Додаток №1

до рішення Виконавчого комітету Кароліно-Бугазької сільської ради

від «30» липня 2025 року № 78

**Інформація про стан (аналіз) виконання бюджету**

**Кароліно-Бугазької сільської територіальної громади**

**за ІІ квартал 2025 року**

За ІІ квартал 2025 року до місцевого бюджету надійшло податків і зборів (без офіційних трансфертів) в сумі 31 753,2 тис. грн., в тому числі до загального фонду – 31 609,0 тис. грн., до спеціального фонду – 144,2 тис. грн. В цілому збільшення до відповідного періоду минулого року становить 13,8 %, або 3 856,1 тис. грн.

До **загального фонду місцевого бюджету** за звітний період надійшло 31 609,0 тис. грн., при планових призначень 30 688,6 тис. грн., виконання склало 103,0 % або 920,4 тис. грн., що на 3 960,0 тис. грн. або 14,3% більше за аналогічний період минулого року.

**Податок на доходи фізичних осіб** місцевого бюджету Кароліно-Бугазької сільської ТГ за ІІ квартал 2025 року надійшов у сумі 5 454,3 тис. грн. Виконання планових призначень складає 101,4%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилися на 329,4 тис. грн., або на 5,7%.

Надходження **рентної плати за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення** надійшли у сумі 2,5 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилися на 0,5 тис. грн., або на 15,9%.

**Акцизного податку з вироблених та ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) пальне** надійшло у сумі 21,3 тис. грн., що на 49,5 тис. грн. або 70,0% менше за попередній період минулого року.

**Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів** фактично надійшов у сумі 650,4 тис. грн., при плані 649,8 тис. грн., виконання складає 100,1% або 0,7 тис. грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року більше на 390,6 тис. грн., або у 2,5 рази.

Податок на майно - основне бюджетоутворююче джерело по наповненню місцевого бюджету Кароліно-Бугазької сільської ТГ.

**Податок на майно** надійшов у сумі 22 486,7 тис. грн., що більше планових призначень на 257,9 тис. грн. або 101,2%, в тому числі:

- податок на нерухоме майно надійшов у сумі 8 677,7 тис. грн., що більше планових призначень на 12,7 тис. грн. або на 100,1%;

- плати за землю фактично надійшло 13 808,9 тис. грн., що більше планових призначень на 245,1 тис. грн. або на 101,8%. У порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження збільшилися на 3 501,5 тис. грн. або на 18,4%. На це вплинуло погашення податкового боргу минулих років.

**Туристичний збір** за ІІ квартал 2025 року надійшов лише у сумі 9,3 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження збільшилися у 5,2 рази або на 7,5 тис. грн.

**Єдиний податок** за ІІ квартал 2025 року надійшов у сумі 2 416,8 тис. грн., що становить 100,3% виконання планових призначень (план – 2 409,1 тис. грн.). В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшились на 1,2%, або на 30,5 тис. грн.

**Плата за оренду майна комунальної власності** надійшла у сумі 12,0 тис. грн. і склало 100% виконання планових показників. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження збільшилися на 9,1%, або на 1,0 тис. грн.

**Інші доходи** за ІІ квартал поточного року становили 555,7 тис. грн.

До **спеціального фонду місцевого бюджету** за ІІ квартал 2025 року надійшло 144,2 тис. грн., при плані 82,8 тис. грн., виконання становить 174,1% або 61,4 тис. грн., що на 41,9 % або 104,0 тис. грн. менше за аналогічний період минулого року. На це вплинуло зменшення надходжень до місцевого бюджету благодійних внесків, грантів та дарунків.

**Екологічний податок** за звітний період надійшов у сумі 51,0 тис. грн. Виконання планових призначень (план – 14,0 тис. грн.) складає у 3,6 рази або 37,0 тис. грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження збільшилися у 2,4 рази, або на 29,3 тис. грн. На це вплинуло значна сума сплати екологічного податку ДЗ ДСС "Затока" МОЗ України за підсумками ІІ кварталу 2025 року.

**Власні надходження бюджетними установами** згідно з їх основною діяльністю  надійшли у сумі 93,2 тис. грн., при плані 68,8 тис. грн. виконання становить 135,5% або 24,4 тис. грн.. В порівнянні з відповідним періодом минулого року ці надходження зменшилися на 82,2 тис. грн., або на 46,9%.

**Видаткова частина бюджету** сільської територіальної громади у ІІ кварталі 2025 року (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) виконана в сумі 42 204,5 тис. грн., в тому числі по загальному фонду – 38 410,5 тис. грн. та спеціальному фонду – 3 7943,9 тис. грн., що становить відповідно 74,5 та 21,5 відсотки до уточнених призначень на звітний період. Збільшення в порівнянні з аналогічним періодом минулого року становить 1 588,0 тис. грн.

Наявний фінансовий ресурс дозволив забезпечити:

- своєчасну виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ з нарахуваннями;

- оплату за спожиті бюджетними установами та організаціями енергоносії та комунальні послуги;

- оплату видатків на придбання продуктів харчування;

- фінансування інших видатків, що забезпечують виконання бюджетними установами своїх функцій;

- дотримано соціальну спрямованість бюджету.

В загальному обсязі видатки використано:

- на державне управління – 12 033,9 тис. грн. (28,5 відсотка до загального обсягу видатків загального та спеціального фондів);

- на освіту (надання дошкільної освіти, загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами, спеціальної освіти Кароліно-Бугазької дитячою музичною школою) – витрачено 13 530,4 тис. грн. (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) або 32,1 відсотка до загального обсягу видатків загального та спеціального фондів;

- на утримання закладів культури – 1 101,7 тис. грн. (2,6 відсотка в загальному обсязі видатків);

- на утримання закладів охорони здоров’я (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) – 1 614,0 тис. грн. (3,8 відсотка в загальному обсязі видатків);

- видатки на інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення –1 292,0 тис. грн. (3,1 відсотка в загальному обсязі видатків);

- на забезпечення діяльності комунальних підприємств Кароліно-Бугазького сільської ради   – 6 097,4тис. грн. (14,4 відсотка в загальному обсязі видатків);

- забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони – 1 103,0 тис. грн. або 2,6 відсотка в загальному обсязі видатків;

- інші субвенції з місцевого бюджету 700,7 тис. грн. (1,7 відсотка в загальному обсязі видатків);

- субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів 4 690,00 тис. грн. (11,1 відсотка в загальному обсязі видатків).

**За економічною структурою** в бюджеті сільської територіальної громади видатки розподіляються наступним чином:

- 23 244,2 тис. грн. – видатки на заробітну плату з нарахуваннями (55,1 відсотка загального обсягу видатків);

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 931,7 тис. грн. (4,5 відсотка відповідно);

- продукти харчування – 594,0 тис. грн. (1,4 відсотка);

- субсидії та поточні трансферти – 9 946,4 тис. грн. (23,6 відсотка);

- інші поточні видатки – 3 025,1 тис. грн. (7,2 відсотка);

- капітальні видатки – 3 463,0 тис. грн. (8,2 відсотка відповідно).

Всього на захищенні статті видатків бюджету сільської територіальної громади за ІІ квартал 2025 року спрямовано 25 507,8 тис. грн., або 60.4 відсотка загального обсягу видатків.

**Фінансування місцевого бюджету**

Загальна сума трансфертів з державного бюджету місцевому бюджету передбачена у ІІ кварталі поточного року становить 9 621,4 тис. грн.

Освітня субвенція – 57,4 % (5 526,1 тис. грн.). та спрямовується на оплату праці педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів усіх типів в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти, а саме на заробітну плату викладачів загальноосвітніх дисциплін.

36,3 % складає базова дотація – 3 489,0 тис. грн., трансферт, що надається з державного бюджету місцевим бюджетам для горизонтального вирівнювання податкоспроможності територій.

Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету становить 5,4 тис. грн., або 0,1 відсотки від загального обсягу отриманих трансфертів.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» становить 95,6 тис. грн., або 1,0 відсотки від загального обсягу отриманих трансфертів.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти становить 505,3 тис. грн., або 5,2 відсотки від загального обсягу отриманих трансфертів.

**Освіта**

У своїй діяльності, протягом звітного періоду за IІ квартал, усіх органів влади у сфері освіти, спрямовано на освітнє середовище закладів, створення умов для якісної та доступної дошкільної освіти. Продовження реалізації концепції «Нова українська школа», оцінювання педагогічної діяльності педагогічних працівників, управлінські процеси закладів освіти, всебічний розвиток науки, технічне забезпечення та комп’ютеризацію навчальних закладів, облаштування території з урахуванням доступності та безпечним, комфортним перебуванням для учасників освітнього процесу.

У мережі Кароліно-Бугазької ТГ знаходиться 2 заклади дошкільної освіти, а саме: КЗ «Затоківський заклад дошкільної освіти (ясла-садок) «Золота рибка», та у приміщенні Кароліно-Бугазького ЗЗСО відкрито 1 групу короткотривалого перебування для підготовки дітей 5-річного віку до школи КЗ «Кароліно-Бугазький заклад дошкільної освіти (ясла-садок) «Сонечко». У закладах дошкільної освіти обліковується 23 дітей. КЗ «Затоківський заклад дошкільної освіти (ясла-садок) «Золота рибка» фактично відвідували заклад 15 дітей, та 7 дітей у групі короткотривалого перебування дітей 5 річного віку при КЗ «Кароліно-Бугазький заклад дошкільної освіти (ясла-садок) «Сонечко».

Фактична чисельність педагогів у закладах дошкільної освіти за звітній період 2025р. становила 13 шт. од., не педагогічних працівників 9,3 шт. од.

Відділ освіти, культури, сім’ї, молоді та спорту здійснює керівництво 2-х закладів загальної середньої освіти: Кароліно-Бугазький ЗЗСО, Затоківський ЗЗСО. В Кароліно-Бугазькому ЗЗСО протягом звітного періоду 2025 року здобували освіту 238 учнів та 107 учнів в Затоківському ЗЗСО.

Середня чисельність педагогів які забезпечують освітній процес протягом ІI кварталу становила 49,5 шт. од. Фактична чисельність не педагогічних працівників за звітний період становила 33,5 шт. од.

Усі заклади загальної середньої дошкільної освіти та заклади культури на 100% забезпечені виходом до мережі Інтернет. В усіх закладах загальної середньої освіти навчання проводиться українською мовою. У поточному навчальному році при змішаному навчанні забезпечено підвезення учнів і вчителів до закладу загальної середньої освіти 1 шкільним автобусом.

У звітному періоді 2025 року для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних класах (групах) у закладах освіти, заплановано субвенцію на  надання додаткових корекційно-розвиткових послуг за КПК 0611200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» у сумі 2,7 тис. грн.

За звітний період заклади освіти провели наступні заходи:

- святкування Великодня;

- святкування Всесвітнього дня Землі;

- відео-урок «Як підліткам не потрапити в пастку російських спецслужб»;

- Благодійний ярмарок присвячений Дню Героя;

- День пам’яті «Чорнобильська трагедія»;

- свято Букваря;

- День вишиванки;

- День Європи в Україні;

- День пам’яті та примирення

* святкова лінійка
* випускні вечори

Крім того в громаді працює 1 музична школа. До початку військової агресії рф отримували музичну освіту 137 дітей, на кінець року - 75 дітей в якій працюють 10,32 педагогічних працівників та 3,5 шт. од. непедагогічних працівників.

**Культура**

В Кароліно-Бугазькій сільській територіальній громаді наявна мережа закладів культури, яка за IІ квартал 2025 року налічує: 1 бібліотеку, 1 КУ «Центр культури, дозвілля та спорту «Південна Кароліна».

Протягом звітного періоду 2025 року КУ «Центр культури, дозвілля та спорту «Південна Кароліна» організовано і проведено ряд заходів:

- Великдень - розповіді про традиції;

- привітання до Дня матері « Будь вовік благословенна мамо»;

- віршований флешмоб «Розквітла вишиванка кольорами» до Дня вишиванки;

- конкурс театральних мініатюр та концерт до дня захисту дітей;

- тематичні заходи до Дня Конституції.

- участь в International Art Competition, де наші вихованці підкорили перші місця;

У КУ «Центр культури, дозвілля та спорту «Південна Кароліна» протягом звітного періоду працювало 13 шт. од.

**Оздоровлення та відпочинок**

В період з 02.06.2025 по 13.06.2025 були пришкільні табори з денним перебуванням, під час такого відпочинку учні ЗЗСО та ЗДО мали змогу відвідати та відпочити в Етнопарку «Нью Васюки».

Протягом канікулярного періоду діти Затоківського ЗЗСО долучився до триденного відпочинку в селі Лібенталь.

**Відділ соціального захисту та охорони здоров’я населення**

 Відділ соціального захисту та охорони здоров’я населення Кароліно-Бугазької сільської ради Білгород-Дністровського району Одеської області має штатну чисельність - 4 посадові особи: начальник відділу, 3 головних спеціалісти відділу, у т. ч. – фахівець із соціальної роботи.

         Головним завданням відділу соціального захисту та охорони здоров’я населення є сприяння у розв’язанні проблемних питань та надання соціальних послуг мешканцям громади.

З метою забезпечення соціального захисту пільгових категорій населення у громаді дії Комплексна» програма соціального захисту населення Кароліно-Бугазької сільської територіальної громади на 2021-2025 роки «Соціальний захист».

Складено соціальний паспорт Кароліно-Бугазької сільської ради Білгород-Дністровського району Одеської області.

Відповідно до соціального паспорту загальна чисельність населення громади на 01 жовтня 2024 року - 4076 осіб. З них: 2122 осіб – в с. Кароліно-Бугаз, 1954 особа – в смт Затока.

За звітний період фахівцем відділу із соціальної роботи було проведено соціальне інспектування 24 сімей.

Вищезазначені багатодітні родини перебувають на обліку у відділі соціального захисту та охорони здоров’я населення, користуються пільгами та державними допомогами згідно чинного законодавства України. Також багатодітні родини внесені до електронного Реєстру посвідчень батьків багатодітної сім’ї та дитини з багатодітної сім’ї Мінсоцполітики.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 2 березня 2010 року № 209 «Деякі питання виготовлення і видачі посвідчень батьків багатодітної сім’ї та дитини з багатодітної сім’ї» відділ виписує та здійснює видачу посвідчень батьків багатодітної сім’ї та дитини з багатодітної сім’ї, що підтверджують статус багатодітної сім’ї та право на отримання пільг згідно із Законом України «Про охорону дитинства». За звітний період (відповідно до потреби) видано 4 посвідчення батьків багатодітної сім’ї та дитини з багатодітної сім’ї – 4 посвідчення.

Згідно постанови КМУ від 23.09.2020 р. №859  «Деякі питання призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі» на обліку в 2025 році перебуває 1 особа.

          Згідно постанови КМУ від  06.10.2021 р. №1040 «Деякі питання призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду без здійснення підприємницької діяльності на професійній основі» на обліку в 2025 році перебувала 1 особа.

На території громади проживають 116 внутрішньо переміщених осіб, яким надаються консультації та видача гуманітарної допомоги продуктами харчування, одяг (за наявності).

У відділі, на обліку, перебуває пільгова категорія населення, яка згідно КП « Соціальний Захист» отримують допомоги.

Допомогу на лікування отримало 290 осіб.

Допомогу на поховання отримало 11 осіб у розмірі 1000,00 грн. на особу.

Грошову допомогу учасникам ліквідації наслідків аварії на Чорнобильській АЕС отримало 15 осіб у розмірі 3000, 00 грн.

За рахунок державного бюджету було оздоровлено 2 дітей-сиріт, пільгової категорії у «Міжнародному дитячому центрі «Артек»».

Щоденно ведеться прийом громадян та надаються інформаційно-консультативні послуги особисто та в телефонному режимі.

Щомісячно до Одеської обласної державної адміністрації та Білгород-Дністровської РДА направляються звіти щодо організації роботи у сфері соціального захисту в Кароліно-Бугазькій сільській територіальній громаді Білгород-Дністровського району Одеської області, інформація щодо проведення моніторингу суб'єктів упровадження програмного комплексу «Інтегрована інформаційна система «Соціальна громада» на рівні територіальної громади та ін.

На території Кароліно-Бугазькій сільської ради діють:

- мобільна бригада соціально-психологічної допомоги, які постраждали від домашнього насильства;

- Опікунська рада;

- Координаційний цент підтримки цивільного населення;

- Координаційна рада з питань сімейної політики, гендерної рівності, запобігання та протидії домашньому насильству та насильству за ознакою статі, протидії торгівлі людьми.

**Розвиток мережі дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей**

На первинному обліку у службі у справах дітей Кароліно-Бугазької сільської ради станом на 01.07.2025 року перебуває **10** дітей зі статусом дитини-сироти та дитини, позбавленої батьківського піклування: **3** дітей-сиріт та **7** дітей, позбавлених батьківського піклування.

Із них: **5** дітей виховуються під опікою/піклуванням в родинах громадян, **2** дітей виховуються в прийомній родині,  **3** дітей виховуються у КЗ «Кароліно-Бугазький обласний ліцей Одеської обласної ради», який на даний час евакуйований за кордон.

**4** дітей які виховуються під опікою, піклуванням, проживають в родинах опікунів, піклувальників на території сільської ради, **1** дитина разом з родиною опікуна евакуйована за кордон, перебуває на консульському обліку.

За звітний період встановлено **1** дитині статус дитини, яка постраждала від воєнних дій та збройних конфліктів.

Були підготовлені **5** листів до суду щодо соціального захисту дітей.

Проведена відповідна робота для забезпечення функціонування комплексної системи захисту інформації ЄІАС «Діти» служби у справах дітей сільської ради.

Проведено **6** засідань комісії з питань захисту прав дитини, де розглядалися питання про перегляд індивідуальних планів соціального захисту дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, стан виховання та утримання дітей в родинах опікунів, стан виховання дітей під опікою, надання статусу дитини, яка постраждала внаслідок воєнних дій та збройних конфліктів.

Успішно здані квартальні звіти, які відповідають інформації та кількості дітей в базі ЄІАС «Діти».

Відповідним актом прийнято від районної державної адміністрації анкети дітей, які можуть бути усиновлені, усиновлених дітей та інші документи з розділу усиновлення.

Надано **12** відповідей на запити ССД ОДА та ССД Білгород-Дністровської РДА.

Написано **9** листів щодо соціального захисту дітей.

Надано громадянам та опікунам **8** консультацій щодо соціального захисту дітей.

Проведено разом с представником ювенальної превенції 2 рейди щодо профілактики правопорушень серед дітей громади.

Проведена робота та складені відповідні акти звірок зі старшим інспектором ЮП ВП Білгород-Дністровського РВП ГУНП в Одеській області щодо знайдених та покинутих дітей.

**Міжбюджетні трансферти** **місцевого бюджету**

**По загальному фонду бюджету** були профінансована субвенція Комунальній установі «Об’єднаний трудовий архів Овідіопольського району» - 50,513 тис. грн., на утримання установи, що надає послуги мешканцям Кароліно-Бугазької сільської ТГ.

- Територіальному центру соціального обслуговування КУ «Білгород – Дністровський територіальний центр соціального обслуговування» на утримання соціальних робітників для надання соціальних послуг громадянам, які проживають на території Кароліно - Бугазької територіальної громади – 307,4 тис. грн.;

- Дальницькій сільській раді – 650,2 тис. грн. з метою надання послуг з містобудування та архітектури громадянам, які проживають на території Кароліно - Бугазької територіальної громади та інші.

**Дебіторська заборгованість у** бюджеті Кароліно-Бугазької сільської територіальної громади станом на 01 липня 2025 року становить 2,2 тис. грн. у тому числі передплата періодичні видання 2,2 тис. грн.

**Кредиторська заборгованість** в бюджеті Кароліно-Бугазької сільської територіальної громади станом на 01 липня 2025 року відсутня.

***Сільський голова Андрій АПАНАСЕНКО***