

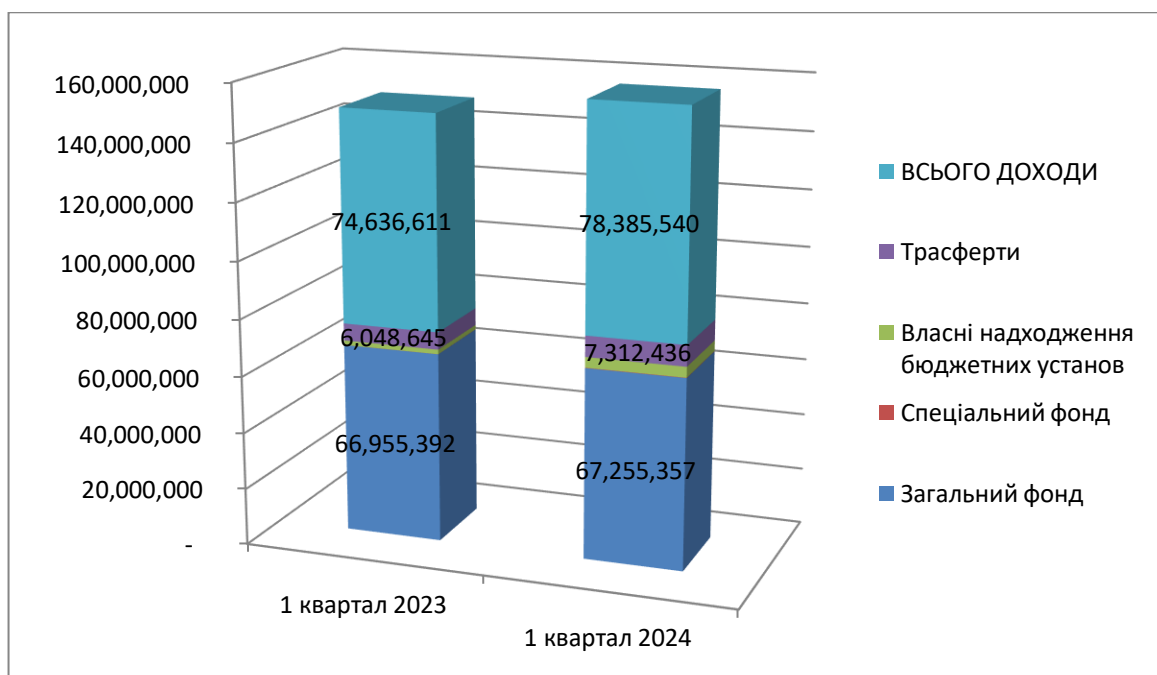
ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ЗА I КВАРТАЛ 2024 РОКУ ПО ГІРСЬКІЙ ОБ'ЄДНАНІЙ ТЕРИТОРІАЛЬНІЙ ГРОМАДІ

ВИКОНАННЯ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ БЮДЖЕТУ ГІРСЬКОЇ ТГ

Виконання дохідної частин загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади складає 120,67%. До бюджету громади за січень-березень надійшло 78 385 539,61, в тому числі доходи загального фонду склали 67 255 356,67 (123,4 % до плану I кварталу, без врахування трансфертів)

доходи спеціального фонду склали 3 817 746,94 (60,29 до річного плану 2024)

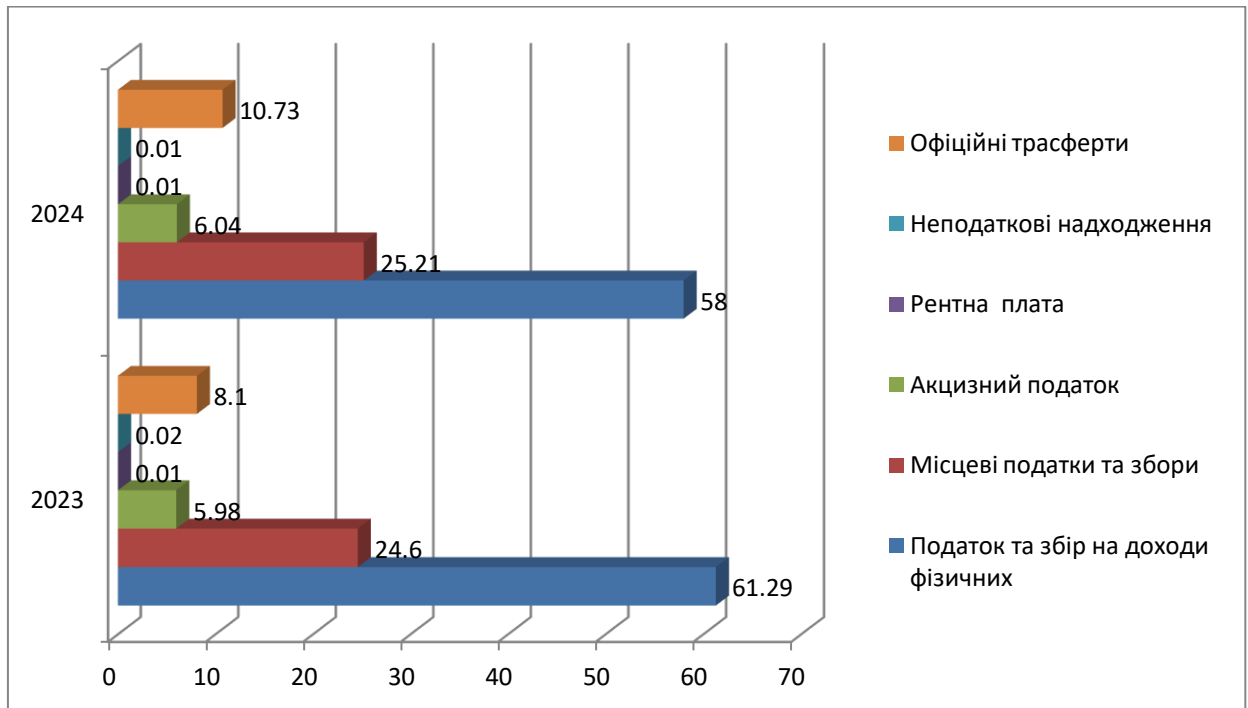
Доходи бюджету Гірської сільської територіальної громади за I квартал 2023-2024 роки (грн..)



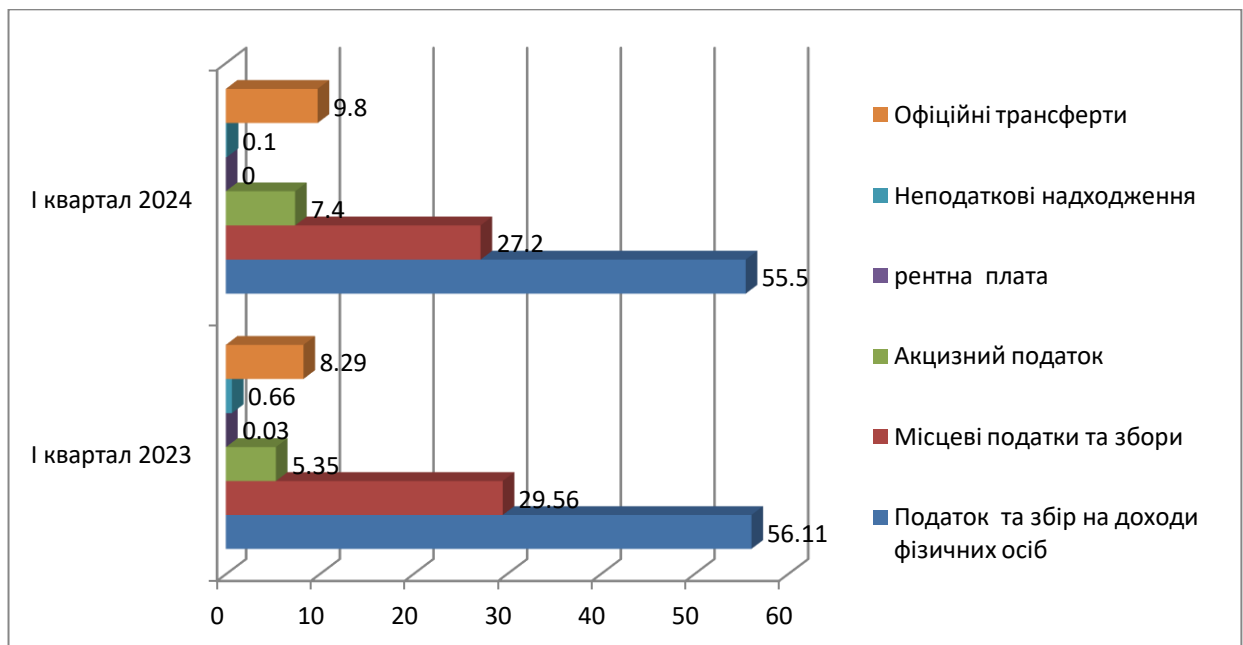
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

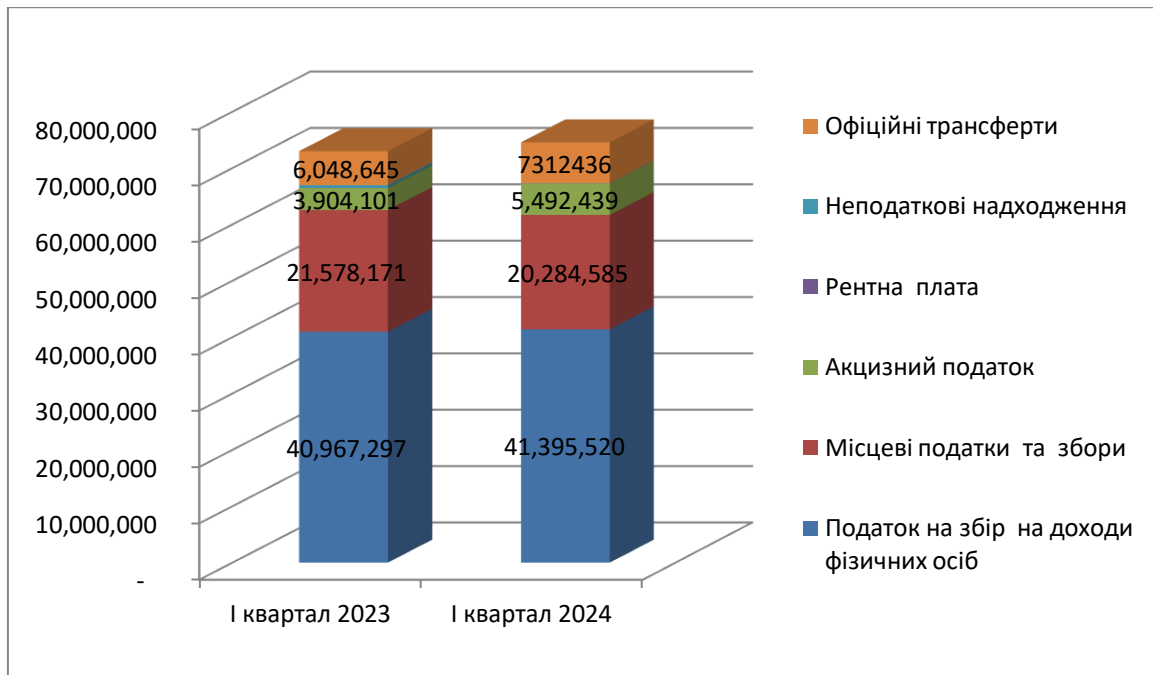
До структури доходів загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади відносяться: податок та збір на доходи фізичних осіб, місцеві податки та збори, внутрішні податки на товари та послуги(акцизний податок), рентна плата ,неподаткові надходження офіційні трансферти, додаткові дотації та субвенції.

Структура доходів загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади 2023-2024 роки



Надходження до бюджету Гірської сільської територіальної громади за I квартал 2023-2024 роки





Основним джерелом наповнення сільського бюджету залишається Податок та збір на доходи фізичних осіб, питома вага якого становить 55,5 %, до обсягу доходів загального фонду бюджету Гірської громади.

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 10 690 107,28; ТОВ «АВТ БАВАРІЯ Україна» – 4 612 577,21; ТОВ «АВТ БАВАРІЯ КИЇВ» - 4 410 479,44; УКРАЕРОРУХ – 3 055 806,53; РСРП "Київцентраеро" Украероруху – 2 690 517,38; ТОВ "НІКО МЕГАПОЛІС" – 2 371 999; УГРСЗН виконкому Гірської СР – 1 815 759,92;

КБКД 11010000 Податок та збір на доходи фізичних осіб – фактичні надходження податку за I квартал 2024 року склали 41 395 519,66 , або 109,4% до плану січня-березня (+ 3 571 269,66 грн.) Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 428 222,67

- 11010100 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати» – виконання становить 108,9 % , що складає 40 853 469,03 грн. **(додаток 1);**
- 11010400 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата» – виконання становить 136,8% , що складає 218 891,84 грн.. **(додаток 2);**
- 11010500 «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування» – виконання становить 196,75%, що складає 323 158,79 грн.**(додаток 3);**

КБКД 13010000 Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів – надходження склали 6 180,11 грн.;

- 13010200 «Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спец. Використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)» (додаток 4);

КБКД 13030000 Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення. Виконано на 101,54%, що складає 5 280 ,11 грн.:

- 13030100 «Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення» (додаток 5);

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ"
Надходження за аналогічний період 2023 року склали – 5 691,47

КБКД 14000000 Внутрішні податки на товари та послуги. Питома вага даного податку до обсягу доходів загального фонду бюджету сільської територіальної громади становить 7,36 % Фактичні надходження податку за січень-березень 2024 року склали 5 492 438,29 грн.,що є 143,32 %.



Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 1 588 337,67 грн.

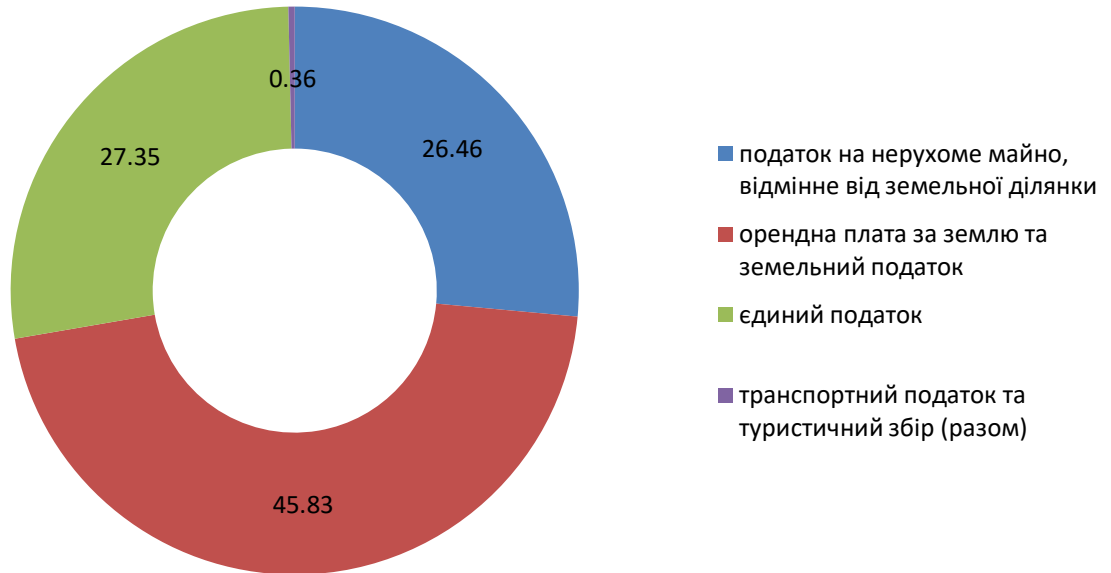
- 14021900 «Пальне» акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 120,31 % , що складає 625 597,48 грн.;
- 14031900 «Пальне» акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 169,2 % , що складає 3 553 210,08 грн.;
- 14040100 «Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі роздрібною торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно с підпунктами 213.1.12 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України» – виконання становить 114 % , що складає 698 039,30 грн.
- 14040200 «Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі роздрібною торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковується згідно с підпунктами 213.1.12 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)» – виконання становить 102,60 % , що складає 615 591,43 грн.
(додаток 6)

Місцеві податки та збори:

За обсягом надходжень загального фонду бюджету громади місцеві податки і збори займають друге місце , питома вага яких становить – 27,28%.

Структура місцевих податків і зборів за січень-березень поточного року складає: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 26,46 % , орендна плата за землю та земельний податок – 45,83 % , єдиний податок – 27,35%, транспортний податок та туристичний збір (разом) – 0,36 %.

Місцеві податки та збори (січень-березень 2024 р.)



Надходження місцевих податків та зборів за звітний період склали 20 284 584,91 , або 158,31% до планових показників січня-березня 2024 року (+7 471 444,91грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 1 293 589,15 грн.

КБКД 180100000 Податок на майно. – фактичні надходження податку за 1 квартал 2024 року склали 14 720 852,45 , або 144,75% до плану січня-березня (+ 4 550 952,45 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 4 104 158,38 грн.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки

Базою оподаткування податком є загальна площа об'єкта житлової та нежитлової нерухомості. Ставки податку затверджені рішенням Гірської сільської ради № 1527-52-VIII від 28 червня 2023 року «Про внесення змін до рішення Гірської сільської ради від 23 червня 2022 року № 1182-33-VIII «Про встановлення місцевих податків та зборів на території Гірської сільської ради на 2023»

Основними платниками даного податку є УКРАЕРОПУХ – 910 966,14; ТОВ "ОФІС МЕНЕДЖМЕНТ" – 894 127,85; "БФ Склад" 862 950,00.

- 18010100 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості» - виконання становить 44,7% і складає 7 375,13 грн.;

Платник податку ТОВ «ККНК ТЕХНОБУД»

Надходження за аналогічний період 2023 року зменшилися на 23 565,07 грн.

- 18010200 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 123,9% і складає 291 034,34 грн. **(додаток 7)**.

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 247 201,02 грн.

- 18010300 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 165 851,74 грн. **(додаток 8)**

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 165 851,74 грн.

- 18010400 «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 194,56 % і становить 4 902 814,01 грн. **(додаток 9)**

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 4 931 399,82 грн. Причиною значного зменшення податку є перереєстрація майна платником податку ДП МА «Бориспіль»

Орендна плата за землю та земельний податок

Розмір ставок земельного податку затверджено рішенням Гірської сільської ради № 1527-52-VIII від 28 червня 2023 року «Про внесення змін до рішення Гірської сільської ради від 23 червня 2022 року № 1182-33-VIII «Про встановлення місцевих податків та зборів на території Гірської сільської ради на 2023»

- 18010500 «Земельний податок з юридичних осіб» - виконання становить 122,0 % і складає 6 588 266 грн. **(додаток 10)** Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 85 511,70 грн.

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 1 983 930,12; ПСП "Агрофірма "Світанок" – 926 222,00;

- 18010600 «Орендна плата з юридичних осіб» - виконання становить 145,55 % і нараховує 2 525 687,28 грн.; **(додаток 11)** Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 551 973,54 грн. На збільшення надходжень до аналогічного періоду минулого року вплинуло погашення заборгованості орендарями за грудень 2023 року

Основними платниками даного податку є ПП "КОНОН ІНВЕСТ" – 540 397,70; ПП "ГОРА-БУД" – 535 220,23; ПП "ІНВЕСТ БУД ГОРА" – 468 381,24.

- 18010700 «Земельний податок з фізичних осіб» - виконання становить 113,4% і складає 168 065,56 грн.; **(додаток 12)** Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 15 348,15 грн.

- 18010900 «Орендна плата з фізичних осіб» - виконання склало – 12,76%, або – 14 675,06 грн. **(додаток 13)** Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 94 639,47 грн.

Транспортний податок

- 18011000 «Транспортний податок з фізичних осіб » - надходження склали 8 333,33 грн.; Платник податку Лисенко

- 18011100 «Транспортний податок з юридичних осіб » - виконання склало –48 750 грн.**(додаток 14)**

Туристичний збір

КБКД 18030000 Туристичний збір - надходження склали 16 854 ,00 грн., **(додаток 15)**

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 6 264,00 грн.

Єдиний податок

КБКД 18050000 Єдиний податок . фактичні надходження податку за 1 квартал 2024 року склали 5 546 878,46 , або 209,85% до плану січня-березня (+ 2 903 638,46 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 2 804 308,23 грн.

Збільшення надходжень єдиного податку у 1 кварталі 2024 року, пов'язано із підвищенням мінімальної заробітної плати (8000 грн.) та прожиткового мінімуму станом на 01 січня 2024 року (2920 грн.)

- 18050300 «Єдиний податок з юридичних осіб» – виконання становить 18,19 % , що складає 19 918,46 грн. **(додаток 16)**.
Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 70 913,27 грн.

- 18050400 «Єдиний податок з фізичних осіб» – виконання становить 221,37 % , що складає 5 409 726,37 грн. **(додаток 17)**.

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 2 858 124,86 грн.

- 18050500 «Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаро виробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків» - виконання становить 130,26 % і нараховує 117 233,63 грн. **(додаток 18)**.

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 17 093,64 грн.

КБКД 21080000 Інші надходження - Податок не запланований, але надходження склали 340 грн.:

- 21081100 *Адміністративні штрафи та інші санкції» - Податок не запланований, але надходження склали 340 грн.:*

КБКД 22010000 плата за надання адміністративних послуг до планових показників січня-березня 2024 року виконано на 337,67 %, що у грошовому вираженні нараховує суму 25 325,39 грн.:

Надходження за аналогічний період 2023 року склали 12 492,79 (+12 832,60) Збільшення податку пов'язано з розширенням спектру адміністративних послуг

- 22010300 «Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань» - Податок не запланований, але надходження склали 3 740,00 грн.; **(додаток 19)**

- 22012500 «Плата за надання інших адміністративних послуг» - виконання становить 13 925,39 грн., що складає 185,67 % до платну січня-березня (+6 425,39) **(додаток 20)**

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 5 281,60 грн.

- 22012600 «Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяження» - виконання становить 7 660,00 грн.; **(додаток 21)**

КБКД 24060000 Інші надходження Податок не запланований, але надходження 50 968,11 грн.

- 24060300 «Інші надходження» - 50 968,11 грн. **(додаток 22)**

Офіційні трансферти:

Фактичний обсяг офіційних трансфертів бюджету Гірської сільської територіальної громади за січень-березень 2024 року становлять 100%, що складає 7 294 146 грн.:

- Офіційні трансферти з державного бюджету:

- 41033900 «Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам» – фактично надійшла у сумі 6 555 700 грн., що становить 100% ;

- 41040200 «Дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету» – фактично надійшла у сумі 75 450 грн., що становить 100%

- Офіційні трансферти з місцевого бюджету:

- 41051000 «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції» – фактично надійшла у сумі 466 540 грн., що становить 100%.

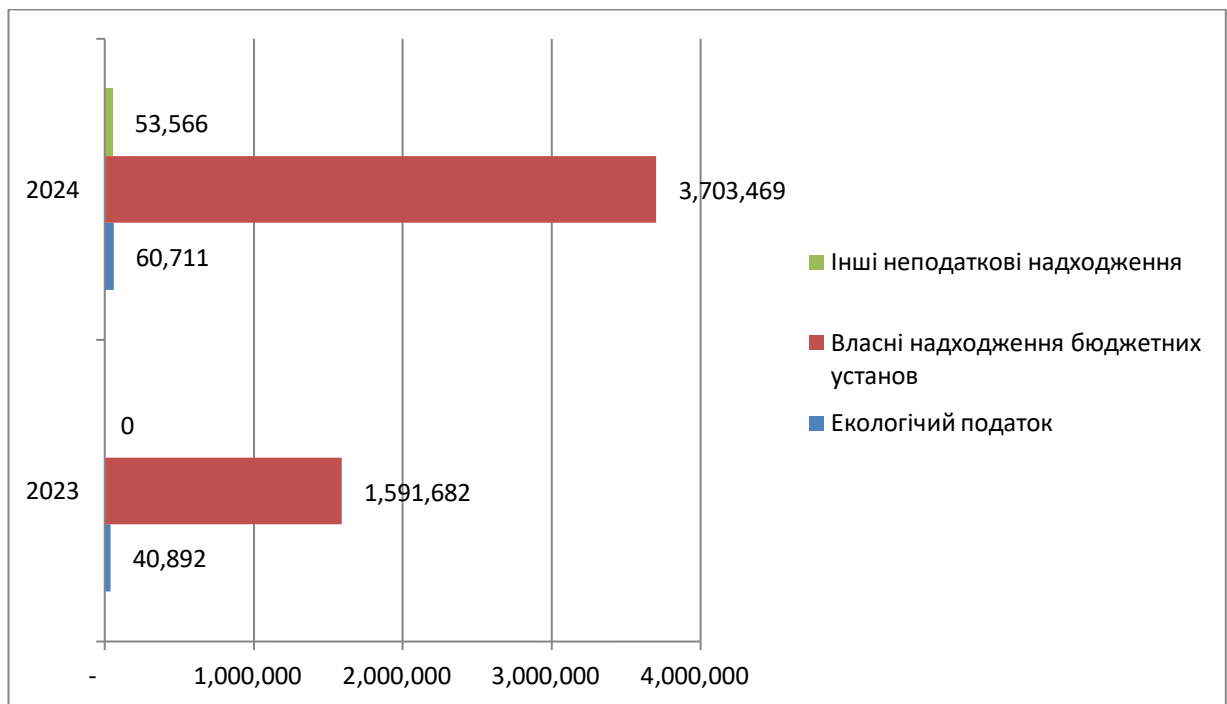
- 41051700 «Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з

особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду» – фактично надійшла у сумі 22 156 грн., що становить 100%.

• 41053900 «Інші субвенції з місцевого бюджету» – фактично надійшла у сумі 174 300 грн., що становить 100 %.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Структура доходів спеціального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади I квартал 2023-2024 роки



Надходження до спеціального фонду місцевого бюджету за січень-березень 2024 року склали 3 817 746,94 грн., що становить 60,29 % до річного плану.

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на +2 185 172,98 грн.

Інші податки та збори:

КБКД 19010000 Екологічний податок. - надходження 60 711,21 грн.

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на +19 819,25 грн.

- 19010100 «Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)» - 6 728,23 грн.; (додаток 23)

- 19010200 «Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти» - 53 983,28 грн.;
Платником даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ"

Інші неподаткові надходження :

КБКД 24060000 Інші надходження Податок не запланований, але надходження 53 566 ,42 грн.

- 24062100 «Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності» - 53 566,42 грн.
Платником даного податку є Бориспільський ВДВС ЦМРУМЮ (м.Київ)

Власні надходження бюджетних установ:

За звітний період власні надходження склали 3 703 469,01 грн., або 58,48% до річного плану.

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на +2 11 787,01 грн.

КБКД 25010000 - Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством надійшла у розмірі 1 340 703,35 грн. (31,02 % до річного плану).

- 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» – 1 318 701,90, або 31,02 % річного плану.

- 25010300 «Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» – 22 001,45 Податок не був запланований.

КБКД 25020000 - інші джерела власних надходжень бюджетних установ 2 362 765,66 грн.

- 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» – 2 140 719,15 грн.,

- 25020200 «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 розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб» – 222 046,51 грн.,

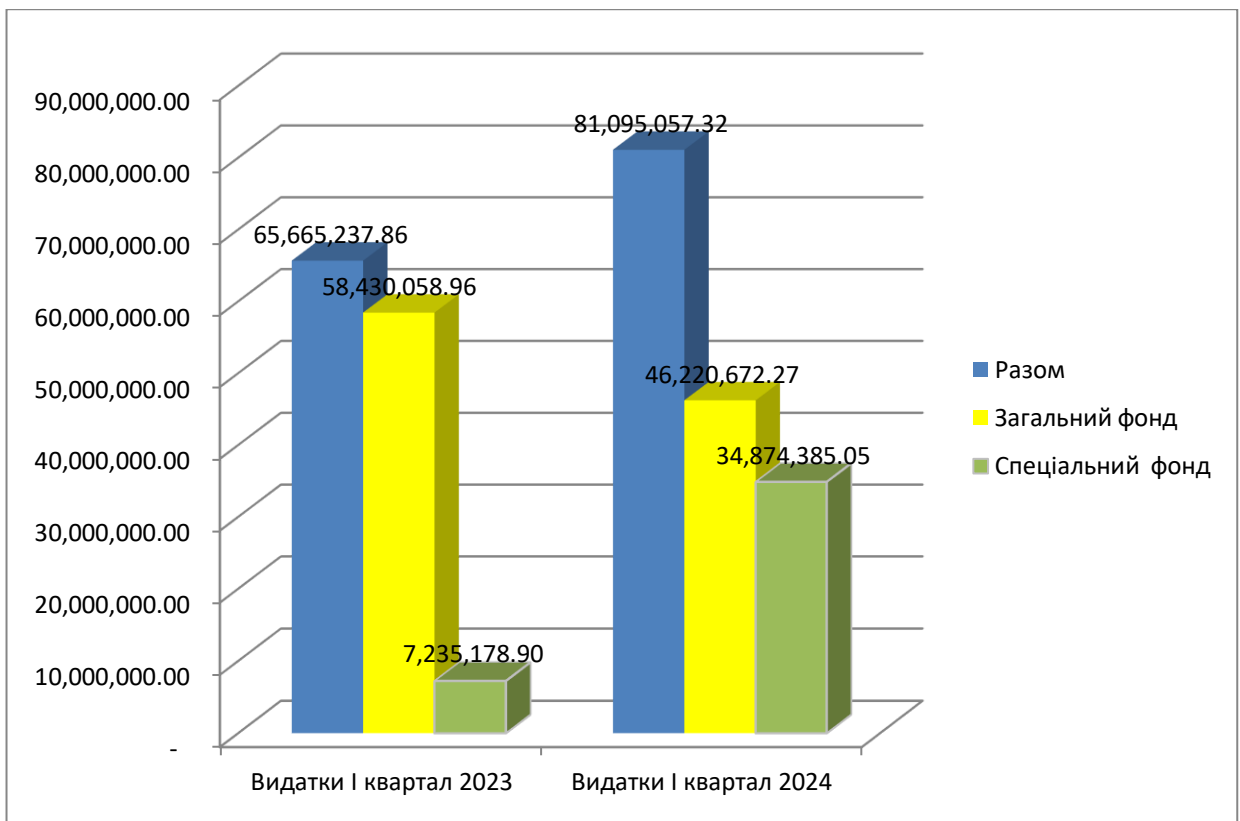
ВИДАТКИ

Рішенням № 1722 – 64 – VIII від 23 грудня «Про бюджет Гірської сільської територіальної громади на 2024 рік» затверджено планові показники видаткової частини бюджету Гірської ТГ у сумі 286 715 000 грн., в тому числі по загальному фонду – 256 887 500 грн. та спеціальному фонду – 29 827 500 грн.

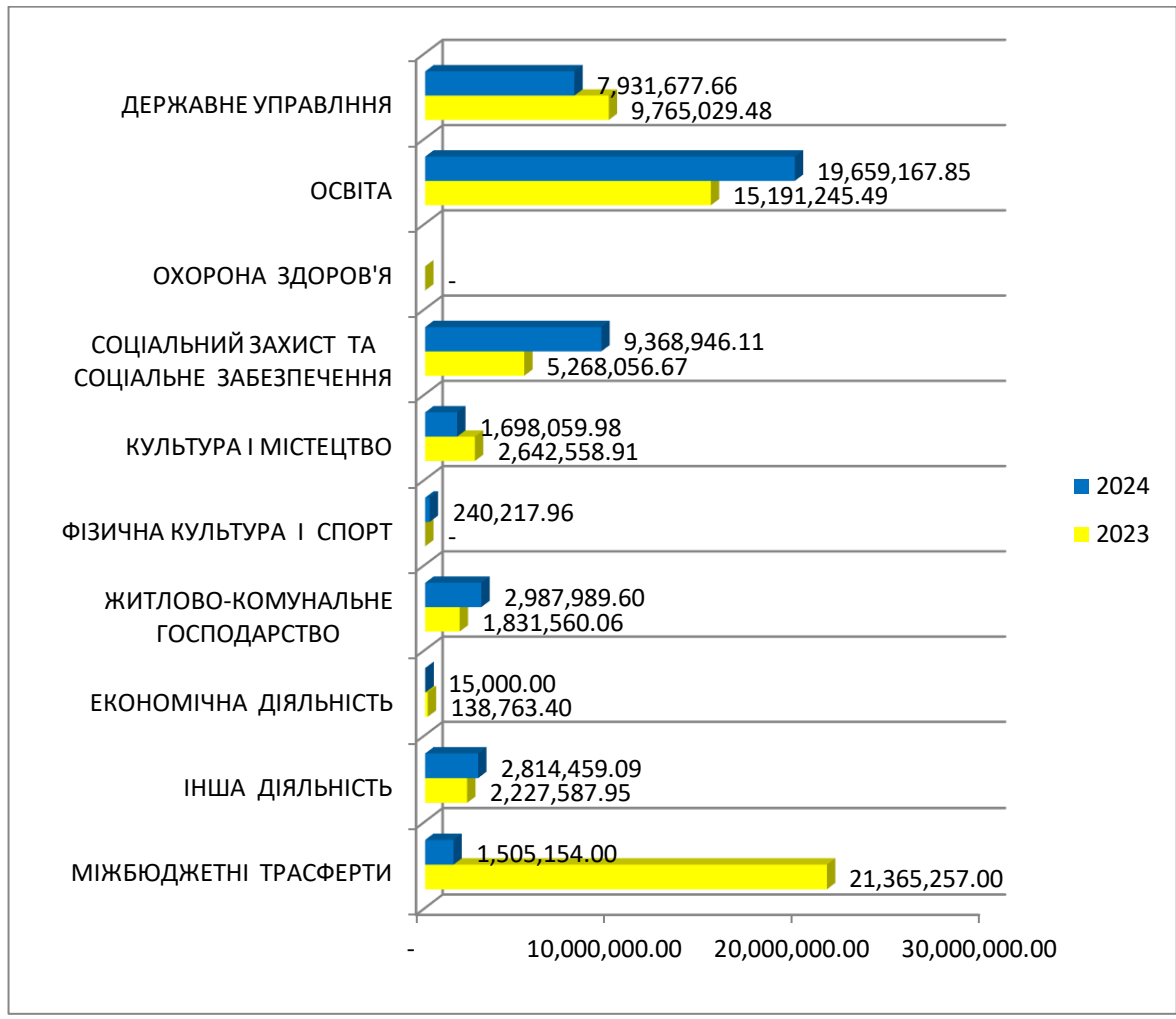
Виконання видаткової частини бюджету Гірської ТГ за I квартал 2024 року становить 81 095 057,32 грн. В тому числі по загальному фонду – 46 220 672,27 грн., та по спеціальному фонду – 34 874 385,05

Зменшення видатків загального фонду порівняно з аналогічним періодом 2023 року пов'язано з відсутністю реверсної дотації.

На значне збільшення видатків спеціального фонду вплинули рішення Гірської сільської ради про надання фінансової допомоги ЗСУ та іншим військовим формування шляхом надання субвенції



Видатки загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади за галузевою структурою за I квартал 2023-2024 роки (грн..)



Найбільше зростання видатків загального фонду за січень-березень 2024 року, порівняно з аналогічним періодом 2023 року за такими галузями:

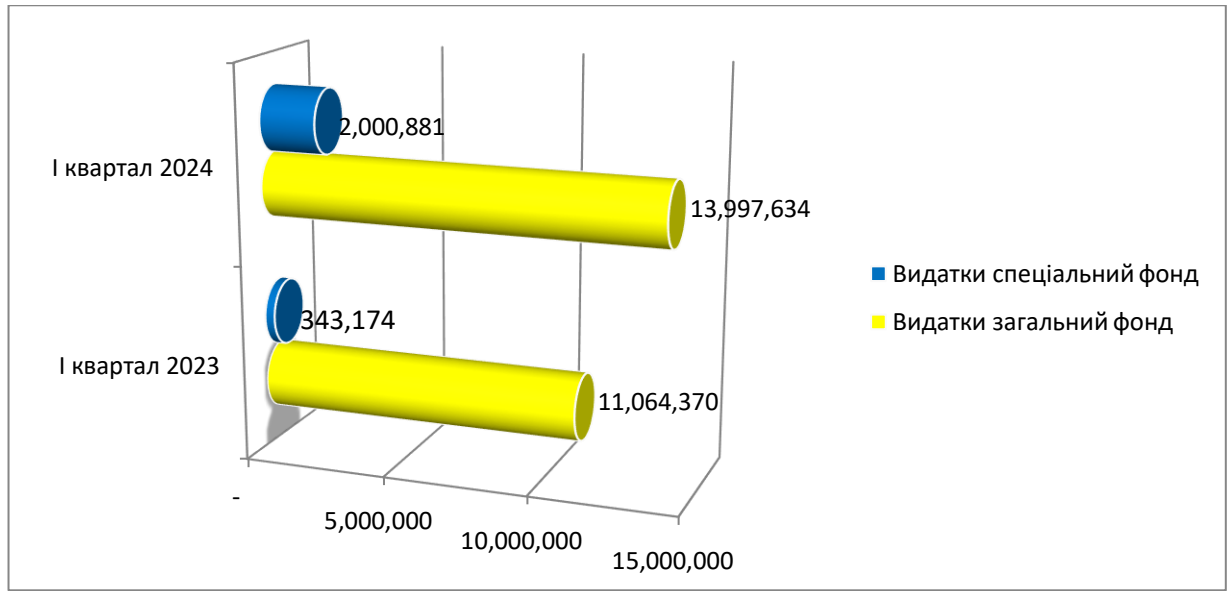
- ОСВІТА - +4 467 922,36 , або 131,3 %
- СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ - +4 100 889,44 грн. або 177,8%

Зменшення видатків загального фонду за січень-березень 2024 року, порівняно з аналогічним періодом 2023 року за такими галузями:

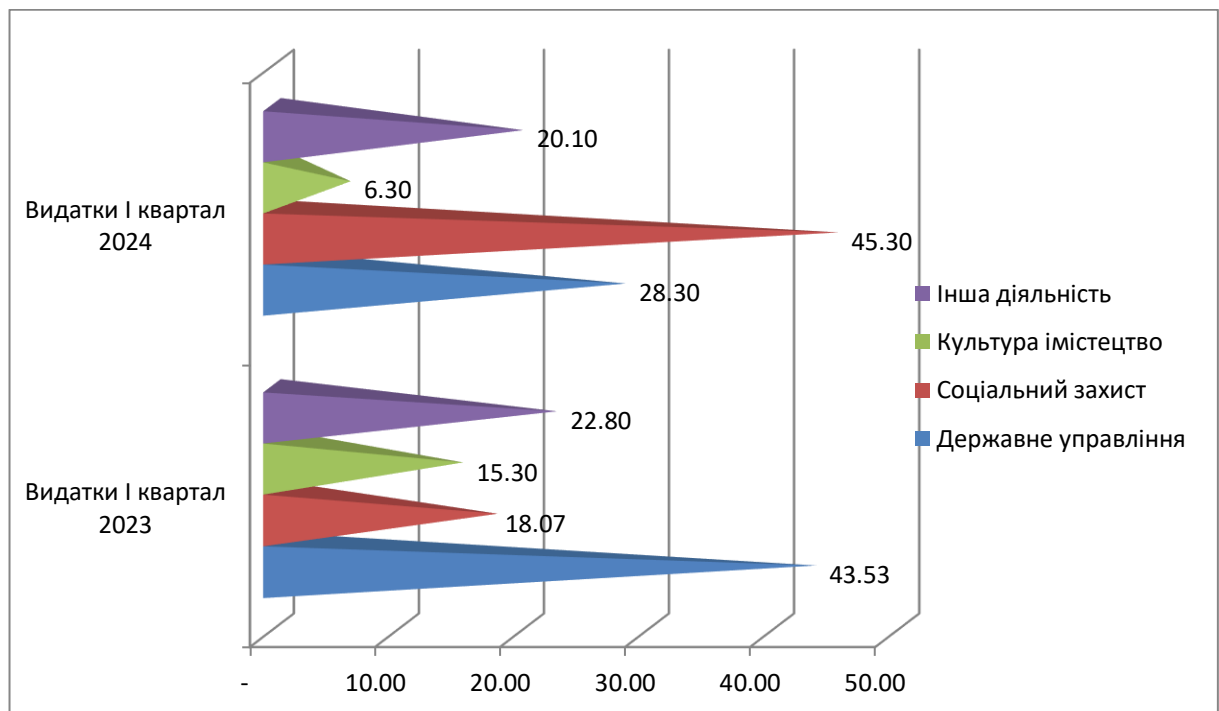
- ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ - - 1 833 351,82 , або менше 18,77 %
- МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАСФЕРТИ - 19 860 103,00 грн. або менше 92,95 %

Видатки бюджету Гірської сільської територіальної громади по головних розпорядниках коштів за I квартал 2023-2024 роки (грн..)

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки за галузевою ознакою (%)



Структура видатків загального фонду бюджету (виконавчий комітет) за I квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2023			2024			Відхилення 2024 року до 2023 +/-
	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Державне управління	28 137,0	4 971,3	18,23	19 134,0	3958,2	20,7	- 1013,1
Інші заходи у сфері соціального захисту	5 000,3	2 027,4	28,92	11 712,4	6348,0	54,2	+4320,6
Інші заходи в галузі культури і мистецтва	2 885,3	1 699,4	58,9	1 267,9	877,0	69,2	- 822,4
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	40,0	20,9	52,2	3 330,0	1045,3	31,4	+1024,4
Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	5 942,3	905,2	15,23	5 938,5	851,1	14,3	-54,1
Муніципальні формування з охорони громадського порядку	5 115,6	806,7	15,77	4 458,3	918,1	20,6	+111,4
Заходи та роботи з територіальної оборони	994,8	494,8	49,7	0,2	0	0	- 494,8

Структура видатків спеціального фонду бюджету (виконавчий комітет) за I квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2023			2024			Відхилення 2024 року до 2023 +/-
	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Державне управління	118,8	73,8	62,1	120,0	61,3	51,1	-12,5
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	118,4	114,1	96,3	2725,7	1939,6	71,2	+1825,5
Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	155,3	155,3	100	740,0	0	0	-155,3
Муніципальні формування з охорони громадського порядку	0	0	0	0	0	0	0
Заходи та роботи з територіальної оборони	1000,0	0	0	0	0	0	0

Структура видатків загального фонду бюджету (виконавчий комітет) за I квартал 2023-2024 роки за економічною класифікацією (тис. грн..)

		2023			2024			Відхилення 2024 року до 2023 +/-
		План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Заробітна плата	2111	28 114,5	5 133,3	18,3	20 578,5	4 404,8	21,4	-728,5
Нарахування на оплату праці	2120	61 85,3	1 055,7	17,1	4 527,3	943,3	20,8	-112,4
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	2 697,1	621,3	23,0	5 644,2	1 129,4	20,0	+508,1
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	1 612,4	432,8	26,8	1 215,2	167,9	13,8	-264,9
Видатки на відрядження	2250	110,0	28,3	25,7	120,0	0		-28,3
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	789,9	61,1	7,7	761,3	112,3	14,8	+51,2
Інші виплати населенню	2730	9 885,3	3 717,9	37,6	12 980,0	7 225,0	55,7	+3 507,1
Інші поточні видатки	2800	30,0	14,2	47,4	15,0	14,8	98,7	+0,6

0210160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах територіальних громадах» (загальний фонд, спеціальний)

На утримання органів місцевого самоврядування (ТПКВКМБ 0160) за I квартал 2024 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 3 958 161,41 грн. при плані на січень-березень 5 229 707 грн., що становить 75,7 %.

Видатки на утримання апарату виконавчого комітету порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 1 013 120,10 грн. Зменшення видатків пов'язано з зменшенням видатків на оплату праці. На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 3 603 749,55 грн. при плані 4 115 432 грн., що становить 87,6 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 166 567,77 грн. при уточненому плані 773 935 грн., що становить 21,5 %.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) проведено видатків у сумі 112 274,83 грн. при уточненому плані 325 340 грн., що становить 34,5 %.

інші видатки поточні видатки (КЕКВ 2800) проведено видатків у сумі 14 805,61 грн.

Згідно плану по спеціальному фонду на придбання предметів довгострокового користування на 2024 рік передбачено видатки в сумі 60 000 грн., Касові видатки склали 31 100 грн., що становить 51,83 % зареєстровано кредиторську заборгованість.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.04.2024 року відсутня

0213242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (загальний фонд)

Протягом січня-березня 2024 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 6 347 994,55 грн., що становить 82,1% уточненого плану.

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на (+4 320 636,37). Значне збільшення видатків пов'язано з внесенням змін до Програми соціальної підтримки учасників бойових дій, громадян які визнані бійцями добровольцями та членів їх сімей на території Гірської сільської територіальної громади.

Здійснено виплат

- по програмі «Турбота» - 112 осіб, за аналогічний період 2023 року - 52 особи

- по програмі соціальної підтримки учасників бойових дій, громадян які визнані бійцями добровольцями та членів їх сімей на території Гірської сільської територіальної громади - 139 осіб, за аналогічний період 2023 року - 67 осіб

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0213242 станом на 01.04.2024 року відсутня.

0214082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтв» (загальний фонд)

Протягом січня-березня 2024 року здійснено видатків на суму 877 018,60 грн. , (КЕКВ 2730) що становить 69,17 % уточненого плану звітного періоду.

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на (+308 911,19).

Здійснено виплат

- по програмі «Добробут» - 95 осіб, за аналогічний період 2023 року - 155 осіб

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0214082 станом на 01.04.2024 року відсутня.

0218110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» (загальний фонд та спеціальний фонд)

Згідно уточненого плану на січень-березень 2024 року передбачено видатки в сумі 3 600 000 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 1 930 000 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 670 000 грн. Освоєно коштів за I квартал 2024 року в сумі 1 929 200 грн., що становить 53,6 % до уточнених призначень в тому числі по загальному фонду в сумі 1 045 300 грн.(54,16%) та по спеціальному фонду в сумі 883 900 грн. (52,93%) .

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися по загальному фонду на (+1 024 424,00), та по спеціальному фонду (769 834,00)

На придбання предметів і матеріалів, (КЕКВ 2210) видатки склали 1 045 300,00 грн..

Касові видатки спеціального фонду за січень-березень 2024 року на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) в видатки склали 883 900 грн., що становить 52,93 % уточненого плану.

За I квартал 2024 року надійшло благодійна допомога у сумі 1 055 699,63 грн.Благодійна допомога поставлена на облік.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218110 станом на 01.04.2024 року відсутня.

0218130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони» (загальний фонд та спеціальний фонд)

На забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони на січень-березень 2024 року передбачено видатки в сумі 2 471 654 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 1 731 654 грн. та по спеціальному фонду в сумі 740 000 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 851 092,57 грн., що становить 34,4 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 851 092,57 грн. (49,15%) та по спеціальному фонду видатки відсутні.

Видатки на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на (-54 175,51). Зменшення пов'язано з зменшенням видатків на оплату праці.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 847 792,57 грн. при плані 1 234 657 грн., що становить 68,67 % до планових призначень звітнього періоду.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) проведено в сумі 3 300 грн. при плані 480 467 грн., що становить 0,7 %.

Касові видатки спеціального фонду за січень-березень 2024 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218130 станом на 01.04.2024 року відсутня.

0218210 «Муніципальні формування з охорони громадського порядку» (загальний фонд та спеціальний фонд)

На забезпечення діяльності муніципального формування на січень-березень 2024 року передбачено видатки в сумі 1 375 621 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 1 375 621 грн. та по спеціальному фонду в сумі 0,00 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 918 066,52 грн., що становить 66,74 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 918 066,52 грн. (66,74) та по спеціальному фонду видатки відсутні.

Видатки на забезпечення діяльності муніципального формування порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на (+ 111 390,05). Збільшення пов'язано з збільшенням видатків на оплату праці. (Виплачено відпускні 2 працівника. розрахункові - 1 працівник та лікарняні за грудень)

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 896 481,23 грн. при плані 955 221 грн., що становить 93,85 % до планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) проведено в сумі 21 585,29 грн. при плані 420 400 грн., що становить 5,13 %.

Касові видатки спеціального фонду за звітний період відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218210 станом на 01.04.2024 року відсутня.

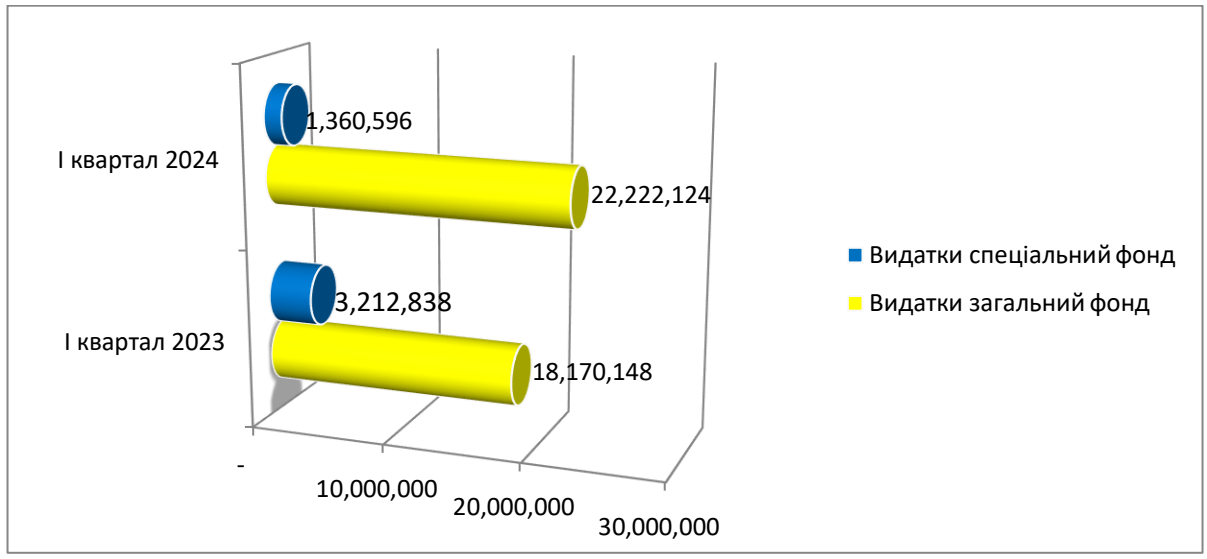
0218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» (загальний фонд та спеціальний фонд)

Згідно уточненого плану на I квартал 2024 року передбачено видатки в сумі 234 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 234 грн. та по спеціальному фонду в сумі 0,00 грн.

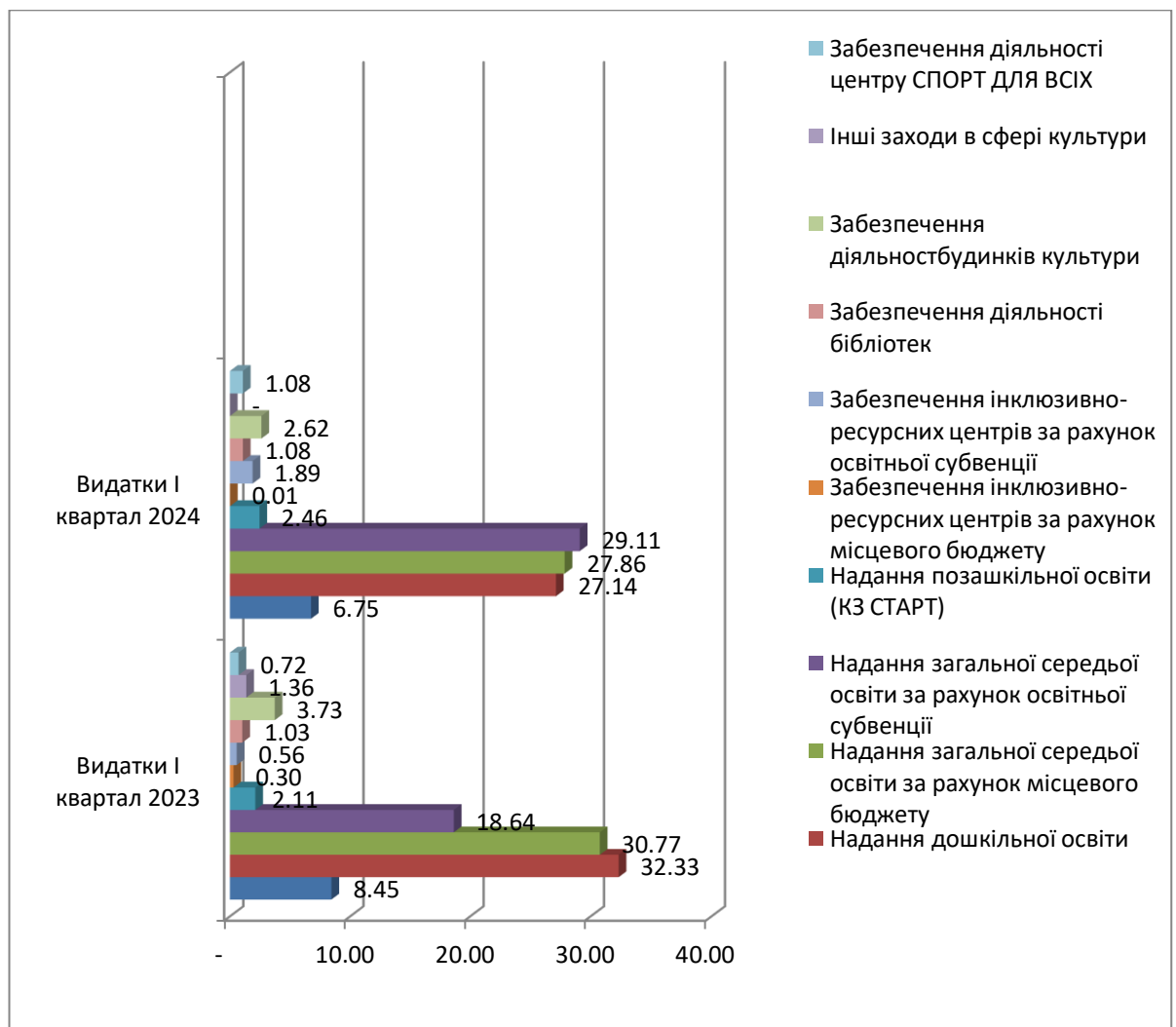
Касові видатки відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218240 станом на 01.04.2024 року відсутня.

УПРАВЛІННЯ ГУМАНІТАРНОГО РОЗВИТКУ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (%)



**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки
за програмною класифікацією (тис. грн..)**

	2023			2024			Відхилен ня 2024 року до 2023 +/-
	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 квартал	%	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 квартал	%	
Керівництво і управління	8 265,5	2 035,7	24,6	6 317,9	1 501,7	23,7	-534,0
Надання дошкільної освіти	32 174 ,4	4 559 ,8	13,7	32 529,3	6 030,3	18,5	+1470,5
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	32 926,7	4607,1	14,0	42 407,9	6 193,2	14,6	+1586,1
Надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	23 326,4	5 466,4	23,4	29 381,3	6 469,2	22,0	+1002,8
Надання позашкільної освіти	2 462,3	341,0	13,8	2 685,8	545,6	20,3	+204,6
Інші програми та заходи у сфері освіти	5,4	-	-	1,8	-	-	-
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	310,9	40,5	13,0	119,9	1,9	1,6	-11,1
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	670,4	151,0	22,5	1766,2	396,9	22,5	+245,9
Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання держ.підтримки особам з особливими освітніми потребами	104,9	25,5	24,2	22,2	22,2	100	-3,3
Забезпечення діяльності бібліотек	1 193,1	228,5	19,1	1300,6	239,3	18,4	+10,8
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури	2 555,2	466,7	18,3	2 435,5	581,8	23,9	+115,1
Інші заходи а галузі культури і мистецтва	748,0	248,0	33,1	300,0	-	-	-248,0
Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»	865,7	-	-	1484,8	240,2	16,2	+240,2

**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки
за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2023			2024			Відхилення 2024 року до 2023 +/-
		План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Заробітна плата	2111	68 698,6	12 669,6	18,4	80 136,4	15 596,1	19,5	+ 2926,5
Нарахування на оплату праці	2120	15 113,1	2 752,0	18,2	17 630,0	3 382,9	19,2	+ 630,9
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	5 855,4	1 358,8	23,2	3 231,2	526,7	16,3	- 832,1
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	75,0	-	-	75,0	-	-	-
Продукти харчування	2230	7 050,9	357,4	5,1	10 123,0	987,3	9,8	+ 629,9
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	2 804,0	305,6	10,9	2 022,6	363,7	18,0	+ 58,1
Видатки на відрядження	2250	50	-	-	30,0	.	.	-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	6 780,4	719,7	10,6	7 368,0	1 366,1	18,5	+ 646,4
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	26,9	6,9	25,7	35,0	0	0	- 6,9
Інші виплати населенню	2730	105,4	-	-	926,4	90,1	9,7	+ 90,1
Інші поточні видатки	2800	15,0	-	-	-	-	-	-

0610160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах територіальних громадах» (загальний фонд, спеціальний)

На утримання керівництва і управління (ТПКВКМБ 0160) за I квартал 2024 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 1 501 697,04 грн. при плані на січень-березень 1 702 320 грн., що становить 88,21 %.

Видатки на утримання апарату управління гуманітарного розвитку порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 534 024,81 грн. Зменшення видатків пов'язано з зменшенням видатків на оплату праці.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 1 380 116,45 грн. при плані 1 412 520 грн., що становить 97,7 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 121 580,59 грн. при плані 289 800,00 грн., що становить 41,9 %.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.04.2024 року становить по загальному фонду – 34 868,86, грн..

1010 «Надання дошкільної освіти» (загальний та спеціальний фонд)

На утримання закладів дошкільної освіти на I квартал 2024 року затвердженим планом передбачені видатки в сумі 8 873 570 грн., в тому числі по загальному фонду 8 633 570 грн. та по спеціальному фонду 2 400 000 грн.

Касові видатки по загальному фонду проведені в сумі 6 030 325,29 грн. що становить 69, 85 %. та по спеціальному фонду в сумі 119 323,10 грн., або 4,97 грн. до річних показників.

Видатки на заклади дошкільної освіти порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на (+ 1 470 487,91). Збільшення пов'язано із підвищенням мінімальної заробітної плати з 01 січня - 2024 року (8000 грн.) та відновленням роботи дошкільного закладу с. Гора

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 5 084 719,82 грн., що становить 92,11 % до планових показників.

На оплату спожитих енергоносіїв - 344 766,30 грн., що становить 25,86 % до планових призначень.

Придбання медикаментів КЕКВ 2220 видатки відсутні

Касові видатки по загального фонду КЕКВ 2230 складають в сумі 358 710,75 грн. (24,56%).

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250,2800) за січень-березень 2024 року по загальному фонду проведено в сумі 242 128,42 грн. при плані 309 591 грн., що становить 75,76 %.

Кількість дітей в дошкільних закладах станом на 01.04.2023 року становить **244** дитина.

Протягом I кварталу 2024 року на забезпечення основної діяльності закладів дошкільної освіти за рахунок власних надходжень (батьківська плата) касові видатки становлять – 119 323,10 грн. (КЕКВ 2230). що більше аналогічного періоду минулого року на 20%

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» станом на 01.04.2024 року по загальному фонду та по спеціальному фонду відсутня .

1021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (загальний та спеціальний фонд)

На утримання загальноосвітніх шкіл Гірської громади згідно плану на I квартал 2024 року передбачено видатки в сумі 12 497 759 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 11 475 259 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 022 500 грн. Освоєно коштів за січень-березень в сумі 6 385 488,55 грн., що становить 51,09 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 6 193 236,63 грн. (53,97%) та по спеціальному фонду в сумі 192 251,92 грн. (18,8 %) до річних призначень

Видатки на утримання загальноосвітніх шкіл Гірської громади порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на (+ 1 586 117,34) Збільшення пов'язано із підвищенням мінімальної заробітної плати з 01 січня 2024 року (8000 грн.), та внесенням змін до єдиної тарифної сітки на підставі якої нараховується заробітна плата.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано з місцевого бюджету кошти в сумі 4 150 429,19 грн., що становить 51,37% до планових показників. звітного періоду.

Придбання медикаментів КЕКВ 2220 видатки відсутні

Касові видатки на продукти харчування по загального фонду КЕКВ 2230 складають в сумі 628 547,24 грн. (48,95 %).

На оплату спожитих енергоносіїв - 955 619,10 грн., що становить 61,5% до планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250,2280) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 458 641,10 грн. при плані 549 592 грн., що становить 83,45 %.

Протягом I кварталу 2024 року на забезпечення основної діяльності загальноосвітніх шкіл за рахунок власних надходжень та благодійних внесків по спеціальному фонду спрямовано видатки в сумі 1 241 272,44, що більше аналогічного періоду минулого року на 88 %.

Касові видатки платні послуги (батьківська плата) становлять – 192 251,92 грн. (КЕКВ 2230).

Кількість дітей по загальноосвітніх навчальних закладах громади станом на 01.04.2024 року становить 1108 дітей, в тому числі діти шкільного віку – 1086 дітей,

Благодійні і внески фактично склали 1 049 020,52

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» станом на 01.04.2024 року по загальному фонду та по спеціальному фонду відсутня .

1031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції»

На функціонування закладів середньої освіти за I квартал 2024 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 6 649 157,87 грн., що більше на 18,3 % порівняно I кварталом 2023 року.

0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної, заходи із позашкільної роботи з дітьми» (загальний фонд)

На утримання позашкільної освіти КЗ «СТАРТ» згідно плану на I квартал 2024 року передбачено видатки в сумі 610 958 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 610 958 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 545 567 грн., що становить 89,3 % до призначень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 543 019,16 грн., що становить 97,15 % до планових показників.

Видатки на утримання позашкільної освіти порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на (+204 571,40). Збільшення пов'язано із підвищенням мінімальної заробітної плати з 01 січня 2024 року (8000 грн.), та внесенням змін до єдиної тарифної сітки на підставі якої нараховується заробітна плата.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі

2547,84 грн. при уточненому плані 51 987 грн., що становить 4,9 %.

Кількість дітей охоплених позашкільною освітою на 01.04.2024 року становить 262 дітей,

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної, заходи із позашкільної роботи з дітьми » станом на 01.04.2024 року по загальному фонду відсутня .

0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» (загальний фонд)

На забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру Гірської ТГ згідно плану на I квартал 2024 року передбачено видатки з місцевого бюджету в сумі 30 576 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 30 576 грн. Освоєно коштів за січень-березень 2024 року в сумі 1 910,88 грн. що становить 6,25 % до призначень звітнього періоду.

Видатки з місцевого бюджету на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на (-38 559,14).

На забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру Гірської ТГ за I квартал 2024 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 396 863,73 грн., що більше на 62 % порівняно I кварталом 2023 року.

Кількість дітей з особливими потребами охоплених освітою на 01.04.2024 року становить 31 дітей.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету » станом на 01.04.2024 року по загальному фонду відсутня .

0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек» (загальний фонд)

На утримання бібліотек згідно плану на I квартал 2024 року по загальному фонду передбачено видатки в сумі 330 086 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 239 276,34, що є 72,49 % до планових призначень звітнього періоду.

Видатки на утримання бібліотек порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на (+10 750,81). Збільшення пов'язано із підвищенням мінімальної заробітної плати з 01 січня 2024 року (8000

грн.), та внесенням змін до єдиної тарифної сітки на підставі якої нараховується заробітна плата.

На оплату праці використано 220 375,31 грн., (81,54%) на оплату комунальних послуг – 18 505 ,63 грн. (53,75%).

На придбання предметів і матеріалів (КЕКВ 2210) видатки відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614030 станом на 01.04.2024 року відсутня.

4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (загальний фонд)

На утримання будинків культури згідно плану на I квартал 2024 року передбачено видатки в сумі 617 189 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 617 189 грн. Освоєно коштів за I квартал 2024 року в сумі 581 765,04 грн., що становить 94,26 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 581 765,04 грн.(94,26 %)

Видатки на утримання будинків культури порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на (+115 078,44). Збільшення пов'язано із підвищенням мінімальної заробітної плати з 01 січня 2024 року (8000 грн.), та внесенням змін до єдиної тарифної сітки на підставі якої нараховується заробітна плата.

На оплату праці використано 524 969,13 грн., що становить 99,96% до планових показників звітного періоду, на оплату спожитих енергоносіїв 47 171,91 грн., що становить 67,97 % до планових призначень. На придбання предметів і матеріалів оплату послуг (КЕКВ 2210. КЕКВ 2240) проведено в сумі 9 624 грн. при плані 22 592 грн., що становить 42,58%.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614060 станом на 01.04.2024 року відсутня.

4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтв» (загальний фонд)

На проведення інших заходів в галузі культури згідно плану на I квартал 2024 року передбачено видатки в сумі 150 000 грн., в тому числі по загальному фонду 150 000грн.

Видатки за 1 квартал 2024 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614082 станом на 01.04.2024 року відсутня.

0615061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» (загальний фонд)

На забезпечення діяльності комунального закладу Гірської ТГ «ЦФЗН»СПОРТ ДЛЯ ВСІХ» згідно плану на I квартал 2024 року передбачено видатки в сумі 445 277 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 445 277 грн.. Протягом звітної періоду здійснено видатків на суму 240 217,96 грн., , що становить 53,95%. в тому числі по загальному фонду в сумі 240 217,96 грн., або 53,95%.

Видатки на КЗ Гірської ТГ «ЦФЗН»СПОРТ ДЛЯ ВСІХ» порівняно з аналогічним періодом 2023 року більше на (+240 217,96). Збільшення пов'язано з реєстрацією КЗ в травні 2023 року.

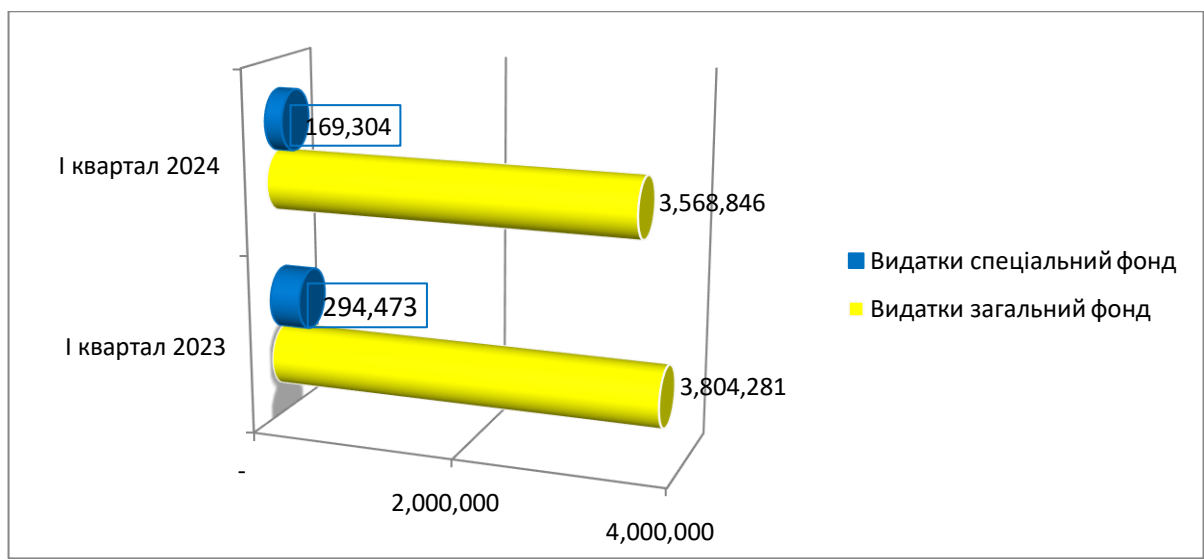
На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 186 587,96 грн., що становить 65,89 % до планових показників звітної періоду.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 53 630,00 грн. при плані 77 100 грн., що становить 69,56%.

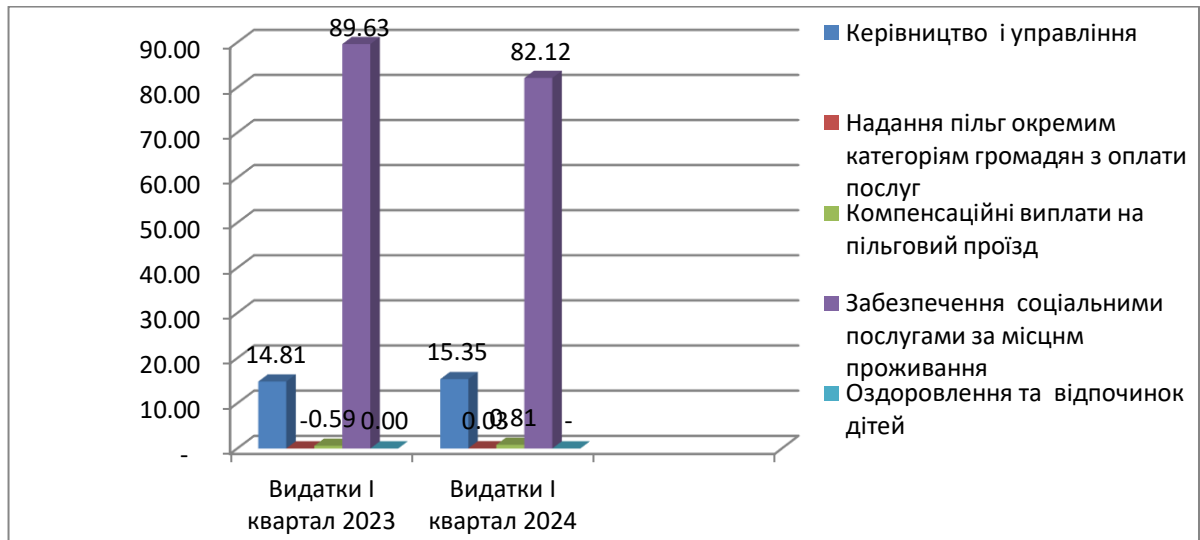
Видатки по КЕКВ 2730 відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0615061 станом на 01.04.2024 року відсутня.

ВІДДІЛ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (%)



Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2023			2024			Відхилення 2024 року до 2023 +/-
	План на рік	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Керівництво і управління	3333,8	563,6	16,9	3138,5	547,9	17,5	--15,7
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	25,0	-	-	36,9	1,2	3,3	+1,2
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	131,9	21,1	16,0	147,2	28,8	19,6	+7,7
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	15 369,5	3 198,6	20,8	15984,9	2 930,9	18,3	-267,7
Оздоровлення та відпочинок дітей	500,0	-	-	400,0	-	-	-
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку....	60,0	21,0	35,0	342,3	60,1	17,6	+39,1

**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки
за економічною класифікацією (тис. грн.)**

		2023			2024			Відхилен ня 2024 року до 2023 +/-
		План на рік	Фактич не викона ння за 1 кварта л	%	План на рік	Фактичн е виконан ня за 1 квартал	%	
Заробітна плата	2111	11655,7	2287,5	19,6	11 987,1	2 343,4	19,5	+55,9
Нарахування на оплату праці	2120	2564,3	522,9	20,4	2637,6	514,8	19,5	-8,1
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	628,2	109,2	17,4	625,0	215,9	34,5	+106,7
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	788,8	369,9	46,9	556,0	0	0	-369,9
Продукти харчування	2230	700,0	301,3	43,0	1100,0	121,0	11,0	-180,3
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	1032,0	94,2	9,1	182,0	46,1	25,3	24,8
Видатки на відрядження	2250							-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	1334,4	77,3	5,8	2035,7	237,7	11,7	+160,4
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	0	0	0	0	0	0	0
Інші виплати населенню	2730	716,9	42,1	5,9	926,4	90,1	9,7	+48,0
Інші поточні видатки	2800	0	0	0	0	0	0	0

**0810160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у
містах (місті Києві), селищах, селах територіальних громадах»
(загальний фонд)**

На утримання керівництва і управління (ТПКВКМБ 0160) відділу соціального захисту на I квартал 2024 року передбачені видатки в сумі 843 494,00 Б тому числі загального фонду – 843 494,00грн. Касові видатки загального фонду проведені в сумі 547 894,44 грн. ., що становить 64,96 %. планових показників звітної періоду

Видатки на утримання апарату відділу соціального захисту порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 15 688,55 грн. Зменшення видатків пов'язано з зменшенням видатків на оплату праці. На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 525 941,44 грн. при плані 610 650 грн., що становить 70,6 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 21 953,00 грн. при плані 98 500,00 грн., що становить 22,3 %.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.04.2024 року відсутня.

0813032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» (загальний фонд)

Протягом 1 кварталу 2024 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 1 159,63 грн., що становить 3,15% уточненого плану січня-березня 2024 року

Видатки за аналогічний період 2023 року відсутні

0813033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (загальний фонд)

Протягом 1 кварталу 2024 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 28 777,00 грн., що становить 78,07 % плану січня-березня 2024 року
Видатки порівняно з аналогічним періодом збільшилися на +7 717, збільшення пов'язано з підвищенням вартості проїзду.

3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» (загальний та спеціальний фонд)

На утримання Комунального закладу «Ревненське відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового перебування та надання соціальних послуг» згідно затвердженого плану на 1 квартал 2024 року передбачено видатки в сумі 6 311 908,00 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 4 505 809,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 806 099 грн. Освоєно коштів за січень-березень 2024 року в сумі 3 100 181,11 грн., що становить 49,11 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 2 930 876,92 грн.(65,05%), до плану звітного

періоду та по спеціальному фонду в сумі 169 304,19 грн.(9,37%) до річного лану.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 2 332 183,14 грн., що становить 80,10% до у планових показників звітного періоду, на оплату спожитих енергоносіїв - 237 715,87 грн., що становить 29,79 % до планових призначень.

На харчування з загального фонду місцевого бюджету за січень-березень 2024 року спрямовано видатки у сумі 290 000 грн. Фактичні видатки склали – 120 950,87 грн. (41,71%)

Касові видатки на придбання предметів і матеріалів, медикаментів, оплату послуг за 1 квартал 2024 року по загальному фонду становлять 239 966,84 грн. (КЕКВ 2210 – 215 860,00 грн.,91,86%) КЕКВ 2220 - видатки відсутні; КЕКВ 2240 – 24 166,84 грн.(67,69%)

На харчування з загального фонду місцевого бюджету на 1 квартал 2024 року спрямовано видатки у сумі 290 000 грн. Фактичні видатки склали – 120 950,87 грн., що становить 41,71%.

Касові видатки спеціального фонду становлять 169 304,19 грн. в тому числі:

Видатки по платних послугах в сумі 133 305,19 грн. На продукти харчування – 105 016,73 , або 8,75 % до річного плану, на оплату спожитих енергоносіїв - 28 288,46 грн., що становить 28,75 % до уточнених планових призначень за рік.

Видатки по інших джерелах власних надходжень (благодійні внески) в сумі 35 999,00 грн.

Кількість утриманців в стаціонарному відділені станом на 01.04.2024 року становить 38 людини.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0813104 станом на 01.01.2024 року відсутня .

0813140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» (загальний фонд)

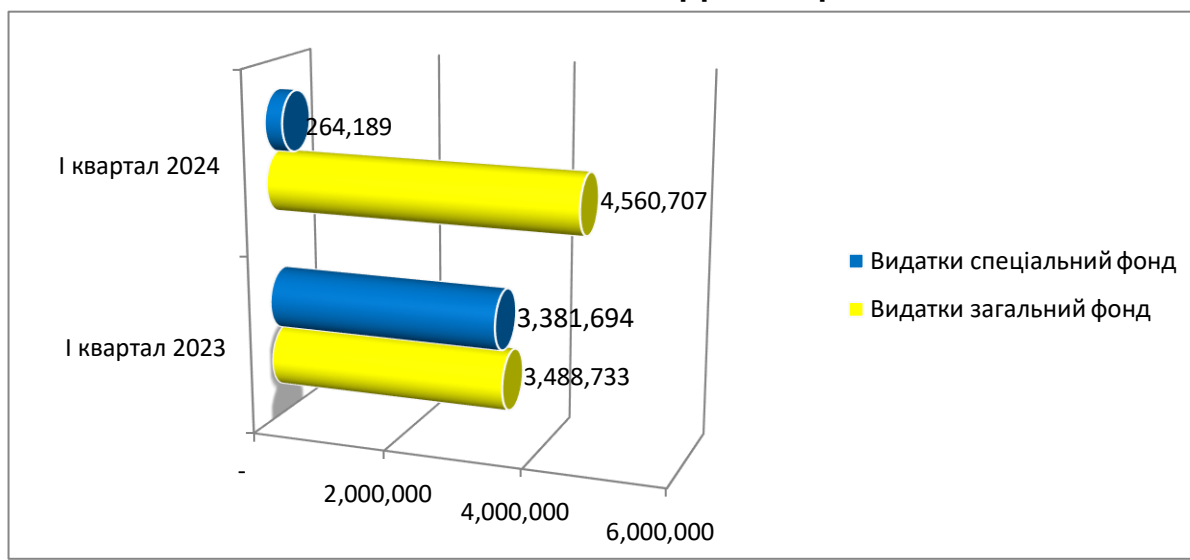
За 1 квартал 2024 року видатки відсутні (КЕКВ2730)

Видатки за антологічний період 2023 року відсутні

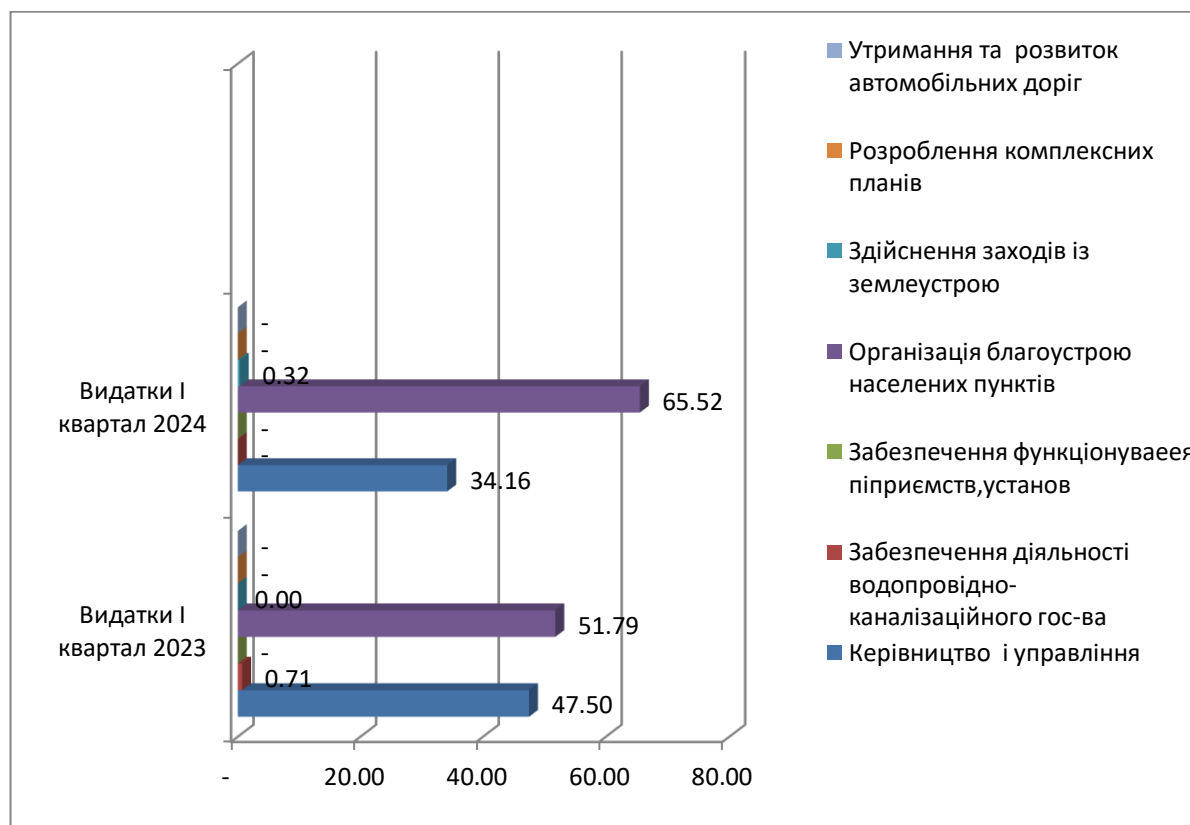
0813160 «Надання соціальних гаранті фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги»

Протягом 1 кварталу 2024 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 60 138,01 грн., що становить 19,45 % плану січня-березня 2024 року. Видатки порівняно з антологічним періодом збільшилися на +39 132,10, що пов'язано з збільшенням кількості осіб, які потребують сторонньої допомоги.

УПРАВЛІННЯ ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНОГО ГОСПОДАРСТВА ТА КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА



Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (%)



**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки
за програмною класифікацією (тис. грн.)**

	2023			2024			Відхилення 2024 року до 2023 +/-
	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Керівництво і управління	8 320,0	2 116,1	19,9	7 686,3	1557,7	20,3	-558,4
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	300,0	24,6	8,2	100,0	-	-	-24,6
Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	271,8	-	-	1 685,0	-	-	-
Організація благоустрою населених пунктів	27 791,3	1 806,9	6,5	16 955,3	2 988,0	17,6	+1178,4
Здійснення заходів із землеустрою	50,0	-	-	99,0	15,0	15,2	+15,0
Розроблення комплексних планів просторового розвитку територій територіальних громад	-	-	-	1 132,0	-	-	-
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	6 968,1	-	-	-	-	-	-

**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки
за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2023			2024			Відхилення 2024 року до 2023 +/-
		План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Заробітна плата	2111	5 927,9	1 202,5	20,3	5 628,4	1 210,0	21,5	+7,5
Нарахування на оплату праці	2120	1 304,0	242,4	18,6	1 238,2	253,7	20,5	+11,3
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	4 176,7	86,6	2,1	524,7	61,6	11,7	-25,0
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	28 952,4	1 942,8	6,7	17 240,4	2 600,9	15,1	+658,1
Видатки на відрядження	2250	-	-	-	-	-	-	-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	3 032,4	11,7	0,4	1 702,3	430,5	25,3	+418,8
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282							
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2610	271,8	-	-	1 685,0	-	-	-
Інші поточні видатки	2800	36,0	2,7	7,5	10,0	4,0	40,0	+1,3

Структура видатків спеціального фонду фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2023			2024			Відхилення 2024 року до 2023 +/-
	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Керівництво і управління	452,1	54,1	12,0	-	-	-	-54,1
Надання дошкільної освіти	11 272,4	2 035,7	34,6	210,0	-	-	-2035,7
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1 148,9	-	-	845,0	264,2	31,3	+264,2
Первинна медична допомога населенню що надається центрами первинної медичної(медико-санітарної допомоги)	5 730,8	75,8	1,8	-	-	-	-75,8
Первинна медична допомога населенню що надається фельдшерсько-акушерськими пунктами	2 083,0	303,0	23,2	-	-	-	-303,0
Забезпечення соц.. послугами за місцем проживання громадян, які здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	265,0	-	-	-	-	-	-
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури	534,6	534,4	99,9	-	-	-	-534,4
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційн. гос-ва	245,0	-	-	-	-	-	-
Організація благоустрою населених пунктів	733,0	-	-	-	-	-	-
Здійснення заходів із землеустрою	50,0	-	-	99,0	15,0	15,2	+15,0
Будівництво освітніх установ та закладів	4700,0	-	-	16 085,0	-	-	-
Будівництво інших об'єктів комунальної власності	10 144,4	381,7	6,2	3040,0	-	-	-381,7
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	1 355,0	-	-	-	-	-	-

Структура видатків спеціального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки за економічною класифікацією (тис. грн..)

		2023			2024			Відхилення 2024 року до 2023 +/-
		План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	3110	733,0	-	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	3122	13 407,2	87,5	1,9	19085,0	-	-	-87,5
Капітальний ремонт інших об'єктів	3132	23 086,8	3 003,0	16,9	1 055,0	264,2	25,0	-2 738,8
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	3142	1 437,2	294,2	20,5	40,0	-	-	-294,2
Капітальні трансферти	3200	-	-	-	-	-	-	-

1510160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах територіальних громадах» (загальний фонд, спеціальний)

На утримання керівництва і управління (ТПКВКМБ 0160) за I квартал 2024 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 1 557 716,91 грн. при плані на січень-березень 2 388 919 грн., що становить 65,21 %.

Видатки на утримання апарату управління капітального будівництва порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 99 456,52 грн. Зменшення видатків пов'язано з зменшенням видатків на оплату праці.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 1 463 711,31 грн. при плані 1 712 771 грн., що становить 85,46 % до планових призначень.

На оплату спожитих енергоносіїв спрямовано 212 100, касові видатки відсутні.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 89 979,60 грн. при плані 613 123,00 грн., що становить 14,7 %.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.04.2024 року відсутня

1516013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» (загальний та спеціальний фонд)

На забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства заплановано на 1 квартал 2024 року видатки в сумі 100 000,00 грн. Касові видатки відсутні.

Видатки за антологічний період 2023 року склали 24 643,94.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516013 станом на 01.04.2024 року відсутня.

1516020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» (загальний та спеціальний фонд)

На забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги заплановано видатки на 1 квартал 2024 року в сумі 1 685 000 грн. Касові видатки відсутні.

Видатки за антологічний період 2023 року відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516020 станом на 01.04.2024 року відсутня.

1516030 «Організація благоустрою населених пунктів» (загальний фонд та спеціальний фонд)

Касові видатки загального фонду за 1 квартал 2024 року склали 2 987 989,62 грн. при планових показниках на січень-березень 2024 року 7 704 555 грн., що становить 38,78% до планових призначень на звітний період.

Видатки на благоустрій населених пунктів Гірської громади порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на + 1 181 073,50 грн. Збільшення видатків пов'язано з споживанням електричної енергії (+418 779,38), та збільшенням об'ємів зимового прибирання.

Видатки по КЕКВ 2210 – 51 453,00 грн., (57,17%) КЕКВ 2240 – 2 506 057,24 грн., (37,52%), на оплату спожитих енергоносіїв - 430 479,38 грн.(47,99%),.

Видатки спеціального фонду не заплановано.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516030 станом на 01.04.2024 року відсутня.

1517130 «Здійснення заходів із землеустрою»
(загальний фонд)

Касові видатки за звітний період – 15 000 грн. (47,99%) до планових показників

Видатки за антологічний період 2023 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517130 станом на 01.04.2024 року відсутня.

1517321 «Будівництво освітніх установ та закладів»
(спеціальний фонд)

На будівництво освітніх закладів на 1 квартал 2024 року заплановано 9 635 000,00 грн. Касові видатки за звітний період – відсутні

Видатки за антологічний період 2023 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517321 станом на 01.04.2024 року відсутня.

1517330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності»
(спеціальний фонд)

На будівництво інших об'єктів комунальної власності на 1 квартал 2024 року заплановано 3 040 000,00 грн. Касові видатки за звітний період – відсутні

Видатки за антологічний період 2023 року склали 381 734,11 грн.

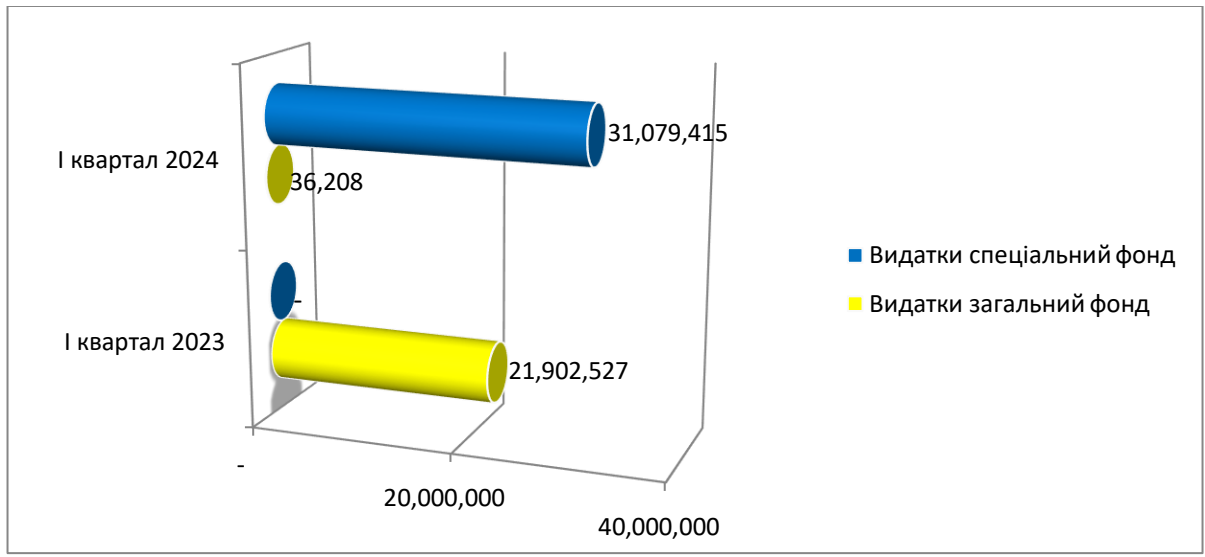
Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517330 станом на 01.04.2024 року відсутня.

1517461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»
(загальний та спеціальний фонд)

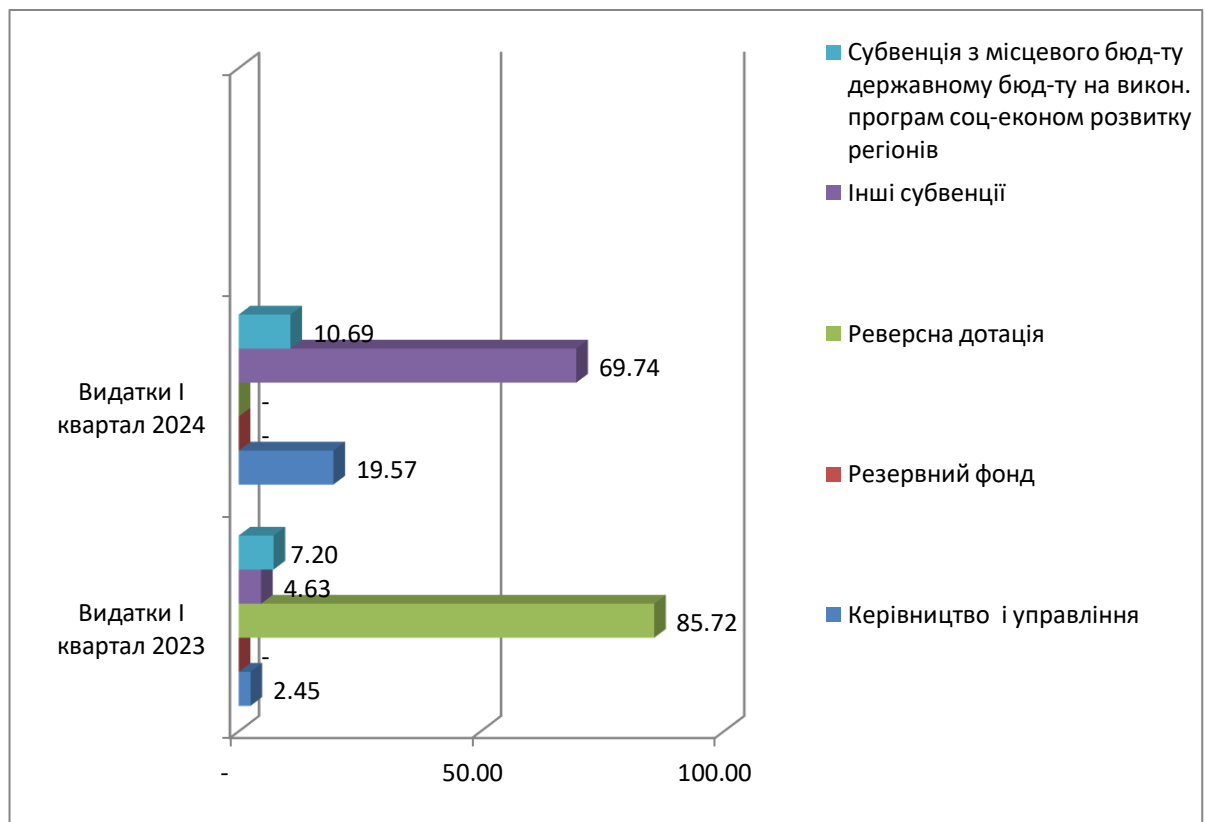
На поточний ремонт доріг Гірської ТГ за 1 квартал 2024 року планові показники відсутні.

Видатки за антологічний період 2023 року відсутні.

ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (%)



**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки
за програмною класифікацією (тис. грн..)**

	2023			2024			Відхилен ня 2024 року до 2023 +/-
	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 квартал	%	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 квартал	%	
Керівництво і управління	3 687,3	537,3	14,5	1 951,9	366,2	18,8	-171,1
Резервний фонд місцевого бюджету	1300,0	-	-	1100,0	-	-	-
Реверсна дотація	75 098,4	18774,6	25,0	-	-	-	-
Інші субвенції	4 784,2	1 014,6	21,2	6 237,1	1 305,2	20,9	+290,6
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	19 76,1	1576,1	79,8	308,0	200,0	64,9	-1376,0

**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2023-2024 роки
за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2023			2024			Відхилен ня 2024 року до 2023 +/-
		План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 квартал	%	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 квартал	%	
Заробітна плата	2111	450,0	420,7	93,5	351,6	278,4	79,2	-142,3
Нарахування на оплату праці	2120	99,0	89,9	90,8	77,3	60,1	77,7	-29,8
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	631,1	-	-	25,0	2,8	11,0	+2,8
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	515,2	26,6	5,2	136,2	25,0	18,3	-1,6
Видатки на відрядження	2250	-	-	-	-	-	-	-
Поточні трансферти	2620	22 266,1	21 365,3	96,0	2363,2	1505,2	63,7	-19860,1

3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах територіальних громадах» (загальний фонд)

На утримання керівництва і управління (ТПКВКМБ 0160) фінансового відділу за I квартал 2024 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 366 207,86 грн. при плані на січень-березень 2024 року 428 923 грн., що становить 62,05 %.

Видатки на утримання апарату фінансового відділу порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на 171 061,74 грн. Зменшення видатків пов'язано з зменшенням видатків на оплату праці та нарахування на заробітну плату .

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 338 446,34 грн. при плані 428 923 грн., що становить 78,91 % до планових призначень звітного періоду.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 27 751,52 грн. при плані 161 233,00 грн., що становить 18,35 %.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 3710160 станом на 01.04.2024 року відсутня.

3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» (загальний фонд та спеціальний фонд)

На 1 квартал 2024 року уточненим планом передбачено видатки в сумі 9 976 194,00 грн., в тому числі по загальному фонду 2 055 154 грн. та по спеціальному фонду – 7 921 040 грн.

Касові видатки склали

- по загальному фонду – 1 305 154,00 грн., що становить 63,51 %

- по спеціальному фонду – 2 921 040,00 грн., що становить 36, 88%

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2023 року по загальному фонду збільшилися на +290 577 грн., по спеціальному фонду +2 921 040,00 грн..

Збільшення видатків пов'язано з наданням допомоги в вигляді субвенції військовим частинам

3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» (загальний фонд та спеціальний фонд)

На 1 квартал 2024 року уточненим планом передбачено видатки в сумі 28 466 375 грн., в тому числі по загальному фонду 308 000 грн. та по спеціальному фонду – 28 158 375 грн.

Касові видатки склали

- по загальному фонду – 200 000 грн., що становить 64,94 %
- по спеціальному фонду – 28 158 375 грн., що становить 100 %

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2023 року по загальному фонду зменшилися на - 1 376 080 грн., по спеціальному фонду збільшилися +28 158 375.

Збільшення видатків пов'язано з наданням допомоги в вигляді субвенції військовим частинам