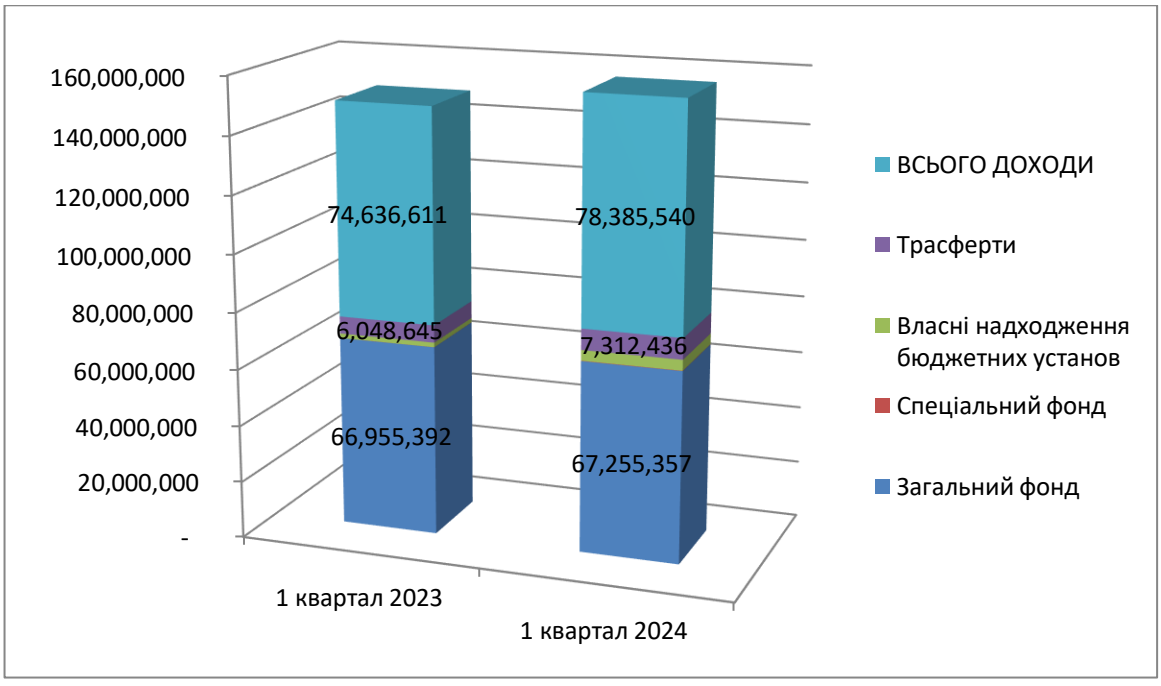
# П О Я С Н Ю В А Л Ь Н А  З А П И С К А
# ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ЗА І КВАРТАЛ 2024 РОКУ ПО ГІРСЬКІЙ ОБ'ЄДНАНІЙ ТЕРИТОРІАЛЬНІЙ ГРОМАДІ

## 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 І кварталу, без врахування трансфертів)
доходи спеціального фонду склали 3 817 746,94 ( 60,29 до річного плану 2024 )

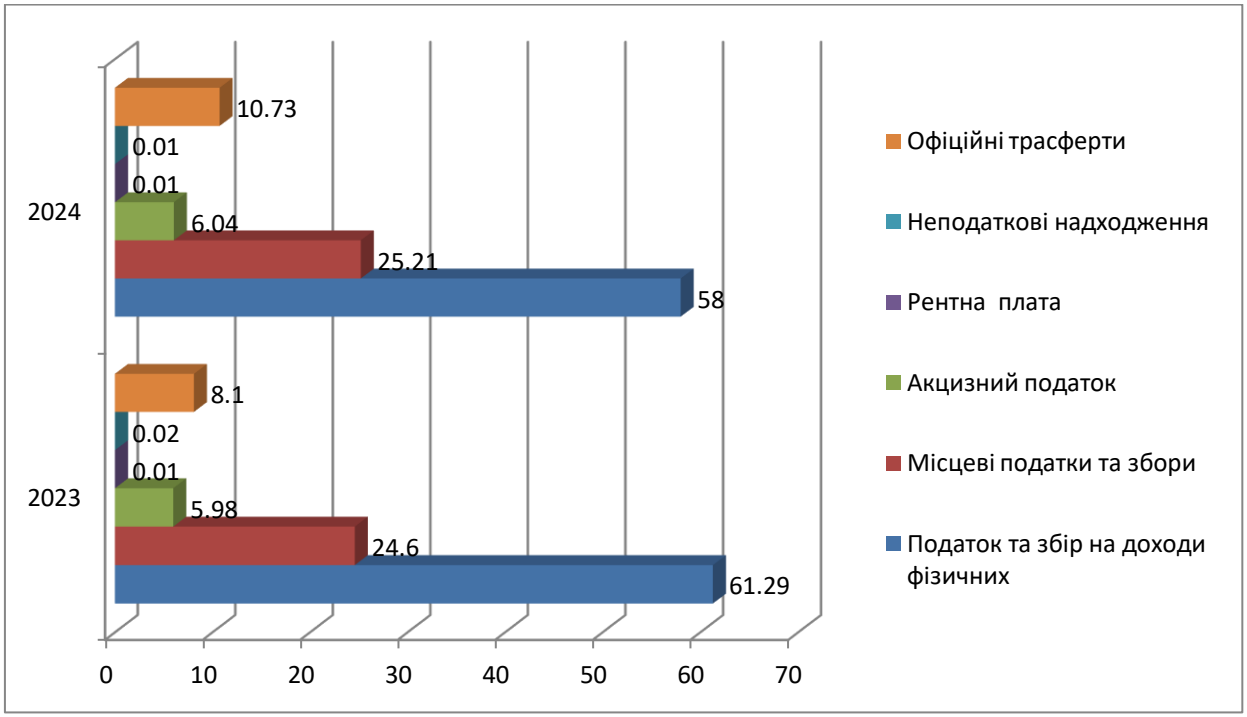
**Доходи бюджету Гірської сільської територіальної громади за І квартал 2023-2024 роки (грн..)**



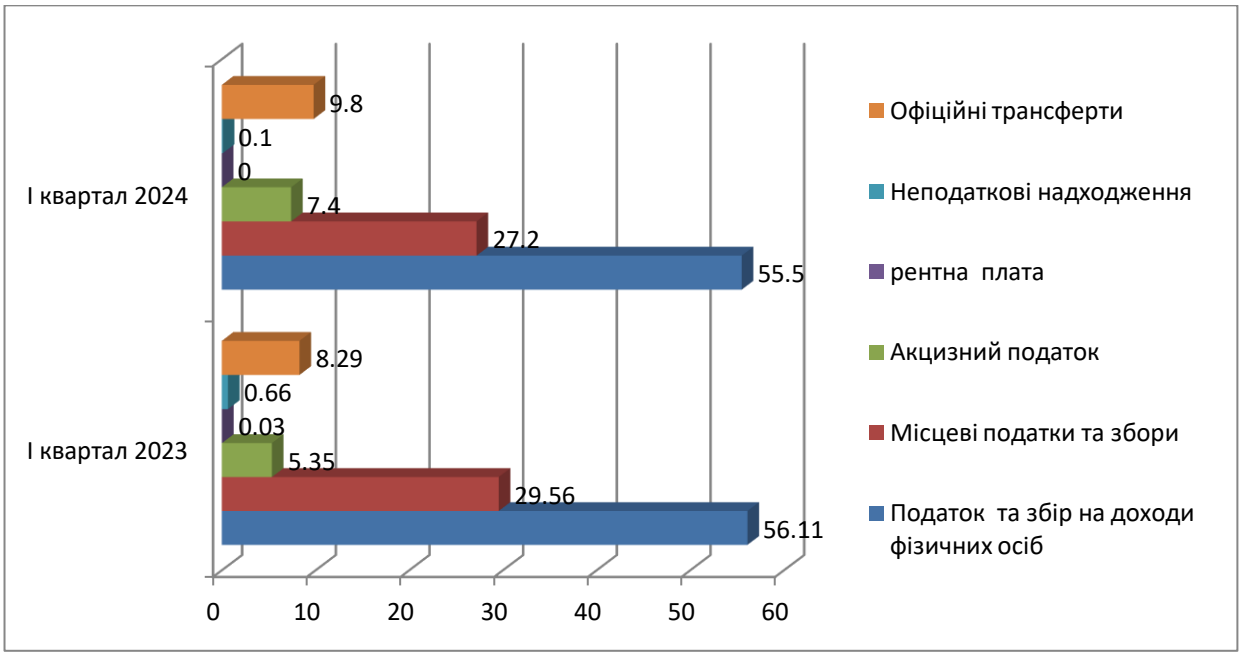

## ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

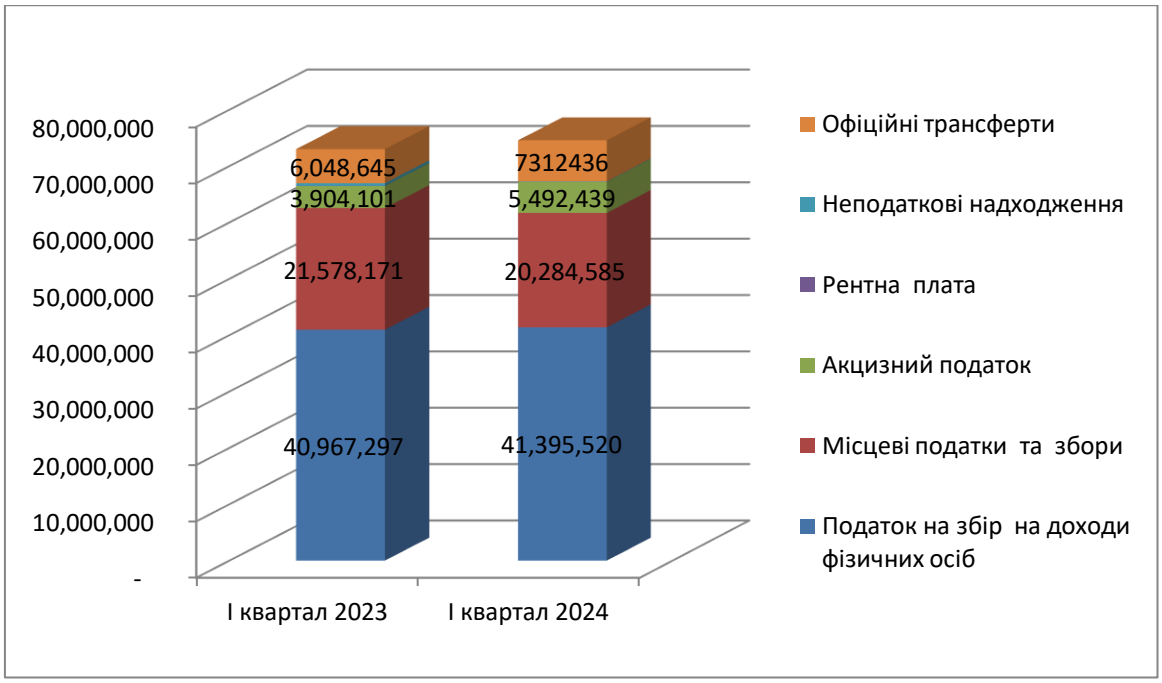
До структури доходів загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади відносяться: податок та збір на доходи фізичних осіб, місцеві податки та збори, внутрішні податки на товари та послуги( акцизний податок), рентна плата ,неподаткові надходження офіційні трансферти, додаткові дотації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

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




## Надходження до бюджету Гірської сільської територіальної громади за І 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; РСП "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 І 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 %.

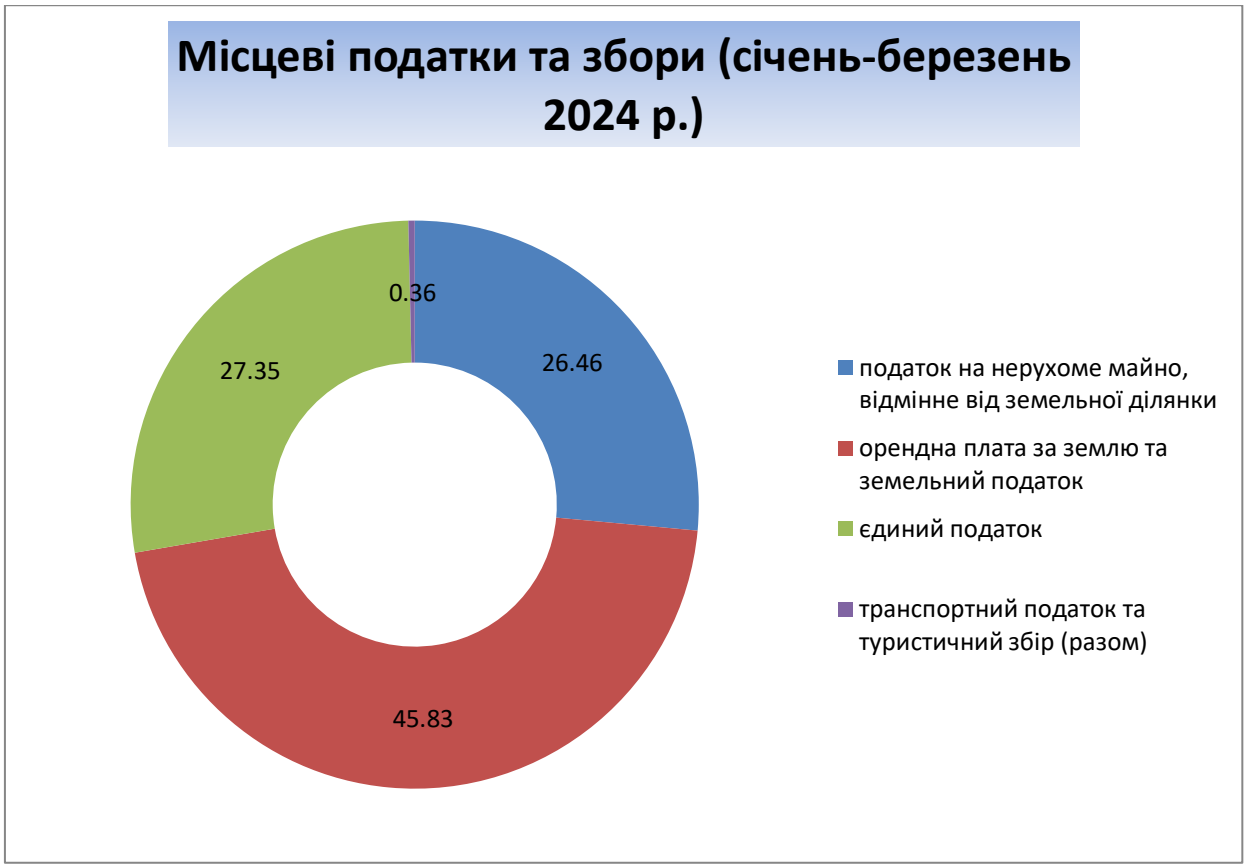
Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 1 588 337,67 грн.

*- 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 роздрібної 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 роздрібної 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 %.




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 УКРАЕРОРУХ – 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%.*

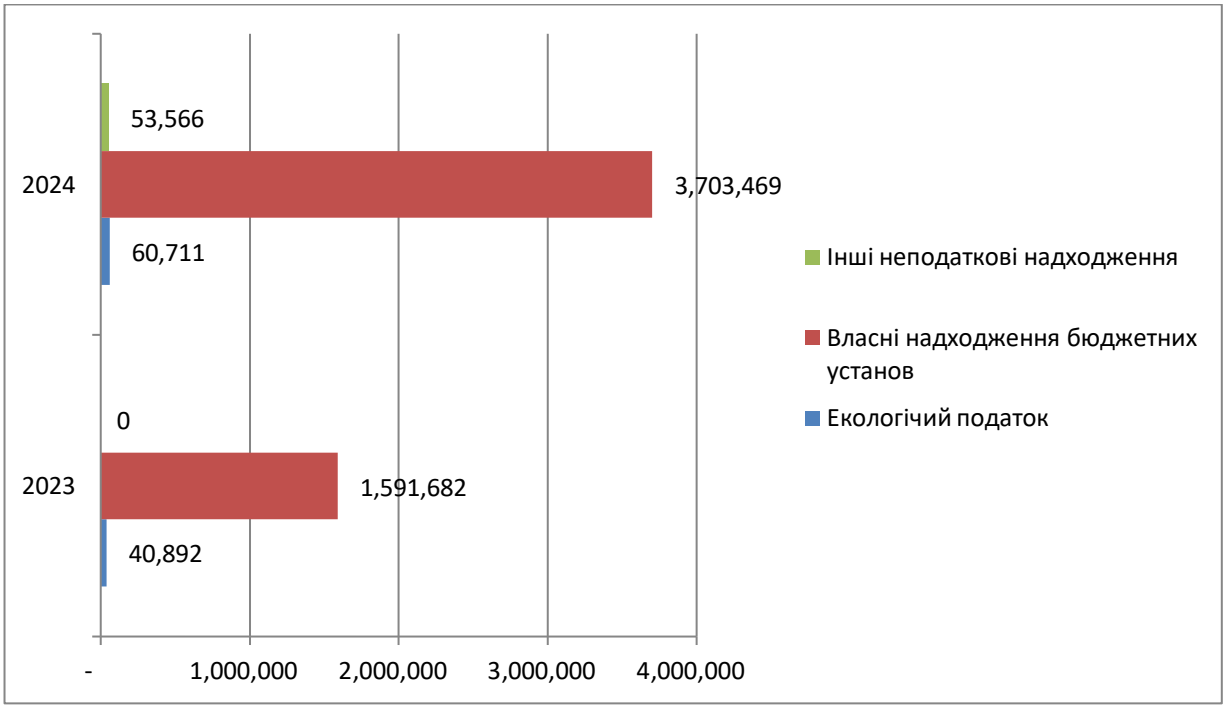
*• 41051700 «Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з*

*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 І 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 отримають 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.,*

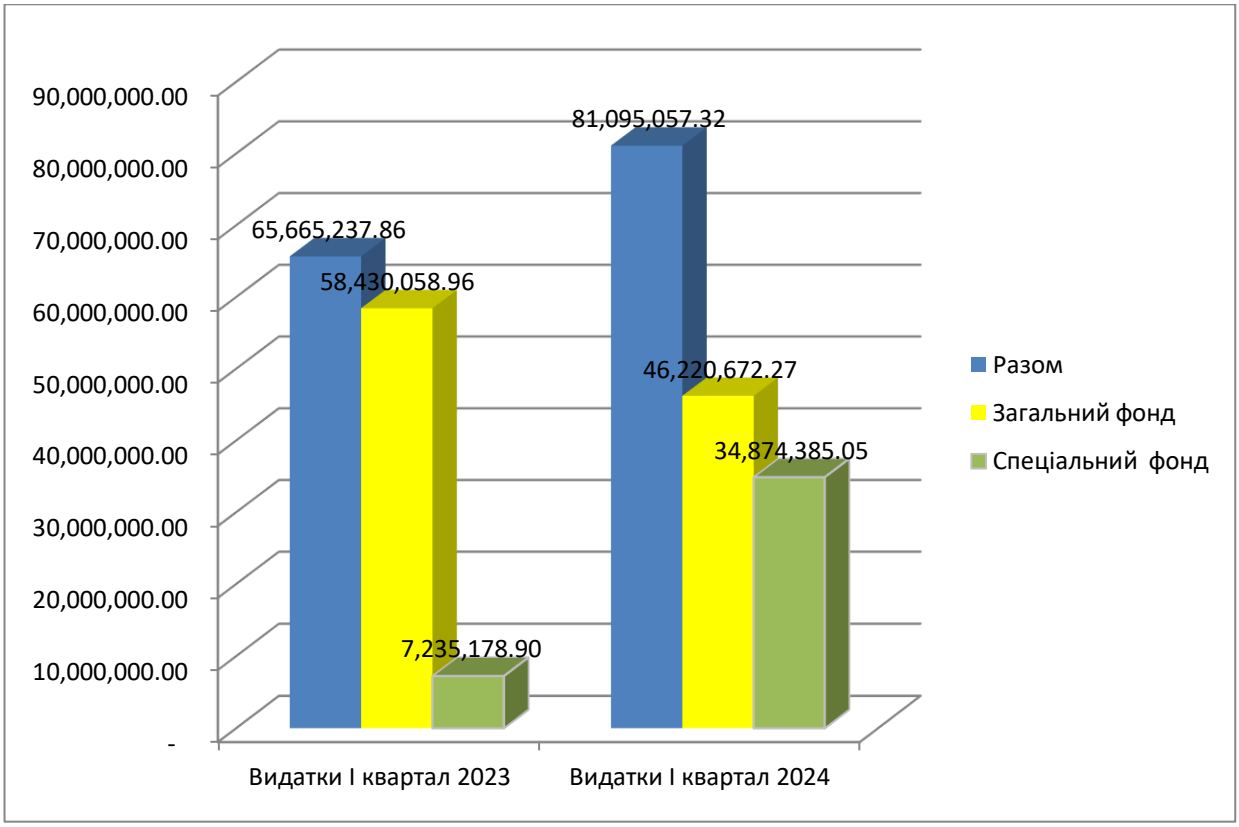
## ВИДАТКИ

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

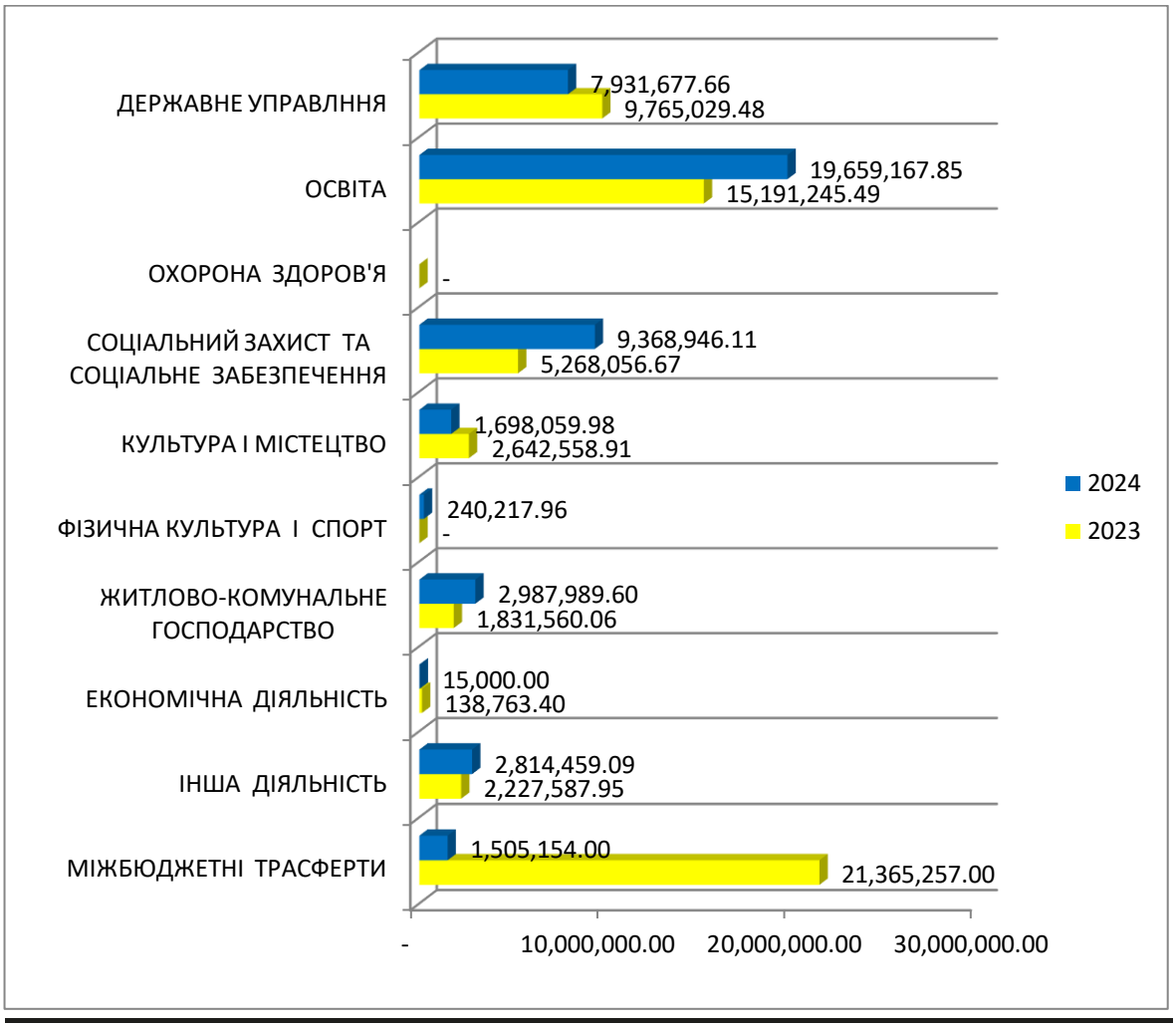
Виконання видаткової частини бюджету Гірської ТГ за І квартал 2024 року становить 81 095 057,32 грн. В тому числі по загальному фонду – 46 220 672,27 грн., та по спеціальному фонду – 34 874 385,05

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 І квартал 2023-2024 роки (грн..)**




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

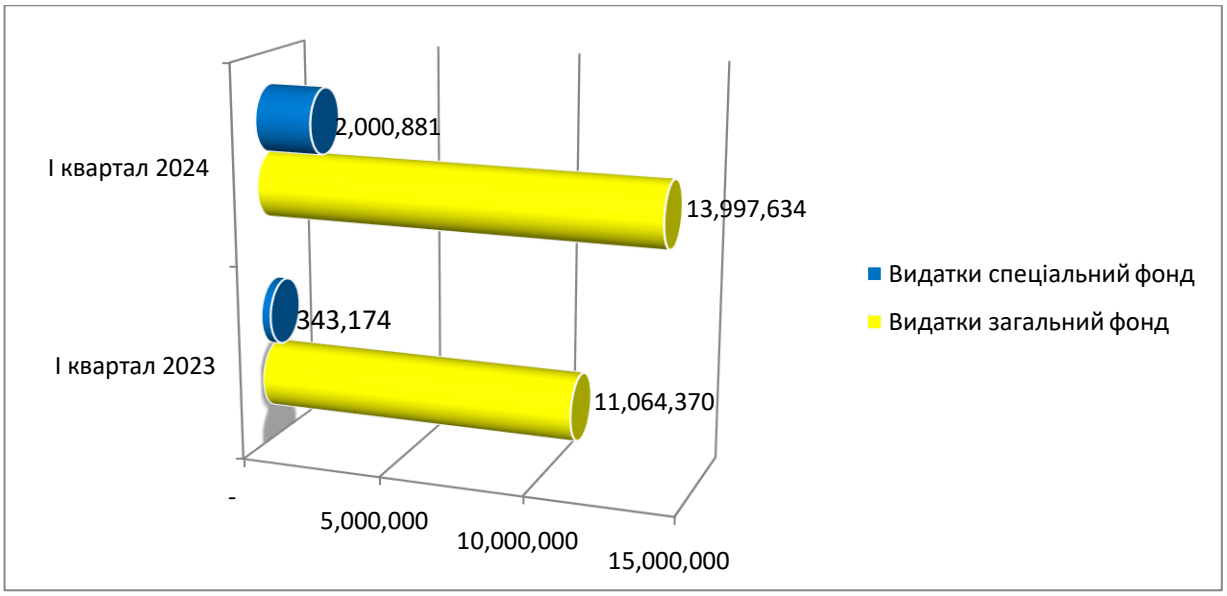
- ОСВІТА - +4 467 922,36 , або 131,3 %
- СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ - +4 100 889,44 грн. або 177,8%

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

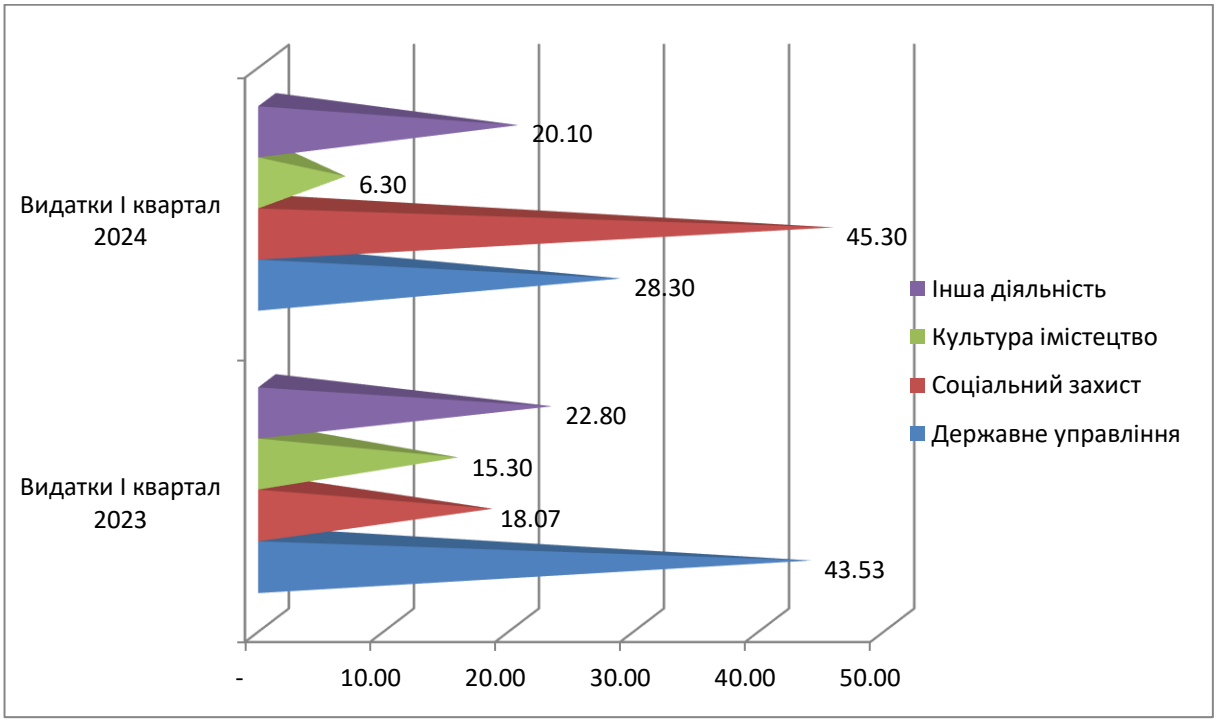
- ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ - - 1 833 351,82 , або менше 18,77 %
- МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАСФЕРТИ - 19 860 103,00 грн. або менше 92,95 %

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

## ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ




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



## Структура видатків загального фонду бюджету (виконавчий комітет) за І 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 а 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 ситуації 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 І 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 ситуації 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 І 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 І 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 І 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 І 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 звітного 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.

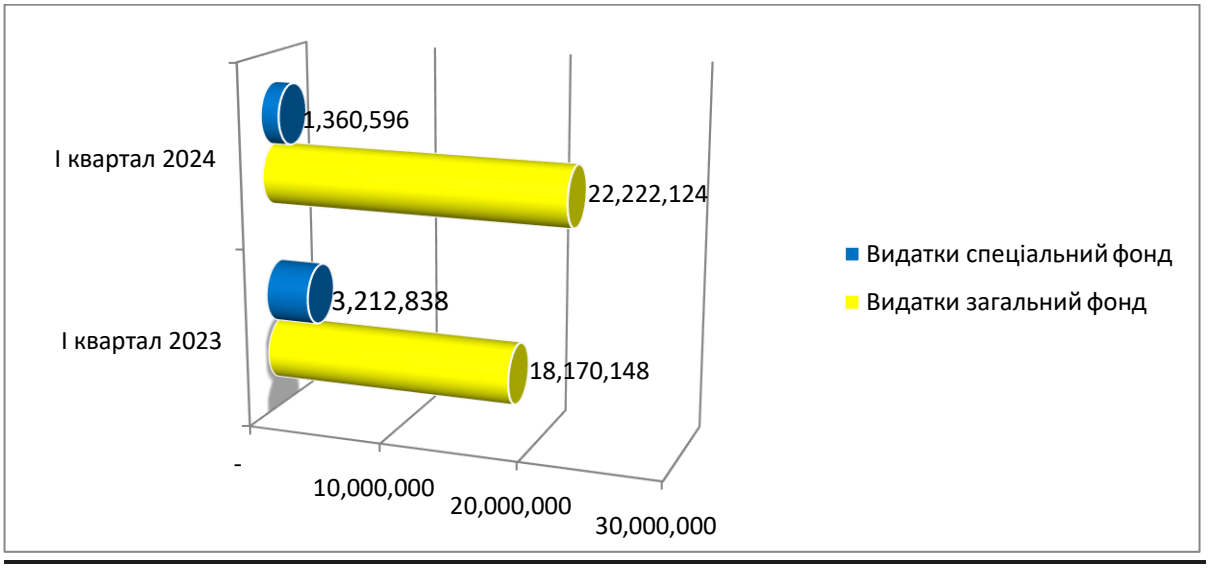
## 0218210 «Муніципальні формування з охорони громадського порядку» (загальний фонд та спеціальний фонд)

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.

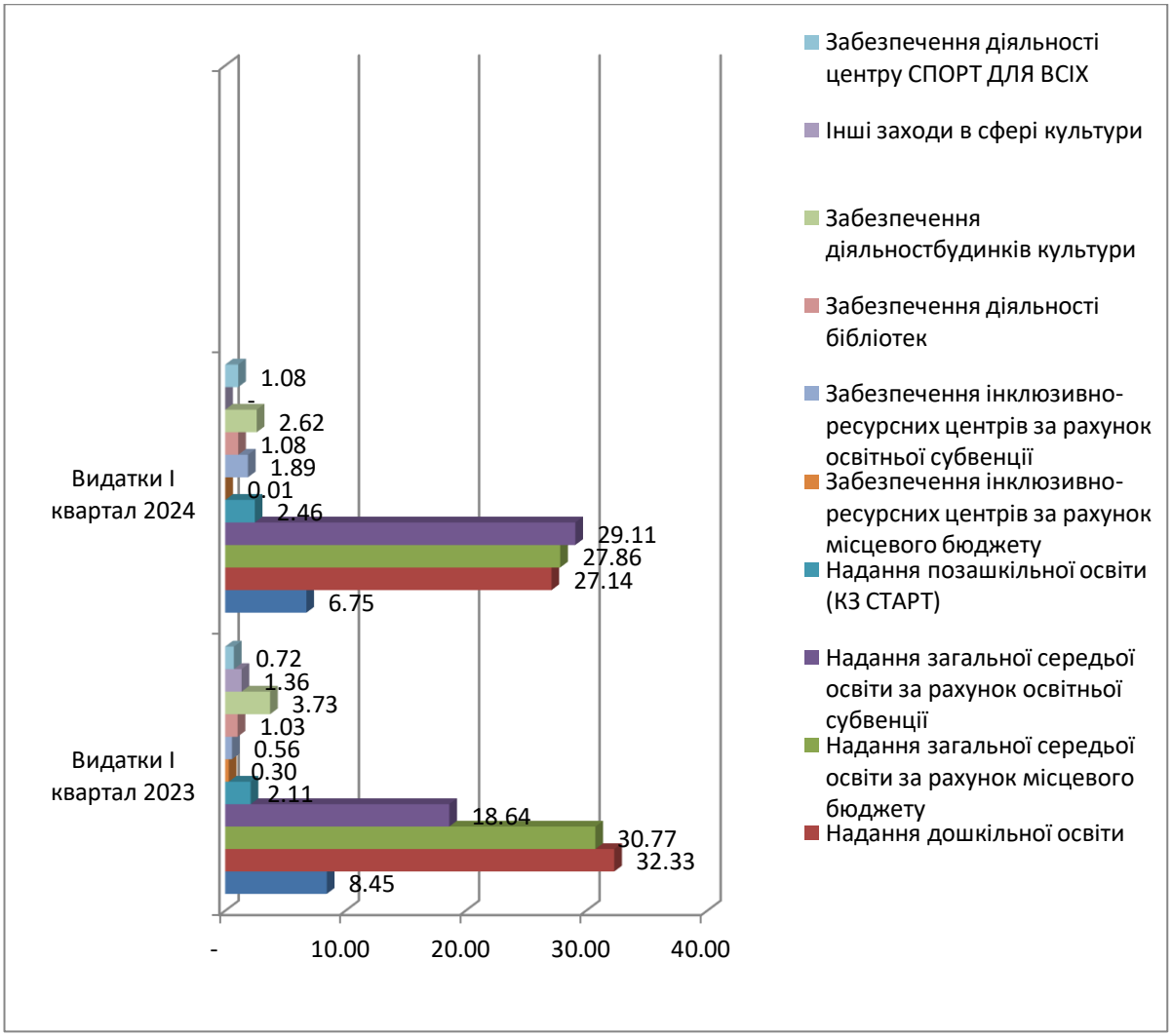
## 0218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони» (загальний фонд та спеціальний фонд)

Згідно уточненого плану на І 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 ГУМАНИТАРНОГО РОЗВИТКУ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ




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



## Структура видатків загального фонду бюджету за І 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 | 8 265,5 | 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 І 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 І 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 І 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 І 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 І 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 І 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 І 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 І 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 І 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 центу Гірської ТГ згідно плану на І 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 звітного 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 центу Гірської ТГ за І квартал 2024 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 396 863,73 грн., що більше на 62 % порівняно І 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 І 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 звітного 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 І квартал 2024 року передбачено видатки в сумі 617 189 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 617 189 грн. Освоєно коштів за І 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 І 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**

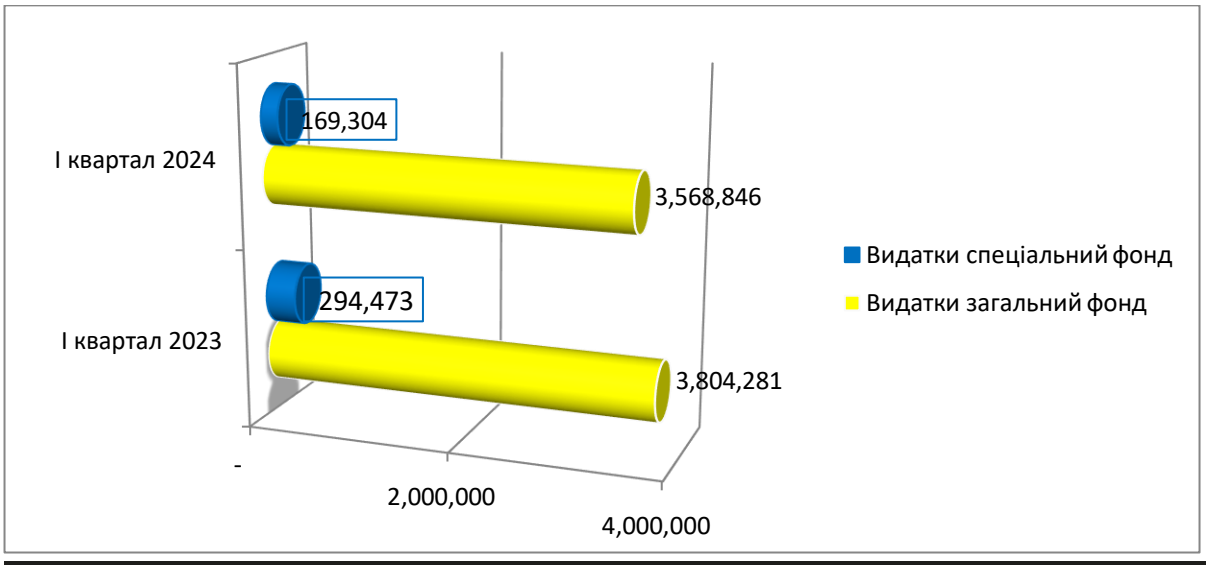
**фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» (загальний фонд)**

На забезпечення діяльності комунального закладу Гірської ТГ «ЦФЗН»СПОРТ ДЛЯ ВСІХ» згідно плану на І квартал 2024 року передбачено видатки в сумі 445 277 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 445 277 грн.. Протягом звітного 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.

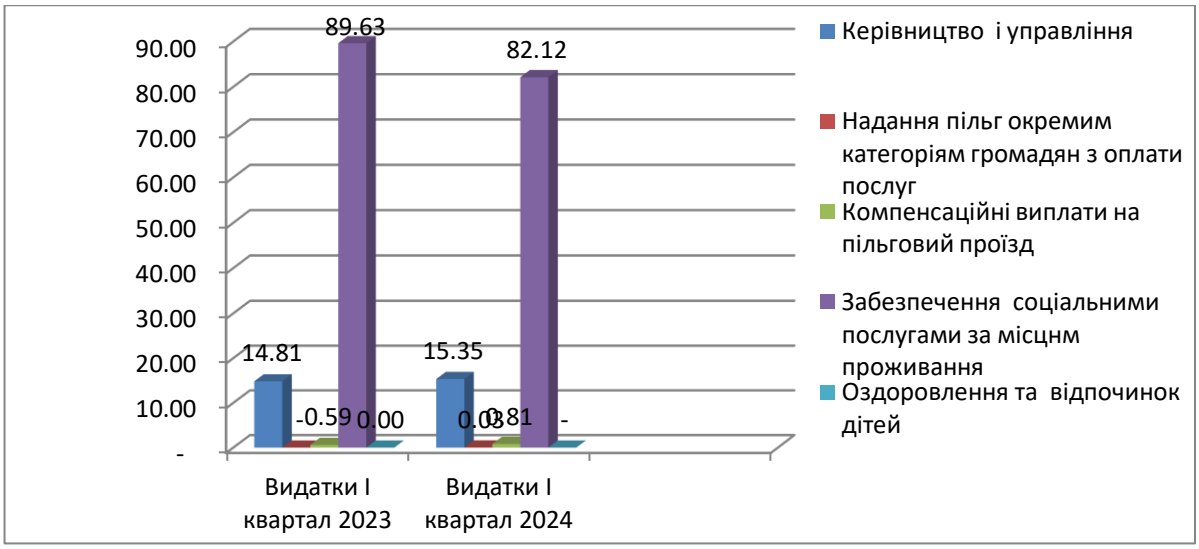
На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 186 587,96 грн., що становить 65,89 % до планових показників звітного періоду.
На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 53 630,00 грн. при плані 77 100 грн., що становить 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 І квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (%)**




**Структура видатків загального фонду бюджету за І 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 транспортам 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 І квартал 2023-2024 роки за економічною 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 | % | |
| 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 І 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 звітного 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 антологічний 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 антологічним 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)**

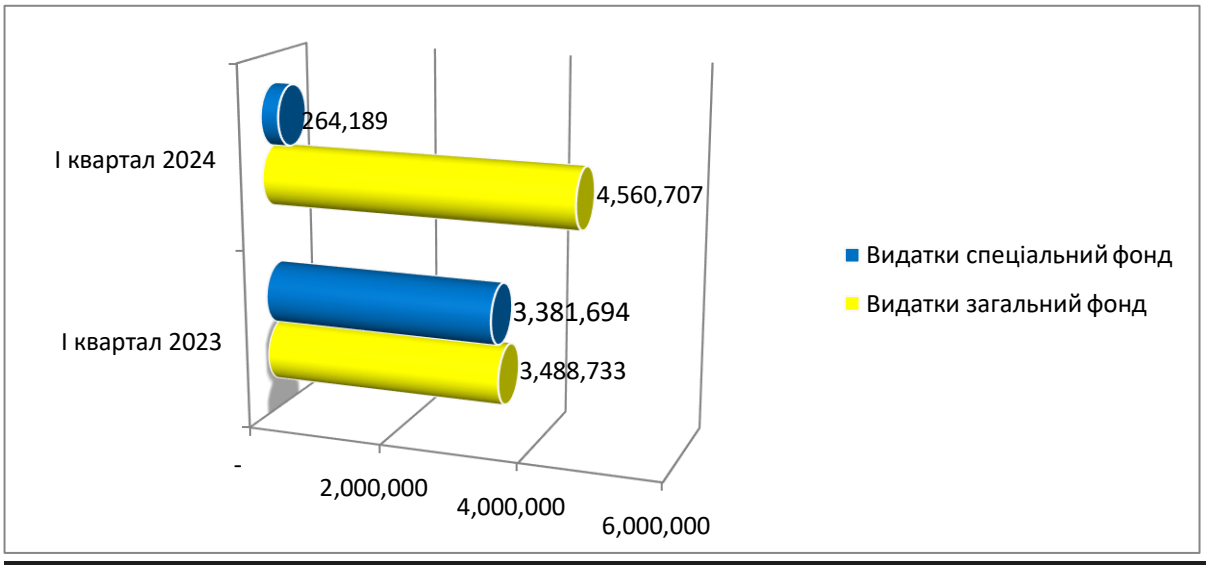
За 1 квартал 2024 року видатки відсутні (КЕКВ2730)

Видатки за антологічний період 2023 року відсутні

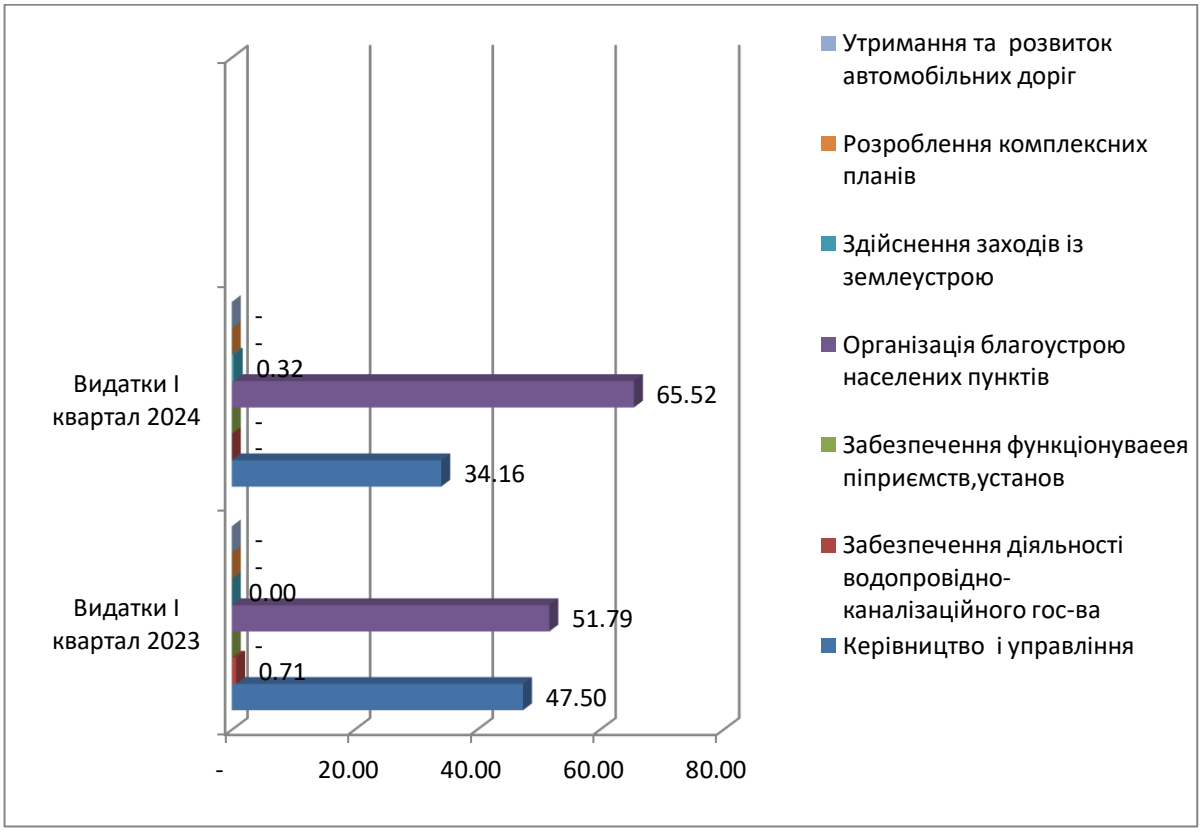
**0813160 «Надання соціальних гаранті фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги»**
Протягом 1 кварталу 2024 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 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 І квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (%)



## Структура видатків загального фонду бюджету за І 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 І 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 І 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 І 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 І 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 видаткі 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 заборгованості 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

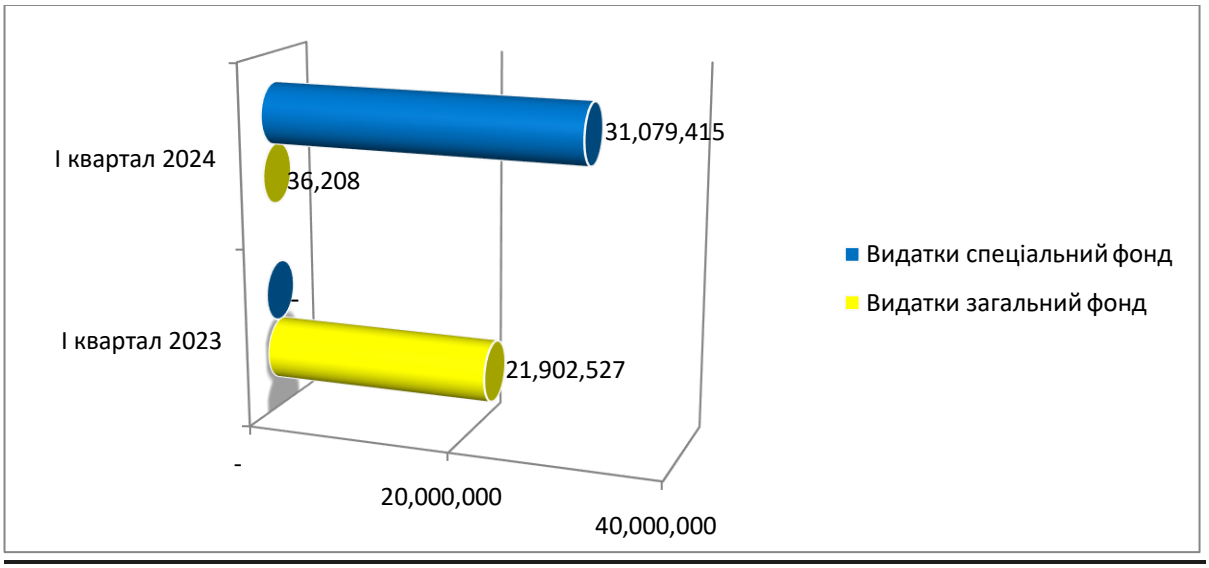
Видатки за антологічний період 2023 року склали 381 734,11 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517330 станом на 01.04.2024 року відсутня.

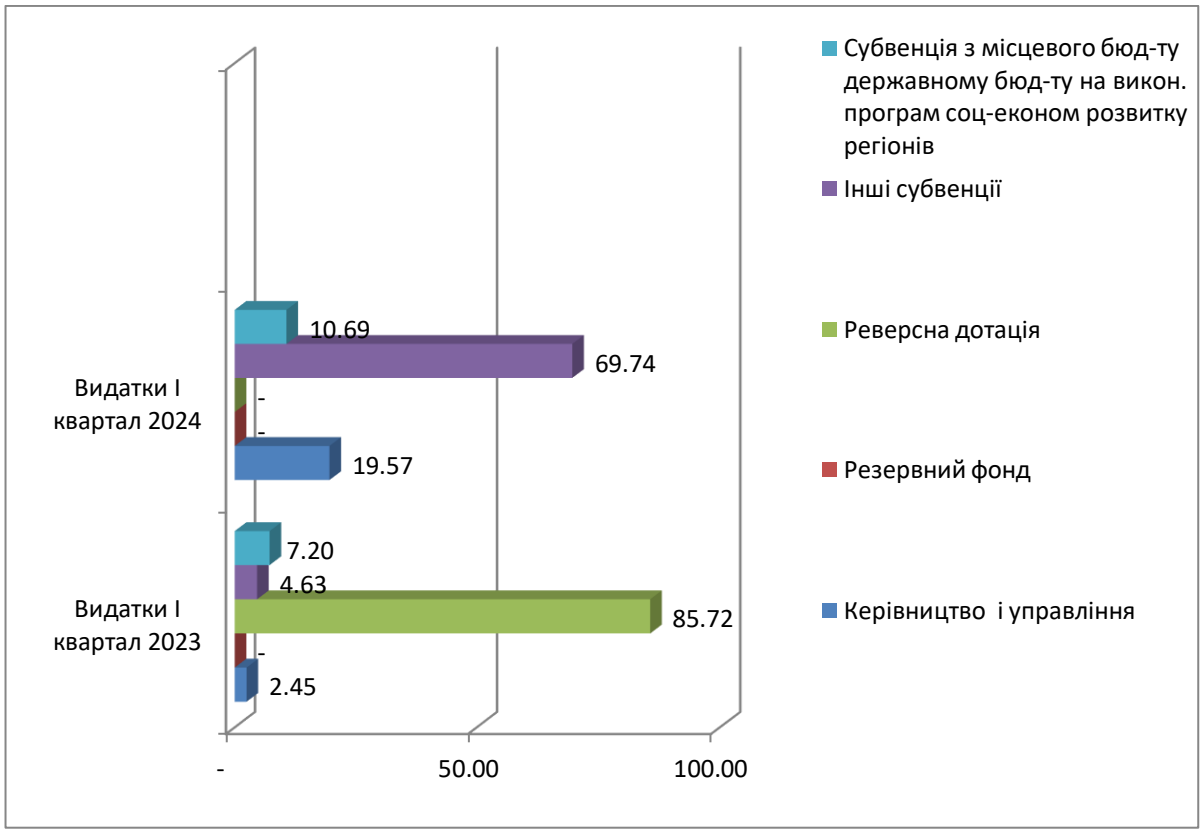
**1517461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» (загальний та спеціальний фонд)**

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 І квартал 2023-2024 роки за програмною класифікацією (%)



## Структура видатків загального фонду бюджету за І 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 | 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 І 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 | 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 І 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