



ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ ВОЛОДИМИРЕЦЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ

вул. Грушевського, 56, смт Володимирець, 34300, E-mail: volodfv@ukr.net,
finansy@volodselrada.gov.ua,
Код ЄДРПОУ 43995935

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до «Звіту щодо виконання бюджету
Володимирецької селищної територіальної громади
за 2025 рік»

I. Загальна характеристика виконання бюджету.

Загальний фонд.

За 2025 рік до загального фонду бюджету **Володимирецької селищної територіальної громади** надійшло 111 027,999 522,7 тис. грн. **власних доходів**, що на 11 505,2 тис. грн. більше, або ріст 111,6 відсотка порівняно із минулим роком, планове завдання виконано на 101,5 відсотка, отримано понад план 1 609,1 тис. грн. Найбільшу питому вагу в загальному фонді займає податок на доходи фізичних осіб. За 2025 рік його вага склала 59,4%. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надійшло податку на доходи фізичних осіб на 6 234,5 тис. грн. більше, ріст становить 110,9 відсотка

Отримано бюджетних трансфертів по загальному фонду з державного бюджету 212 053,4 тис. грн., трансфертів з місцевих бюджетів - 6 612,1 тис. грн.

Проведено видатків із загального фонду на суму 328 326,2 тис. грн., що становить 91,6 відсотка планових призначень.

Спеціальний фонд.

За 2025 рік виконано планове завдання по податкових надходженнях на 154,0 відсотка, надійшло 59,4 тис. грн., при плані 38,6 тис. грн. Неподаткових надходжень отримано - 9 729,2 понад план 340,0 тис. грн., з них власних бюджетних надходжень отримано понад план 183,6 тис. грн., перевиконання по інших неподаткових надходженнях 156,4 тис. грн.

Доходи від операцій з капіталом, а саме кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності отримано 324,2 тис. грн., кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим у 2025 році отримано 324,2 тис. грн., що більше ніж у 2024 році на 160,4 тис. грн.

Із спеціального фонду бюджету Володимирецької селищної територіальної громади проведено видатків на суму - 22 362,5 тис. грн., з яких власні бюджетні надходження бюджетних установ - 3 319,9 тис. грн, інші джерела власних надходжень - 5 713,1 тис. грн., інші надходження спеціального фонду - 13 329,5 тис. грн. Із загальної суми видатків інших джерел спеціального фонду - кошти бюджету розвитку становлять 3 840,7 тис. грн., з них кошти передані із загального фонду до бюджету розвитку - 2 859,0 (кошти бюджету громади - 1 994,4 тис. грн., кошти іншої субвенції з Антонівської ТГ - 24,7 тис. грн. кошти субвенції з державного бюджету на

виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – 839,9 тис.грн, кошти надходжень поточного бюджету розвитку - 981,7 тис.грн.

II. ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО І СОЦІАЛЬНОГО РОЗВИТКУ ВОЛОДИМИРЕЦЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА 2025 РІК

Показники економічного та соціального розвитку територіальної громади Володимирецької селищної територіальної громади за 2025 рік визначені відповідно до законів України «Про місцеве самоврядування в Україні», «Про державне прогнозування та розроблення програм економічного і соціального розвитку України», «Про засади державної регіональної політики», постанови Кабінету Міністрів України від 26 квітня 2003 р. № 621 «Про розроблення прогнозних і програмних документів економічного і соціального розвитку та складання проектів Бюджетної декларації та державного бюджету» (зі змінами).

Враховано положення та основні завдання програмних документів, які діють на державному та регіональному рівнях, зокрема:

Указ Президента України від 30 вересня 2019 року № 722/2019 «Про цілі сталого розвитку України на період до 2030 року»;

постанова Кабінету Міністрів України від 12 червня 2020 р. № 471 «Про затвердження Програми діяльності Кабінету Міністрів України»;

постанова Кабінету Міністрів України від 15 грудня 2023 р. № 1315 «Про схвалення основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2024-2026 роки»;

постанова Кабінету Міністрів України від 05 серпня 2020 р. № 695 «Про затвердження Державної стратегії регіонального розвитку на 2022 - 2027 роки»;

рішення Рівненської обласної ради від 13 березня 2020 року № 1618 «Про Стратегію розвитку Рівненської області на період до 2027 року» (із змінами).

Володимирецька селищна громада утворена 12 червня 2020 року шляхом об'єднання Володимирецької селищної та Берестівської, Біленської, Великотелковецької, Воронківської, Довговільської, Жовкинівської, Красносільської, Любахівської, Половлівської, Степангородської і Хинопської сільських рад Володимирецького району з адміністративним центром в смт Володимирець (Розпорядження Кабінету Міністрів України від 12 червня 2020 року № 722-р «Про визначення адміністративних центрів та затвердження територій територіальних громад Рівненської області»).

До складу територіальної громади увійшло 22 населені пункти: 1 селище міського типу та 21 село. Володимирецька селищна територіальна громада, зокрема, смт Володимирець як адміністративний центр громади, розташована на відстані 28 км. від районного центру м. Вараш (мається на увазі протяжність автошляху Володимирець-Вараш. На півночі межує з Зарічненською територіальною громадою, на заході – з Вараською територіальною громадою, на сході – з Дубровицькою та Каноницькою територіальними громадами, на півдні – з Антонівською, Полицькою, Рафалівською та Сарненською територіальними громадами.

Площа громади становить 707,1 км² із загальною чисельністю населення 27365 особи, в тому числі міське населення налічує 9231 особа, а сільське населення –18134 особи. Середня густина населення 37 чол. на км².

Загальна площа Володимирецької селищної територіальної громади становить 70,71 тис. га. Структура земельного фонду:

Найбільші масиви сільськогосподарських земель зосереджені в селах Зелене, Красносілля та Липне (разом 14,7 %). Сільськогосподарські угіддя здебільшого сформовані на місці колишніх лісів, луків та боліт. Близько 800 га займають піщані ґрунти, малопридатні до використання.

Найбільші площі лісів розташовані в межах сіл Воронки, Луко, Радіжеве та Хиночі (разом 29,8 % території). Рівень залісненості громади є одним із найвищих у Рівненській області. Частка забудованих земель переважає у смт Володимирець (близько 30 % забудованих площ громади).

Ґрунти громади малородючі, із середнім вмістом гумусу близько 2,2 %, характерним для всього Вараського району. Близько 30 % земель мають підвищену кислотність, що впливає на їх продуктивність.

Висока залісненість та невисока якість ґрунтів обмежують розвиток великотоварного агропромисловництва, проте за умови раціонального використання землі громада має потенціал для сталого сільського господарства.

Станом на 01.01.2026 року чисельність населення Володимирецької селищної територіальної громади становить 26941 осіб, з яких 34 % мешкають у селищі Володимирець та 66 % – у сільських населених пунктах. За останні сім років демографічна ситуація в громаді в частині народжуваності мала позитивну динаміку: середньорічний природний приріст населення у 2010–2024 роках склав 0,5 %, що характерно для більшості населених пунктів громади, проте міграційний баланс громади негативний, переважає відтік населення.

Разом із тим рівень зайнятості залишається одним із проблемних аспектів розвитку громади. Після зростання зайнятості до 62,7 % у 2018 році, у 2020–2024 роках спостерігався спад та зростання безробіття, яке у **2025 році склало 24,0 %**. В умовах воєнного стану спостерігається дефіцит робітничих кадрів при водночас високому безробітті серед жінок без спеціальної підготовки. Понад половина зайнятого населення працює у сфері послуг, близько 20 % – у сільському та лісовому господарстві, охороні здоров'я. Туристична галузь поки відіграє незначну роль у структурі ринку праці громади.

Економіка Володимирецької громади базується на добувній, аграрній та лісопереробній галузях. Видобуток піску забезпечує ТОВ «Половлі пісок» із середнім обсягом 25 тис. м³ на рік. У громаді працює 17 агропідприємств, основні культури — соняшник, кукурудза, гречка. У лісопереробній галузі діє 18 підприємств, що займаються розпилюванням деревини, одне з яких орієнтоване на експорт. Основні перспективи розвитку — створення повного виробничого циклу з переробкою деревини та відходів.

Сфера торгівлі та послуг охоплює 257 торговельних закладів, зокрема продовольчі, непродовольчі, заклади громадського харчування та два ринки. Туристичний потенціал громади представлений приватними агросадибами та базою відпочинку на озері Воронки. Зелений туризм має перспективи розвитку завдяки природним ресурсам, культурній спадщині та зростанню внутрішнього попиту на екологічний відпочинок.

На території Володимирецької громади функціонують основні заклади культури: Центр культури і дозвілля «Перлина Полісся», централізована система публічно-шкільних бібліотек та Володимирецький історичний музей. Освітню мережу громади складають 3 заклади дошкільної освіти та 17 закладів загальної середньої освіти (7 гімназій і 10 ліцеїв), де навчаються понад 5 тис. учнів. В останні роки спостерігається стійке зростання кількості дітей у дитсадках, що створює потребу у розширенні мережі дошкільних закладів.

Медичну допомогу населенню громади надають два комунальних некомерційних підприємства: багатопрофільна лікарня з 9 стаціонарними відділеннями та консультативно-діагностичною поліклінікою на 400 відвідувань у зміну, а також 7 амбулаторій загальної практики сімейної медицини у селищі Володимирець та селах громади. Первинна ланка охорони здоров'я забезпечує профілактичні, лікувальні та діагностичні послуги для мешканців усіх населених пунктів.

**Макроекономічні показники розвитку
Володимирецької селищної територіальної громади**

№ п/п	Показник	Звіт 2025	Очікув. виконання 2026	2027	2028	2029	2030
1	Обсяг реалізованої промислової продукції (товарів, послуг), млн. грн	31	33	35	36	37	38
2	Індекс промислової продукції, % до попереднього року	100	101	102	102	101	100
3	Обсяг реалізованої промислової продукції у розрахунку на одну особу, грн	1142	1222	1297	1344	1370	1407
4	Валова продукція сільського господарства, млн. грн (у цінах 2010-2012 р.)	3	3,2	3,3	3,3	3,4	3,5
5	Валова продукція сільського господарства, % до попереднього року	100	103	102	101	102	103
6	Валова продукція сільського господарства на одну особу, грн.	110	118	121	122	125	129
7	Обсяг капітальних інвестицій на одну особу, грн.	979	1100	1200	1250	1300	1350
8	Середня чисельність наявного населення, тис. осіб	27	26,8	26,6	26,4	26,2	26,0
9	Рівень безробіття (МОП), % до економічно активного населення	26	25	24	23	22	21
10	Середньомісячна номінальна зарплата штатних працівників, грн.	16800	18200	19600	21000	22500	24000
11	Кількість ФОП	396	410	420	430	440	450
12	Кількість юридичних осіб	36	37	38	39	40	41

за 2025 рік та прогнозні до 2030 року

III. Доходи.

Загальний фонд.

За 2025 рік до загального фонду бюджету **Володимирецької селищної територіальної громади** надійшло 111 027,9 тис. грн. власних доходів, що на 11 505,2 тис. грн. більше, або 111,6 відсотка порівняно із відповідним періодом минулого року, планове завдання виконано на 101,5 відсотка, отримано понад план 1 609,1 тис.грн. у 2021 році власних доходів отримано 64 449,4 тис.грн., ріст до довоєнного року становить 167,1 відсотка, +46 578,5 тис.грн.

Найбільшу питому вагу в загальному фонді займає податок на доходи фізичних осіб- 66 004,7 тис.грн. За 2025 рік його вага склала 59,4%. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надійшло податку на доходи фізичних осіб на 7 893,7 тис.грн. більше, ріст становить 113,6 відсотка. Виконання початкового плану -119,0 відсотків. У 2021 році надійшло 41 678,4 тис.грн., ріст до довоєнного року становить 158,4 тис.грн., +24 326,3 тис.грн.

Питома вага єдиного податку у надходження власних доходів становить – 16,1 відсотка. Надійшло єдиного податку у сумі 17 916,4 тис.грн., або 101,6 % до плану звітного періоду. Ріст до минулого року склав 3 661,8 тис. грн. або 125,7%. Виконання початкового плану – 125,3 відсотка. У 2021 році надійшло 7 391,4 тис.грн., ріст до довоєнного року у 2,4 рази, +10 525,0 тис.грн.

Третє місце у надходженні займає податок на майно, питома вага якого становить 11,0 відсотка. Надійшло податку на майно – 12 237,5 тис.грн., ріст до минулого року 1 061,7 тис.грн., або 109,5 відсотка. Виконання початкового плану 121,3 відсотка. У 2021 році надійшло 5 255,4 тис.грн., ріст до довоєнного року у 2,3 рази, +6 982,1 тис.грн.

Податок на майно в частині плати за землю також є одним із основних джерел надходжень до бюджету (7,4 відсотка). За 2025 рік надійшло 8 212,0 тис. грн. при плані звітного періоду –7 453,1 тис. грн., виконання плану склало 110,2 %. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження плати за землю зросли на 110,2%, або на 758,9 тис. грн. Виконання початкового плану 128,3 відсотка. У 2021 році надійшло 3 852,7 тис.грн., ріст до довоєнного року у 2,1 рази, +4 359,3 тис.грн.

Податок на майно в частині податку на нерухоме майно надійшло у сумі 3 977,9 тис.грн., або 103,0 % до плану звітного періоду, ріст у співставних умовах до 2024 року – 108,1%, або 299,0 тис.грн. Виконання початкового плану – 107,8 відсотка. У 2021 році надійшло 1 392,3 тис.грн., ріст до довоєнного року у 2,9 рази, +2 585,6 тис.грн.

Транспортного податку надійшло 47,6 тис.грн., у 2024 році надійшло 43,8 тис.грн. У 2021 році надійшло 10,4 тис.грн., ріст до довоєнного року у 4,2 рази, +33,4 тис.грн.

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів, питома вага становить 1,9 відсотка. У 2025 році надійшло 2 173,4 тис. грн., що на 1 105,5 тис. грн., менше обсягу надходжень минулого року, або спад надходжень у 1,5 рази. Виконання початкового плану - 65,9 відсотка. (Зменшився обсяг заготівлі лісових ресурсів порівняно із 2024 роком, початковий план затверджено на рівні 2024 року). У 2021 році надійшло 4 185,2 тис.грн., спад до довоєнного року у 1,9 рази, - 2 011,8 тис.грн. Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування до 2021 року ріст 139,7 відсотка, + 321,0 тис.грн, Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини,

заготовленої в порядку рубок головного користування) , спад до 2021 року 69,1%, - 2 332,7 тис.грн., тому, що зменшилась рубки лісових ресурсів місцевого значення та санітарна вирубка лісу.

Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення у 2025 році надійшла у сумі 267,5 тис.грн., що становить 127,2 планового завдання, ріст до 2024 року становить 57,2 тис.грн., або 127,2 відсотка. Надходження рентної плати за користування надрами для видобування бурштину надійшло в сумі 257,1 тис. грн проти 2024 року – 199,2 тис.грн. виконання початкового плану у 2,7 рази. У 2021 році надійшло рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення 198,5 тис.грн., ріст до довоєнного року на 134,8%, +69,0 тис.грн.

Рентної плати за користування надрами місцевого значення у 2025 році надійшло 191,2 тис.грн., що менше ніж у 2024 році на 159,6 тис.грн. Виконання початкового плану 54,6 відсотка. (Зменшився обсяг видобування піску порівняно із 2024 роком, початковий план затверджено на рівні 2024 року). У 2021 році надійшло рентної плати за користування надрами місцевого значення 14,6 тис.грн., ріст до довоєнного року у 13,1 рази, +176,6 тис.грн.

За 2025 рік акцизного податку на пальне надійшло до бюджету 5 525,3 тис. грн. при уточненому плані звітного періоду 5 387,1 тис. грн. або 102,6 % до плану звітного періоду. Ріст до **минулого року 1 770,6 тис. грн., або у 147,2 відсотка.** Виконання початкового плану – 117,1 відсотка. У 2021 році надійшло 2 155,4 тис.грн., ріст до довоєнного року у 2,6 рази, +3 369,9 тис.грн.

За 2025 рік акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів надійшло до бюджету 2 527,4 тис. грн. при плані звітного періоду 2 404,3 тис. грн. або 105,1 % до плану звітного періоду. Ріст до минулого року 496,4 тис. грн., або 124,4 %. Виконання початкового плану – 119,2 відсотка. У 2021 році надійшло 965,5 тис.грн., ріст до довоєнного року у 2,6 рази, +1 561,9 тис.грн.

Неподаткових надходжень у 2025 року надійшло 4 164,3 тис.грн. Виконання уточненого плану становить 100,4 відсотка, спад до 2024 року на 33,5 відсотка, або 2 095,6 тис.грн. Виконання початкового плану - 89,6 відсотка. У 2021 році надійшло 2 548,6 тис.грн., ріст до довоєнного року на 163,4%, +1 615,7 тис.грн.

- адміністративні штрафи та інші санкції надійшло 88,5 тис.грн., менше ніж у 2024 році на 373,0 тис.грн., 2021 рік – 85,4 тис.грн. Виконання початкового плану – 160,9 відсотка.
- адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів надійшло 295,6 тис.грн., що на 205,6 тис.грн. більше ніж у минулому році. Початковий план по цьому виду надходжень не був затверджений. У 2021 році надійшло 85,4 тис.грн.
- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань надійшло – 39,7 тис.грн., що менше ніж у 2024 році на 1,6 тис.грн. Початковий план виконано на 99,3 відсотка. У 2021 році надійшло 9,4 тис.грн.
- плата за надання інших адміністративних послуг надійшло 2 256,5 тис.грн., менше ніж у 2024 році на 1 254,1 тис.грн. Початковий план виконано на 64,5 відсотка. У 2021 році надійшло 1 937,4 тис.грн.

- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень надійшло 410,0 тис.грн., що більше ніж у 2024 році на 47,5 тис.грн. Початковий план виконано на 110,8 відсотка. У 2021 році надійшло 125,2 тис.грн.
- надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном надійшло в сумі – 218,3 тис.грн., що на 243,0 тис. більше ніж у 2024 році. Початковий план виконано на 72,8 відсотка (посеред 2025 року змінився орендар нерухомого майна, яке використовується для надання послуг з теплопостачання, в неопалювальний сезон орендна плата не надходила). У 2021 році надійшло 108,4 тис.грн.
- державне мито отримано 362,1 тис.грн., що на 195,1 тис.грн. більше ніж у 2024 році. Початковий план виконано на 197,9 відсотка. У 2021 році надійшло 147,1 тис.грн.
- інші неподаткові надходження отримано 493,5 тис.грн., що на 669,1 тис.грн. менше ніж у 2024 році. У 2021 році надійшло 34,9 тис.грн.
- доходи від операцій з капіталом у 2025 році склали 19,2 тис.грн., що більше ніж у 2024 році на 74,4 тис.грн. Початковий план по даному виду надходжень не затверджувався. У 2021 році надійшло 56,6 тис.грн.

Спеціальний фонд.

Всього за 2025 рік до спеціального фонду бюджету надійшло доходів без врахування міжбюджетних трансфертів - 10 112,8 тис.грн.

За 2025 рік виконано планове завдання по податкових надходженнях на 154,0 відсотка, надійшло 59,4 тис.грн., при плані 38,6 тис.грн. Неподаткових надходжень отримано – 9 729,2 понад план 340,0 тис.грн., з них надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту - 674,0 тис.грн., виконання плану 100,1 відсотка, власних бюджетних надходжень отримано понад план 183,6 тис.грн., перевиконання по інших неподаткових надходженнях 156,4 тис.грн.

Доходи від операцій з капіталом, а саме кошти кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим у 2025 році отримано 324,2 тис.грн., що більше ніж у 2024 році на 160,4 тис.грн. Виконання плану на 2025 рік – 100,1 відсотка.

Із спеціального фонду бюджету Володимирецької селищної територіальної громади проведено видатків на суму - 22 362,5 тис.грн., з яких власні бюджетні надходження бюджетних установ- 3 319,9 тис.грн, інші джерела власних надходжень – 5 713,1 тис.грн., інші надходження спеціального фонду – 13 329,5 тис.грн. (в т.ч. реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах – 1 732,6 тис.грн., Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 839,9 тис.грн., Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на створення сучасного освітнього простору – 4031,4 тис.грн., Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти – 1 126,9 тис.грн., Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 2308,7 тис.грн., Проведення (надання) додаткових психолого-

педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (за спеціальним фондом ДБ)- 190,2 тис.грн., спіфінансування субвенцій - 561,8 тис.грн.,). Із загальної суми видатків інших джерел спеціального фонду – кошти бюджету розвитку становлять 3 840,7 тис.грн., з них кошти передані із загального фонду до бюджету розвитку - 2 859,0 (кошти бюджету громади – 1 994,4 тис.грн., кошти іншої субвенції з Антонівської ТГ - 24,7 тис.грн. кошти субвенції з державного бюджету на виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – 839,9 тис.грн, кошти надходжень поточного бюджету розвитку - 981,7 тис.грн.

За січень – грудень 2025 року до селищного бюджету надійшло міжбюджетних трансфертів з державного бюджету по загальному фонду – 212 053,4 тис. грн., з них:

- базової дотації з державного бюджету – 42 000,9 тис.грн.,
- освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 150 652,0 тис.грн.,
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти 786,0 тис.грн.;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке прорживає на території зони спостереження – 1 134,4 тис.грн.;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 317,0 тис.грн.;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» - 1 275,6 тис.грн.;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти – 15 887,5 тис.грн.;

За січень – грудень 2025 року до селищного бюджету надійшло міжбюджетних трансфертів з місцевих бюджетів по загальному фонду – 6 612,1 тис. грн., з них:

- інші дотації з місцевого бюджету – 48,9 тис.грн., на компенсацію комунальних послуг закладам де проживають тимчасово переміщені особи;
- інших субвенцій з місцевого бюджету – 4 232,5 тис.грн.,
- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 884,1 тис.грн.;
- субвенції з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту `Активні парки - локації здорової України` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 79,1 тис.грн.
- субвенції з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 367,6 тис.грн.

За січень – грудень 2025 року до бюджету громади надійшло міжбюджетних трансфертів з державного бюджету по спеціальному фонду – 5 924,4 тис. грн., з них:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 5 734,2 тис.грн.;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 190,2 тис.грн.;

За січень – грудень 2025 року до бюджету громади надійшло міжбюджетних трансфертів з місцевих бюджетів по спеціальному фонду – 1 834,9 тис. грн., з них:

- субвенції з місцевого на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 102,3 тис.грн.;

- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 1 732 ,6 тис.грн

IV. ВИДАТКИ

Протягом 2025 року із загального фонду селищного бюджету проведено видатків на суму 328 326,2 тис. грн., що складає 96,3 відсотка до уточнених призначень на звітний період. З селищного бюджету профінансовано видатки з урахуванням зареєстрованих фінансових зобов'язань за функціональною класифікацією наступним чином:

Інформація

про виконання бюджету Володимирецької селищної територіальної громади в розрізі функціональної класифікації видатків загального фонду за 2025 рік

НАЗВА	Сума (грн.)	питома вага (%)
1	2	3
Разом видатків за 2025 рік, в тому числі:	328 326 188,87	100,00
<i>Державне управління</i>	<i>34 076 585,58</i>	<i>10,38</i>
<i>Освіта</i>	<i>256 810 528,73</i>	<i>78,22</i>
<i>Охорона здоров'я</i>	<i>11 709 227,89</i>	<i>3,57</i>
<i>Соціальний захист та соціальне забезпечення</i>	<i>3 819 396,83</i>	<i>1,16</i>
<i>Житлово-комунальне господарство</i>	<i>5 384 096,24</i>	<i>1,64</i>
<i>Культура і мистецтво</i>	<i>4 948 469,73</i>	<i>1,51</i>
<i>Фізична культура і спорт</i>	<i>2 349 922,98</i>	<i>0,72</i>
<i>Економічна діяльність</i>	<i>2 869 500,47</i>	<i>0,87</i>

У структурі видатків загального фонду селищного бюджету за економічною ознакою видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають 267 419,2 тис. грн., або 81,4 відсотка; на поточне утримання установ, придбання предметів, матеріалів і послуг – 6 724,2 тис. грн., або 2,0 відсотка, медикаменти та перев'язувальні матеріали

– 72,3 тис.грн., або 0,02 відсотка, продукти харчування – 6 823,1 тис.грн., або 2,1 відсотка; на оплату послуг, крім комунальних – 8 221,7 тис.грн., або 2,5 відсотка; видатки на відрядження – 502,7 тис. грн., або 0,15 відсотка; на оплату спожитих комунальних послуг та енергоносіїв – 15 705,4 тис. грн., або 4,8 відсотка; на поточні трансферти установам організаціям – 16 466,0 тис. грн., або 5,0 відсотка; на поточні трансферти органам управління інших рівнів – 4 657,0 тис. грн., або 1,4 відсотка; на видатки на соціальне забезпечення (виплата допомоги, інші виплати населенню) – 1 174,8 тис. грн., або 0,4 відсотка; на дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм – 52,5 тис.грн., або 0,02 відсотка, на інші поточні видатки – 507,3 тис. грн., або 0,15 відсотка.

ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ.

За звітний період на утримання апарату селищної ради використано 19 253,8 тис.грн., з яких із загального фонду – 19 081,6 тис. грн., із спеціального фонду- 172,2 тис.грн. План по загальному фонду виконано на 90,7 відсотка, по спеціальному фонду на 99,8 відсотка до призначень на звітний рік.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на звітну дату відсутня, спеціальному фонду – відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду на звітну дату відсутня.

Видатки загального фонду на оплату праці з нарахуваннями становлять – **17 566,8** тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 381,1 тис. грн., господарські видатки – 1 074,0 тис. грн., видатки на відрядження – 59,7 тис. грн. Кошти спеціального фонду в сумі 125,7 спрямовані на придбання предметів довгострокового користування, у сумі 32,8 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 46,5 тис.грн. Із спеціального фонду бюджету спрямовано: бюджет розвитку - придбання предметів довгострокового користування (лазерний БФП, сист.блоки, лазерний принтер) -113,2 тис.грн. Власні бюджетні надходження – 59,0 тис.грн., (12,5тис.грн. придбання предметів довгострокового користування, 46,5 тис.грн. оплата комунальних послуг та енергоносіїв).

На керівництво і управління у відповідній сфері територіальної громади використано із загального фонду 14 009,2 тис.грн., що становить 93,5 відсотка планових призначень, із спеціального фонду 138,5 тис.грн., що становить 98,5 відсотка планових призначень.

На утримання служби у справах дітей із загального фонду використано – 1 133,4 тис.грн. Заробітна плата з нарахуваннями становить 1 074,6 тис.грн., 49,9 тис.грн на комунальні послуги та енергоносії, 8,9 тис.грн. – на господарські видатки. Із спеціального фонду використано – 23,0 тис.грн. на придбання предметів довгострокового користування.

На утримання апарату Управління соціально-культурної сфери Володимирецької селищної ради спрямовано 7 459,9 тис.грн., в тому числі із загального фонду – 7 359,8 тис.грн., спеціального фонду – 100,1 тис.грн. Заробітна плата з нарахуваннями становить – 6 725,6 тис.грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 232,3 тис.грн., господарські та відрядні видатки – 401,9 тис.грн. кошти бюджету розвитку в сумі 100,1 тис.грн спрямовано для придбання комп'ютерів.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах на звітну дату відсутня.

На утримання відділу «Центр надання адміністративних послуг» Володимирецької селищної ради за 2025 рік використано – 3 988,9 тис. грн., з них кошти загального фонду – 3 988,9 тис.грн. Субвенції з бюджетів інших територіальних громад 551,0 тис.грн. (Антонівська- 140,0 тис.грн., Полицька - 105,1 тис.грн., Каноницька – 100,0 тис.грн., Рафалівська – 264,9 тис.грн.), кошти бюджету

Володимирецької селищної ради – 3 378,9 тис.грн. Заробітна плата з нарахуваннями становить – 3 458,6 тис.грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 261,5 тис.грн., оплата господарських та інших видатків – 341,2 тис.грн.

На утримання фінансового відділу Володимирецької селищної ради спрямовано 1 542,5 тис.грн., в тому числі із загального фонду – 1 527,1 тис.грн., спеціального фонду – 15,4 тис.грн. Заробітна плата з нарахуваннями становить – 1 485,8 тис.грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 11,7 тис.грн., господарські видатки – 29,6 тис.грн., придбання предметів довгострокового користування 15,4 тис.грн (придбання багатфункціональних пристроїв)

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду на звітну дату відсутня.

На виконання програм, які фінансуються по галузі «Державне управління» спрямовано із загального фонду - 985,7 тис.грн., із спеціального фонду разом із власними бюджетними надходженнями використано – 801,7 тис.грн.

На виконання **«Програми матеріально-технічного забезпечення сесійної та депутатської діяльності на 2021-2025 роки»** за звітний рік використано із загального фонду - 20,0 тис. грн.

На виконання **«Програми підтримки Трудового архіву Володимирецької селищної територіальної громади на 2022-2026 роки»** за звітний рік використано 869,4 тис. грн., з них кошти громади 481,9 тис.грн., субвенції з громад 387,7 тис.грн. (Антонівська ТГ- 18,0 тис.грн., Каноницька ТГ – 100,0 тис.грн., Полицька ТГ- 45,0 тис.грн., Рафалівська ТГ – 224,7 тис.грн.), за рахунок власних бюджетних надходжень проведено видатків на суму – 134,9 тис.грн.

Цільова Програма «Правовий захист інтересів Володимирецької селищної територіальної громади на 2021-2025 роки» - 10,6 тис.грн.

Програма реалізації заходів щодо погашення податкового боргу, інших фінансових зобов'язань дошкільних навчальних закладів, що ліквідовуються на 2024-2025 роки -35,4 тис.грн.

На виконання **«Програми інформаційної політики та зв'язків з громадськістю Володимирецької селищної ради на 2024 -2025 роки»** за 2025 рік використано тис.грн., із загального фонду – 2,5 тис.грн.

На виконання **«Програми відзначення державних, регіональних, професійних свят та пам'ятних дат, проведення культурно-масових та представницьких заходів у Володимирецькій селищній територіальній громаді на 2021-2025 роки»** за звітний рік із загального фонду використано – 47,8 тис.грн.

На виконання **Програми військово-патріотичного виховання та підготовки молоді Володимирецької селищної територіальної громади до служби в Збройних Силах України на 2021-2025 роки** із спеціального фонду використано – 178,4 тис.грн. (кошти бюджету розвитку).

На виконання Програми інформатизації Володимирецької селищної ради на 2024-2025 роки за рахунок власних бюджетних надходжень спеціального фонду використано – 488,4 тис.грн.

ОСВІТА.

На проведення заходів **по освіті** за 2025 рік видатки загального фонду бюджету склали 256 810,5 тис. грн., або 98,1 відсотка до уточнених призначень на звітний рік.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду на звітну дату відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду відсутня. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість складає 94,8 тис.грн. (батьківська плата за навчання та харчування- 39,3 тис.грн., плата за навчання у мистецькій школі- 55,4 тис.грн.).

Кошти загального фонду використано:

на надання дошкільної освіти – 14 028,7 тис.грн.;

на надання загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету – 57 821,0 тис.грн.;

на надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції – 150 720,8 тис. грн.;

на надання спеціальної освіти мистецькими школами – 4 346,3 тис. грн.;

на забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 4 722,4 тис.грн.;

на виконання заходів «Програми харчування дітей дошкільного та шкільного віку закладів освіти Володимирецької селищної ради на 2025 рік» - 4 745,2 тис.грн.;

на виконання заходів Програми військово-патріотичного виховання молоді Володимирецької селищної територіальної громади та підготовка до служби в Збройних Силах України на 2021-2025 роки – 15,5 тис. грн.;

на виконання Програми підтримки обдарованих дітей Володимирецької селищної територіальної громади на 2023-2025 роки – 162,6 тис.грн.;

на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету - 860,7 тис.грн., з них кошти бюджету Володимирецької ТГ – 815,7 тис.грн., субвенція з Антонівської ТГ – 45,0 тис.грн.;

на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок освітньої субвенції – 1 815,2 тис. грн.;

на надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 317,0 тис.грн.;

Із спеціального фонду бюджету громади на заклади освіти спрямовано – **17 051,8 тис.грн.**, з них кошти бюджету розвитку – **1 922,2** тис.грн., з них:

кошти передані із загального фонду до бюджету розвитку – 569,6 тис.грн., 492,7 тис.грн. - кошти надходжень бюджету розвитку звітного року;

кошти передані субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету (за спеціальним фондом державного бюджету НУШ) – **839,9 тис.грн.**

- субвенція з державного бюджету на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на створення сучасного освітнього простору – **4 031,4 тис.грн.**, (співфінансування з бюджету громади – 337,9 тис.грн.),

- субвенція з державного бюджету на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти – **1 126,9** тис.грн., на реалізацію заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) (закупівля засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета “Захист України” (видатки розвитку) – **1 732,6** тис.грн., (співфінансування з бюджету громади – 179,7 тис.грн.),

- забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – **2 308,7 тис.грн.**,

- субвенція на проведення (надання) додаткових психолого- педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (за спеціальним фондом державного бюджету) -**190,2** тис.грн.

- плата за послуги, надані бюджетними установами – **2 915,5 тис.грн.**,

- інші джерела власних надходжень – **2 824,4 тис.грн.**

Кошти бюджету розвитку використано на такі об'єкти:

- (КПК 1010) Надання дошкільної освіти (придбання предметів довгострокового користування) – 10,0 тис.грн.;
- (КПК 1021) Придбання предметів довгострокового користування для ЗЗСО- 441,2 тис.грн., з них: 9,5 тис.грн.- придбання циркуляційного насоса, 13,5 тис.грн. – бензопила, 408,4 тис.грн. – придбання котла для ліцею №2, 9,8тис. грн.- багатофункціональний пристрій,;
- (КПК 1141) Придбання предметів довгострокового користування – 44,6 тис.грн.;
- (КПК 1151) Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету (Придбання предметів довгострокового користування) – 24,7 тис.грн.;
- (КПК 1183) Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа` – 44,2 тис.грн.;
- (КПК 1275) Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету), на створення сучасного освітнього простору–337,9 тис.грн.;
- (КПК 1291) Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) –179,7 тис.грн.;

Кошти плати за послуги надані бюджетними установами в сумі 3 286,0 тис.грн. використано на:

- надання дошкільної освіти – 950,6 тис.грн. (придбання продуктів харчування - 950,6 тис.грн.);
- надання загальної середньої освіти – 1 352,1 тис.грн. (заробітна плата з нарахуваннями – 47,9 тис.грн., придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 6,1 тис.грн., придбання продуктів харчування – 949,5 тис.грн., придбання предметів, обладнання інвентарю -146,0 тис.грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв –76,9 тис.грн., придбання предметів довгострокового користування – 125,7 тис.грн.);
- надання спеціалізованої освіти мистецькими школами – 612,7 тис.грн. (заробітна плата з нарахуваннями – 424,0 тис.грн., господарські видатки – 94,2 тис.грн., видатки на відрядження – 2,2 тис.грн., придбання предметів довгострокового користування – 92,4 тис.грн. (скрипка – 15 695грн., бас-гітара -22569грн., мікрофон конденсаторний 3 шт по 6749 грн, ноубук – 29 699грн., костюми – 4 150грн.).

Інші джерела власних надходжень в сумі 2 807,2 тис.грн. використано на:

- надання загальної середньої освіти – 2 807,2 тис.грн. (придбання медикаментів – 2,0 тис.грн., придбання продуктів харчування – 2,8 тис.грн., матеріали, обладнання та інвентар – 688,6 тис.грн., інші послуги -56,5 тис.грн., інші виплати населенню – 6,6 тис.грн., капітальні видатки – 2 050,7 тис.грн.).

Видатки спеціального фонду бюджету, проведені за рахунок доходів спеціального фонду бюджету, що направляються на спеціальні видатки в сумі 11 312,0 тис.грн., які використано:

- кошти бюджету розвитку - 1 922,2 тис.грн.;
- КПК 1276 Реалізація заходів, за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на створення сучасного освітнього простору – 4 031,4 тис.грн.;

- КПК 1279 Реалізація заходів, за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти – 1 126,9 тис.грн.;
- КПК 1292 Реалізація заходів, за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах у (за спеціальним фондом державного бюджету) (предмет «Захист України») – 1 732,6 тис.грн.;
- КПК 1403 Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 2 308,7 тис.грн.;
- КПК 1501 Проведення (надання) додаткових психологопедагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (за спеціальним фондом державного бюджету) – 190,2 тис.грн.;

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

На проведення видатків по охороні здоров'я використано – 11 709,2 тис.грн., з яких на оплату комунальних послуг та енергоносіїв КНП «Володимирецька БЛ» спрямовано – 9 331,3 тис.грн., в тому числі кошти бюджету Володимирецької територіальної громади – 7 140,7 тис.грн., субвенції з Рафалівської ТГ- 2 190,5 тис.грн.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв КНП «Володимирецький центр ПМСД» спрямовано – 1 707,8 тис.грн., з яких кошти Володимирецької територіальної громади – 895,0 тис.грн., субвенції з Рафалівської ТГ – 202,8 тис.грн., Антонівської ТГ – 310,0 тис.грн., Каноницької ТГ- 300,0 тис.грн.

На виконання заходів програм по охороні здоров'я спрямовано із загального фонду 670,2 тис.грн., з яких кошти бюджету Володимирецької територіальної громади – 503,6 тис.грн., Каноницької ТГ – 21,4 тис.грн., Рафалівської ТГ – 145,2 тис.грн.

Кошти використано на:

- Програму по наданню допомоги хворим з хронічною нирковою недостатністю, які отримують програмний гемодіаліз на 2024-2025 роки – 132,9 тис.грн.;
- Програму щодо медикаментозного забезпечення громадян у 2024-2025 роки, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання та проживають на території Володимирецької територіальної громади – 138,7 тис.грн.;
- Цільову програму «Про забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю-стомованих хворих технічними засобами на 2024-2025 роки» – 253,4 тис.грн., кошти Володимирецької ТГ – 232,0 тис.грн., кошти Каноницької ТГ – 21,4 тис.грн.;
- Програму фінансової підтримки та розвитку комунального некомерційного підприємства "Володимирецька багатoproфільна лікарня" на 2024 рік – 145,24 тис.грн. (145,2 тис.грн. субвенція з Рафалівської ТГ- оплата з/п кочегарів у Рафалівському відділенні)

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду на звітну дату відсутня.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Із загального фонду селищного бюджету **на соціальний захист та соціальне забезпечення** за 2025 рік використано розпорядниками коштів селищного бюджету 3 819,4 тис. грн., або 75,9 відсотка до призначень на відповідний період, із спеціального фонду – 2 073,2 тис.грн.

На утримання центру соціальних служб використано 1 270,2 тис.грн., що становить 92,5 відсотків плану. На заробітну плату з нарахуванням и спрямовано – 1 056,8 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 85,5 тис.грн. Із спеціального фонду спрямовано 511,0 тис.грн. (кошти міжнародних спонсорів на поточний ремонт приміщення для реалізації проекту фізкультурно-оздоровчого простору для ветеранів та демобілізованих осіб- 156,0 тис.грн., придбання спортивного інвентарю – 41,1 тис.грн., капітальні видатки 313,9 тис.грн. (придбання реабілітаційних тренажерів).

На заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту спрямовано – 129,5 тис.грн., з них на виконання заходів Комплексної програми підтримки дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, що перебувають під опікою (піклуванням), які навчаються у закладах загальної середньої освіти Володимирецької селищної ради на 2025 рік – 129,5 тис.грн.;

На 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 на виконання заходів Комплексної цільової програми соціального захисту населення Володимирецької селищної територіальної громади на 2023-2025 роки спрямовано – 204,9 тис.грн.

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 субвенції з обласного бюджету використано – 367,6 тис.грн.;

На організацію та проведення громадських робіт по Програмі організації та проведення суспільно корисних оплачуваних робіт для порушників, на яких судом накладене адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт на 2021 -2025 роки використано – 7,0 тис.грн., на виконання Програми організації та проведення громадських робіт та інших робіт тимчасового характеру на території Володимирецької селищної територіальної громади на 2025-2028 роки спрямовано – 66,6 тис.грн., із спеціального фонду на проведення суспільно -корисних робіт спрямовано -1 078,9 тис.грн.

Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану використано із загального фонду – 71,2 тис.грн., із спеціального фонду- 483,2тис.грн., з них кошти бюджету розвитку – 27,0 тис.грн., (придбання пральної машинки), 210,7 тис.грн., відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв (надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщення на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб), 245,6 тис.грн. – благодійні внески, гранти та дарунки.

Інші видатки на соціальний захист населення за звітний період складають 1 620,6 тис. грн., із загального фонду, з яких спрямовано:

- на виконання Програми по наданню допомоги хворим з хронічною нирковою недостатністю, які отримують програмний гемодіаліз на 2024-2025 роки – 24,96 тис.грн.;

- на Програма підтримки та розвитку Громадської організації "Володимирецька організація Товариства Червоного Хреста України на 2025-2027 роки -10,0 тис.грн.;

- на виконання Комплексної цільової програми соціального захисту населення Володимирецької селищної територіальної громади на 2023-2025 роки – 1 585,7 тис.грн. (з них оплата соціальних послуг наданих ГО «Соціал центр» - 724,7 тис.грн., надання одноразової допомоги на лікування та вирішення соціально-побутових питань (158 осіб) – 258,0 тис.грн., надання матеріальної допомоги на поховання померлої особи, яка не зареєстрована в системі загальнообов'язкового державного страхування – 33,0 тис.грн. (33 особи), надання одноразової грошової допомоги сім'ям загиблих учасників бойових дій (17 осіб) – 425,0 тис.грн., надання одноразової грошової допомоги у разі поранення внаслідок участі в бойових діях -145,0 тис.грн (29 осіб).

Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни на виконання «Програми матеріальної підтримки військовослужбовців та забезпечення територіальної оборони Володимирецької територіальної громади на 2022-2025 роки використано – 81,7 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах на звітну дату відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах на звітну дату відсутня.

КУЛЬТУРА ТА МИСТЕЦТВО

На галузь **«Культура і мистецтво»** за звітний період із загального фонду бюджету Володимирецької селищної територіальної громади спрямовано 4 948,5 тис. грн., що складає 94,7 відсотка призначень на звітний рік, спеціального фонду- 438,6 тис.грн., кошти використано:

на утримання бібліотек – 2 433,5 тис.грн., що становить 99,3 відсотка планових призначень, з яких на оплату праці з нарахуваннями спрямовано – 2 136,9 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 263,7 тис.грн.;

на утримання краєзнавчого музею – 55,6 тис.грн., що становить 88,5 відсотка планових призначень, з них на поточне утримання спрямовано – 14,8 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 40,8 тис.грн.;

на утримання центру культури та дозвілля «Перлина Полісся» спрямовано із загального фонду- 2 302,3 тис.грн., що становить 92,6 відсотка планових призначень, з яких на оплату праці з нарахуваннями спрямовано – 1 895,13 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 323,0 тис.грн.;

- на «Програму розвитку культури та відзначення державних свят, пам'ятних і ювілейних дат у Володимирецькій селищній територіальній громаді на 2021 -2025 роки – 45,0 тис. грн.

- на Програму збереження культурної спадщини та розвитку музейної справи на 2025-2028 роки– 112,0 тис.грн.

Із спеціального фонду на галузь «Культура і мистецтво» використано – 438,6 тис.грн., з них власні надходження бюджетних установ – 208,8 тис.грн., кошти бюджету розвитку - 69,4 тис. грн., інші джерела власних надходжень – 160,4 тис.грн.

Кошти бюджету розвитку в сумі 69,5 тис.грн. спрямовано на придбання комп'ютерної та офісної техніки - 56,0 тис.грн., 13,5 тис.грн. на влаштування дошки оголошень.

Інші джерела власних надходжень в сумі 160,4 тис.грн. спрямовано на господарські видатки для забезпечення діяльності бібліотек 62,5 тис.грн., на забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів – 97,9 тис.грн.

Кредиторська заборгованість на звітну дату по загальному та спеціальному фондах відсутня.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

На **«Фізичну культуру та спорт»** за 2025 рік із загального фонду селищного бюджету спрямовано 2 349,9 тис. грн., що складає 98,6 відсотка до призначень на звітний період. В тому числі на заходи по спорту використано 612,9 тис. грн. На утримання комплексної дитячо-юнацької спортивної школи спрямовано 1 626,7 тис.грн., з яких на оплату праці з нарахуваннями – 1 338,1 тис.грн. на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 36,0 тис.грн. Із спеціального фонду використано – 41,7 тис.грн., з них коти бюджету розвитку -15,7 тис.грн., інші джерела власних надходжень – 26,0 тис.грн.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах на звітну дату відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах на звітну дату відсутня.

ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО.

Всього на утримання **житлово-комунального господарства** спрямовано – 4 177,5 тис.грн, з них із загального фонду 5 834,1 тис.грн., із спеціального фонду – 37,8 тис.грн.

На забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства спрямовано 355,9 тис.грн., з них на виконання заходів Програми фінансової підтримки комунального підприємства по водопостачанню та водовідведенню «АКВА» та його відокремлених підрозділів на 2024-2027 роки - 343,0 тис.грн., на виконання заходів Комплексної програми благоустрою та розвитку житлово-комунального господарства Володимирецької селищної територіальної громади на 2022-2025 роки -12,9 тис.грн.

На організацію благоустрою громади із загального фонду бюджету використано 4 752,7 тис. грн., з яких 4 714,9 тис.грн. кошти загального фонду, 37,8 тис.грн. - кошти спеціального фонду. Кошти використано на виконання заходів Комплексної програми благоустрою та розвитку житлово-комунального господарства Володимирецької селищної територіальної громади на 2022-2025 роки – 731,6 тис.грн., на виконання заходів Програми утримання та розвитку благоустрою населених пунктів Володимирецької селищної територіальної громади на 2023-2025 роки -3 838,3 тис.грн., на виконання заходів Програми фінансової підтримки комунального підприємства по водопостачанню та водовідведенню «АКВА» та його відокремлених підрозділів на 2024-2027 роки – 144,8 тис.грн.

Із спеціального фонду бюджету розвитку на придбання предметів довгострокового користування спрямовано – 36,1 тис.грн. (придбання різдвяного декору). Оприбуткування безхазайного майна (колодязь) – 1,7 тис.грн. власні

На іншу діяльність у сфері житлово-комунального господарства використано із загального фонду 313,3 тис. грн. , з них на Комплексну програму благоустрою та розвитку житлово-комунального господарства Володимирецької селищної територіальної громади на 2022-2025 роки -163,3 тис.грн., на Програму фінансової підтримки комунального підприємства по водопостачанню та водовідведенню «АКВА» та його відокремлених підрозділів на 2025-2028 роки – 150,0 тис.грн. (ремонт комунальної техніки).

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах на звітну дату відсутня, дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду на звітну дату відсутня.

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

На економічну діяльність спрямовано 3 980,2 тис.грн., з яких коштів загального фонду - 2 869,5 тис.грн., із спеціального фонду - 1 110,7 тис.грн

На здійснення заходів із землеустрою на виконання Цільової програми здійснення землеустрою на території Володимирецької селищної ради на 2021-2025 роки спрямовано із загального фонду – 459,7 тис.грн., із спеціального фонду 99,0 тис.грн.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету спрямовано 3 442,3 тис.грн., з них на виконання заходів **Комплексної програми благоустрою та розвитку житлово-комунального господарства Володимирецької селищної територіальної громади на 2022-2025 роки** із загального фонду використано 2 382,3 тис.грн.

На оплату **«Членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування»** використано із загального фонду – 27,4 тис. грн.

Внески до статутного капіталу суб`єктів господарювання, а саме КП «Аква» - спрямовано із бюджету розвитку – 1 011,7 тис.грн. (придбання мінівантажувача з обладнанням 631,5 тис.грн., придбання спеціального вантажного автопідйомника ГАЗ 3307 – 60,0 тис.грн., придбання дитячого майданчика – 22,9 тис.грн. + власні кошти 2,5 тис.грн., придбання обладнання для нанесення дорожньої розмітки – 57,6 тис.грн., придбання засувки чавунної Ду -600 - 99,0 тис.грн., придбання насосного обладнання для свердловн(3шт) – 74,2 тис.грн. +власні 7,8 тис.грн., придбання комп'ютерної техніки в комплекті – 29,5 тис.грн., придбання новорічного комплекта «Вертеп різдвяний» - 37,0 тис.грн.

Дебіторська заборгованість і кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ

На іншу діяльність спрямовано 1 997,9 тис.грн, з яких із загального фонду – 1 701,5 тис.грн., із спеціального фонду- 296,4 тис.грн.

На заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха використано – 204,0 тис.грн, із загального фонду, 128,6 тис.грн. із спеціального фонду, з них на виконання заходів Програми захисту населення і територій Володимирецької селищної територіальної громади від надзвичайних ситуацій та забезпечення організації заходів пожежної, техногенної безпеки та цивільного захисту на 2021-2025 роки використано – 204,0 тис.грн.- загальний фонд, 128,6 тис. грн. - спеціальний фонд.

На забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони використано 499,2 тис.грн із загального фонду та 167,7 тис.грн із спеціального фонду.

На заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення на виконання заходів Програми забезпечення територіальної оборони Володимирецької територіальної громади на 2023 - 2025 роки використано – 634,8 тис.грн.

На інші заходи громадського порядку та безпеки на виконання Комплексної програми профілактики правопорушень та боротьби зі злочинністю на території Володимирецької селищної територіальної громади на 2021-2023 роки спрямовано 126,7 тис.грн.

На заходи та роботи з територіальної оборони на виконання Програми забезпечення територіальної оборони Володимирецької територіальної громади на 2023 - 2025 роки використано 226,5 тис.грн., з яких кошти загального фонду – 226,5 тис.грн.

V. ФІНАНСУВАННЯ

На 01 січня 2025 року залишки коштів на рахунку бюджету селищної територіальної громади склали 29 833,7 тис. грн., в тому числі:

- по загальному фонду бюджету – 14 797,8 тис.грн.
- по спеціальному фонду бюджету – на рахунках місцевих бюджетів – 3 597,9 тис. грн., в тому числі кошти бюджету розвитку – 496,2 тис. грн., кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва – 283,7 тис.грн., кошти збору за забруднення навколишнього середовища - 611,6 тис грн., кошти субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти – 2 206,4 тис.грн.

VI. КРЕДИТУВАННЯ.

Протягом звітного періоду по загальному фонду бюджету надано кредитування комунальному підприємству «Аква» в сумі 190,0 тис.грн., у грудні 2025 року кредит в сумі 190,0 тис.грн. повернуто.

VII. МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ.

За січень – грудень 2025 року до селищного бюджету надійшло міжбюджетних трансфертів з державного бюджету по загальному фонду – 212 053,4 тис. грн., з них:

- базової дотації з державного бюджету – 42 000,9 тис.грн.,
- освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 150 652,0 тис.грн.,
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти 786,0 тис.грн.;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке проживає на території зони спостереження – 1 134,4 тис.грн.;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 317,0 тис.грн.;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» - 1 275,6 тис.грн.;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти – 15 887,5 тис.грн.;

За січень – грудень 2025 року до селищного бюджету надійшло міжбюджетних трансфертів з місцевих бюджетів по загальному фонду – 6 612,1 тис. грн., з них:

- інші дотації з місцевого бюджету – 48,9 тис.грн., на компенсацію комунальних послуг закладам де проживають тимчасово переміщені особи;
- інших субвенцій з місцевого бюджету – 4 232,5 тис.грн.,
- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 884,1 тис.грн.;
- субвенції з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту `Активні парки - локації здорової України` за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 79,1 тис.грн.
- субвенції з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які

захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету– 367,6 тис.грн.

РОЗШИФРОВКА

доходів загального фонду місцевих бюджетів

по ККД 41053900 "Інші субвенції з місцевого бюджету"

по Володимирецькій селищній територіальній громаді за 2025

рік

грн.

№ п/п	Видатки	План	Факт	Повернення
1	Інші субвенції з бюджету Рафалівської селищної територіальної громади бюджету Володимирецької селищної територіальної громади, в тому числі:	3 110 136,00	3 028 137,86	-81 998,14
	Інша субвенція з бюджету Рафалівської селищної територіальної громади (згідно договору про співробітництво територіальних громад у формі спільного фінансування (утримання) КНП "Володимирецький центр первинної медико-санітарної допомоги")	284 820,00	202 821,86	-81 998,14
	Інша субвенція з бюджету Рафалівської селищної територіальної громади на спільне фінансування (утримання) КНП "Володимирецька багатопрофільна лікарня"	635 766,00	635 766,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Рафалівської селищної територіальної громади КНП "Володимирецька багатопрофільна лікарня" Володимирецької селищної ради для оплати заробітної плати працівникам котельні	145 221,18	145 221,18	0,00
	Інша субвенція з бюджету Рафалівської селищної територіальної громади (згідно договору про співробітництво територіальних громад у формі спільного фінансування (утримання) КНП "Володимирецька багатопрофільна лікарня")	1 554 778,82	1 554 778,82	0,00
	Інша субвенція з бюджету Рафалівської селищної територіальної громади для фінансової підтримки "Центр надання адміністративних послуг"	264 900,00	264 900,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Рафалівської селищної територіальної громади на належне функціонування Трудового архіву	224 650,00	224 650,00	0,00
2	Інші субвенції з бюджету Каноницької сільської територіальної громади бюджету Володимирецької селищної територіальної громади, в тому числі:	550 000,00	541 358,05	-8 641,95

	Інша субвенція з бюджету Каноницької сільської територіальної громади (згідно договору про співробітництво територіальних громад у формі спільного фінансування (утримання) КНП "Володимирецький центр первинної медико-санітарної допомоги")	300 000,00	300 000,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Каноницької сільської територіальної громади для фінансової підтримки "Центр надання адміністративних послуг"	100 000,00	100 000,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Каноницької сільської територіальної громади на належне функціонування Трудового архіву	100 000,00	100 000,00	0,00
	Інша субвенція з Каноницького сільського бюджету на придбання засобів для стомованих хворих	30 000,00	21 358,05	-8 641,95
	Інша субвенція з бюджету Каноницької сільської територіальної громади на підтримку діяльності комунальної установи "Володимирецький інклюзивно-ресурсний центр" Володимирецької селищної ради	20 000,00	20 000,00	0,00
3	Інші субвенції з бюджету Полицької сільської територіальної громади бюджету Володимирецької селищної територіальної громади, в тому числі:	150 010,00	150 010,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Полицької сільської територіальної громади для фінансової підтримки "Центр надання адміністративних послуг"	105 050,00	105 050,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Полицької сільської територіальної громади на належне функціонування Трудового архіву	44 960,00	44 960,00	0,00
4	Інші субвенції з бюджету Антонівської сільської територіальної громади бюджету Володимирецької селищної територіальної громади, в тому числі:	512 962,00	512 962,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Антонівської сільської територіальної громади на належне функціонування Трудового архіву	17 962,00	17 962,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Антонівської сільської територіальної громади для фінансової підтримки "Центр надання адміністративних послуг"	140 000,00	140 000,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Антонівської сільської територіальної громади «Володимирецькому інклюзивно-ресурсному центру» Володимирецької селищної ради (на надання психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових послуг дітям та підліткам Антонівської сільської територіальної громади)	45 000,00	45 000,00	0,00
	Інша субвенція з бюджету Антонівської сільської територіальної громади (згідно договору про співробітництво територіальних громад у формі спільного фінансування	310 000,00	310 000,00	0,00

(утримання) КНП "Володимирецький центр первинної медико-санітарної допомоги")			
Разом	4 323 108,00	4 232 467,91	-90 640,09

За січень – грудень 2025 року до бюджету громади надійшло міжбюджетних трансфертів з державного бюджету по спеціальному фонду – 5 924,4 тис. грн., з них:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 5 734,2 тис.грн.;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 190,2 тис.грн.;

За січень – грудень 2025 року до бюджету громади надійшло міжбюджетних трансфертів з місцевих бюджетів по спеціальному фонду – 1 834,9 тис. грн., з них:

- субвенції з місцевого на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 102,3 тис.грн.;
- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 1 732 ,6 тис.грн

За січень – грудень 2025 року із бюджету Володимирецької селищної територіальної громади надано субвенцій по загальному фонду – 4 157,7 тис. грн., з них:

РОЗШИФРОВКА

видатків загального фонду місцевих бюджетів

по КПКВК МБ 9770 "Інші субвенції з місцевого бюджету"

по Володимирецькій селищній територіальній громаді до звіту за 2025 рік

Видатки	План	Факт
Інші субвенції з місцевого бюджету, в тому числі:	4 178 743,00	4 157 742,60
Інша субвенція Рівненському обласному бюджету на надання соціальних послуг в інтернатних закладах області для комунального закладу Мирогощанський психоневрологічний інтернат" РОР	74 800,00	74 800,00
Інша субвенція Рівненському обласному бюджету на надання соціальних послуг мешканцям громади в інтернатних закладах області для комунального закладу «Здолбунівський геріатричний пансіонат» Рівненської обласної ради	121 200,00	121 200,00
Інша субвенція Рівненському обласному бюджету на надання соціальних послуг мешканцям громади в інтернатних закладах області для комунального закладу «Рівненський психоневрологічний інтернат» Рівненської обласної ради	184 000,00	183 999,60
Інша субвенція Рівненському обласному бюджету для реабілітації осіб з інвалідністю Володимирецької громади в Рівненському обласному центрі соціальної реабілітації	21 000,00	0,00

Інша субвенція Вараському районному бюджету на виконання заходів Програми виконання повноважень місцевими органами виконавчої влади щодо реалізації державної регіональної політики та впровадження реформ у Вараському районі на 2025 рік	50 000,00	50 000,00
Інша субвенція бюджету Вараському районному бюджету на організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності районної ради	200 000,00	200 000,00
Інша субвенція Рівненському обласному бюджету на виконання Програми підтримки професійно-технічної освіти у Володимирецькій селищній територіальній громаді на 2025 рік (для Вищого професійного училища №29 смт Володимирець на оновлення матеріально-технічної бази)	50 000,00	50 000,00
Інша субвенція Рівненському обласному бюджету на виконання Програми розвитку автомобільних доріг загального користування державного та місцевого значення у Володимирецькій територіальній громаді на 2023 - 2025 роки на об'єкт: «Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення та штучних споруд на них у Вараському районі Рівненської області (протяжність 447,0 км)	3 377 743,00	3 377 743,00
Інша субвенція Рівненському обласному бюджету для навчально-реабілітаційного центру в с. Ясининичі	30 000,00	30 000,00
Інша субвенція Рівненському обласному бюджету на забезпечення функціонування комунального закладу "Рівненський обласний центр підготовки громадян до національного спротиву" Рівненської обласної ради	70 000,00	70 000,00
РАЗОМ	4 178 743,00	4 157 742,60

За січень – грудень 2025 року із бюджету Володимирецької селищної територіальної громади надано субвенцій по спеціальному фонду – 100,0 тис. грн., з них:

РОЗШИФРОВКА

видатків спеціального фонду місцевих бюджетів

по КПКВК МБ 9770 "Інші субвенції з місцевого бюджету"

по Володимирецькій селищній територіальній громаді до звіту за 2025 рік

№ п/п	Видатки	План	Факт
	Інші субвенції з місцевого бюджету, в тому числі:	50 000,0	50 000,0
1	Інша субвенція Вараському районному бюджету на виконання районної Програми підготовки територіальної оборони та місцевого населення до участі в русі національного супротиву в Вараському районі на 2022-2025 роки	50 000,0	50 000,0
2	Інша субвенція Рівненському обласному бюджету на співфінансування придбання засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України" для ВПУ №29 смт Володимирець	50 000,0	50 000,0
	РАЗОМ	100 000,0	100 000,0

На надання субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів спрямовано **599,2 тис.грн.**, з них: із загального фонду 499,2 тис.грн., із спеціального фонду - 100,0 тис.грн.

РОЗШИФРОВКА

видатків загального фонду місцевих бюджетів

по КПКВК МБ 9800 "Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів"

по бюджету Володимирецької селищної територіальної громади до звіту за 2025 рік

Видатки	Загальний фонд		Спеціальний фонд	
	План	Факт	План	Факт
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів, в тому числі:	545 000,00	499 242,40	100 000,00	100 000,00
Програма захисту населення і територій Володимирецької селищної територіальної громади від надзвичайних ситуацій та забезпечення організації заходів пожежної, техногенної безпеки та цивільного захисту на 2021 -2025 роки	100 000,00	100 000,00		
Комплексна програма профілактики правопорушень та боротьби зі злочинністю на території Володимирецької селищної територіальної громади на 2024-2025 роки (Національна поліція України)	120 000,00	120 000,00		

Комплексна програма профілактики правопорушень та боротьби зі злочинністю на території Володимирецької селищної територіальної громади на 2024-2025 роки (Служба безпеки України)	150 000,00	150 000,00		
Програма надання фінансової підтримки військовій частині А9937 на 2025 рік.	50 000,00	49 262,40		
Програма оптимізації процесів оподаткування, поліпшення сервісу обслуговування платників податків та забезпечення збільшення надходжень до місцевого бюджету на 2024 - 2025 роки	50 000,00	49 980,00		
Програма надання фінансової підтримки військовій частині А 2900 на 2025 рік.	45 000,00			
Програма надання фінансової підтримки військовій частині А4745 та військовій частині А5003 на 2025 рік	30 000,00	30 000,00		
Програма надання фінансової підтримки військовій частині А4745 та військовій частині А5003 на 2025 рік			100 000,00	100 000,00
РАЗОМ	545 000,00	499 242,40	100 000,00	100 000,00

Протягом 2025 року проведено 12 перевірок правильності складання та затвердження кошторисів і планів асигнувань бюджетними установами.

До доповідної записки додаються аналітичні матеріали щодо виконання зведеного бюджету по доходах і видатках за 2025 рік.

ІХ. Мережа, штати та контингент бюджетних установ органів місцевого самоврядування

Фактична штатна чисельність працівників органів місцевого самоврядування на кінець звітного періоду складає 89,0 шт. од.

По **КПКВК 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» на кінець року штатна чисельність складає 60,5 шт.од. Вакантними посадами на кінець року є 9,5 шт.од., в тому числі: 0,5 шт.од. прибиральника службових приміщень, 1 шт.од. начальника відділу ЦНАП, 1 шт.од. адміністратора відділу ЦНАП, 1 шт.од. провідного спеціаліста юридичного відділу, 1 шт.од. старшого інспектора сектору комунікацій та цифрового розвитку, по 1 шт.од. головного спеціаліста та старшого інспектора з військового обліку відділу містобудування, архітектури, надзвичайних ситуацій, цивільного захисту населення та мобілізаційної роботи, 3 шт.од. відділу економіки, інвестицій, житлово-комунального господарства - головного спеціаліста, провідного спеціаліста, старшого інспектора.

Фонд оплати праці становить 15 799,9 тис.грн.,

Проведено видатків – 14 458,0 тис.грн.,

Середньорічна заробітна плата на одного працівника складає – 301,2 тис.грн.

По **КПКВК 0160** «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» на кінець року штатна чисельність складає 47 шт.од., фактично зайнятими є 38,0 шт.од. Вакантними посадами на 01.01.2026 є 9,0 шт.од., в тому числі:

- у фінансовому відділі Володимирецької селищної ради вакантними є 2 шт.од.: провідного спеціаліста (тимчасово вакантна - відпустка по догляду за дитиною до досягненням нею 3- річного віку) та 1 шт.од. інспектора;

- у відділі «ЦНАП» Володимирецької селищної ради вакантними є 1 шт.од. адміністратора;

- в управлінні соціально-культурної сфери Володимирецької селищної ради вакантними є 5,0 шт.од., а саме: 1 шт.од. начальника та 1 шт.од. головного спеціаліста відділу освіти, культури, туризму, охорони здоров'я, молоді та спорту, 1 шт.од. головного спеціаліста «керівництво», по 1 шт.од. спеціаліста I категорії та спеціаліста відділу соціального захисту населення;

- в службі у справах дітей Володимирецької селищної ради вакантна 1 шт.од. старшого інспектора.

Фонд оплати праці становить 11 111,7 тис.грн.,

Проведено видатків – 10 416,9 тис.грн.,

Середньорічна заробітна плата на одного працівника складає – 274,1 тис.грн.

Мережа, штати та контингент бюджетних установ закладів освіти

Мережа закладів освіти громади на кінець звітнього періоду налічує 23 установи, в порівнянні з початком року залишилася незмінною, із фактично зайнятою штатною чисельністю педагогічних працівників 787,47 шт. од., ставок інших працівників – 357,98 шт. од.

Кількість дошкільних навчальних закладів на кінець звітнього періоду складає 3 установи. Кількість дітей (у тому числі діти, які здобувають дошкільну освіту у внутрішніх структурних підрозділах закладів загальної середньої освіти) на кінець звітнього періоду становить 625 од. В порівнянні з початком року кількість дітей зменшилася на 43 од. Фактична кількість ставок педагогічних працівників збільшилася на 9,18 одиниць і на кінець звітнього періоду становить 48,33 одиниці. Фактична кількість ставок інших працівників на кінець звітнього періоду збільшилася на 8,13 одиниць і становить 46,48 ставок.

Фонд оплати праці педагогічних працівників закладів дошкільної освіти за звітний період складає 5 243,3 тис. грн., (середньомісячна ЗП 1 працюючого – 10 351,62 грн.), інших працівників – 3 942,4 тис. грн. (середньомісячна ЗП 1 працюючого – 8 001,33 грн.).

Із загальної кількості закладів, які надають повну загальну середню освіту рахується 7 гімназій, 10 ліцеїв. На кінець звітнього періоду кількість учнів складає 5 103 чоловік, до початку звітнього періоду їх кількість зменшилася на 77 чол. Фактична кількість ставок педагогічних працівників збільшилася на 3,55 одиниці і на кінець звітнього періоду становить 708,81 одиниць. Фактична кількість ставок інших працівників на кінець звітнього періоду збільшилася на 7,88 одиниць і становить 286 ставок.

Фонд оплати праці педагогічних працівників фактично складає 127 616,6 тис. грн. (середньомісячна ЗП 1 працюючого – 15 053,95 грн.), інших працівників – 27 962,7 тис. грн. (середньомісячна ЗП 1 працюючого - 8 300,00 грн.).

По закладах надання спеціалізованої освіти мистецькими школами на кінець звітнього періоду за рахунок бюджету фактична кількість ставок педагогічних працівників зменшилася на 2,42 ст. і становить 21,83 ст., кількість ставок інших працівників на кінець звітнього періоду залишилась без змін і становить 1,5 ст.

За рахунок плати за навчання фактична кількість ставок педагогічних працівників зменшилася на 0,5 ст. і становить 0,5 ст., кількість ставок інших працівників на кінець звітнього періоду становить 0,5 ст.

Фонд оплати праці по загальному фонду педагогічних працівників складає 3 119 952,0 тис. грн. (середньомісячна ЗП 1 працюючого – 11 091,98 грн.), фонд оплати праці інших працівників – 150,1 тис. грн. (середньомісячна ЗП 1 працюючого – 8 339,06 грн.).

Фонд оплати праці по спеціальному фонду педагогічних працівників складає 313,0 тис. грн. По КПКВКМБ 0611080 в КЗ «Мистецька школа» станом на 01.01.2026 року фактична кількість ставок педагогічних працівників 0,5 шт.од (фонд заробітної плати якої становить 60 642,24 грн., середньомісячна заробітна плата склала 10 107,04 грн.), зменшення до початку року становить 0,5 ст.

Також протягом 2025 року педагогічним працівникам закладу, які утримувалися за рахунок бюджету, здійснювалася виплата частини заробітної плати за рахунок спеціального фонду (в сумі 252 354,76 грн.).

Кількість дітей, які відвідують мистецьку школу, на кінець звітного періоду збільшилася на 8 осіб та складає 170 осіб.

На кінець звітного періоду фактична чисельність працівників централізованої бухгалтерії залишилася незмінною і складає 16 шт. од. Фактичний фонд оплати праці за звітний період складає 3 757,8 тис. грн. (середньомісячна заробітна плата 1 працюючого – 19 572,0 грн.).

На кінець звітного періоду по інклюзивно-ресурсних центрах кількість фактично зайнятих штатних посад педагогічних працівників становить 8 шт.одиниць, в порівнянні з початком року вона збільшилася на 1 шт.од. Кількість штатних одиниць інших працівників на кінець року становить 7,5 од., в порівнянні з початком року збільшилося на 0,5 шт.од.

Фактичний фонд оплати праці за звітний період складає 2 086,7 тис. грн., в тому числі: педагогічних працівників – 1 547,3 тис. грн. (середньомісячна ЗП – 18 420,19 грн.), інших працівників 539,4 тис. грн. (середньомісячна ЗП 1 працюючого – 8 172,7 грн.).

Мережа, штати та контингент бюджетних установ закладів соціального захисту

Фактична штатна чисельність Володимирецького селищного центру соціальних служб на кінець звітного періоду склала 8 штатних одиниць, в порівнянні з початком року вона залишилася незмінною. Фонд оплати праці становить 858,3 тис. грн. (середньомісячна заробітна плата 1 працюючого – 8 940,88 грн.).

Мережа, штати та контингент бюджетних установ закладів культури

По централізованій системі публічно-шкільних бібліотек фактична кількість ставок на кінець звітного періоду складає 14,75 ст., в порівнянні з початком року зменшення на 1,0 шт.од. (вакантна посада директора КЗ ВЦСПШБ). Фактичний фонд оплати праці за рік складає 1 795,9 тис. грн. (середньомісячна ЗП 1 працюючого – 9 502,12 грн.).

По історичному музею штатна чисельність працівників 1,5 ст., в тому числі керівних працівників – 1,5 ст. Протягом 2025 року дані посади були вакантними. Відповідно, фактичний фонд оплати праці відсутній.

На кінець звітного періоду **мережа клубних закладів** налічує: 1 центр культури і дозвілля, 6 сільських будинків культури та 6 клубів. Кількість художніх аматорських колективів, які носять звання «народний», на кінець звітного періоду становить 5. В порівнянні до початку року їх кількість залишилася незмінною.

Фактична штатна чисельність працівників клубних закладів на кінець року складає 15,0 штатних одиниць, в порівнянні до початку року зменшилося на 1,0 шт.од. Вакантними посадами є 1,0 ст. директора, 1,0 ст. акомпаніатора та 1,0 ст. завгоспа. Фактичний фонд оплати праці за звітний період становить 1 531,3 тис. грн., (середньомісячна заробітна плата 1 працюючого – 8 507,22 грн.).

По спортивній школі на кінець звітного періоду фактична штатна чисельність зменшилася на 2,5 шт. од. і складає 7,5 шт. од. Вакантними посадами є 1,0 шт.од. директора, 5,5 шт. од. – тренер-викладач. Фактичний фонд оплати праці за звітний період складає 1 109,1 тис. грн. (середньомісячна ЗП 1 працюючого – 11 382,55 грн.). Фактична кількість вихованців спортивної школи на кінець звітного періоду становить 187 осіб, в порівнянні з початком року їх кількість зменшилася на 12 осіб.

Начальник
фінансового відділу
Володимирецької селищної ради

Людмила ЯРМОЛЮК