324,99 грн. За 2024 рік надходження (21110000) відсутні. Залишок коштів станом на 01.01.2025 – 324,99 грн.

По КТПКВ 7350 «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)» за 2024 рік при уточненому плані по загальному фонду 126 000,00 грн., касові видатки 26 000,00 грн., що складають 20,6% виконання.

#### **7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»**

По КТПКВ 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» загального фонду за 2024 рік використано коштів у сумі 2 835 188,29 грн., при уточненому плані 2 835 204,56 грн., що становить 100% виконання, з них видатки в сумі 2 005 283,73 грн. спрямовані Глибоцькому ВУЖКГ на виконання селищної Програми фінансової підтримки комунальних підприємств житлово-комунального господарства Глибоцької селищної ради на 2024-2026 роки на оплату праці з нарахуваннями, придбання асфальту, щебню, фарби для розмітки доріг, солі для підсипки доріг, паливно-мастильних матеріалів, проведення грейдераування доріг Глибоцької ТГ, ямковий ремонт дорожнього покриття вулиць смт. Глибока.

По спеціальному фонді при уточненому річному плані 260 363,00 грн. касові видатки проведені 260 362,40 грн. (100%), а саме на придбання віброплити та навісного обладнання для екскаватору JCB.

#### **8000 «Інша діяльність»**

По КТПКВ 8130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони» видатки на утримання місцевої пожежної охорони з селищного бюджету за 2024 рік по загальному фонду 1 080 315,60 грн. при уточненому плані 1 100 350,00 грн. (98,2%).

По КТПКВ 8340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» бюджету Глибоцької селищної територіальної громади за 2024 рік на виконання заходів Програми Глибоцької селищної ради з охорони навколишнього природного середовища на 2024 рік по спеціальному фонду передбачено асигнування з урахуванням змін у сумі 50 300,00 грн. касові видатки складають 50 300,00 грн. (оплата за надані послуги з очищення фільтрів водопровідної станції в с. Петричанка).

Перехідний залишок коштів селищного фонду на 01.01.2024 – 1 562,69 грн. Надходження коштів до фонду становили 53 901,73 грн., у т.ч. екологічного податку (код 19010000) – 27 056,07 грн. та грошових стягнень (код 24062100) – 26 845,66 грн. Залишок коштів станом на 01.01.2024 складає 5 164,42 грн.

#### **9000 «Міжбюджетні трансферти»**

По КТПКВ 9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» за 2024 рік спрямовано по загальному фонду 1 005 067,19 грн., при уточненому плані – 1 032 067,19 грн., виконання становить 97,4%, з них:

- видатки в сумі 200 000,00 грн. обласному бюджету на співфінансування об'єкта: «Реконструкція приміщень будівлі літ. «Б» та літ. «А» з добудовою адміністративного корпусу, протирадіаційного укриття подвійного призначення,

багаторівневого паркінгу в обласному комунальному некомерційному підприємстві «Чернівецький обласний госпіталь ветеранів війни» по вул. Фастівській, 20 в м. Чернівці, Чернівецької області (в т.ч. виготовлення ПКД)»;

- видатки в сумі 28 765,19 грн. спрямовані бюджету Мамалигівської сільської територіальної громади, як виконавцю проекту за підтримки ЄС «Об'єднання громад задля сталого економічного зростання», як співфінансування 16% від вартості обладнання з облаштування майстерень: швейної, кухні, дерево та металообробка та інтерактивного мультимедійного комплексу для всіх майстерень;

- видатки в сумі 433 302,00 грн. спрямовані обласному бюджету на співфінансування капітального ремонту приміщення захисної споруди Опорного закладу освіти «Глибоцький ліцей Глибоцької селищної ради», що розміщений за адресою Чернівецька обл. Чернівецький р-н, смт. Глибока, вул. Шевченка, 5. Коригування.;

- видатки в сумі 343 000,00 грн. спрямовані обласному бюджету на співфінансування придбання шкільного автобусу.

**По КТПКВ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» за 2024 рік спрямовано:**

**по загальному фонду** 464 296,90 грн., при уточненому плані – 472 000,00 грн., виконання становить 98,4 %, з них:

- видатки в сумі 41 299,90 грн. спрямовані на виконання Програми "Поліцейський офіцер громади" Глибоцької селищної ради на 2022-2024 роки;

- видатки в сумі 100 000,00 грн. спрямовані на виконання заходів Програми Глибоцької територіальної громади щодо підтримки військових частин Збройних Сил України на 2024-2025 роки;

- видатки в сумі 100 000,00 грн. спрямовані на виконання Програми профілактики правопорушень Глибоцької територіальної громади на 2024-2026 роки;

- видатки в сумі 150 000,00 грн. спрямовані на виконання Програми розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації на території Глибоцької територіальної громади Чернівецької області на 2024-2027 роки;

- видатки в сумі 72 997,00 грн. спрямовані на виконання заходів Програми покращення якості надання адміністративних послуг територіальним сервісним центром 7344 РСЦ ГСЦ МВС в Чернівецькій області на 2024 рік;

**по спеціальному фонду** 1 207 000,00 грн., при уточненому плані – 1 207 000,00 грн., виконання становить 100 %, з них:

- видатки в сумі 1 207 000,00 грн. спрямовані на виконання Програми Глибоцької територіальної громади щодо підтримки військових частин Збройних Сил України на 2024-2025 роки.

### **Виконання регіональних (комплексних) програм**

У 2024 році з бюджету Глибоцької селищної територіальної громади забезпечено фінансовим ресурсом 25 місцевих програм. На їх виконання у селищному бюджеті на 2024 рік передбачено асигнувань з урахуванням змін у сумі

33 219 060,99 грн. Проведено касових видатків за 2024 рік у сумі 32 520 274,43 грн. Рівень виконання програм становить 97,9% від уточнених планових призначень.

## Стан розрахунків в бюджетних установах Глибоцької ТГ

### ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

**Дебіторська заборгованість по загальному фонду** станом на 01.01.2024 року складає – **455 231,90 грн.** У 2024 році за рахунок місцевого бюджету дебіторська заборгованість зменшилась у порівнянні з минулим роком на 827,7 грн. і станом на 01.01.2025 року складає – **454 404,20 грн.** Прострочена заборгованість на звітну дату відсутня. У 2024 році списання дебіторської заборгованості загального фонду не проводилось.

**За рахунок коштів місцевого бюджету по видатках** заборгованість склала **454 404,20 грн.**, а саме:

- по *КТПКВ1010* – 62 423,57 грн. (попередня оплата за природний газ за грудень місяць ТзОВ газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг»);
- по *КТПКВ1021*– 330 863,95 грн. (попередня оплата за природний газ за грудень місяць ТзОВ газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг»);
- по *КТПКВ1141*– 41 221,51 грн. (попередня оплата за природний газ за грудень місяць ТзОВ газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг»);
- по *КТПКВ1151*– 19 895,17 грн. (попередня оплата за природний газ за грудень місяць ТзОВ газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг»).

**Кредиторська заборгованість загального фонду** станом на 01.01.2024 року складає – **0,00 грн.** Станом на 01.01.2025 року заборгованість відсутня. У 2024 році списання кредиторської заборгованості загального фонду не проводилось.

### СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

**Дебіторська заборгованість спеціального фонду** порівняно з початком року (станом на 01.01.2024 року – **13 593,81 грн.**) зменшилась на 6813,80 грн. і станом на 01.01.2025 року складає –**12 780,01 грн.** Прострочена заборгованість на звітну дату відсутня. У 2024 році списання дебіторської заборгованості спеціального фонду не проводилось.

**За рахунок коштів селищного бюджету по доходах** заборгованість склала **12 780,01 грн.** Заборгованість утворилась за рахунок недоплати батьківської плати за грудень місяць 2024 року, а саме:

- по *КТПКВ 1010* – 8 283,47 грн. (недоплата батьківської плати за садочок);
- по *КТПКВ 1020* – 996,54 грн. (недоплата батьківської плати за садочок);
- по *КТПКВ 1080* – 3 500,00 грн. (недоплата батьківської плати за навчання).

**За рахунок коштів селищного бюджету по видатках** заборгованість на звітну дату відсутня.

**За рахунок державних трансфертів по видатках** заборгованість на звітну дату відсутня.

**Кредиторська заборгованість спеціального фонду** порівняно з початком року (01.01.2024 року – **221 254,94 грн.**) збільшилась на 375,65 грн. і станом на 01.01.2025 року склала **221 630,59 грн.**

**За рахунок селищного бюджету по доходах** заборгованість склала **221 630,59 грн.**, в тому числі:

- по *КТПКВ 1010* в сумі 97 029,67 грн. (переплата батьківської плати за садочок у грудні 2023 року, яка фактично буде погашена у січні 2025 року);
- по *КТПКВ 1021* в сумі 103 812,63 грн. (переплата батьківської плати за садочок);
- по *КТПКВ 1080* в сумі 16 391,00 грн. (переплата батьківської плати за навчання музичній та художній школах);
- по *КТПКВ 4030* в сумі 1 125,00 грн. (переплата оренди приміщення);
- по *КТПКВ 4040* в сумі 1 221,29 грн. (переплата оренди приміщення);
- по *КТПКВ 4060* в сумі 2 051,00 грн. (переплата батьківської плати за навчання в гуртках).

**За рахунок селищного бюджету по видатках** заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня і складає **0,00 грн.**

**За рахунок державного бюджету** кредиторська заборгованість відсутня.

## **V. Фінансування**

### **Інші розрахунки**

По КБК 602304 «Інші розрахунки\*» в розділі IV «Фінансування» казначейського звіту про виконання місцевого бюджету спеціального фонду станом на 01.01.2025 року операції з бюджетними коштами відображена сума 15 205,30 грн. - ця сума залишку коштів на 01.01.2024 року, яка була перерахована в дохід селищного бюджету по коду бюджетної класифікації доходів 24060300 «Інші надходження», як витрати минулих періодів згідно платіжного доручення від 26 вересня 2024 року №2, у зв'язку з реорганізацією КУ «ЦНСП Глибоцької ТГ» в КНП «ЦНСП Глибоцької ТГ» у 2024 році.

### **Короткотермінові та середньострокові позики**

Протягом 2024 року селищному бюджету для покриття тимчасових касових розривів і забезпечення своєчасності виплати заробітної плати, відпускних, оплати медикаментів, продуктів харчування та енергоносіїв Державною казначейською службою України у Чернівецькій області коротко термінові та середньострокові позички не надавались.

Позики від міжнародних організацій економічного розвитку за звітний період селищна рада не отримувала.

### **Депозити**

У зв'язку із незначними залишками на рахунках селищного бюджету у 2024 році тимчасово вільні кошти по загальному та спеціальному фондах на депозитних рахунках у банках не розміщувались.

Кошти із спеціального до загального фонду бюджету КБК 208320 в розділі IV «Фінансування» казначейського звіту про виконання місцевого бюджету станом на 01.01.2025 року відсутні.

## **VI. Кредитування**

Кредитування по загальному та спеціальному фондах - відсутнє.

## VII. Міжбюджетні трансферти

### Із Державного бюджету одержано:

- базову дотацію (**КЕКД 41020100**) в сумі 8 550 100,00 грн., що складає 100% плану на рік 8 550 100,00 грн.;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти (**КЕКД 41033300**) за 2024 рік надійшла субвенція в сумі 2 032 400,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік 2 032 400,00 грн. Касові видатки проведені в сумі 1 663 092,77 грн., що складає 81,8% до уточненого плану, залишок невикористаних коштів в сумі 369 307,23 грн. був повернутий в державний бюджет в кінці року. По спеціальному фонді субвенція надійшла в сумі 2 408 400,00 грн., що складає 100% до уточненого плану. Оскільки кошти надійшли 27.12.2024 року вони будуть освоєні в 2025 році;
- освітню субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам (**КЕКД 41033900**) за 2024 рік надійшла в сумі 65 322 400,00 грн. що складає 100% уточненого плану на рік 65 322 400,00 грн. та освоєна в сумі 65 278 756,23 грн., що складає 99,9%. Залишок субвенції в сумі 43 643,77 грн. був перерахований до державного бюджету спеціального фонду, як кошти які направляються на спеціальні видатки;
- субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти (**КЕКД 41037400**) по спеціальному фонді за 2024 рік надійшла в сумі 363 900,00 грн. що складає 100% уточненого плану на рік 363 900,00 грн. та буде освоєна в 2025 році, оскільки кошти надійшли 27.12.2024 року. Залишок субвенції станом на 01.01.2025 року складає 363 900,00 грн.;

### Із Місцевих бюджетів одержано:

- інші дотації з місцевого бюджету (**КЕКД 41040400**), залишок станом на 01.01.2024 року склав 78 785,00 грн. За 2024 рік дотація надійшла в сумі 749 995,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік 749 995,00 грн. Касові видатки склали 773 625,00 грн. Залишок дотації станом на 01.01.2025 року складає 55 155,00 грн.;
- субвенцію з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (**КЕКД 41051000**) залишок на 01.01.2024 року по загальному фонді склав 5 540,88 грн. та по спеціальному фонді – 65 410,60 грн. (залишки були перераховані на залишки освітньої субвенції, що утворились на початок бюджетного періоду 01.01.2024 року). За 2024 рік субвенція по загальному фонді надійшла в сумі 2 302 400,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік. Касові видатки склали 2 042 144,28 грн., що становить 88,7% до уточненого плану. Залишок невикористаних коштів в сумі 260 255,72 грн. був повернутий в обласний бюджет в кінці року;
- субвенцію з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (**КЕКД 41051100**), по спеціальному фонді за 2024 рік надійшла в сумі 3 479 400,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік 3 479 400,00 грн. Залишок станом на 01.01.2024 року склав 65 410,60 грн., касові видатки за звітній період проведені в сумі 2 823 084,50 грн., що становить 81,1% до уточненого плану. Станом на 01.01.2025 року залишок коштів склав 721 726,10 грн.;



- субвенцію з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (**КЕКД 41051200**), за 2024 рік надійшла в сумі 289 830,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік 289 830,00 грн. Касові видатки за звітний період проведені в сумі 289 830,00 грн., що становить 100% до уточненого плану. Станом на 01.01.2025 року залишок коштів відсутній;
- субвенцію з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (**КЕКД 41051400**), за 2024 рік надійшла в сумі 937 100,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік 937 100,00 грн. Касові видатки за звітний період проведені в сумі 937 100,00 грн., що становить 100% до уточненого плану. Станом на 01.01.2025 року залишок коштів відсутній;
- субвенцію з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків, діяльності об'єктів спільного користування (**КЕКД 41053300**) надійшла в сумі 3 837 290,00 грн., що складає 100,0% уточненого плану на рік 3 837 290,00 грн. (Чагорська ТГ– 581 350,00 грн., Кам'янецька ТГ – 504 000,00 грн., Сучевенська ТГ – 276 000,00 грн., Тарашанська ТГ – 423 000,00 грн., Волоківська ТГ – 576 100,00 грн., Теремблеченська ТГ – 1 218 900,00 грн., Карапчівська ТГ – 257 940,00 грн.). Касові видатки за звітний період проведені в сумі 3 837 290,00 грн. на утримання об'єктів спільного користування, залишок на 01.01.2025 відсутній;
- іншу субвенцію з місцевого бюджету (**КЕКД 41053900**) по загальному фонді надійшла в сумі 401 725,29 грн., що складає 90,3% уточненого плану на рік 444 726,00 грн. (Карапчівська ТГ– 147 000,00 грн., Сучевенська ТГ– 116 799,41 грн., Теремблеченська ТГ– 137 925,88 грн.). Касові видатки за звітний період проведені в сумі 401 725,29 грн. Інша субвенція з місцевого бюджету по спеціальному фонді надійшла в сумі 646 238,00 грн., що складає 100% уточненого плану на рік 646 238,00 грн. Касові видатки за звітний період проведені в сумі 646 238,00 грн. Залишок на 01.01.2025 – відсутній;
- субвенцію з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту `Активні парки - локації здорової України` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (**КЕКД 41057700**) надійшла в сумі 91 500,00 грн., що складає 100,0% уточненого плану на рік 91 500,00 грн. За звітний період касові видатки пройшли в сумі 70 912,50 грн. Невикористаний залишок коштів в сумі 20 587,50 грн. був повернутий в обласний бюджет;
- Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (**КЕКД 41059300**) надійшла в сумі 19 668,00 грн., що складає 100,0% уточненого плану на рік 19 668,00 грн. За звітний період касові видатки пройшли в сумі 19 668,00 грн., що становить 100% до уточненого плану. Станом на 01.01.2025 року залишок коштів відсутній.

### **VIII. Мережа, штати та контингенти бюджетних установ**

По галузі *Державне управління* станом на 01.01.2024 року штатна чисельність

становила 84 одиниці а на кінець року склала 76 одиниць. Середньорічна кількість фактично зайнятих за 2024 рік склала 63 одиниці. З 1 березня 2024 року у зв'язку зі змінами структури апарату Глибоцької селищної ради виведено: 2 штатні одиниці заступників селищного голови, 1 одиницю архіваріуса, 1 одиницю адміністратора, 2 одиниці спеціалістів 2 категорії, 1 одиницю адміністратора, 1 одиницю державного реєстратора речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень. Заповнення вакансій відбувається з передачею повноважень в розрізі галузей при необхідності.

По галузі **Освіта** кількість установ складає 17.

Кількість *закладів дошкільної освіти* становить 4.

Кількість дітей на кінець року складає 526, що є менше в порівнянні з початком року на 46 дітей. Кількість груп складає 26. Середня наповнюваність дітей в одній групі на кінець року складає 20 дітей.

Кількість штатних посад на кінець року складає 126 одиниць, що є на 4 одиниці більше з початком року.

Кількість *загальноосвітніх навчальних закладів* складає 6.

По загальноосвітніх школах кількість класів на кінець року зменшилась на 1 в порівнянні з початком і складає 131. Кількість учнів зменшено на 86 і складає на кінець року 2502, середня наповнюваність в класах складає 19,1. Зменшення відбулось за рахунок виїзду учнів за межі України в зв'язку з російсько-військовою агресією проти України.

Кількість ставок педагогічних працівників в порівнянні з початком року збільшилась на 7 штатних одиниць і складає 337. Кількість ставок інших працівників в порівнянні з початком року збільшились на 6 штатних одиниць і складає 189 одиниць. Збільшення ставок пов'язане з введенням 6 одиниць асистента вчителя, 1 одиниці вихователя шкільного автобуса, 3 одиниць водіїв автобуса та 3 одиниць кухарів.

По 2 *закладах позашкільної освіти* штатні одиниці на кінець року складають 34 одиниці, що є на рівні в порівнянні з початком року. Кількість гуртків - 47, кількість вихованців – 675, що є менше на 40 в порівнянні з початком року.

По 2 *закладах надання спеціалізованої освіти мистецькими школами* штатні одиниці на кінець року складають 26, що утримуються за рахунок бюджету. За рахунок спеціального фонду від батьківської плати за навчання – 2 одиниці педагогічного персоналу. Учні на кінець року 146, що є менше на 8 учнів в порівнянні з початком року.

По Централізованій бухгалтерії відділу освіти, культури, молоді та спорту Глибоцької селищної ради штатна чисельність на кінець року складає 21 одиницю, що є на рівні з початком року.

По *іклюзивно-ресурсному центру* штатна чисельність на кінець року 11 одиниць, що є на рівні з початком року.

По *центру професійного розвитку педагогічних працівників* штатна чисельність на кінець року 11 одиниць, що є на рівні з початком року.

По галузі **Охорони здоров'я:**

Кількість закладів охорони здоров'я складають 2 установи, а саме КНП «Глибоцька багатопрофільна лікарня» та КНП «Центр ПМСД Глибоцької селищної ОТГ».

Кількість громадян, яким надано послуги по зубопротезуванню на пільгових умовах становить 8 осіб. Середньорічна вартість послуги на 1 особу складає 3884,72 грн.

Кількість хворих, які знаходились на амбулаторному лікуванні і отримали медикаменти безкоштовно або на пільгових умовах становить 945 осіб. Середньорічна вартість на 1 особу складає 981,59 грн.

Зовнішня кубатура будов складає 67,7 тис. куб.м.

По галузі *Соціальний захист та соціальне забезпечення* кількість установ в порівнянні з початком року не змінилась і складає 1. Кількість штатних одиниць в порівнянні з початком року збільшилась на 5 одиниць і складає 43. Збільшення штатних одиниць є за рахунок створення відділення денного перебування з штатною чисельністю 4 одиниці (керівник відділення/соціальний менеджер–1, фахівець з соціальної роботи-2, психолог-1), введення 2 фахівців із супроводу ветеранів та виведення 1 фахівця з соціальної роботи у старостатах згідно рішення 54-ї сесії 8-го скликання селищної ради від 14.10.2024 № 2557-54/24 «Про затвердження структури КНП «Центр надання соціальних послуг Глибоцької ТГ» в новій редакції. Кількість пенсіонерів та одиноких непрацездатних громадян, які забезпечуються соціальним обслуговуванням – 57.

По галузі *культура функціонують 3 установи:*

КЗ «Централізована система публічно-шкільних бібліотек» зі штатною чисельністю 18 одиниць. Бібліотечний фонд на кінець року склав в сумі 1 072 145,00 грн., що збільшився на 79 598,00 грн. в порівнянні з початком року, в тому числі: книги – на 68 298,00 грн. Число читачів – 5,9 тис. осіб;

Краєзнавчий музей зі штатною чисельністю 1,5 одиниць. Кількість експонатів – 1,8 тис. од., які у звітному періоді експонувались 100 %. Кількість відвідувачів – 1571 особа;

КЗ «Центр культури та дозвілля Глибоцької територіальної громади» зі штатною чисельністю на кінець року 28 одиниць, що є на рівні з початком року;

Кількість проведених заходів складає 10. Середні витрати на 1 захід склали 3 535,00 грн.

По галузі *Фізична культура і спорт:*

Кількість установ з початком року не змінилась і складає 1. Кількість штатних одиниць на кінець року складає 18, що є на рівні в порівнянні з початком року. Кількість груп – 22, кількість вихованців – 330, з них вихованок 57.

Кількість зборів і змагань з олімпійських видів спорту проведено 43. Кількість людино-днів становить 1595. Середні витрати на 1 людино-день склали 68,97 грн.

## **ІХ. Інша інформація**

### **Валютні операції**

#### **Валютний рахунок № 25421301442127 (EUR)**

Глибоцька селищна рада, як правонаступник по проекту 2 soft/1.1/112 «Транскордонна освітня мережа між Ботошанським повітом (Румунія) та Глибоцьким районом (Україна) – «БЕДУН» (рішення сесії Глибоцької селищної ради №815-12/21 від 30 вересня 2021 року), згідно Змін №2 до грантового контракту від 21 грудня 2021 року про зміни партнера, стала офіційним Партнером (далі

Бенефіціар 1) грантової угоди та виконання контракту продовжено до 30.06.2022 року (по КТПКВ 7700 «Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ»).

Станом на 01.01.2024 року в Ощадбанку залишок коштів по проекту відсутній. В частині надмірної оплати співфінансування і прийнятого рішення за результатом фінального звіту 24.07.2024 року були повернуті кошти, як фінальний розрахунок по проекту 2 soft/1.1/112, в сумі 8 519,35 Євро або 380 670,12 грн.

Станом на 01.01.2025 року в Ощадбанку залишок коштів склав 8 519,35 Євро або 380 670,12 грн.

**Начальник фінансового відділу**

**Ольга СЛЬОЗ**