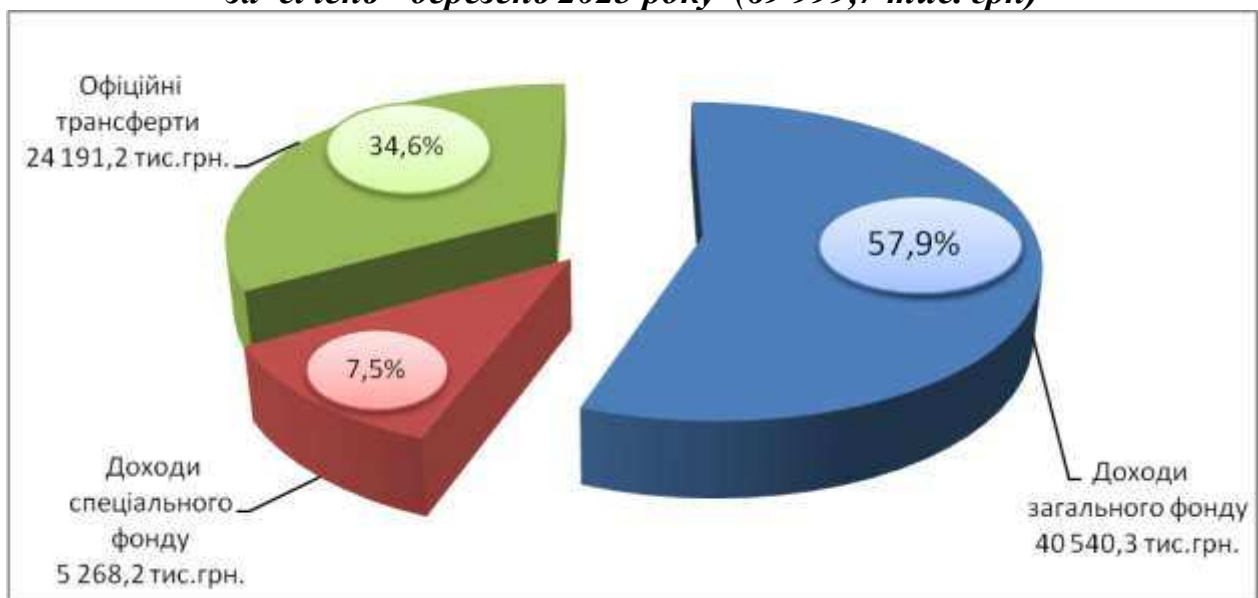


Пояснювальна записка про виконання бюджету Баштанської міської територіальної громади за січень - березень 2025 року

В умовах воєнного стану надзвичайно важливим є забезпечення оперативного, належного та безперервного виконання бюджету міської територіальної громади. З метою забезпечення ефективного функціонування бюджетної сфери та життєво необхідних потреб жителів громади у період дії воєнного стану головним завданням та пріоритетним напрямком виконання бюджету Баштанської міської територіальної громади є наповнення та стовідсоткове виконання його дохідної частини.

Обсяг дохідної частини бюджету Баштанської міської територіальної громади за січень-березень 2025 року склав 69 999,692 тис. грн, з яких податки і збори загального фонду бюджету громади - 40 540 248 тис. грн, спеціального фонду - 5 268 247 тис. грн та офіційні трансферти - 24 191 196 тис. грн.

Структура дохідної частини бюджету громади за січень - березень 2025 року (69 999,7 тис. грн)

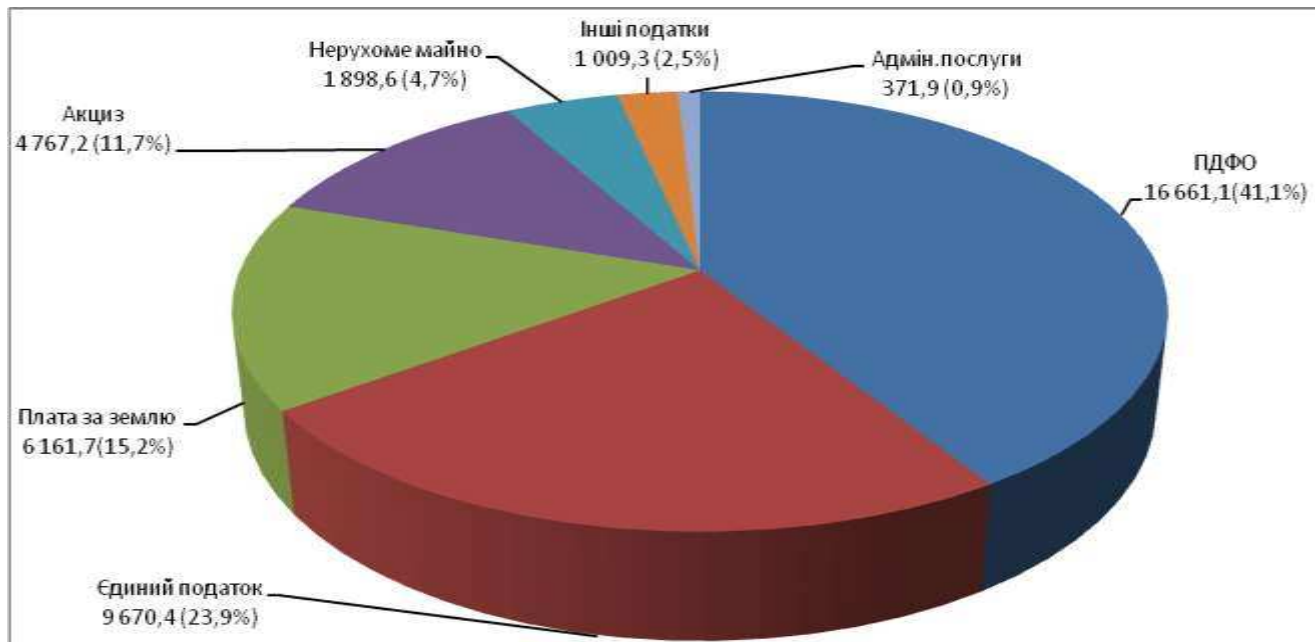


власних податків і зборів загального фонду надійшло коштів в сумі - 40 540,3 тис. грн, що більше на 7 511,9 тис.грн, або 122,7% до плану звітного періоду (за рахунок збільшення надходжень, акцизного податку з пального та акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів, податку на нерухоме майно, єдиного податку з урахуванням МПЗ, інших надходжень). В порівнянні з аналогічним періодом минулого року збільшення надходжень складає в сумі 6 380,0 тис.грн, або більше на 18,7 відсотка. Виконання річного плану за I квартал поточного року становить 22,4 % при нормі 25,0 %, або на 4703,9 тис. грн менше річної норми.

Виконання планових надходжень по податках і зборах по загальному фонду по місту Баштанка за січень-березень 2025 року складає

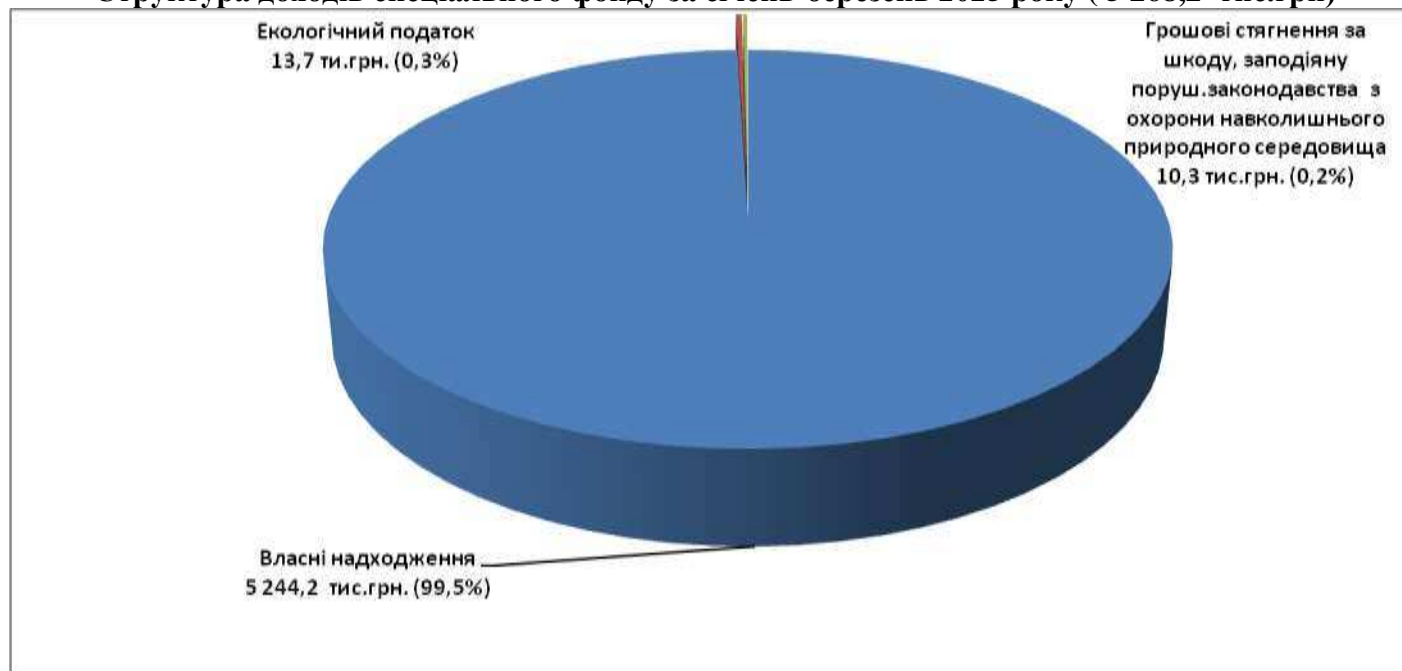
31 288,7 тис. грн, або більше на 5 841,7 тис. грн до плану звітного періоду, до фактичних надходжень січня - березня 2024 року більше на 3 733,8 тис.грн; по територіальних органах виконавчого комітету міської ради надходження склали в сумі 9 251,6 тис. грн, або більше на 1 670,2 тис. грн. до плану звітного періоду, до фактичних надходжень січня-березня 2024 року більше на 2 646,2 тис.грн (таблиця 1,2).

Структура доходів загального фонду бюджету міської територіальної громади за січень-березень 2025 року (40 540,2 тис.грн)



- спеціального фонду (з урахуванням власних надходжень) надійшло коштів в сумі - 5 268,2 тис. грн, або 78,6% до плану звітного періоду.

Структура доходів спеціального фонду за січень-березень 2025 року (5 268,2 тис.грн)



За січень-березень 2025 року бюджет громади отримав офіційних трансфертів на загальну суму **24 808 ,5 тис.грн**, в тому числі:

✓ **дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на суму 5 617,8 тис.грн, в тому числі:**

- базової дотації в сумі 4648,8 тис.грн;
- додаткової дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією в сумі 969,0 тис.грн.

✓ **субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на суму 16 840,0 тис.грн, а саме:**

- освітню субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 14 926,5 тис.грн;

- субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в сумі 43,5 тис.грн;

- субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти в сумі 1 583,4 тис.грн;

- субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти в сумі - 286,6 тис.грн.

✓ **дотацію з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам на суму 407,1 тис. грн,**

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 407,1 тис.грн.

✓ **субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам на суму 1 326,3 тис.грн, а саме:**

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 309,1 тис.грн;

- інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 1 017,2 тис.грн.

Основним доходним джерелом загального фонду бюджету громади є **податок та збір на доходи фізичних осіб**, питома вага в загальному фонді міського бюджету у січні – березні 2025 року складає 41,1%, у відповідному періоді минулого року питома вага цього податку складала 38,8%.

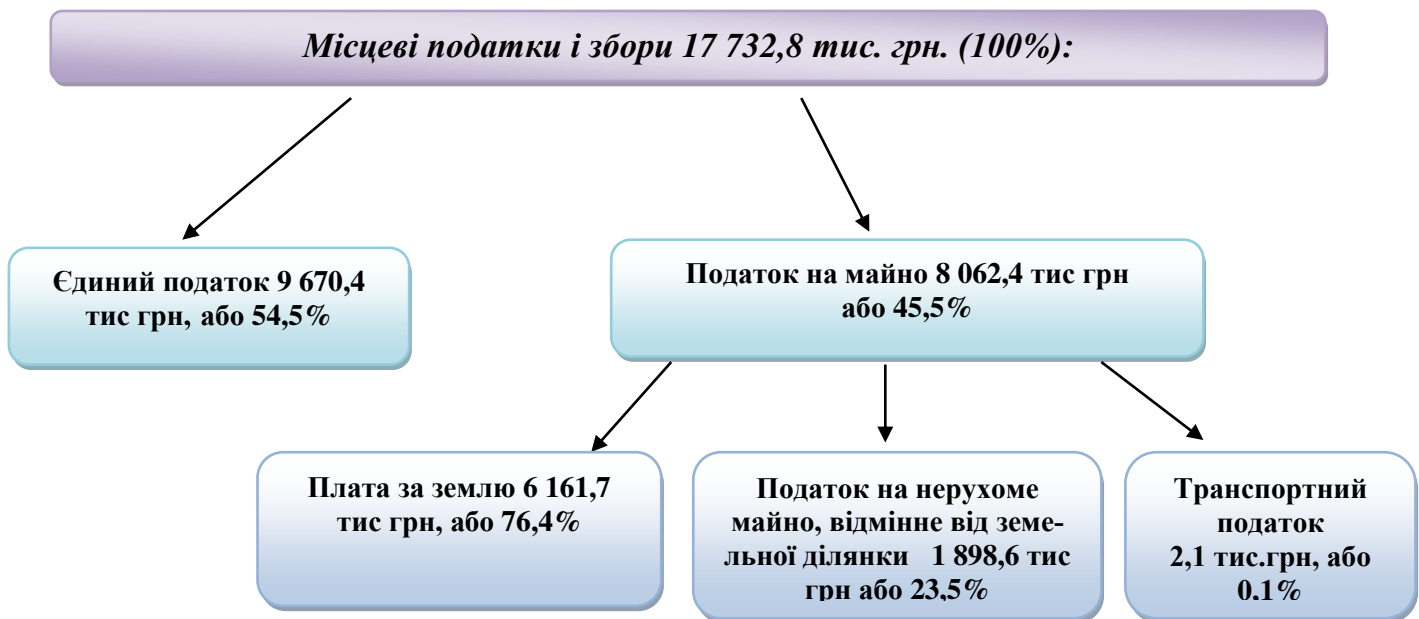
Надійшло вищевказаного податку 16 661,1 тис. грн, або 114,6% до плану звітного періоду, або більше на 2118,8 тис.грн. До відповідного періоду минулого року збільшення надходжень склало в сумі 3415,8 тис.грн.

Виконання планових показників відбулося за рахунок збільшення обсягу надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати по наступних платниках.

Відділ ОМС (+451,2 тис.грн), КНП «Багатопрофільна лікарня» (+432,3 тис.грн), Миколаївобленерго» (+349,4 тис.грн), ТДВ «Баштанська рай-сільгоспхімія» (+115,5 тис.грн), ЦПМСД Баштанської міської ради (+105,0 тис.грн), Баштанська РДА (+90,8 тис.грн), КП «Міськводоканал» (+79,4 тис.грн), ТДВ «Баштанський Сирзавод (+88,3 тис.грн), ТОВ «Баштанка» (+85,6 тис.грн), інші.

Виконання планових показників за січень-березень 2055 року по податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування складає 383,3 тис.грн, що менше на 267,5 тис.грн, за рахунок зменшення сплати річного декларування, а також від продажу нерухомого майна фізичними особами.

Також основним дохідним джерелом, яке забезпечує життєдіяльність території громади і вимагає відповідних зусиль керівників міських органів виконавчої ради для забезпечення своєчасних і повних надходжень до бюджету міської територіальної громади є **місцеві податки**, до складу яких належать:



Надходження за січень-березень 2025 року по **місцевих податках і зборах** складає **17 732,8 тис. грн**, питома вага яких в структурі надходжень звітного періоду загального фонду міського бюджету становить 43,7%, за звітний період минулого року питома вага становила 45,5 %, в тому числі:

Надходження **по податку на майно** складає **8 062,4 тис. грн**, з них:

* **платі за землю** надходження склали в сумі 6 161,7 тис. грн, або 159,8 % до плану звітного періоду, що більше на 2 307,0 тис. грн, до факту відповідного показника минулого року збільшення надходжень становить 2 414,6 тис.грн. Перевиконання вищезазначеного податку відбулося за рахунок:

- **збільшення до фактичних надходжень минулого року по орендній платі з юридичних осіб** складає в сумі **2 134,7 тис.грн**, зокрема по: ТОВ «Добре - Агро» (+892,1 тис.грн, відповідно до аукціону за оренду земельної ділянки розташованої на території Христофорівського старостату), НВА «Землеробець» (+173,8 тис.грн), ПСП «Енеїда» (+130,7 тис.грн), ТОВ «Петронія» (103,2 тис.грн), ТОВ «Енерджи Ден» (+96,5 тис.грн), ТОВ «Золотий Колос» (+98,5 тис.грн), АТ «Миколаївобленерго» (+92,9 тис.грн), СТОВ «Дружба» (+91,0 тис.грн), інші.

- **збільшення до фактичних надходжень минулого року по орендній платі з фізичних осіб складає в сумі 215,7 тис.грн, зокрема від:** Молнар Т.С (+100,0 тис.грн), Когут В.В. (+85,4 тис.грн), Дороша П.І. (+61,0 тис.грн), інші.

- **збільшення до фактичних надходжень минулого року по земельному податку з юридичних осіб складає в сумі 22,0 тис.грн, зокрема по:** АТ «Укр-залізниця» (+74,7 тис.грн), ФГ «Злагода» (+9,5 тис.грн), ФГ «Дюбарське» (+9,0 тис.грн);

Зменшення до фактичних надходжень минулого року по земельному податку з юридичних осіб відслідковується по:

- ТОВ «Соняшниковий світанок» (- 23,9 тис.грн), ТДВ «Баштанський Сир-завод» (-17,1 тис.грн), КП «Міськводоканал» (-15,4 тис.грн) ДП «Ліси України» - (-10,9 тис.г рн), АТ «Миколаїв Газ» (-6,5 тис.грн), ФГ «Росток» (-5,1 тис.грн), ін.

- **збільшення до фактичних надходжень минулого року по земельному податку з фізичних осіб складає в сумі 42,1 тис.грн, за рахунок сплати мину-лих років.**

* **податку на нерухоме майно**, відмінне від земельної ділянки складає 1 898,6 тис. грн, 123,1% до плану звітного періоду та більше на 554,4 тис. грн, до факту минулого року.

Перевиконання планових показників звітного періоду відбулось за рахунок наступних платників:

від юридичних осіб:

ТОВ «ГРВ Груп-Вознесенський Елеватор» (+228,5 тис.грн), ПП «Еспрес» (+66,3 тис.грн), ТОВ АТБ -Інвест (+39,2 тис.грн),ін.

від фізичних осіб:

Божко О.В (+165,5 тис.грн), Гераков О.В (+145,9 тис.грн), Лобанова О.М. (+49,0 тис.грн), Гусєв Ю.О. (+24,7 тис.грн), Гусєв О.А. (+19,0 тис.грн), інші.

Надходження єдиного податку за І квартал 2025 року склало в сумі 9 670,4 тис. грн, що становить 118,4 % до планових показників звітного періоду, до факту минулого року надходження зменшились на 765,5 тис.грн.

Збільшення до фактичних надходжень по єдиному податку з *юридичних осіб* складає в сумі 271,8 тис.грн, за рахунок наступних платників: ТОВ «Добре - Агро» (+592,7 тис.грн), ФГ «Римчук М.М. (+120,1 тис.грн), ФГ «Гея» (+80,5 тис.грн), ТОВ «БТК Граніт В» (+60,1 тис.грн). Поряд з цим відслідковується зменшення по даному податку за рахунок наступних платників: ФГ «Урожай» (-148,0 тис.грн), ФГ «Григоренко Г.К (-126,3 тис.грн), СГК «Колос» - 80,0 тис.грн , ФГ «Промінь» (-67,3 тис.грн),ін.

Зменшення до фактичних надходжень по єдиному податку з *фізичних осіб* складає в сумі 1353,4 тис.грн, за рахунок наступних платників: Годованюк В.К. (-372,3 тис.грн), Гусєв Ю.О (-312,1 тис.грн), Гусєв О.А (- 258,0 тис.грн),

Сланцев В.М. (-281,4) тис.грн, Гусев А.О. (-100,0 тис.грн), Кравчук І.О. (-133,9 тис.грн) ін. До планових показників звітної періоду маємо приріст надходжень в сумі 1608,2 тис.грн.

Збільшення до фактичних надходжень по єдиному податку з *сільськогосподарських товаровиробників* складає в сумі 316,1 тис.грн, за рахунок наступних платників: ФГ «Володимир» (+121,0 тис.грн), ТОВ «Агро Капітал Юг (+97,0 тис.грн), СТОВ «Світоч» (+90,1 тис.грн),ТДВ «Баштанська райсільгоспхімія (+85,3 тис.грн),ін.

Вагомий внесок в наповненні міського бюджету є **внутрішні податки на товари та послуги** до складу яких входить: *акцизний податок з вироблених в Україні та ввезених в Україну підакцизних товарів (продукції) та акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів*. За січень - березень 2025 року до бюджету громади надійшло 3154,8 тис. грн, або 118,7% до плану звітної періоду та більше на 990,8 тис. грн, або в 1,5 р.б. до минулого року.

Надходження акцизного податку з **реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів** (в тому числі роздрібної торгівлі тютюнових виробів) складає 1 612,4 тис. грн, або 121,0 % до плану звітної періоду та більше на 407,7 тис.грн, до фактичних надходжень минулого року.

За січень - березень 2025 року надійшло неподаткових надходжень 1 286,208 тис.грн, що більше на 372,7 тис.грн, або 140,8% планових показників звітної періоду та менше на 715,5 тис.грн до відповідного періоду минулого року.

Збільшення планових показників звітної періоду відбулося за рахунок разових надходжень (відшкодування за енергоносії бюджетними установами) по коду КБКД 24060300 «Інші надходження» на суму 468,6 тис.грн).

Крім того, до бюджету громади за I квартал 2025 року надійшло адміністративних штрафів (КБКД 21081100) в сумі 2,7 тис.грн.

Надходження адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних та фізичних осіб - підприємців (КБКД 22010300) склали 25,0 тис. грн або в 2,9 р.б планових показників звітної періоду в порівнянні з аналогічним періодом 2024 року надходження збільшились на 17,6 тис. грн.

По платі за надання інших адміністративних послуг (КБКД 22012500) надійшло 181,7 тис. грн, або 74,4% або менше на 62,6 тис.грн планових показників, до фактичних надходжень минулого року надходження зменшилися на 49,8 тис.грн, у зв'язку із зменшенням звернень за надання адміністративних послуг.

Планові показники по адміністративному збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (КБКД 22012600) виконано на 78,4% в обсязі 165,2 тис. грн та у порівнянні з I кварталом 2024 року надходження зменшилися на 35,4 тис. грн в зв'язку із зменшенням звернень на державну реєстрацію речових прав.

Протягом звітної періоду встановлено жорсткий контроль за станом виконання дохідної частини бюджету, проводився всебічний аналіз сплати суб'єктами підприємницької діяльності податків і зборів на відповідних терито-

ріях та дотримання ними зобов'язань по сплаті податків і платежів до міського бюджету.

Видаткова частина загального фонду бюджету Баштанської міської територіальної громади на 2025 рік з урахуванням внесених змін передбачена в сумі 263 113,5 тис. грн, на I квартал 2025 року - в сумі 80793,4 тис. грн.

Касові видатки за січень – березень 2025 року складають 62 520,8 тис. грн, або 23,8% до річного плану та 77,4% до плану звітного періоду. До відповідного періоду минулого року виконання видаткової частини бюджету збільшилася на 22,4 %, або на 11436,7 тис. грн.

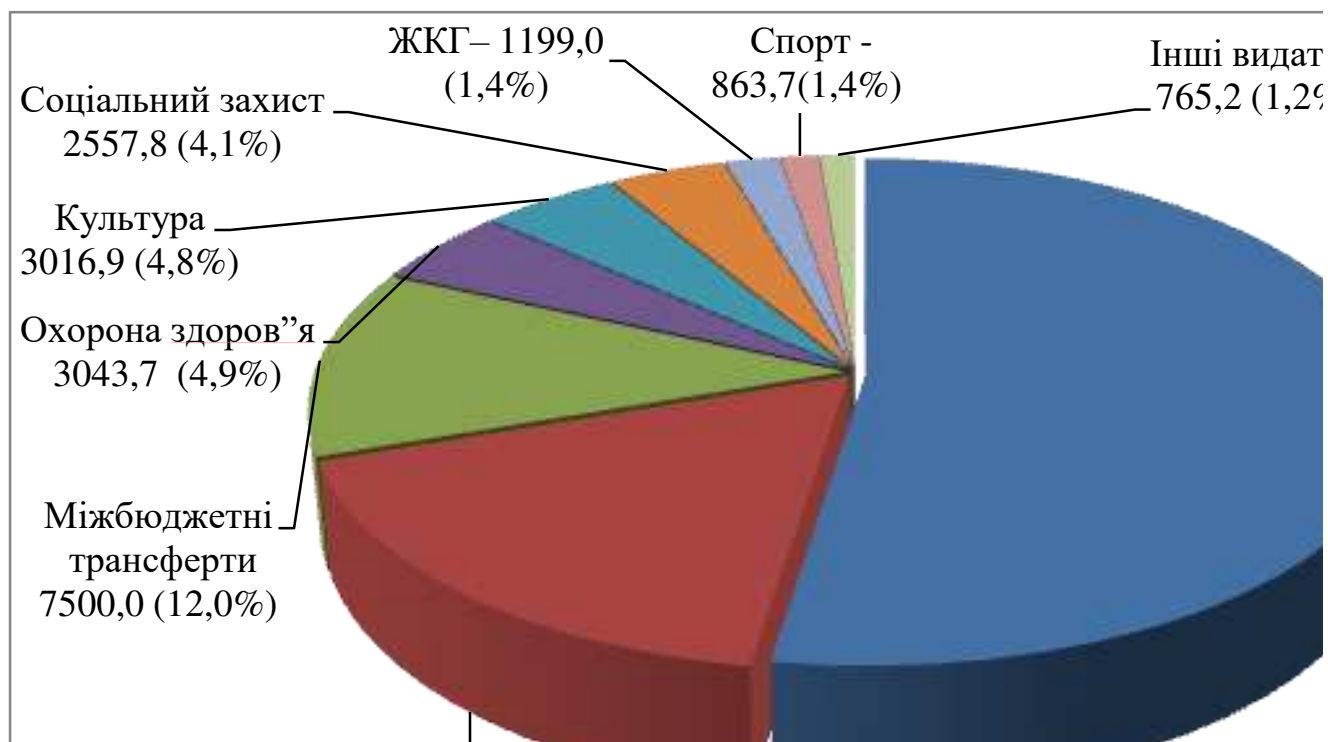
Обсяг видаткової частини спеціального фонду бюджету Баштанської міської територіальної громади станом на 01.04.2025 року складає 27 352,0 тис. грн, касові видатки складають 5 713,1 тис. грн, або 20,9% до річного плану.

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих як плата за послуги, що надаються бюджетними установами передбачені в сумі 1 196,0 тис. грн, касові видатки за звітний період складають 165,6 тис. грн, або 13,8 % до річного плану.

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень бюджетних установ передбачені в сумі 5 833,4 тис. грн, касові видатки за звітний період складають 5 083,1 тис. грн, або 87,1 % до річного плану.

Видатки спеціального фонду бюджету, які заплановано за рахунок доходів спеціального фонду передбачені в сумі 20 322,6 тис. грн. Касові видатки за звітний період складають 464,4 тис. грн, або 2,3 % до річного плану.

Виконання видаткової частини загального фонду бюджету громади за січень – березень 2025 року (62519,8 тис. грн)



**Аналіз
виконання видатків загального фонду
бюджету Баштанської міської територіальної громади
за січень – березень 2025 року**

Найменування витрат	Затверджено на січень – березень 2025 року (тис. грн)	Фактично виконано за січень - березень 2025 року (тис. грн)	% виконання за січень - березень 2025 року	Структура видатків (%)
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	49 058,4	43 729,2	89,1	69,9
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	8,5	2,8	32,9	0,0
Продукти харчування	1404,6	186,0	13,2	0,3
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	8527,6	4778,0	56,0	7,7
в тому числі:				
<i>Оплата водопостачання і водовідведення</i>	<i>131,8</i>	<i>41,0</i>	<i>31,1</i>	<i>0,1</i>
<i>Оплата електроенергії</i>	<i>3855,8</i>	<i>2213,5</i>	<i>57,4</i>	<i>3,5</i>
<i>Оплата природного газу</i>	<i>4229,2</i>	<i>2475,2</i>	<i>58,5</i>	<i>4,0</i>
<i>Оплата інших енергоносіїв</i>	<i>310,8</i>	<i>48,3</i>	<i>15,5</i>	<i>0,1</i>
Поточні трансферти	8 958,6	6865,4	76,6	11,0
Соціальне забезпечення	1272,8	530,2	41,7	0,8
Капітальні трансферти	5000,0	5000,0	100,0	8,0
Інші видатки	6562,9	1429,2	21,8	2,3
Всього:	80 793,4	62 520,8	77,4	100,0

На фінансування захищених статей видатків спрямовано 97,7 % коштів загального фонду бюджету (61 091,6 тис. грн).

Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загально бюджетних видатках складає 69,9% (43 729,2 тис. грн), продукти харчування – 0,3% (186,0 тис. грн), енергоносіїв – 7,7% (4778,0тис. грн), поточні трансферти - 11,0% (6865,4 тис. грн), соціальне забезпечення –0,8% (530,2 тис. грн),

капітальні трансферти - 8,0% (5000,0 тис. грн), інші видатки – 2,3% (1429,2 тис. грн).

Під час воєнного стану діє постанова Кабінету Міністрів України № 590, яка визначає пріоритетність здійснення видатків органами Казначейства. В першу чергу – видатки на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану. Друга черга – оплата праці працівників бюджетних установ, комунальних послуг та енергоносіїв, інших захищених та першочергових соціально значущих статей видатків.

Видатки на дошкільну освіту по загальному фонду спрямовані в сумі 5734,8 тис. грн. Використання бюджетних коштів у січні – березні 2025 року на утримання 1 дитини в дошкільному закладі в середньому становить 11,6 тис. грн (таблиця 3).

Видатки на загальноосвітні навчальні заклади по загальному фонду за січень – березень 2025 року склали в сумі 23 257,1 тис. грн. Використання бюджетних коштів за звітний період 2025 року на утримання 1 учня в загальноосвітніх навчальних закладах в середньому складає 10,7 тис. грн (таблиця 4). Найбільша вартість утримання 1 учня в загальноосвітніх навчальних закладах у Новоіванівській філії Баштанського ліцею №1 – 21,0 тис. грн, Новопавлівській філії Баштанського ліцею №2 – 19,7 тис. грн, Христофорівський ліцей – 19,4 тис. грн, Пісківській філії Баштанського ліцею №1 - 17,5 тис. грн, Новосергіївській філії Баштанського ліцею №2 – 17,0 тис. грн. Найнижча вартість утримання 1 учня в загальноосвітніх навчальних закладах у Баштанському ліцеї №1 – 7,4 тис. грн, Добренському ліцеї – 9,3 тис. грн, Баштанському ліцеї №2 – 10,0 тис. грн, Явкинському ліцеї – 10,4 тис. грн.

Касові видатки на охорону здоров'я склали в сумі 044,7 тис. грн.

3

Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню - касові видатки по загальному фонду склали в сумі 2 090,3 тис. грн, кошти спрямовано на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги - касові видатки склали в сумі 954,4 тис. грн, в тому числі:

- заробітну плату з нарахуванням в сумі 637,7 тис. грн;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 180,2 тис. грн;
- видатки на соціальне забезпечення – 136,5 тис. грн (відшкодування вартості ліків, що відпускається по пільговим рецептам).

На виконання заходів міської програми «Турбота» кошти використані в сумі 353,0 тис. грн, зокрема на:

компенсація пільг з **послуг зв'язку** пільгової категорії населення шляхом відшкодування витрат ПАТ “Укртелеком” в сумі 0,5 тис. грн;

компенсація пільг по **безоплатному проїзду залізничним транспортом** пільгової категорії населення шляхом відшкодування витрат АТ “Укрзалізниця” в сумі 3,6 тис. грн;

компенсація фізичним особам, які надають **соціальні послуги** з догляду на непрофесійній основі в сумі 48,9 тис. грн;

надання одноразової матеріальної допомоги сім'ям загиблих та померлих **учасників бойових дій в Афганістані** в сумі 29,5 тис. грн;

надання одноразової матеріальної допомоги **військовослужбовцям ЗСУ** та інших формувань, які отримали поранення, контузії, внаслідок виконання службових обов'язків та виконання бойових завдань в сумі 120,0 тис. грн;

надання одноразової матеріальної допомоги **сім'ям військовослужбовців ЗСУ** та інших формувань, які загинули, внаслідок виконання службових обов'язків та виконання бойових завдань в сумі 30,0 тис. грн;

надання одноразової матеріальної допомоги **дітям військовослужбовців ЗСУ** та інших формувань, які загинули, внаслідок виконання службових обов'язків та виконання бойових завдань в сумі 20,0 тис. грн;

відшкодування вартості встановлення надгробка загиблим Захисникам та Захисницям України в сумі 23,0 тис. грн;

надання адресної допомоги особам, які перебувають у **складних життєвих обставинах**: допомога на лікування, проведення операцій тощо в сумі 53,0 тис. грн;

надання матеріальної **допомоги на поховання** безробітних, незастрахованих осіб в сумі 24,5 тис. грн;

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 економічного обґрунтування витрат на їх виробництво (надання)

Видатки по загальному фонду з урахуванням внесених змін на 2025 рік передбачені в сумі 4 500,0 тис. грн, касові видатки склали 677,6 тис. грн, або 15,1% до річного плану. Кошти направлено на виконання заходів Програми відшкодування різниці в тарифах на послуги централізованого водопостачання та водовідведення для населення, що надаються КП «Міськводоканал» Баштанської міської ради на період дії воєнного стану та протягом двох місяців після його завершення.

Реалізація інших заходів щодо соціально – економічного розвитку територій

На фінансування заходів програми «Соціальний автобус Баштанської міської територіальної громади на 2024 - 2026 роки», для забезпечення регулярних

пасажирських перевезень громадян по м. Баштанка у I кварталі
бюджету громади кошти використані в сумі 471,7 тис. грн.

2025 року з

Видатки по організації благоустрою населених пунктів на 2025 рік з урахуванням внесених змін передбачені в сумі 13199,5 тис. грн. Касові видатки за січень – березень 2025 року склали 521,3 тис. грн, або 3,9 % до річного плану та 30,3% до плану звітнього періоду (1718,8 тис. грн).

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв видатки з урахуванням внесених змін передбачено на 2025 рік в сумі 1196,5 тис. грн, на I квартал 2025 року – 223,8 тис. грн. Касові видатки за звітний період склали 164,7 тис. грн, або 13,8% до річного плану та 73,6% до плану звітнього періоду.

Інші витрати з урахування внесених змін передбачені на 2025 рік в сумі 12003,0 тис. грн, I квартал 2025 року – 1495,0 тис. грн. Касові видатки за звітний період 2025 року склали 356,7 тис. грн, або 3,0 % до річного плану та 23,9% до плану звітнього періоду.

Касові видатки направлено на:

придбання односторонніх планшетів із зображенням Героїв у сумі 10,1 тис. грн;

придбання кабелю та супутньої продукції в сумі 2,4 тис. грн;

послуги з прибирання та утримання території міста від снігу в сумі 2,2 тис. грн;

оплату послуг з прибирання та підмітання вулиць в сумі 81,1 тис. грн;

оплату послуг з прибирання сміття у громадських місцях в сумі 93,2 тис. грн;

оплата послуг з благоустрою та утримання кладовищ в сумі 86,6 тис. грн;

благоустрою спортивних майданчиків і зон відпочинку, благоустрій парків, дитячих майданчиків в сумі 37,4 тис. грн;

послуги з видалення сухостійних, аварійних та фаутих дерев, формувальної обрізки дерев в сумі 22,0 тис. грн;

оплата за автотранспортні послуги в сумі 16,0 тис. грн;

перевірку засобів обліку в сумі 5,7 тис. грн.

В умовах воєнного стану пріоритетними є видатки, пов'язані з військовими потребами, на які у бюджеті Баштанської міської територіальної громади на 2025 рік визначено в сумі **6500,0 тис. грн. (касові видатки – 6500,0 тис. грн)**, у тому числі:

військовій частині А0224 (для покращення матеріально-технічного забезпечення військової частини), з метою належних умов функціонування, а також на матеріально-технічне забезпечення військових в умовах воєнного стану на суму **1 000,0 тис. грн**;

військова частина А3029 на покращення матеріально технічного забезпечення військової частини 3029 Національної гвардії України, з метою ефективного виконання завдань за призначенням на суму **500,0 тис. грн**;

військова частина А3719 на покращення матеріально технічного забезпечення військової частини, з метою ефективного виконання завдань за призначенням на суму **1 000,0 тис. грн**;

військова частина А4355 на покращення матеріально технічного забезпечення військової частини, з метою ефективного виконання завдань за призначенням на суму **1 000,0 тис. грн;**

військова частина А4638 на покращення матеріально технічного забезпечення військової частини, з метою забезпечення потреб, залученої до виконання бойових завдань за призначенням на суму **1 000,0 тис. грн;**

військова частина А0284 на покращення матеріально технічного забезпечення військової частини, з метою забезпечення потреб, залученої до виконання бойових завдань із оборони України на суму **1 000,0 тис. грн;**

військова частина А7052 на закупівлю матеріальних цінностей та технічних засобів військовій частині А4794 для забезпечення нагальних потреб при проведенні бойових дій та при виконанні бойових завдань на суму **1 000,0 тис. грн.**

Головному управлінню національної поліції в Миколаївській області виділено кошти в сумі 1000,0 тис. грн, а саме на: покращення матеріально - технічної бази поліції особливого призначення, зокрема: закупівлю майна та обладнання для реалізації заходів, спрямованих на покращення ресурсного стану і підтримання у постійній бойовій готовності підрозділів поліції, діяльність яких спрямована на виконання спеціальних завдань, в тому числі: на придбання засобів зв'язку та телекомунікаційного обладнання, оптичних приладів, спеціальних пристроїв та засобів, супутникового обладнання, потужних пристроїв для підсилювання сигналу та розширення діапазону дії квадрокоптерів, спеціального портативного обладнання, спостережних пристроїв та комплектів спеціального оснащення для управління дронами.

З метою забезпечення безпечних умов навчання і праці в закладах бюджетної сфери кошти бюджету громади у I кварталі 2025 року були спрямовані в сумі 65,2 тис. грн, в тому числі на виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту «Нове будівництво споруди подвійного призначення за адресою: Миколаївська область, Баштанський район, с.Добре, вул. Центральна,57 (на території Добренського ліцею)» в сумі 65,2 тис. грн (топографічно-геодезичні послуги – 25,2 тис. грн, інженерно-геологічні вишукування – 40,0 тис. грн).

За рахунок благодійної допомоги касові видатки склали в сумі 5 081,3 тис. грн, зокрема:

- інша діяльність у сфері державного управління – в сумі 3170,2 тис. грн, оприбутковано надходження від благодійних та громадських організацій в натуральній формі:

Міжнародна організація Water Mission:

насосна станція JP 5-48 – 19,8 тис. грн;

резервуар для зберігання води V-990 (6 шт.) – 43,8 тис. грн;

резервуар для зберігання води V-505 – 4,1 тис. грн;

кран роздачі води - 14,5 тис. грн;

лічильник води Sensus – 15,4 тис. грн;

система очищення води з ємністю пермеату Q=0,5 m³/h – 333,6 тис. грн;

насосна станція Scala 2 3-45 AKCCDE 1*200-240V 50/60 Hz – 24,1 тис. грн.

ДП «Агенція місцевих доріг Миколаївської області»:

капітальний ремонт автодороги по вул. Українській в м. Баштанка Миколаївської області – 2450,5 тис. грн;

технічний нагляд за об'єктом: «Капітальний ремонт автодороги по вул. Українській в м. Баштанка Миколаївської області» – 50,6 тис. грн.

Передано на баланс міській раді будівлю ПЗ с. Плющівка та паркан – 213,8 тис. грн.

- надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти – в сумі 553,0 тис. грн, зокрема:

придбання канцелярських товарів в сумі 1,0 тис. грн;

сплата адміністративного збору ДРРП, право користування земельною ділянкою в сумі 0,6 тис. грн;

оприбутковано надходження від благодійних та громадських організацій в натуральному вигляді: Відокремленого підрозділу «Terre des homes - Надання допомоги дітям по всьому світу – Фонд», благодійного фонду «Об'єднання», благодійної організації «Ізра ЕЙД ЮКРЕЙН», а також від фізичних, юридичних осіб та батьків:

ноутбуки – 52,9 тис. грн;

панель – 120,1 тис. грн;

зарядну станцію – 47,0 тис. грн;

канцелярські товари – 17,0 тис. грн;

інтерактивну дошку – 19,9 тис. грн;

меблі – 22,4 тис. грн;

спортивні куточки та інвентар – 36,3 тис. грн;

комп'ютерна техніка та її комплектуючі до неї – 48,0 тис. грн;

веб - камера, документ-камера – 20,0 тис. грн;

цифровий апарат – 15,8 тис. грн;

ламінатор - 2,9 тис. грн;

одяг (футболки) – 16,5 тис. грн;

настільні ігри – 15,8 тис. грн;

проектор – 4,0 тис. грн;

жалюзі – 91,0 тис. грн;

будівельні товари – 1,8 тис. грн;

сантехніка – 10,00 тис. грн;

дизпаливо – 0,6 тис. грн;

господарські товари – 4,5 тис. грн;

мікрофонна система – 4,8 тис. грн.

- надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми - в сумі 41,0 тис. грн, оприбутковано надходження від ГО «Потрібні ТУТ» в натуральному вигляді: меблі на суму 13,3 тис. грн, господарчі товари в сумі 1,1 тис. грн, дошку в сумі 3,7 тис. грн, генератор бензиновий в сумі 22,9 тис. грн.

- здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах - складають 419,4 тис. грн,

Протягом року придбано та оприбутковано:

придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 154,0 тис. грн, в тому числі за рахунок благодійного надходження в натуральній формі на суму 153,9 тис. грн, зокрема:

господарські товари – 0,1 тис. грн;

ліжка, матраци та постільна білизна – 129,1 тис. грн (благодійна організація «Центр допомоги Надія Є»);

електрична м'ясорубка – 7,8 тис. грн (організація «Представництво Норвезької ради у справах біженців в Україні»);

продуктові пакунки - 17,0 тис. грн (благодійна організація «Благодійний фонд «ВАВ краще майбутнє»);

придбання медикаментів – 25,4 тис. грн (благодійна організація відокремлений підрозділ «Фемілі хелс інтернешнл в Україні»);

придбання продуктів харчування – 138,2 тис. грн (в тому числі за рахунок благодійного надходження – 53,3 тис. грн від благодійної організації «Благодійний фонд «ВАВ краще майбутнє» та благодійної організації «Центр допомоги Надія Є»);

оплата послуг (крім комунальних), зокрема ритуальні послуги (2 особи) – 17,7 тис. грн ;

придбання предметів довгострокового користування – 84,1 тис. грн за рахунок благодійної допомоги в натуральному виразі, зокрема:

передано від Міністерства соціальної політики України електроскутер в сумі 46,6 тис. грн;

організація «Представництво Норвезької ради у справах біженців в Україні» передала транспортувальне крісло-коляска в сумі 37,5 тис. грн.

- організація та проведення громадських робіт – 543,8 тис.грн.

- забезпечення діяльності бібліотек – склали 39,7 тис. грн (оприбутковано бібліотечну літературу, яка надійшла від приватних осіб, ТОВ Видавництво «Час майстрів», МОДБ ім. Лягіна).

- забезпечення діяльності музеїв і виставок - касові видатки склали 39,1 тис. грн (оприбутковано від благодійних організацій а саме: зарядна станція, ліхтарі, набір інструментів);

- забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів - склали в сумі 161,6 тис. грн, в тому числі:

оприбутковано благодійну допомогу від приватних осіб, благодійних організацій на суму 41,9 тис. грн. зокрема:

- набір для фото,відео зйомки в сумі 3,2 тис. грн. в Баштанський МБК;
- прилад для відео зйомки в сумі 2,8 тис. грн. в Баштанський МБК ;
- банер, настільні ігри, проектор, фотоапарат для Новогеоргіївського СК на суму 35,9 тис. грн.

придбано матеріалів на суму 29,7 тис. грн. а саме:

- стабілізатор напруги в Добренський СБК в сумі 4,8 тис. грн.;
- принтер в Баштанський МБК в сумі 10,5 тис. грн.;
- кондиціонер в Баштанський МБК (творча майстерня) в сумі 9,8 тис. грн.;
- матеріали для гончарства в сумі 4,6 тис. грн.

на оплату послуг поточного ремонту підлоги танцювального залу Новогорівського СБК в сумі 90,0 тис. грн.

Стан дебіторської та кредиторської заборгованості:

Дебіторська заборгованість по загальному фонду по видатках станом на 01.04.2025 відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду по видатках станом на 01.04.2025 складає 53,6 тис. грн, в тому числі:

- КПКВК 0110150 КЕКВ 2210 – 3,5 тис. грн (господарські товари);
- КПКВК 0611010 КЕКВ 2210 – 4,7 тис. грн (господарські товари);
- КПКВК 0611010 КЕКВ 2282 – 3,3 тис. грн (оплата за навчання цивільної протипожежної безпеки);
- КПКВК 0611021 КЕКВ 2210 – 35,0 тис. грн (посадковий матеріал);
- КПКВК 0611021 КЕКВ 2282 – 1,6 тис. грн (оплата за навчання цивільної протипожежної безпеки);
- КПКВК 0611070 КЕКВ 2282 – 0,8 тис. грн (оплата за навчання цивільної протипожежної безпеки);
- КПКВК 0615031 КЕКВ 2282 – 0,8 тис. грн (оплата за навчання цивільної протипожежної безпеки);
- КПКВК 0615061 КЕКВ 2210 – 1,4 тис. грн (придбання банеру).

Фінансові зобов'язання були зареєстровані в органах Державної казначейської служби України, але до завершення місяця не було отримано дозволу на проведення відповідних платіжних доручень.

Кредиторська заборгованість виникла в зв'язку зі змінами, що вносяться до Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 «Про затвердження Порядку

виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

КПКВК 1014060 КЕКВ 2240 – 2,5 тис. грн (послуги провайдерів), фінансові зобов'язання були зареєстровані в органах Державної казначейської служби України, але до завершення місяця не було отримано дозволу на проведення відповідних платіжних доручень.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду по доходах станом на 01.04.2025 складає 41,4 тис. грн, а саме: по КПКВК 0111010 в сумі 32,1 тис. грн та КПКВК 1011080 в сумі 9,3 тис. грн, була нарахована та не отримана батьківська плата.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду по видатках складає 4 315,4 тис. грн, в тому числі: по КПКВК 0117325 КЕКВ 3122 в сумі 3 380,0 тис. грн, виникла в зв'язку з попередньою оплатою за нове будівництво басейну збірного типу, по КПКВК 0117361 КЕКВ 3122 в сумі 935,4 тис. грн, виникла в зв'язку з попередньою оплатою за нове будівництво басейну збірного типу.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду по доходах станом на 01.04.2025 складає 13,3 тис. грн, а саме: КПКВК 1011080 в сумі 13,3 тис. грн, була попередньо здійснена батьківська плата.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду по видатках станом на 01.04.2025 складає 287,8 тис. грн, в тому числі:

КПКВК 0611021 КЕКВ 2210 – 5,2 тис. грн (водонагрівач);

КПКВК 0112010 КЕКВ 3210 – 282,6 тис. грн (проведення капітального ремонту частини приміщення (під розміщення мобільної діагностичної рентген системи типу U-дуга) лікувального корпусу (неврологія) КНП «Баштанська багатoproфільна лікарня» Баштанської міської ради за адресою: Миколаївська обл. м.Баштанка, вул. Ювілейна,3»)

Фінансові зобов'язання були зареєстровані в органах Державної казначейської служби України, але до завершення місяця не було отримано дозволу на проведення відповідних платіжних доручень.

Кредиторська заборгованість виникла в зв'язку зі змінами, що вносяться до Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

Відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України визначено **резервний фонд** непередбачених видатків на 2025 рік у розмірі до одного відсотка від загального фонду бюджету для фінансування заходів по усуненню наслідків стихійного лиха, надзвичайних ситуацій, та інших непередбачених видатків, який заплановано в сумі 100,0 тис. грн.

Касові видатки за звітний період відсутні.

Протягом січня – березня 2025 року вживалося ряд заходів, спрямованих на забезпечення виконання бюджету Баштанської міської територіальної громади за доходами, залучення додаткових джерел надходжень до бюджету громади, цільового та економного використання бюджетних коштів, виконання законів України, Указів Президента України, постанов Кабінету Міністрів України та інших нормативно-правових документів щодо фінансів та бюджету.

Заступник міського голови
з питань діяльності виконавчих
органів ради

Світлана ЄВДОЩЕНКО