

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ЗА I КВАРТАЛ 2025 РОКУ ПО ГІРСЬКІЙ ОБ'ЄДНАНІЙ ТЕРИТОРІАЛЬНІЙ ГРОМАДІ

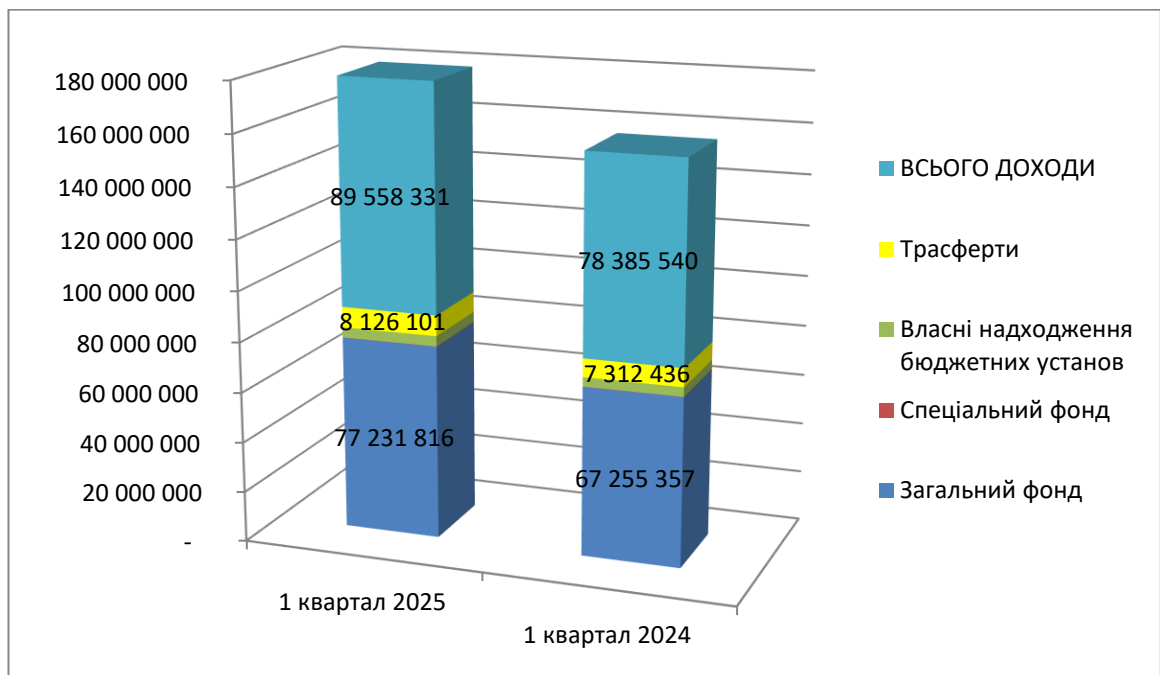
### ВИКОНАННЯ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ БЮДЖЕТУ ГІРСЬКОЇ ТГ

Виконання дохідної частин загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади складає 104,6 %. До бюджету громади за січень-березень надійшло 89 558 331,53 грн., в тому числі доходи загального фонду склали 77 231 815,71 грн. (104,6 % до плану I кварталу, без врахування трансфертів)

Міжбюджетні трансферти загального фонду – 8 126 101,00 грн.

доходи спеціального фонду склали 4 200 414,82 ( 64,51% до річного плану 2025 )

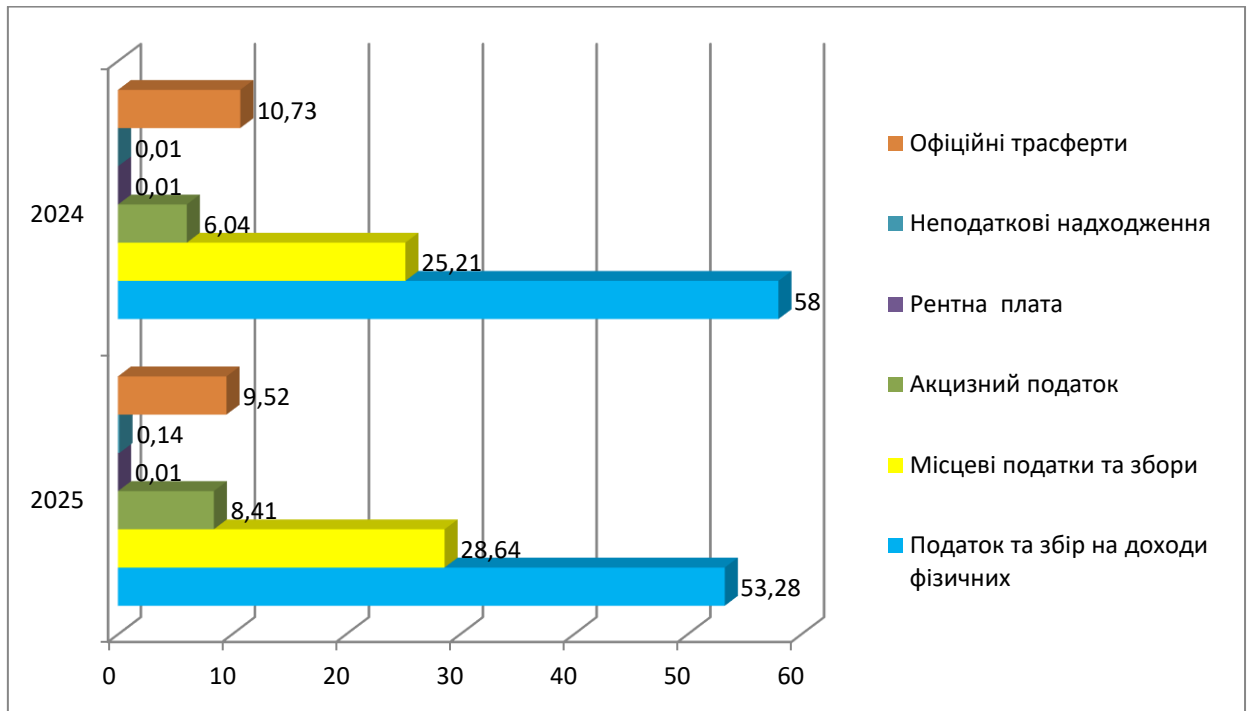
#### Доходи бюджету Гірської сільської територіальної громади за I квартал 2024-2025 роки (грн..)



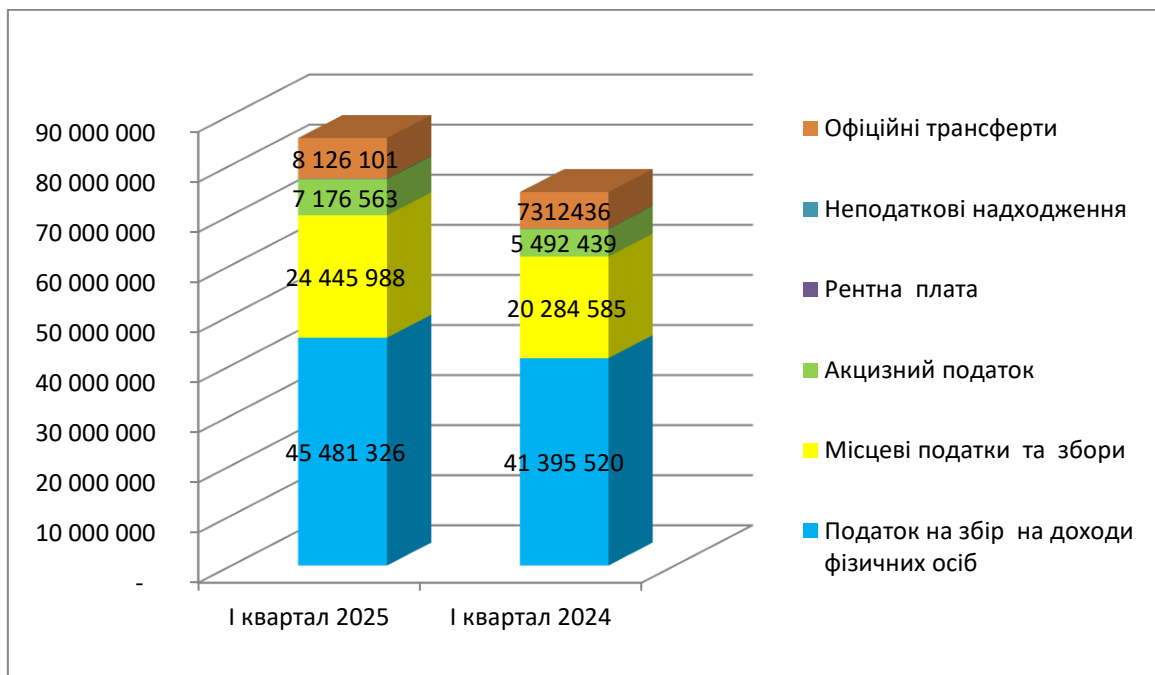
### ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

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 2024-2025 роки



### Надходження до бюджету Гірської сільської територіальної громади за I квартал 2024-2025 роки



Основним джерелом наповнення сільського бюджету залишається Податок та збір на доходи фізичних осіб, питома вага якого становить 58,9 %, до обсягу доходів загального фонду бюджету Гірської громади.

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 10 324 377,56; ТОВ «АВТ БАВАРІЯ КИЇВ» - 5 574 634,71; ТОВ «АВТ БАВАРІЯ Україна» – 5 193 947,78; РСР "Київцентраеро" Украероруху – 3 173 736,96; УКРАЕРОРУХ – 3 173 170,68; ТОВ "НІКО МЕГАПОЛІС" – 2 476 892,88; УГРСЗН виконкому Гірської СР – 2 166 174,36;

**КБКД 11010000 Податок та збір на доходи фізичних осіб** – фактичні надходження податку за I квартал 2025 року склали 45 471 325,80грн. , або 98,6% до плану січня-березня (-641 877,20 грн.) Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на + 4 075 806,14 грн.

- **11010100** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати» – виконання становить 99,75 %, що складає 44 874 830,09 грн. **(додаток 1)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 40 853 469,03 грн.;

- **11010400** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата» – виконання становить 61,36% , що складає 404 993,40 грн.. **(додаток 2)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 218 891,84 грн.;

- **11010500** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування» – виконання становить 37,45%,що складає 175 087,22грн.**(додаток 3)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 323 158,79 грн.;

- **11011300** «Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами» – Податок не запланований, але надходження склали 16 415 ,09 грн. **(додаток 4)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – відсутні.;

**КБКД 11020000 Податок на прибуток підприємств** – Податок не запланований, але надходження склали 10 000,00 грн.:

Надходження аналогічного періоду 2024 року – відсутні.

- **11020200** «Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності» – Податок не запланований, але надходження склали 10 000 грн.:

Платниками даного податку є КП «Горянин»

**КБКД 13010000** Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів – надходження склали 1 963,00 грн.;

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на + 1 063,00 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 5);

**КБКД 13030000** Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення. Виконано на 20,76%, що складає 4 152,83 грн.:

- **13030100** «Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення» (додаток 6);

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ"

Надходження за аналогічний період 2024 року склали – 5 280,11

**КБКД 14000000** Внутрішні податки на товари та послуги. Питома вага даного податку до обсягу доходів загального фонду бюджету сільської ТГ становить 9,29% Фактичні надходження податку за січень-березень 2025 року склали 7 176 562,61 грн., що є 114,75 %. (+922 462,61 грн.)



Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +1 684 124,32 грн.

- **14021900** «Пальне» акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 141,49 % , що складає 961 433,63 грн.;

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 625 597,48 грн.

- **14031900** «Пальне» акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 108,8 % , що складає 4 408 051,59 грн.

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 3 553 210,08грн. ;

- **14040100** «Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі роздрібною торгівлю 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 126,7 % , що складає 1 120 408,34 грн.

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 698 039,30 грн.:

- **14040200** «Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі роздрібною торгівлю підакцизних товарів ( крім тих, що оподатковується згідно с підпунктами 213.1.12 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)» – виконання становить 107,29 % , що складає 686 669,05 грн.  
**(додаток 7)**

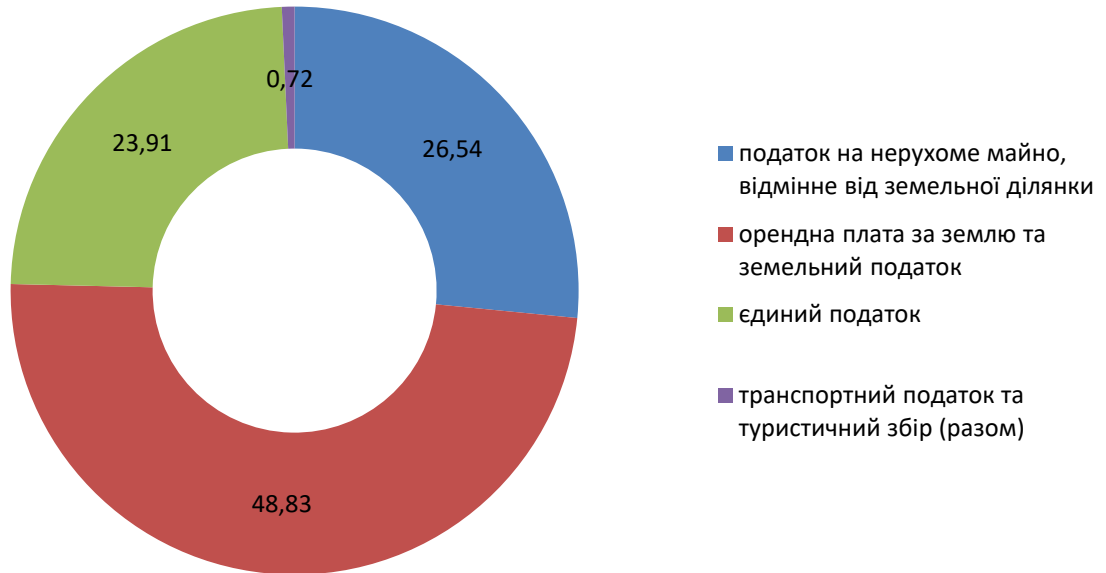
Надходження аналогічного періоду 2024 року – 615 591,43 грн.;

### **Місцеві податки та збори:**

За обсягом надходжень загального фонду бюджету громади місцеві податки і збори займають друге місце , питома вага яких становить – 31,65 %.

Структура місцевих податків і зборів за січень-березень поточного року складає: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 26,54 % , орендна плата за землю та земельний податок – 48,83 % , єдиний податок – 23,91%, транспортний податок та туристичний збір (разом) – 0,72 %.

## Місцеві податки та збори (січень-березень 2025 р.)



Надходження місцевих податків та зборів за звітний період склали 24 445 987,84 , або 114,26 % до планових показників січня-березня 2025 року (+3 051 354,84 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на + 4 161 402,93 грн.

**КБКД 180100000** Податок на майно – фактичні надходження податку за 1 квартал 2025 року склали 18 580 445,70 , або 117,27% до плану січня-березня (+ 2 735 812,70 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на + 3 859 593,25 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 № 2037-75-VIII від 19 вересня 2024 року «Про встановлення місцевих податків та зборів на території Гірської сільської ради на 2025 рік»

Основними платниками даного податку є ТОВ "ОФІС МЕНЕДЖМЕНТ" – 1 511 202,00; УКРАЕРОРУХ – 1 026 440,60; "БФ Енерго" 1 026 074,25.

- **18010100** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості» - виконання становить 60,24% і складає 11 927,42 грн. **(додаток 8)**.

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 7 375,13 грн.;

- **18010200** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 21,51% і складає 110 250,35 грн. (-402 349,65 грн. до плану) **(додаток 9)**.

Надходження аналогічного періоду 2024 року складало 291 034,34 грн., відповідно за січень-березень 2025 року зменшилися на 180 783,99 грн.;

- **18010300** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 196 897,32 грн., або 63,05 % до плану січня-березня 2025 року (-115 402,68 грн. до плану) **(додаток 10)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року складало 165 851,74 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на +31 045,58 грн.;

- **18010400** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 98,33 % і становить 6 170 443,13 грн. (- 104 556,87 грн. до плану) **(додаток 11)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року складало 4 902 814,01 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на +1 267 629,12 грн.;

### **Орендна плата за землю та земельний податок**

Розмір ставок земельного податку затверджено рішенням Гірської сільської ради № 2037-75-VIII від 19 вересня 2024 року «Про встановлення місцевих податків та зборів на території Гірської сільської ради на 2025 рік»

- **18010500** «Земельний податок з юридичних осіб» - виконання становить 146,31% і складає 8 778 670,88 грн. (+2 778 670,88 грн. до плану) **(додаток 12)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року складали 6 588 266 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на +2 190 404,88 грн.

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 4 357 693,09 ; ПСП "Агрофірма "Світанок"– 1 017 101,00;

- **18010600** «Орендна плата з юридичних осіб» - виконання становить 120,92 % і нараховує 2 902 122,31 грн. (+502 122,31 грн. до плану) **(додаток 13)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року складали 2 525 687,28 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на +376 436,03 грн.

Основними платниками даного податку є ПП "КОНОН ІНВЕСТ" – 611 031,67; ПП "ГОРА-БУД" – 605 177,40; ПП "ІНВЕСТ БУД ГОРА" – 529 602,06.

- **18010700** «Земельний податок з фізичних осіб» - виконання становить 102,05% і складає 220 353,15 грн. (+4 420,15 грн. до плану) **(додаток 14)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року складали 168 065,56 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на +52 287,59 грн.

- **18010900** «Орендна плата з фізичних осіб» - виконання склало – 123,44%, або – 37 031,14 грн. (+7 031,14 грн. до плану) **(додаток 15)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року складали 14 675,06 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на +22 356,08 грн.

### **Транспортний податок**

- **18011000** «Транспортний податок з фізичних осіб » - надходження відсутні (- 4000,00 грн. до плану);



Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 8 333,33 грн.,

- **18011100** «Транспортний податок з юридичних осіб» виконання склало – 203,67%, або – 152 750,00 грн. (+77 750 грн. до плану) **(додаток 16)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 48 750 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на +104 000 грн.

### **Туристичний збір**

**КБКД 18030000** Туристичний збір - надходження склали 22 880 грн., або 114,4 % до плану січня-березня 2025 року (+ 2 880 грн. до плану) **(додаток 17)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 16 854 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на +6 026 грн.

### **Єдиний податок**

**КБКД 18050000** Єдиний податок . фактичні надходження податку за 1 квартал 2025 року склали 5 842 662,14 , або 105,65% до плану січня-березня (+312 662,14 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +295 783,68 грн.

- **18050300** «Єдиний податок з юридичних осіб» – виконання становить 797,86% , що складає 319 142,30 грн. (+ 279 142,30 грн. до плану) **(додаток 18).**

Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 19 918,46 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на +299 223,84 грн.

Значне перевиконання даного податку пов'язано з переходом на єдиний податок ТОВ «ІНТЕРАГРОІНВЕСТ-2012»;

- **18050400** «Єдиний податок з фізичних осіб» – виконання становить 100,13 %, що складає 5 407 270,53 грн. (+7 270,53 грн. до плану) **(додаток 19).**

Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 5 409 726,37 грн., відповідно за січень-березень 2025 року зменшилися на -2 455,84 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 129,17 % і нараховує 116 249,31 грн. **(додаток 20)**.

Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 117 233,63 грн., відповідно за січень-березень 2025 року зменшилися на -984,32 грн.;

**КБКД 21080000** Інші надходження - Податок не запланований, але надходження склали 380,23 грн.:

- **21081100** *Адміністративні штрафи та інші санкції*» - Податок не запланований, але надходження склали 380,23 грн.;

**КБКД 22010000** плата за надання адміністративних послуг до планових показників січня-березня 2025 року виконано на 212,13 %, що у грошовому вираженні нараховує суму 42 744,22 грн.:

Надходження за аналогічний період 2023 року склали 25 325,39 (+17 418,83) Збільшення податку пов'язано з розширенням спектру адміністративних послуг

- **22010300** *«Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань»* - виконання становить 193,87 % і нараховує 7 270 грн.; **(додаток 21)**

- **22012500** *«Плата за надання інших адміністративних послуг»* - виконання становить 21 224,22 грн., що складає 214,39 % до плану січня-березня (+11 324,22) **(додаток 22)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 13 925,39 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на + 7298,83 грн.

- **22012600** *«Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяження»* - виконання становить 14 250 грн. що складає 219,23 % (+ 7750 грн. до плану);

Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 7 660 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на + 6 590,00 грн.)

**КБКД 24060000** Інші надходження Податок не запланований, але надходження 78 698,16 грн.

- **24060300** *«Інші надходження»* - 78 698,16 грн. **(додаток 23)**

**Офіційні трансферти:**

Фактичний обсяг офіційних трансфертів бюджету Гірської сільської територіальної громади за січень-березень 2025 року становлять 99,47%, що складає 8 126 101 грн.:

**- Офіційні трансферти з державного бюджету:**

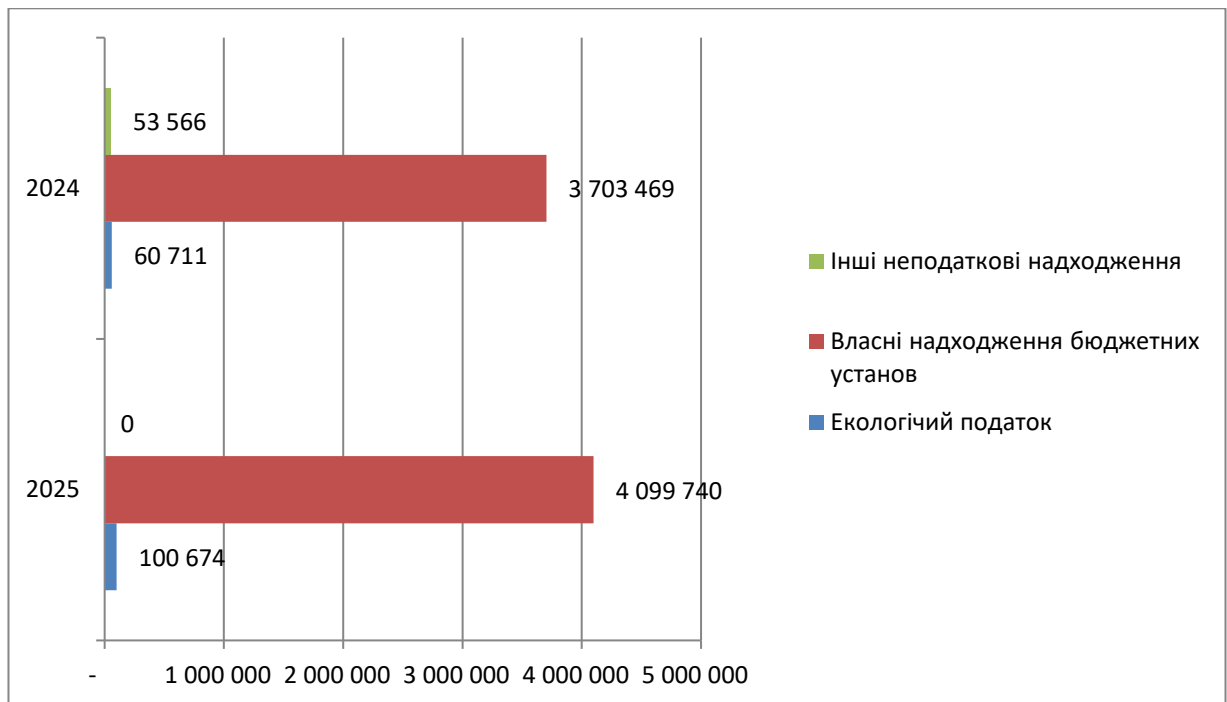
- **41033900** «Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам» – фактично надійшла у сумі 6 882 600 грн., що становить 100% ;
- **41035400** «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» – фактично надійшла у сумі 42 600 грн., що становить 100%
- **41036300** «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти» – фактично надійшла у сумі 593 700 грн., що становить 100%
- **41040200** «Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету» – фактично надійшла у сумі 73 551 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 359 650 грн., що становить 100%.
- **41053900** «Інші субвенції з місцевого бюджету» – фактично надійшла у сумі 174 000 грн., що становить 80 %.

## СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

### Структура доходів спеціального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади I квартал 2024-2025 роки



Надходження до спеціального фонду місцевого бюджету за січень-березень 2025 року склали 4 200 414,82 грн., що становить 64,51 % до річного плану.

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +382 667,88 грн.

#### Інші податки та збори:

**КБКД 19010000** Екологічний податок. - надходження 100 674,41 грн.

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +39 963,20 грн.

- **19010100** «Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)» - 6 245,58 грн.; **(додаток 24)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 6 728,23 грн., відповідно за січень-березень 2025 року зменшилися на -482,65 грн.

- **19010200** «Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти» - 94 428,83 грн.;

Надходження аналогічного періоду 2024 року склали 53 983,28 грн., відповідно за січень-березень 2025 року збільшилися на + 40 445,55 грн.

Платником даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ"

**Власні надходження бюджетних установ:**

За звітний період власні надходження склали 4 099 740,41 грн., або 63,62% до річного плану.

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на +396 271,40 грн.

**КБКД 25010000** - Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством надійшла у розмірі 1 124 136,41 грн. ( 30,01 % до річного плану).

- **25010100** *«Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю»* – 1 088 475,17, або 29,06 % річного плану.

- **25010300** *«Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»* – 35 661,24 Податок не був запланований.

**КБКД 25020000** - інші джерела власних надходжень бюджетних установ 2 975 604 грн.

- **25020100** *«Благодійні внески, гранти та дарунки»* – 2 698 109,23 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»* – 277 494,67 грн.,

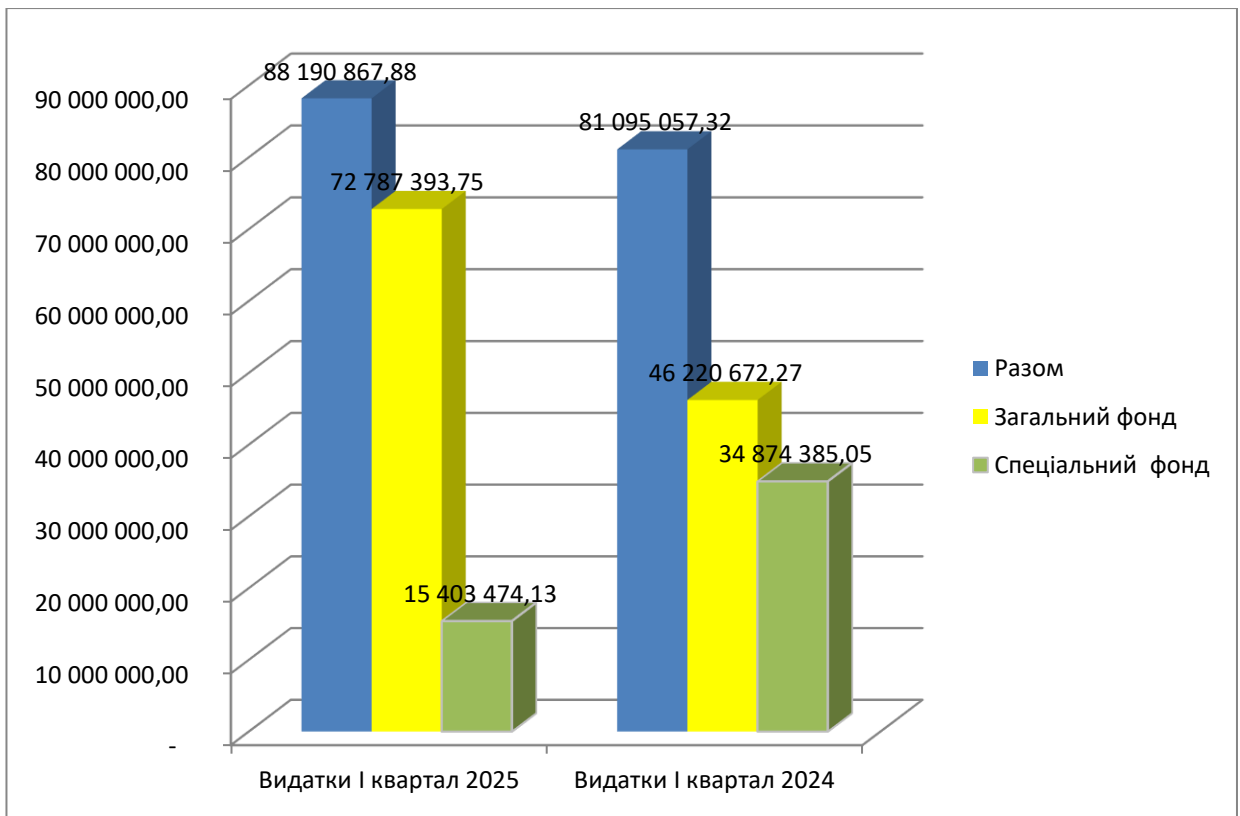
## ВИДАТКИ

Рішенням № 2183 – 81 – VIII від 27 грудня «Про бюджет Гірської сільської територіальної громади на 2025 рік» затверджено планові показники видаткової частини бюджету Гірської ТГ у сумі 315 219 540 грн., в тому числі по загальному фонду – 282 935 011 грн. та спеціальному фонду – 32 284 529 грн.

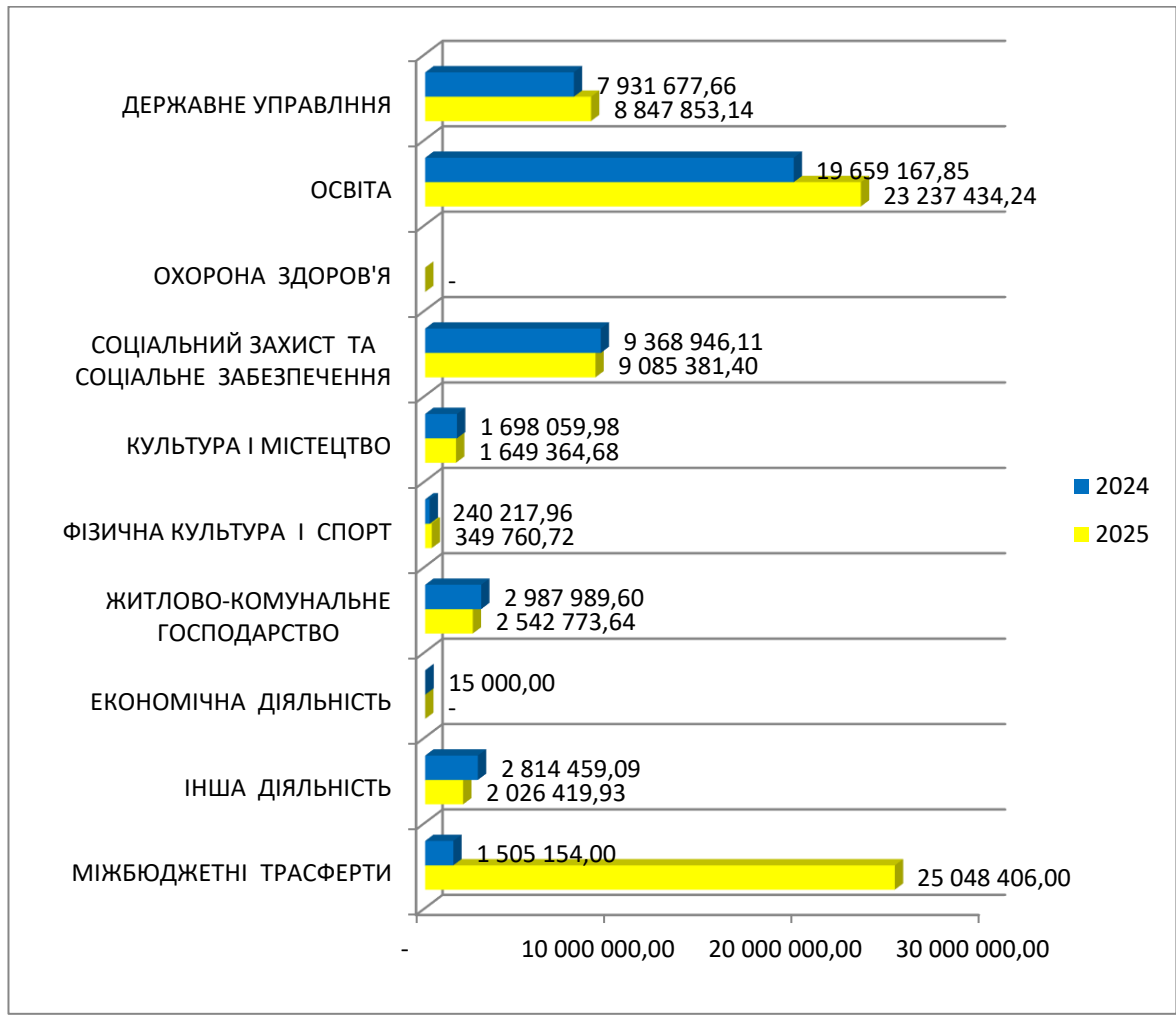
Виконання видаткової частини бюджету Гірської ТГ за 1 квартал 2025 року становить 88 190 867,88 грн. В тому числі по загальному фонду – 72 787 393,75 грн., та по спеціальному фонду – 15 403 474,13

Збільшення видатків загального фонду порівняно з аналогічним періодом 2024 року пов'язано реверсною дотацією.

На зменшення видатків спеціального фонду вплинуло обмежений фінансовий ресурс на надання фінансової допомоги ЗСУ та іншим військовим формуванням, в зв'язку з значним вилученням до державного бюджету



**Видатки загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади за галузевою структурою за I квартал 2024-2025 роки (грн..)**



Зростання видатків загального фонду за січень-березень 2025 року, порівняно з аналогічним періодом 2024 року за такими галузями:

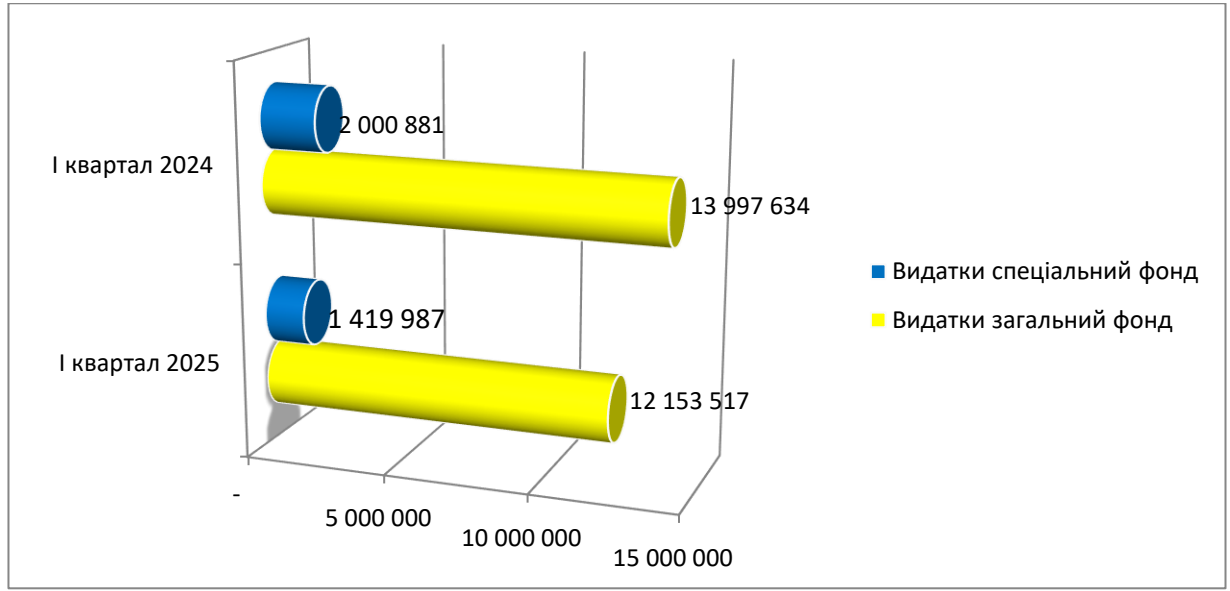
- ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ - + 916 175,48
- ОСВІТА - +3 578 266,39
- МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАСФЕРТИ - +23 543 252,00 грн.

Зменшення видатків загального фонду за січень-березень 2025 року, порівняно з аналогічним періодом 2024 року за такими галузями:

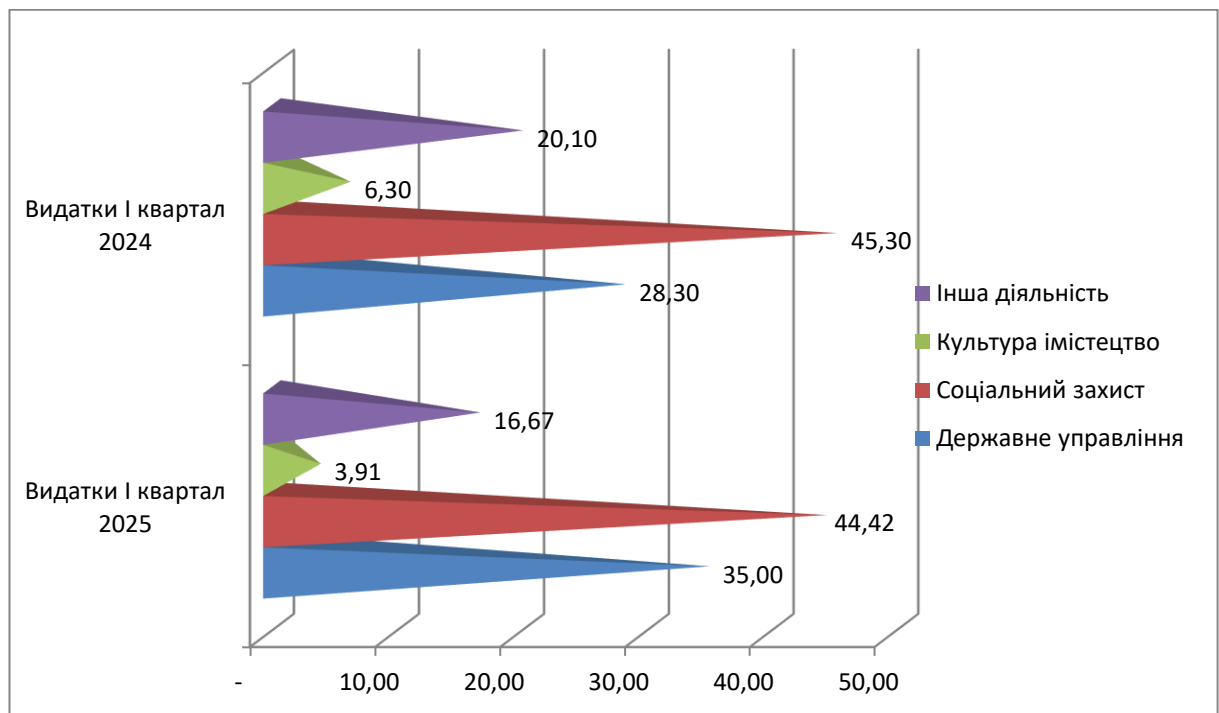
- ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО - - 445 215,96 грн.
- ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ - - 788 039,16 грн.

## Видатки бюджету Гірської сільської територіальної громади по головних розпорядниках коштів за I квартал 2024-2025 роки (грн..)

### ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



### Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за галузевою ознакою (%)





**Структура видатків загального фонду бюджету (виконавчий комітет) за I квартал 2024-2025 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)**

	2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Державне управління	19 271,1	4 253,0	22,1	19 134,0	3958,2	20,7	+295,0
Інші заходи у сфері соціального захисту	34 300,3	5 398,7	15,7	11 712,4	6348,0	54,2	-949,3
Інші заходи в галузі культури і мистецтва	1 125,7	475,3	42,2	1 267,9	877,0	69,2	-401,7
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	3 250,0	49,4	1,5	3 330,0	1045,3	31,4	-995,9
Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	4 596,8	1 008,0	21,9	5 938,5	851,1	14,3	+156,9
Муніципальні формування з охорони громадського порядку	4 555,4	969,1	21,3	4 458,3	918,1	20,6	+51,0
Заходи та роботи з територіальної оборони	-	-	-	0,2	0	0	-0,2

**Структура видатків спеціального фонду бюджету (виконавчий комітет) за I квартал 2024-2025 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)**

	2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Державне управління	0	0	0	120,0	61,3	51,1	-61,3
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	5 661,8	1 420,0	25,1	2725,7	1939,6	71,2	-519,8
Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	0	0	0	740,0	0	0	-740,0
Муніципальні формування з охорони громадського порядку	0	0	0	0	0	0	0
Заходи та роботи з територіальної оборони	0	0	0	0	0	0	0

**Структура видатків загального фонду бюджету (виконавчий комітет) за I квартал 2024-2025 роки за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
		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	20 565,6	4 696,0	22,8	20 578,5	4 404,8	21,4	+291,2
Нарахування на оплату праці	2120	4 524,4	1 053,0	23,3	4 527,3	943,3	20,8	+109,7
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	4 580,6	105,5	2,3	5 644,2	1 129,4	20,0	-1 023,9
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	1 673,0	265,7	15,9	1 215,2	167,9	13,8	+97,8
Видатки на відрядження	2250	50,0	-	-	120,0	0	-	-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	781,0	206,8	26,5	761,3	112,3	14,8	+94,5
Інші виплати населенню	2730	34 889,7	5 820,1	16,7	12 980,0	7 225,0	55,7	-1 404,9
Інші поточні видатки	2800	35,0	6,4	18,3	15,0	14,8	98,7	-8,4

**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 1 квартал 2025 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 4 253 025,26 грн. при плані на січень-березень 4 855 854 грн., що становить 87,59 %.

Видатки на утримання апарату виконавчого комітету порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на 294 863,85 грн. Збільшення видатків пов'язано з збільшенням видатків на оплату праці (заповнено вакансії юридичного відділу, відділу цивільного захисту) та збільшення видатків на розрахунки за енергоносії.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 3 814 453,10 грн. при плані 4 243 800 грн., що становить 89,9 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 225 405,56 грн. при уточненому плані 303 545 грн., що становить 74,26 %.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) проведено видатків у сумі 112 274,83 грн. при уточненому плані 325 340 грн., що становить 74,0 %.

інші видатки поточні видатки (КЕКВ 2800) проведено видатків у сумі 6 409,31 грн.

Планові показники та касові видатки спеціального фонду за січень-березень 2025 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.04.2025 року загальний фонд – 8 252,00 грн.

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

Протягом січня-березня 2025 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 5 398 747,09 грн., що становить 40,4% уточненого плану звітного періоду.

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися на (-949 247,467). Зменшення видатків пов'язано з призупиненням та доопрацюванням нової редакції соціальних програм «Програми соціальної підтримки учасників бойових дій, громадян які визнані бійцями добровольцями та членів їх сімей на території Гірської сільської територіальної громади» та програми «Турбота».

Здійснено виплат

- по програмі «Турбота» - 87 осіб, за аналогічний період 2024 року - 112 осіб.

- по програмі соціальної підтримки учасників бойових дій, громадян які визнані бійцями добровольцями та членів їх сімей на території Гірської сільської територіальної громади - 78 осіб, за аналогічний період 2024 року - 139 осіб

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0213242 станом на 01.04.2025 року відсутня.

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

Протягом січня-березня 2025 року здійснено видатків на суму 475 324,67 грн. , (КЕКВ 2730) що становить 72,05 % уточненого плану звітного періоду.

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися на (-401 694,13).

Здійснено виплат

- по програмі «Добробут» - 21 осіб, за аналогічний період 2024 року - 155 осіб

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0214082 станом на 01.04.2025 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 2025 року передбачено видатки в сумі 7 532 534 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 2 532 534 грн. та по спеціальному фонду в сумі 5 000 000 грн. Освоєно коштів за I квартал 2025 року в сумі 807 564,36 грн., що становить 10,7 % до уточнених призначень звітної періоду, в тому числі по загальному фонду в сумі 49 364,36 грн.(1,95%) та по спеціальному фонду в сумі 758 200 грн. (15,16%) .

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися по загальному фонду на (-995 935,64), та по спеціальному фонду (-125 700)

На поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240,2250) видатки склали 49 364,36 грн..

Касові видатки спеціального фонду за січень-березень 2025 року на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) видатки склали 758 200 грн., що становить 15,18 % уточненого плану.

За I квартал 2025 року надійшла благодійна допомога у сумі 661 787,33 грн. Благодійна допомога поставлена на облік.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218110 станом на 01.04.2025 року відсутня.

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

На забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони на січень-березень 2025 року передбачено видатки в сумі 1 071 490 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 1 071 490 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 1 007 987,15 грн., що становить 94,07 % до призначень звітної періоду, в тому числі по загальному фонду 1 007 987,15 грн. По спеціальному фонду видатки відсутні.

Видатки на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+

156 894,58). Збільшення пов'язано з збільшенням видатків на оплату праці. З 01 квітня 2024 збільшено розмір погодинної оплати праці.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 998 482,15 грн. при плані 1 024 800 грн., що становить 97,43 % до планових призначень звітного періоду.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240) проведено в сумі 9 505,00 грн. при плані 46 690,00 грн., що становить 20,36 %.

Касові видатки спеціального фонду за січень-березень 2025 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218130 станом на 01.04.2025 року відсутня.

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

На забезпечення діяльності муніципального формування на січень-березень 2025 року передбачено видатки в сумі 1 096 987 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 1 096 987 грн. та по спеціальному фонду в сумі 0,00 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 969 048,42 грн., що становить 88,34 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 969 048,42 грн. (88,34%) та по спеціальному фонду видатки відсутні.

Видатки на забезпечення діяльності муніципального формування порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+ 50 981,90 ). Збільшення пов'язано з збільшенням видатків на оплату праці. З 01 квітня 2024 збільшено розмір погодинної оплати праці.

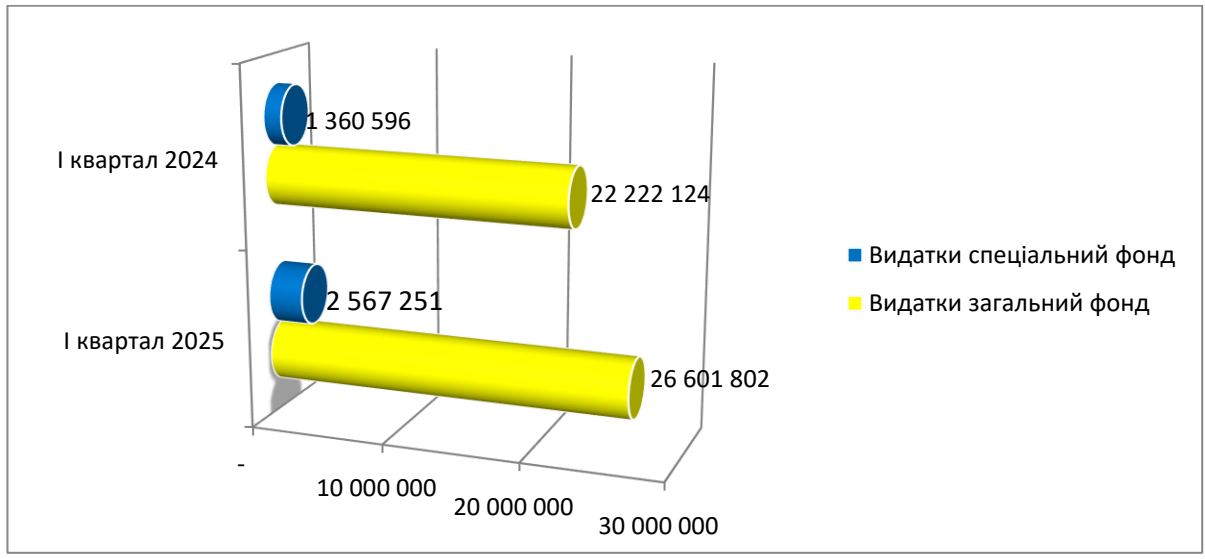
На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 936 139,98 грн. при плані 969 178 грн., що становить 96,59 % до планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240) проведено в сумі 32 928,44 грн. при плані 127 809 грн., що становить 25,76 % звітного періоду.

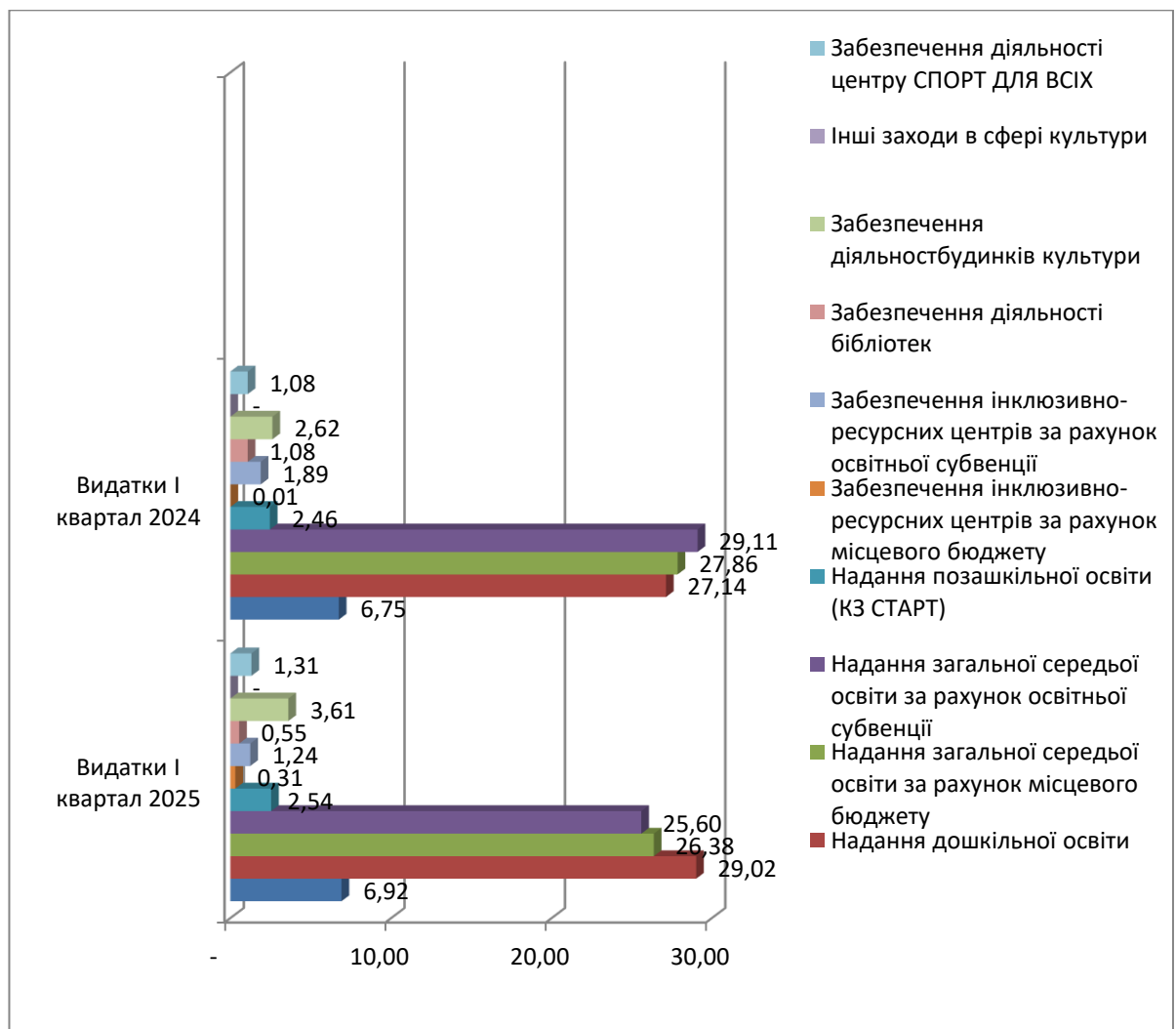
Касові видатки спеціального фонду за звітний період відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218210 станом на 01.04.2025 року відсутня. загальний фонд – 2 674,00 грн.

## УПРАВЛІННЯ ГУМАНІТАРНОГО РОЗВИТКУ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за програмною класифікацією (%)**



**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки  
за програмною класифікацією (тис. грн..)**

	2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
	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	7 813,8	1 840,6	23,6	6 317,9	1 501,7	23,7	+338,9
Надання дошкільної освіти	35 375 ,4	7 720,,2	21,8	32 529,3	6 030,3	18,5	+1 689,9
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	34 720,0	7 017,7	20,2	42 407,9	6 193,2	14,6	+824,5
Надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	20 054,5	6 809,5	33,9	29 381,3	6 469,2	22,0	+340,3
Надання позашкільної освіти	2 500,9	676,5	27,1	2 685,8	545,6	20,3	+130,9
Інші програми та заходи у сфері освіти	1,8	-	-	1,8	-	-	-
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	684,8	82,4	12,0	119,9	1,9	1,6	+80,5
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 047,9	331,1	31,6	1766,2	396,9	22,5	-65,8
Викон. заходів, спрямних на реалізацію публічного інвестиційного. проекту на забезп-ня якісної, сучасної та доступної загал. Серед. освіти «НУШ» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	338,1	-	-	-	-	-	-
Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	141,9	42,0	29,6	-	-	-	+42,0

Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місц.бюдж.	1 187,3	558,1	47,0	-	-	-	+558,1
Забезпечення діяльності бібліотек	983,9	147,2	15,0	1300,6	239,3	18,4	-92,1
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури	4 177,1	959,8	23,0	2 435,5	581,8	23,9	+377,9
Інші заходи а галузі культури і мистецтва	654,9	67,1	10,2	300,0	-	-	+67,1
Забез-ня діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»	1 722,6	349,8	20,3	1484,8	240,2	16,2	+109,6

**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2025			2024			Відхилен ня 2025 року до 2024 +/-
		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	73 617,5	18 679,1	25,4	80 136,4	15 596,1	19,5	+ 3083,0
Нарахування на оплату праці	2120	16 195,8	4 006,8	24,7	17 630,0	3 382,9	19,2	+ 623,9
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	4 613,5	437,1	9,5	3 231,2	526,7	16,3	-89,6
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	65,0	2,1	3,2	75,0	-	-	+2,1
Продукти харчування	2230	4 216,9	644,3	15,3	10 123,0	987,3	9,8	-343,0
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	2 957,2	338,6	11,5	2 022,6	363,7	18,0	-25,1
Видатки на відрядження	2250	40	-	-	30,0	.	.	-
Оплата енергоносіїв та комунал. послуг	2270	9 317,2	2 493,8	26,8	7 368,0	1 366,1	18,5	+ 1127,7
Окремі заходи по реалізації держ. (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	380,0	-	-	35,0	0	0	--
Інші виплати населенню	2730	1,8	-	-	926,4	90,1	9,7	- 90,1



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

На утримання керівництва і управління (ТПКВКМБ 0160) за I квартал 2025 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 1 840 566,91 грн. при плані на січень-березень 1 997 784 грн., що становить 92,13 %.

Видатки на утримання апарату управління гуманітарного розвитку порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на 338 869,87 грн. Збільшення видатків пов'язано з збільшенням видатків на оплату праці.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 1 795 582,26 грн. при плані 1 870 360 грн., що становить 96,0 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 44 984,65 грн. при плані 127 424,00 грн., що становить 35,3 %.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.04.2025 року становить по загальному фонду – 5 208,00, грн..

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

На утримання закладів дошкільної освіти на I квартал 2025 року затвердженим планом передбачені видатки в сумі 8 803 745 грн., в тому числі по загальному фонду 8 803 745 грн.

По спеціальному фонду річний план складає 788 900 грн.

Касові видатки по загальному фонду проведені в сумі 7 720 232,54 грн. що становить 87,69 % звітного періоду

По спеціальному фонду в сумі 59 312,68 грн., або 7,52% до річних показників.

Видатки на заклади дошкільної освіти порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+ 1 689 907,25).

Збільшення пов'язано із підвищенням заробітної плати та зміною вартості енергоносіїв.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 6 441 940,59 грн., що становить 96,2 % до планових показників.

На оплату спожитих енергоносіїв - 804 791 94 грн., що становить 62,93 % до планових призначень звітного періоду.

На придбання медикаментів КЕКВ 2220 видатки відсутні

Касові видатки по загального фонду КЕКВ 2230 складають в сумі 227 595,80 грн. (52,16%).

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240,2250,2800) за січень-березень 2025 року по загальному фонду проведено в сумі 245 904,21 грн. при плані 387 330 грн., що становить 63,49 %.

Кількість дітей в дошкільних закладах станом на 01.04.2025 року становить 284 дитина.

Протягом I кварталу 2025 року на забезпечення основної діяльності закладів дошкільної освіти за рахунок власних надходжень (батьківська плата) касові видатки становлять – 59 312,68 грн. (КЕКВ 2230). що менше аналогічного періоду минулого року на -60 010,42 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» станом на 01.04.2025 року становить по загальному фонду – 79 946,94, грн., 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 2025 року передбачено видатки в сумі 10 663 990 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 9 207 090 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 456 900 грн. Освоєно коштів за січень-березень в сумі 7 192 627,40 грн., що становить 67,45 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 7 017 650,83 грн. (76,22%) та по спеціальному фонду в сумі 174 976,57 грн. (12,01 %) до річних призначень

Видатки загального фонду на утримання загальноосвітніх шкіл Гірської громади порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+824 412,20 грн)

Збільшення пов'язано із підвищенням вартості енергоносіїв.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано з місцевого бюджету кошти в сумі 4 775 507,02 грн., що становить 79,45% до планових показників звітної періоду.

На придбання медикаментів КЕКВ 2220 видатки становлять 2 058,20 грн (20,58% до плану звітної періоду)

Касові видатки на продукти харчування по загального фонду КЕКВ 2230 складають в сумі 416 745,35 грн. (96,92 %).

На оплату спожитих енергоносіїв - 1 503 664,66 грн., що становить 76,77% до планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240,2250,2280) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 319 675,60 грн. при плані 798 044 грн., що становить 40,06 %.

Протягом 1 кварталу 2025 року на забезпечення основної діяльності загальноосвітніх шкіл за рахунок власних надходжень та благодійних внесків по спеціальному фонду спрямовано видатки в сумі 1 549 901,54 грн

Касові видатки платні послуги (батьківська плата) становлять – 174 976,57 грн. (КЕКВ 2230).

Кількість дітей по загальноосвітніх навчальних закладах громади станом на 01.04.2025 року становить **1084** дітей, в т.ч. діти шкільного віку – **1061** дітей,

Благодійні і внески фактично склали 1 374 925,07 грн., що більше на + 325 904,55 грн аналогічного періоду минулого року

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» станом на 01.04.2025 року становить по загальному фонду – 265 008,88 грн., 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 2025 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 6 809 450,06 грн., що більше на +160 292,19 грн. порівняно I кварталом 2024 року.

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

На утримання позашкільної освіти КЗ «СТАРТ» згідно плану на 1 квартал 2025 року передбачено видатки в сумі 823 744 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 823 744 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 676 525,87 грн., що становить 82,13 % до призначень звітного періоду.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 634 604,05 грн., що становить 97,66 % до планових показників.

Видатки на утримання позашкільної освіти порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+130 958,87). Збільшення пов'язано із підвищенням заробітної плати.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 41 921,82 грн. при уточненому плані 173 945 грн., що становить 24,1 %.

Кількість дітей охоплених позашкільною освітою на 01.04.2025 року становить 284 дітей,

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної, заходи із позашкільної роботи з дітьми » станом на 01.04.2025 року становить по загальному фонду – 68 164,72 грн., по спеціальному 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 1 квартал 2025 року передбачено видатки з місцевого бюджету в сумі 567 880 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 567 880 грн. Освоєно коштів за січень-березень 2025 року в сумі 82 423,20 грн. що становить 14,51 % до призначень звітного періоду.

Видатки з місцевого бюджету на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +80 512,32 грн..

На оплату праці з нарахуваннями за звітний період 2025 року спрямовано кошти місцевого бюджету Гірської ТГ в сумі 82 423,20 грн. Видатки на оплату праці за аналогічний період 2024 року- відсутні.

Кількість дітей з особливими потребами охоплених освітою на 01.04.2025 року становить **33** дітей.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету » станом на 01.04.2025 року по загальному фонду відсутня .

**0611152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» (загальний фонд)**

На забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру Гірської ТГ за I квартал 2025 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 331 090,19 грн

**1600 «Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам»**

На доплату педагогічним працівникам закладів середньої освіти за I квартал 2025 року спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 558 075,19грн., Видатки за аналогічний період 2024 року- відсутні.

**0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек» (загальний фонд)**

На утримання бібліотек згідно плану на I квартал 2025 року по загальному фонду передбачено видатки в сумі 242 426 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 147 175,31 грн., що є 60,71 % до планових призначень звітного періоду. 239 276,34

Видатки на утримання бібліотек порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на (-92 101,03). Зменшення пов'язано із виплатою заробітної плати.

На оплату праці використано 141 175,31 грн., (76,97%) на оплату комунальних послуг – видатки відсутні.

На придбання предметів і матеріалів (КЕКВ 2210) видатки відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614030 станом на 01.04.2025 року відсутня.

**0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (загальний фонд)**

На утримання будинків культури згідно плану на I квартал 2025 року передбачено видатки в сумі 1 540 562 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 1 540 562 грн. Освоєно коштів за I квартал 2025 року в сумі 959 764,70 грн., що становить 62,3 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 959 764,70 грн.( 62,3 %)

Видатки на утримання будинків культури порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+377 999,66). Збільшення пов'язано із виплатою заробітної плати (введено додаткові штатні одиниця) та зміною вартості енергоносіїв.

На оплату праці використано 724 499,73 грн., що становить 98,31% до планових показників звітного періоду,

На оплату спожитих енергоносіїв 185 325,00 грн., що становить 81,83 % до планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів оплату послуг (КЕКВ 2210. КЕКВ 2240) проведено в сумі 49 939,97 грн. при плані 577 183 грн., що становить 8,65%.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614060 станом на 01.04.2025 року відсутня.

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

На проведення інших заходів в галузі культури згідно плану на I квартал 2025 року передбачено видатки в сумі 70 000 грн., в тому числі по загальному фонду 70 000 грн. Освоєно коштів за I квартал 2025 року в сумі 67 100 грн., що становить 95,86 % до призначень.

Видатки за 1 квартал 2024 року – 150 000 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614082 станом на 01.04.2025 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 2025 року передбачено видатки в сумі 641 097 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 641 097 грн.. Протягом звітнього періоду здійснено видатків на суму 349 760,72 грн., , що становить 54,56%. в тому числі по загальному фонду в сумі 349 760,72 грн., або 54,56%.

Видатки на КЗ Гірської ТГ «ЦФЗН»СПОРТ ДЛЯ ВСІХ» порівняно з аналогічним періодом 2024 року більше на (+109 542,76 грн.). Збільшення пов'язано із виплатою заробітної плати.

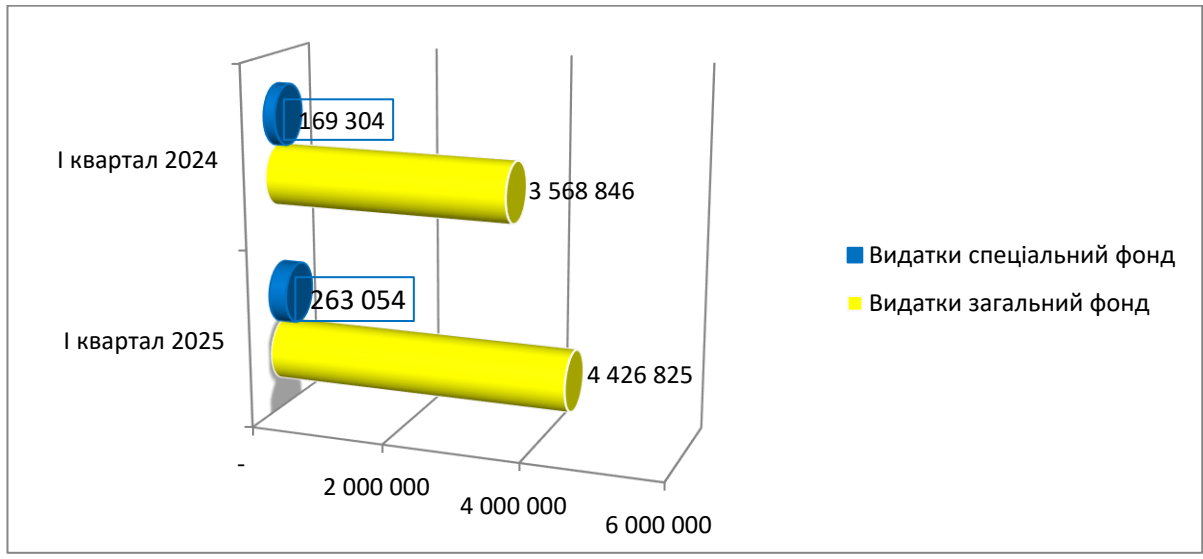
На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 343 550,72 грн., що становить 99,3 % до планових показників звітнього періоду.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 6 210,00 грн. при плані 294 993 грн., що становить 2,11%.

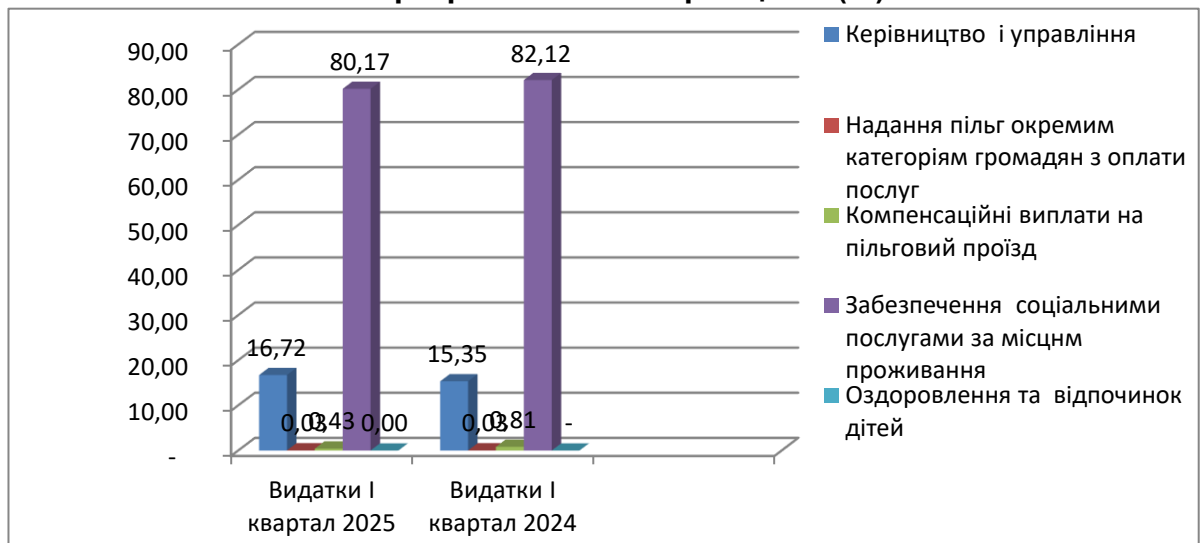
Видатки по КЕКВ 2730 відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0615061 станом на 01.04.2025 року становить по загальному фонду – 214 000 грн.

## ВІДДІЛ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



### Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за програмною класифікацією (%)



### Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
	План на рік	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Керівництво і управління	3 261,2	740,2	22,7	3 138,5	547,9	17,5	+192,3
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	8,2	1,2	14,6	36,9	1,2	3,3	-

Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	229,2	19,1	8,3	147,2	28,8	19,6	-9,7
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	16 305,9	3 549,1	21,8	15984,9	2 930,9	18,3	+618,2
Оздоровлення та відпочинок дітей	500,0	-	-	400,0	-	-	-
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку....	471,8	117,2	24,8	342,3	60,1	17,6	+57,1

**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
		План на рік	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Заробітна плата	2111	12 953,6	3 186,9	24,6	11 987,1	2 343,4	19,5	+843,5
Нарахування на оплату праці	2120	2 849,8	698,8	24,5	2637,6	514,8	19,5	+184,0
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	208,9	2,8	1,3	625,0	215,9	34,5	-213,1
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	439,1	0	0	556,0	0	0	0
Продукти харчування	2230	800,0	85,5	10,7	1100,0	121,0	11,0	-35,5
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	218,1	35,9	16,5	182,0	46,1	25,3	-10,2
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	2 091,9	279,3	13,3	2035,7	237,7	11,7	+41,6
Інші виплати населенню	2730	1 209,2	137,6	11,4	926,4	90,1	9,7	+47,5
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 2025 року передбачені видатки в сумі 805 443 грн., в тому числі загального фонду – 805 443 грн. Касові видатки загального фонду проведені в сумі 740 190,38 грн., що становить 91,9 % планових показників звітної періоду.

Видатки на утримання апарату відділу соціального захисту порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +192 295,94 грн. Збільшення видатків пов'язано з збільшенням видатків на оплату праці введено додаткову штатну одиницю.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 727 850,38 грн. при плані 763 293 грн., що становить 95,4 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 12 340,00 грн. при плані 37 500 грн., що становить 32,9%.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.04.2025 року становить по загальному фонду – 3 000 грн.

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

Протягом 1 кварталу 2025 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 1 222,50 грн., що становить 74,54% плану січня-березня 2025 року

Видатки за аналогічний період 2024 року - 1 159,63 грн.

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

Протягом 1 кварталу 2025 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 19 100,00 грн., що становить 33,33 % плану січня-березня 2025 року. Видатки порівняно з аналогічним періодом зменшилися на -9 677,00 грн.

**0813104 «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 2025 року передбачено видатки в сумі 7 610 566 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 4 592 060 грн. та по спеціальному фонду в сумі 3 018 506 грн. Освоєно коштів за січень-березень 2025 року в сумі 3 812 125,18 грн., що становить 50,09 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 3 549 071,07 грн. (77,29%), до плану звітного періоду та по спеціальному фонду в сумі 263 054,11 грн.(8,71%) до річного плану.

Видатки на утримання комунального закладу «Ревненське відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового перебування та надання соціальних послуг» порівняно з аналогічним періодом 2024 року

- по загальному фонду збільшилися на +881 248,26 грн. Збільшення видатків пов'язано з збільшенням видатків на оплату праці та зміною вартості енергоносіїв.
- по спеціальному фонду збільшилися на +93 749,92 грн.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 3 157 863,44 грн., при плані 3 454 432 грн., що становить 91,41% до у планових показників звітного періоду.

На оплату спожитих енергоносіїв - 279 372,96 грн., що становить 36,46 % до планових призначень.

На харчування з загального фонду місцевого бюджету за січень-березень 2025 року спрямовано видатки у сумі 180 000 грн. Фактичні видатки склали – 85 518,85 грн. (47,51%)

Касові видатки на придбання предметів і матеріалів, медикаментів, оплату послуг за 1 квартал 2025 року по загальному фонду становлять 26 366,72 грн. ( КЕКВ 2210 – 2 790,00 грн., 11,86%) КЕКВ 2220 - видатки відсутні; КЕКВ 2240 – 23 576,72 грн.(81,30%)

Касові видатки спеціального фонду становлять 263 054,11 грн. в тому числі:

- видатки по платних послугах в сумі 156 227,16 грн. На продукти харчування – 135 402,00 грн. , або 15,04 % до річного плану, на оплату послуг крім комунальних - 20 865,16 грн., що становить 87,06 % до уточнених планових призначень за рік.
- Видатки по інших джерелах власних надходжень в сумі 106 826,95 грн. На продукти харчування – 106 826,95 грн.

Кількість утриманців в стаціонарному відділенні станом на 01.04.2025 року становить 38 людини.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0813104 станом на 01.04.2025 року становить по загальному фонду – 15 886,51 грн., по спеціальному фонду – 186 459,16 грн.

**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)**

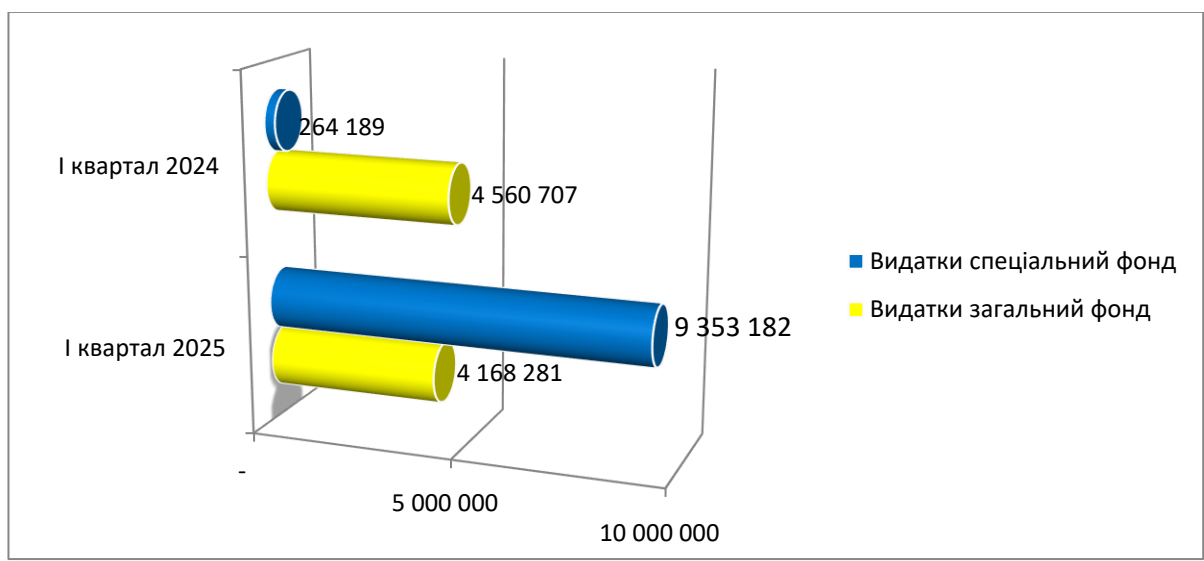
За 1 квартал 2025 року видатки відсутні (КЕКВ2730)

Видатки за антологічний період 2024 року відсутні

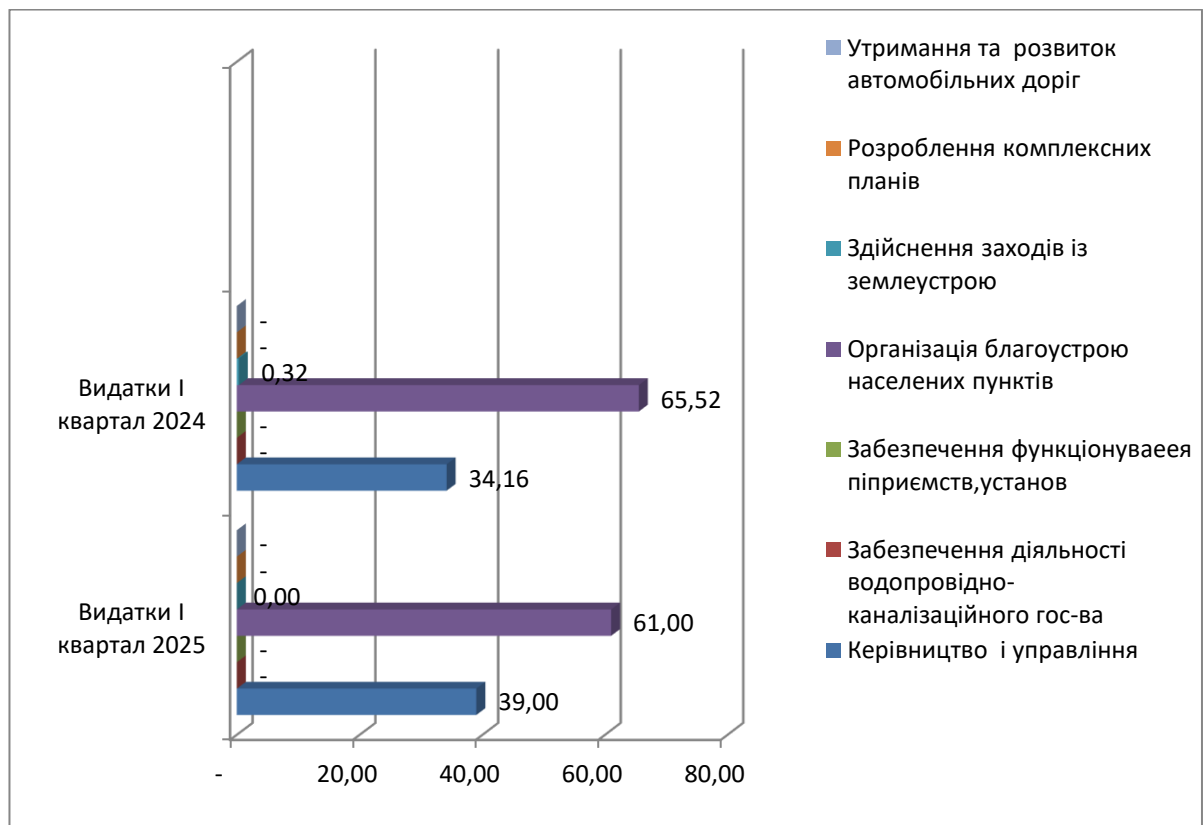
**0813160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги»**

Протягом 1 кварталу 2025 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 117 240,74 грн., що становить 99,39 % плану січня-березня 2025 року. Видатки порівняно з антологічним періодом збільшилися на +57 102,73, 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 2024-2025 роки за програмною класифікацією (%)**



**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)**

	2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
	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	8 755,7	1625,5	18,6	7 686,3	1557,7	20,3	+67,8
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	-	-	-	100,0	-	-	-
Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	1 615,0	-	-	1 685,0	-	-	-
Організація благоустрою населених пунктів	15 903,6	2 542,8	16,0	16 955,3	2 988,0	17,6	-445,2
Здійснення заходів із	120,0	-	-	99,0	15,0	15,2	-15,0

землеустрою							
Розроблення комплексних планів просторового розвитку територій територіальних громад	-	-	-	1 132,0	-	-	-
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	-	-	-	-	-	-	-

**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки  
за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
		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	6 008,0	1 202,4	20,3	5 628,4	1 210,0	21,5	-7,6
Нарахування на оплату праці	2120	1 321,8	247,3	18,6	1 238,2	253,7	20,5	-6,4
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	562,6	105,0	18,7	524,7	61,6	11,7	+43,4
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	14 912,9	2 096,7	14,1	17 240,4	2 600,9	15,1	-504,2
Видатки на відрядження	2250	-	-	-	-	-	-	-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	1 874,0	516,8	27,6	1 702,3	430,5	25,3	+86,3
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	90,0						
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2610	246,4	-	-	1 685,0	-	-	-
Інші поточні видатки	2800	10,0	-		10,0	4,0	40,0	-4,0

**Структура видатків спеціального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)**

	2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
	План на рік з урахування змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	План на рік з урахування змін	Фактичне виконання за 1 квартал	%	
Керівництво і управління	93,0	91,0	97,9	-	-	-	+91,0
Надання дошкільної освіти	10 817,7	2 083,9	19,3	210,0	-	-	+2086,9
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	94,3	-	-	845,0	264,2	31,3	-264,2
Спів фінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдальнь (харчоблоків) закладів освіти, зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцеїв, ліцеїв із посиленою військово-фізичною підготовкою	1 311,0	-	-	-	-	-	-
Будівництво освітніх установ та закладів	25 293,3	-	-	16 085,0	-	-	-
Будівництво інших об'єктів комунальної власності	28 686,3	2 398,3	8,3	3040,0	-	-	+ 2398,3
Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	7 280,6	4 780,0	65,7	-	-	-	+4 780,0

**Структура видатків спеціального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
		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	53 843,6	2 262,6	4,2	19085,0	-	-	+2 262,6
Капітальний ремонт інших об'єктів	3132	12 223,1	2 083,9	17,0	1 055,0	264,2	25,0	+ 1819,7
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	3142	136,0	135,7	99,8	40,0	-	-	+135,7
Капітальні трансферти	3200	7 280,6	4 780,0	65,8	-	-	-	+4 780,0

**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 2025 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 1 625 507,36 грн. при плані на січень-березень 2 439 812 грн., що становить 66,62 %.

Видатки на утримання апарату управління капітального будівництва порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на + 67 790,45 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 1 447 703,81 грн. при плані 1 708 000 грн., що становить 84,76 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 175 803,55 грн. при плані 731 812 грн., що становить 24,02 %.

По спеціальному фонду (плата за послуги) видатки склали 91 036,00 грн. (97,09%)

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.04.2025 року становить по загальному фонду – 21 200,00 грн., по спеціальному фонду – відсутня.

**1511241 «Спів фінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдальнь (харчоблоків) закладів освіти, зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцеїв, ліцеїв із посиленою військово-фізичною підготовкою» (спеціальний фонд)**

Заплановано на 1 квартал 2025 року заплановано 611 000 грн. Касові видатки за звітний період – відсутні

Видатки за антологічний період 2024 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1511241 станом на 01.04.2025 року відсутня.

**1511300 «Будівництво освітніх установ та закладів» (спеціальний фонд)**

Планові показники на будівництво освітніх закладів на 1 квартал 2025 року – відсутні

Видатки за антологічний період 2024 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1511300 станом на 01.04.2025 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 на 1 квартал 2025 року не видатки заплановано

Видатки за антологічний період 2024 року відсутні

**1516030 «Організація благоустрою населених пунктів» (загальний фонд)**

Касові видатки загального фонду за 1 квартал 2025 року склали 2 542 773,64 грн. при планових показниках на січень-березень 2025 року 3 891 541 грн., що становить 63,86% до планових призначень на звітний період.

Видатки на благоустрій населених пунктів Гірської громади порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися на -445 215,98 грн.



Видатки по КЕКВ 2210 – 4 086,75 грн., (11,68%) КЕКВ 2240 – 2 021 865,52 грн., (59,7%), на оплату спожитих енергоносіїв - 516 821,37 грн.(93,95%),.

Видатки спеціального фонду не заплановано.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516030 станом на 01.04.2025 року відсутня.

**1517130 «Здійснення заходів із землеустрою»**  
**(загальний фонд)**

Касові видатки за звітний період відсутні при планових показниках 75 000 грн.

Видатки за антологічний період 2024 року – 15 000 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517130 станом на 01.04.2025 року становить по загальному фонду – 30 000,00 грн.

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

На будівництво інших об'єктів комунальної власності на 1 квартал 2025 року заплановано 9 550 300,00 грн. Касові видатки за звітний період склали 2 398 267,31 грн., що становить 24,76% до плану звітнього періоду

Видатки за антологічний період 2024 року відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517330 станом на 01.04.2025 року відсутня.

**1517670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів**  
**господарювання» (спеціальний фонд)**

На поповнення статутного фонду КП «Горянин» на 1 квартал 2025 року спрямовано кошти в сумі 7 266 700 грн. касові видатки – 4 780 000,00 грн. (65,78%)

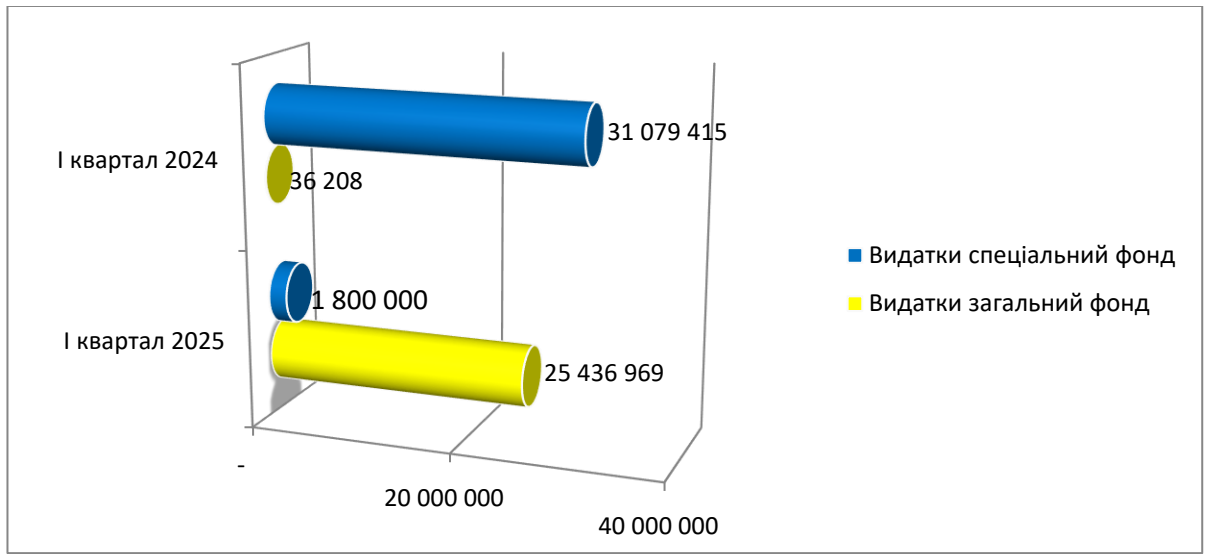
Видатки за антологічний період 2024 року відсутні.

**1518340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів»**  
**(спеціальний фонд)**

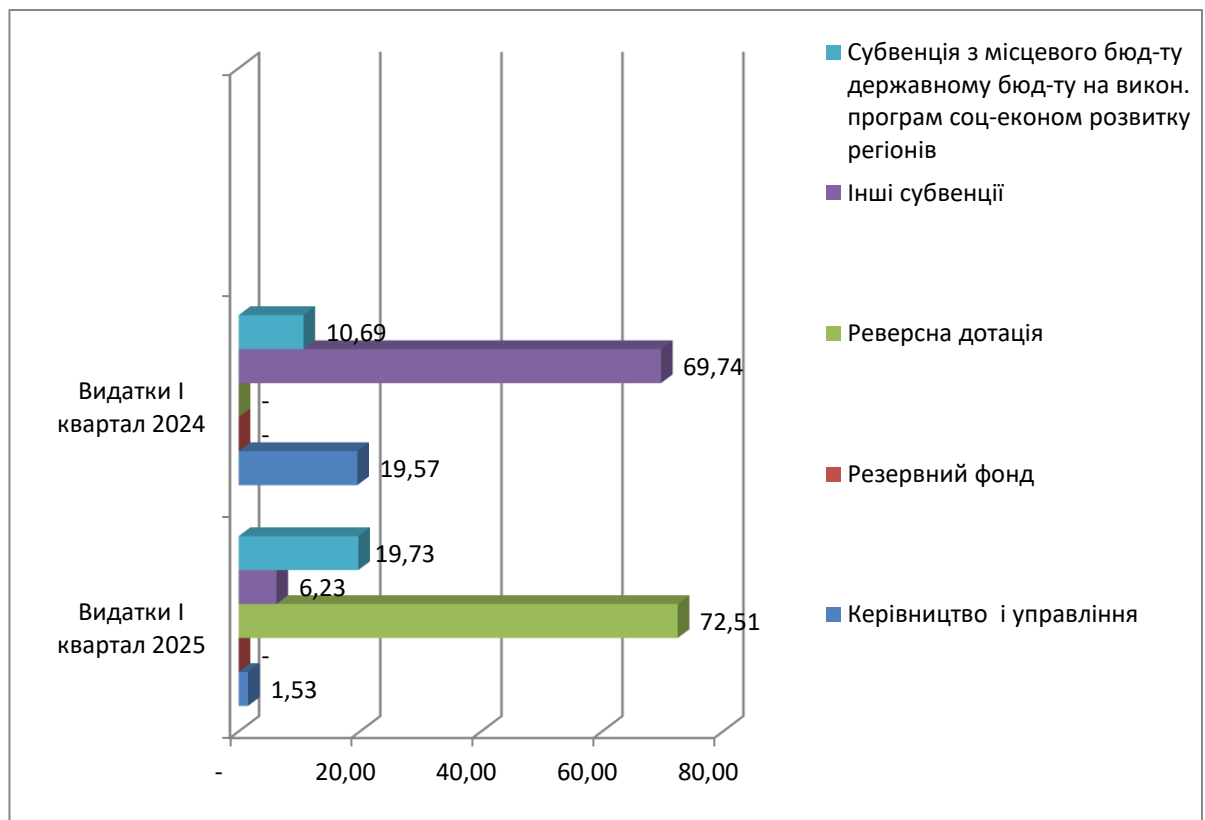
На природоохоронні заходи на 1 квартал 2025 року спрямовано кошти в сумі 67 800 грн. касові видатки – відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1518340 станом на 01.04.2025 року - 19 971,00 грн.

## ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



### Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки за програмною класифікацією (%)



**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки  
за програмною класифікацією (тис. грн..)**

	2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
	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	1 911,7	388,7	20,3	1 951,9	366,2	18,8	+22,5
Резервний фонд місцевого бюджету	1000,0	-	-	1100,0	-	-	-
Реверсна дотація	73 778,2	18 444,6	25,0	-	-	-	+18444,6
Інші субвенції	6 116,8	1 583,8	21,2	6 237,1	1 305,2	20,9	+278,6
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	5 520,0	5 020,0	90,9	308,0	200,0	64,9	+4 820,0

**Структура видатків загального фонду бюджету за I квартал 2024-2025 роки  
за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2025			2024			Відхилення 2025 року до 2024 +/-
		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	1 346,3	292,6	21,7	1 406,3	278,4	19,8	+14,2
Нарахування на оплату праці	2120	296,2	64,4	21,7	309,4	60,1	19,4	+3,3
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	99,5	-	-	100,0	2,8	2,8	-2,8
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	169,7	31,6	18,6	136,2	25,0	18,3	+6,6
Видатки на відрядження	2250	-	-	-	-	-	-	-
Поточні трансферти	2620	85 415,0	25 048,4	29,3	6 545,1	1505,2	23,0	+23553,2

**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 2025 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 388 563,23 грн. при плані на січень-березень 2025 року 529 419 грн., що становить 73,39 %.

Видатки на утримання апарату фінансового відділу порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на + 22 355,37 грн. Збільшення видатків пов'язано з збільшенням видатків на оплату праці з нарахування на заробітну плату та оплату послуг крім комунальних.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 356 958,23 грн. при плані 430 184,00 грн., що становить 83,0% до планових призначень звітного періоду.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 31 605,00 грн. при плані 99 235 грн., що становить 31,85 %.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 3710160 станом на 01.04.2025 року відсутня.

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

На 1 квартал 2025 року затвердженим планом передбачено видатки в сумі 1 804 231 грн., в тому числі по загальному фонду 1 804 231 грн..

Касові видатки склали

- по загальному фонду – 1 583 806 грн., що становить 87,78 %
- по спеціальному фонду – видатки відсутні

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2024 року по загальному фонду збільшилися на +278 652 грн.

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

На 1 квартал 2025 року уточненим планом передбачено видатки в сумі 7 920 000 грн., в тому числі по загальному фонду 5 520 000 грн. та по спеціальному фонду – 2 400 000 грн.

Касові видатки склали

- по загальному фонду – 5 020 000 грн., що становить 90,94 %
- по спеціальному фонду – 1 800 000 грн., що становить 75 %

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2024 року по загальному фонду збільшилися на - + 4 620 000 грн., по спеціальному фонду зменшилися на -26 358 375,00 грн.

На вплинуло обмежений фінансовий ресурс на надання фінансової допомоги ЗСУ та іншим військовим формуванням, в зв'язку з значним вилученням до державного бюджету