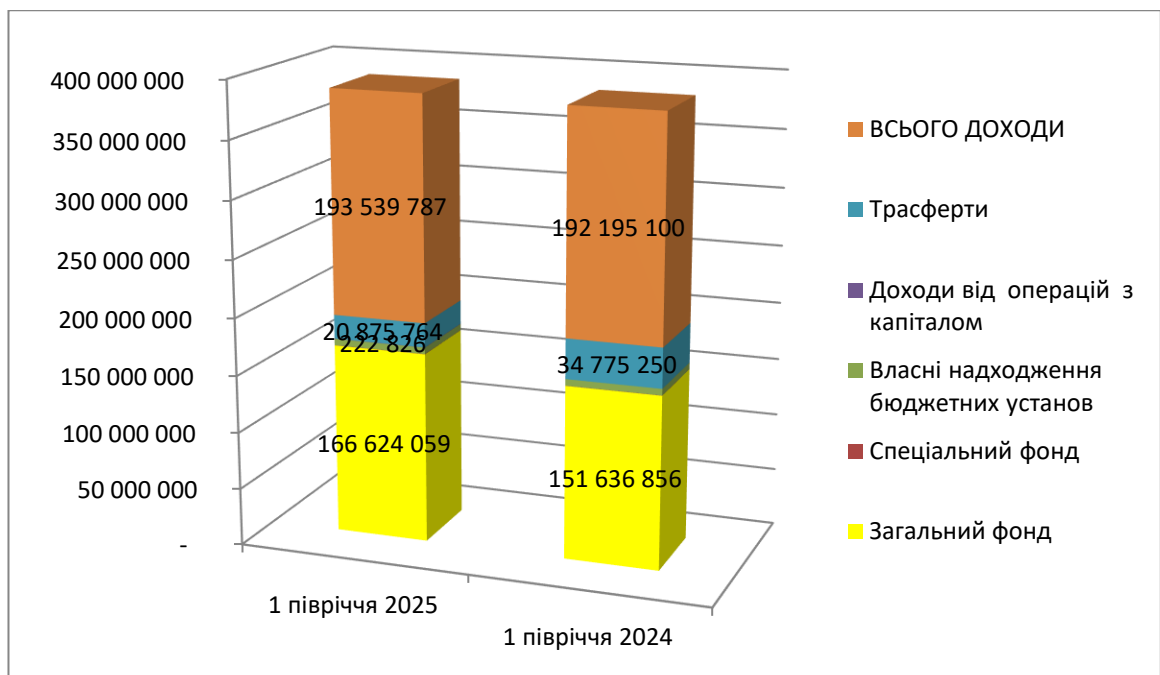


ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ЗА I ПІВРІЧЧЯ 2025 РОКУ ПО ГІРСЬКІЙ ОБ'ЄДНАНІЙ ТЕРИТОРІАЛЬНІЙ ГРОМАДІ

ВИКОНАННЯ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ БЮДЖЕТУ ГІРСЬКОЇ ТГ

Виконання дохідної частин загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади складає 102,17%. До бюджету громади за січень-червень надійшло 172 664 023,13, в тому числі доходи загального фонду склали 166 624 058,73 (102,17 % до уточненого плану I півріччя, без врахування трансфертів) доходи спеціального фонду склали 6 039 964,40 (90,84% до річного плану 2025)

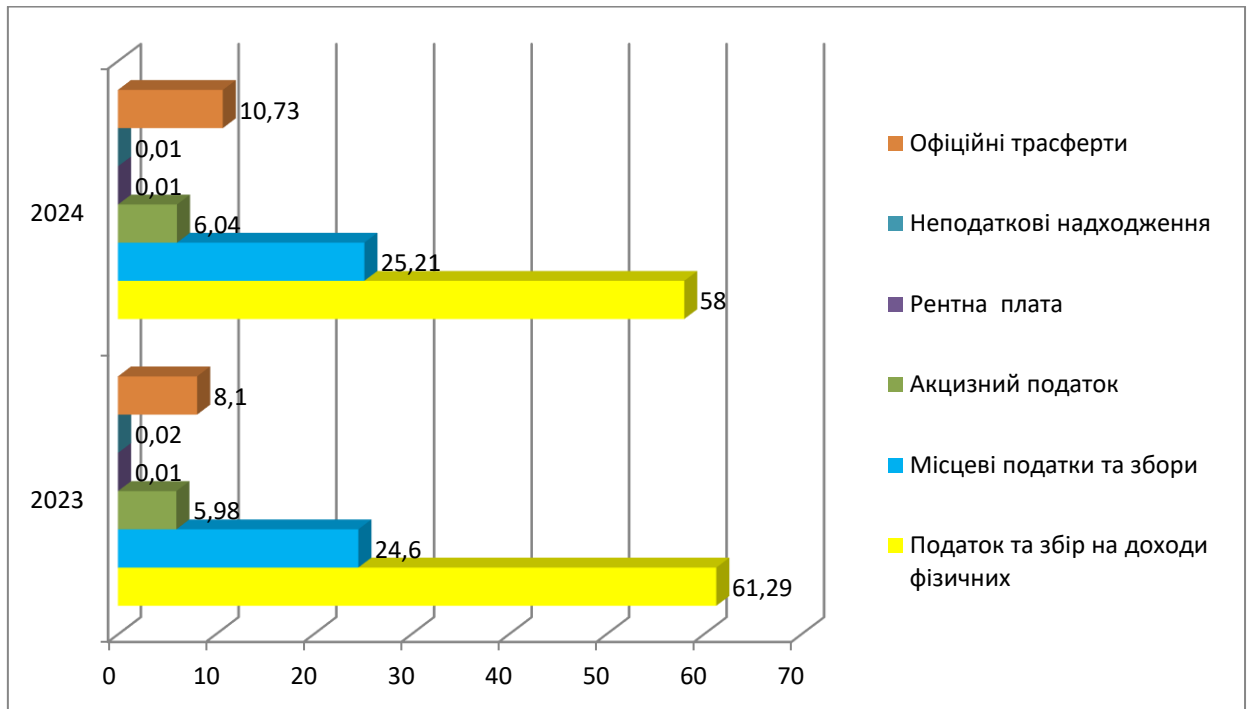
Доходи бюджету Гірської сільської територіальної громади за I півріччя 2024-2025 роки (грн..)



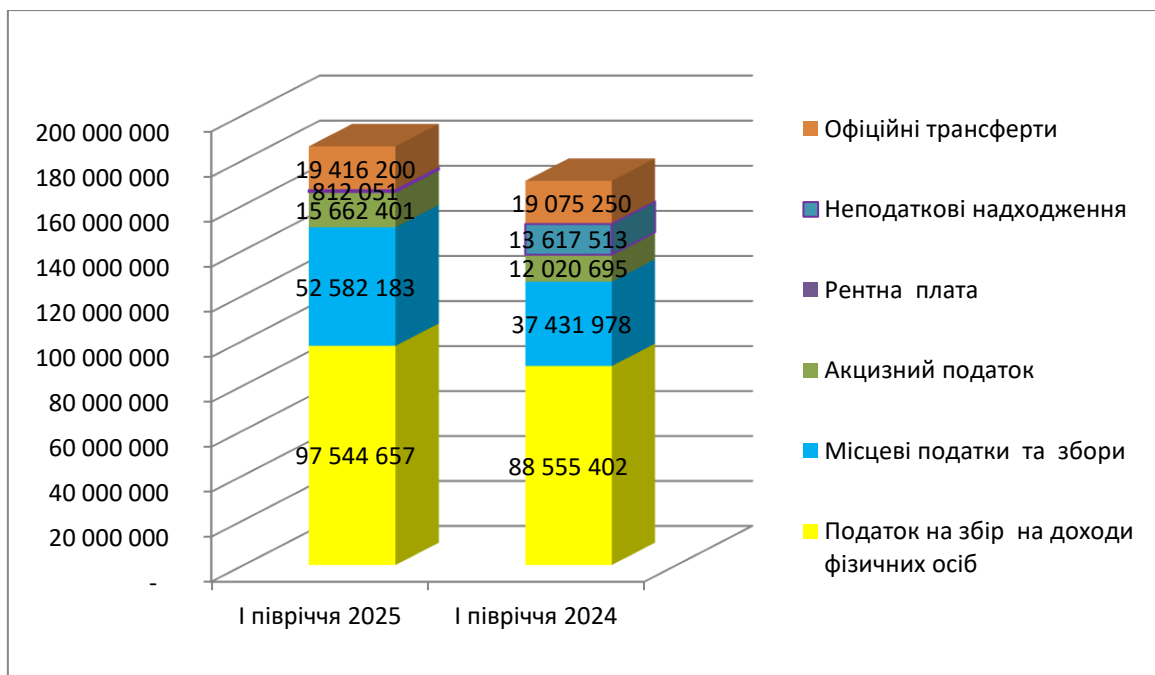
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

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 трансфери, додаткові дотації та субвенції.

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



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



Основним джерелом наповнення сільського бюджету залишається Податок та збір на доходи фізичних осіб, питома вага якого становить 58,5 %, до обсягу доходів загального фонду бюджету Гірської громади.

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 35 805 932,69; ТОВ «АВТ БАВАРІЯ Україна» – 15 122 192,23; ТОВ «АВТ БАВАРІЯ КИЇВ» - 15 651 206,65; УКРАЕРОРУХ – 12 169 211,55; РСП "Київцентраеро" Украероруху – 11 739 526,47; ТОВ "НІКО МЕГАПОЛІС" – 8 645 767,12; УГРСЗН виконкому Гірської СР – 7 897 639,50 ;

КБКД 11010000 Податок та збір на доходи фізичних осіб – фактичні надходження податку за I півріччя 2025 року склали 97 544 656,94 , або 101,6% до плану уточненого січня-червня (+ 1 569 772,94 грн.) Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на 8 989 255,33

- **11010100** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати» – виконання становить 102 % , що складає 95 664 786,67 грн. **(додаток 1);**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 87 249 895,17 грн.;

- **11010400** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата» – виконання становить 79,5% , що складає 1 049 818,61 грн.. **(додаток 2);**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 710 611,08 грн.;

- **11010500** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування» – виконання становить 87,0 %,що складає 813 636,57 грн.**(додаток 3);**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 586 188,98 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 8 706,38 грн.;

КБКД 11020000 Податок на прибуток підприємств – Податок не запланований, але надходження склали 11 040,00 грн.:

Надходження аналогічного періоду 2024 року – відсутні.

- **11020200** «Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності» – Податок не запланований, але надходження склали 11 040 грн.:

Платниками даного податку є КП «Горянин»

КБКД 13010000 Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів – надходження склали 2 263,00 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);

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 900,00 грн.;

КБКД 13030000 Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення. Виконано на 47,3%, що складає 9 463,80 грн.:

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

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 10 367,71 грн.;

КБКД 14000000 Внутрішні податки на товари та послуги. Питома вага даного податку до обсягу доходів загального фонду бюджету сільської територіальної громади становить 9,4 % Фактичні надходження податку за січень-червень 2025 року склали 15 662 401,32 грн., що є 115,31 %.



Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на 3 641 705,92 грн.

- **14021900** «Пальне» акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 107 % , що складає 1 949 457,86 грн.;

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 1 390 888,99 грн.;

- **14031900** «Пальне» акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 106 % , що складає 9 897 927,84 грн.;

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 7 682 808,39 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 106,2 % , що складає 2 333 496,54 грн.

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 1 682 590,59 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 110,5 % , що складає 1 481 519,08 грн.
(додаток 7)

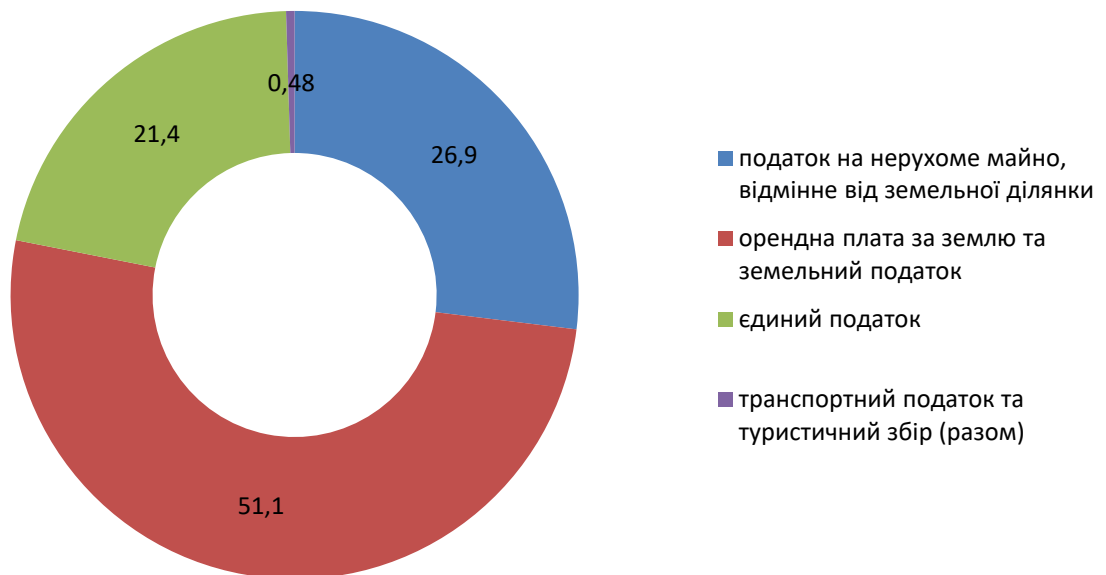
Надходження аналогічного періоду 2024 року – 1 264 407,43 грн.;

Місцеві податки та збори:

За обсягом надходжень загального фонду бюджету громади місцеві податки і збори займають друге місце , питома вага яких становить – 31,56%.

Структура місцевих податків і зборів за січень-червень поточного року складає: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 26,9 %, орендна плата за землю та земельний податок – 51,1 %, єдиний податок – 21,4%, транспортний податок та туристичний збір (разом) – 0,6 %.

Місцеві податки та збори (січень-червень 2025 р.)



Надходження місцевих податків та зборів за звітний період склали 52 582 182,64 , або 101,7 % до уточнених планових показників січня-червня 2025 року +888 234,64 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на 15 150 205,07 грн.

КБКД 180100000 Податок на майно. – фактичні надходження податку за 1 півріччя 2025 року склали 41 167 609,69 , або 102,1% до плану січня-червня (+ 863 661,69 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на 13 654 570,59 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" – 3 022 404; "БФ Енерго" 2 458 323; УКРАЕРОРУХ – 2 052 881,20.

- **18010100** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості» - виконання становить 51,7% і складає 20 466,71 грн. . **(додаток 8).**;

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 16 558,99 грн.;

- **18010200** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 33,7 % і складає 369 460,78 грн. **(додаток 9).**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 456 948,68 грн.;

- **18010300** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 106,9 % і складає 667 772,62 грн. **(додаток 10)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 435 471,34 грн.;

- **18010400** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 87,6 % і становить 13 084 111,27 грн. **(додаток 11)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року – 10 055 150,49 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 113,9 % і складає 19 676 672,74 грн. **(додаток 12)**
Надходження аналогічного періоду 2024 року складала 10 945 338,27 грн., відповідно за січень-червень 2025 року збільшилися на +8 731 334,47 грн.

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 10 712 083,63; ПСП "Агрофірма "Світанок" – 2 072 033;

- **18010600** «Орендна плата з юридичних осіб» - виконання становить 108,1 % і нараховує 5 945 945,79 грн.; **(додаток 13)**
Надходження аналогічного періоду 2024 року - 5 131 142,31 грн.,
Основними платниками даного податку є ПП "КОНОН ІНВЕСТ" – 1 244 616 ,07; ПП "ГОРА-БУД" – 1 232 691,51; ПП "ІНВЕСТ БУД ГОРА" – 1 078 751,43.

- **18010700** «Земельний податок з фізичних осіб» - виконання становить 212,01% і складає 1 027 961,52 грн.; **(додаток 14)**
Надходження аналогічного періоду 2024 року - 283 825,62 грн.,

- **18010900** «Орендна плата з фізичних осіб» - виконання склало – 108%, або – 107 968,20 грн. **(додаток 15)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 48 853,40 грн.,

Транспортний податок

- **18011000** «Транспортний податок з фізичних осіб » - надходження відсутні (- 10000,00 грн. до плану);

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 9 333,33 грн.,

- **18011100** «Транспортний податок з юридичних осіб » - виконання склало –267 250,00 грн.**(додаток 16)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 130 416,67 грн.,

Туристичний збір

КБКД 18030000 Туристичний збір - надходження склали 43 964,00 грн., **(додаток 17)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 39 777,00 грн.,

Єдиний податок

КБКД 18050000 Єдиний податок . фактичні надходження податку за 1 півріччя 2025 року склали 11 370 608,95 , або 100,3% до уточненого плану січня-червня (+ 30 608,95 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на 1 491 447,48 грн.

- **18050300** «Єдиний податок з юридичних осіб» – виконання становить 93,6 % , що складає 477 336,02 грн. **(додаток 18).**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 51 783,42 грн.,

- **18050400** «Єдиний податок з фізичних осіб» – виконання становить 100,9 %, що складає 10 749 183,70 грн. **(додаток 19).**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 9 670 616,37 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 87,09 % і нараховує 144 089,23 грн. **(додаток 20).**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 156 761,68 грн.,

КБКД 21080000 Інші надходження - фактичні надходження податку за 1 півріччя 2025 року склали 2 250,23 грн.

- **21081100** Адміністративні штрафи та інші санкції» - Податок не запланований, але надходження склали 2 250,33 грн.: **(додаток 21).**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 2 550 грн.,

КБКД 22010000 плата за надання адміністративних послуг до планових показників січня-червня 2025 року виконано на 93,5 %, що у грошовому вираженні нараховує суму 82 094,07 грн.:

- **22010300** «Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань» - виконання становить 94,7 % і нараховує 13 030 грн.; **(додаток 22)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 7 270 грн.;

- **22012500** «Плата за надання інших адміністративних послуг» - виконання становить 38 608,47 грн., що складає 95,3 % до плану січня-червня) **(додаток 23)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 31 288,67 грн.;

- **22012600** «Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяження» - виконання становить 29 850 грн.; **(додаток 24)**

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 11 860,00 грн.;

КБКД 24060000 Інші надходження

- 24060300 «Інші надходження» - 727 701,46 грн. (додаток 25)

Офіційні трансферти:

Фактичний обсяг офіційних трансфертів бюджету Гірської сільської територіальної громади за січень-червень 2025 року становлять 75,74%, що складає 20 875 764 грн.:

- Офіційні трансферти з державного бюджету:

- **41033900** «Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам» – фактично надійшла у сумі 17 952 700 грн., що становить 100% ;
- **41035400** «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» – фактично надійшла у сумі 85 200 грн., що становить 100% ;
- **41036000** «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»» – фактично надійшла у сумі 191 000 грн., що становить 100% ;
- **41036300** «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти» – фактично надійшла у сумі 1 187 300 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 147 102 грн., що становить 100%

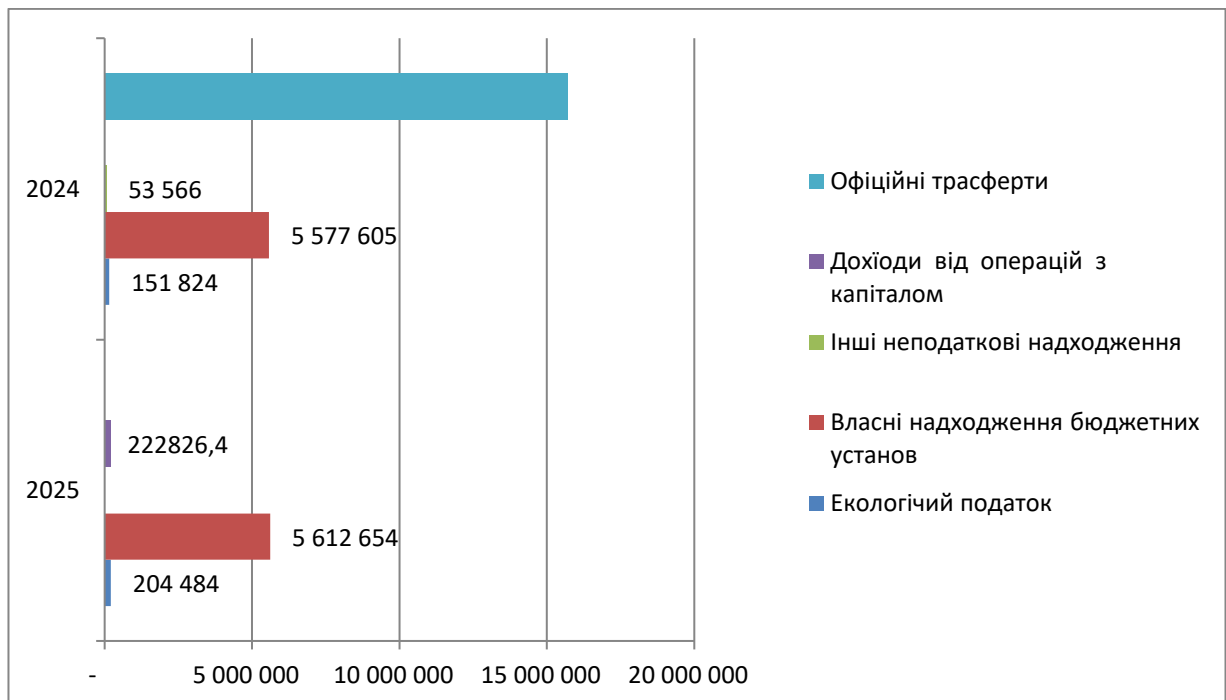
- Офіційні трансферти з місцевого бюджету:

- **41051000** «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції» – фактично надійшла у сумі 938 110 грн., що становить 100%.
- **41053900** «Інші субвенції з місцевого бюджету» – фактично надійшла у сумі 348 000 грн., що становить 4,95%. До плану січня-червня 2025 року

• **41057700** «Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» – фактично надійшла у сумі 26 352 грн., що становить 100%.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

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



Надходження до спеціального фонду місцевого бюджету за січень-червень 2025 року склали 6 039 964,40 грн., що становить 90,84 % до річного плану.) без врахування трансфертів)

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +256 969,55 грн.

Інші податки та збори:

КБКД 19010000 Екологічний податок. - надходження 204 484,35 грн.

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +52 660,73 грн.

- **19010100** «Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)» 8 686,27 грн.; (додаток 26)

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 9733,10 грн.;

- 19010200 *«Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти» - 195 798,08 грн.;*

Платником даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ"

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 142 090,52 грн.;

Власні надходження бюджетних установ:

За звітний період власні надходження склали 5 612 653,65 грн., або 86,17 % до річного плану.

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +35 048,84 грн.

КБКД 25010000 - Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством надійшла у розмірі 2 265 487,46 грн. (60,5 % до річного плану).

- 25010100 *«Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» – 2 191 401,91, або 58,53 % річного плану.*

- 25010300 *«Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» – 73 085,55 Податок не був запланований.*

КБКД 25020000 - інші джерела власних надходжень бюджетних установ 3 347 166,19 грн.

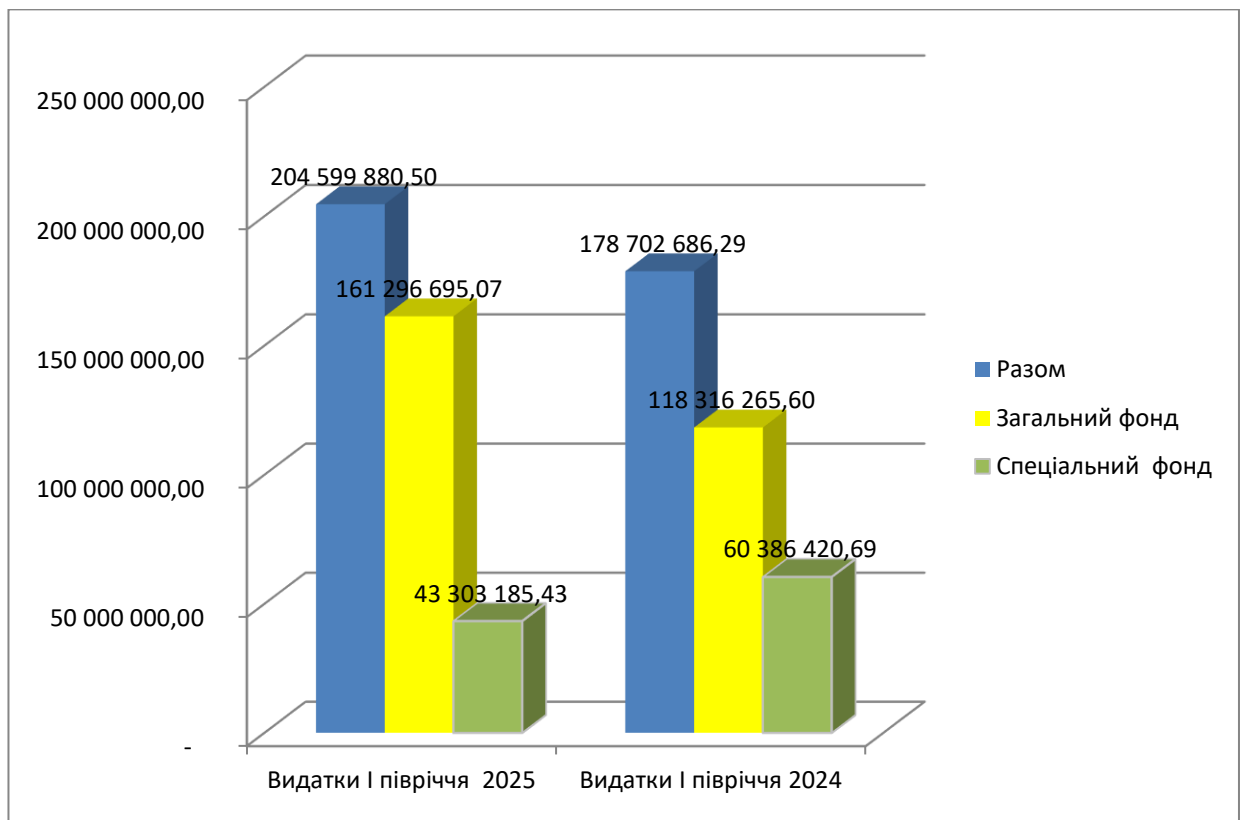
- 25020100 *«Благодійні внески, гранти та дарунки» – 2 767 939,52 грн.,*

- 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» – 579 226,67 грн.,*

ВИДАТКИ

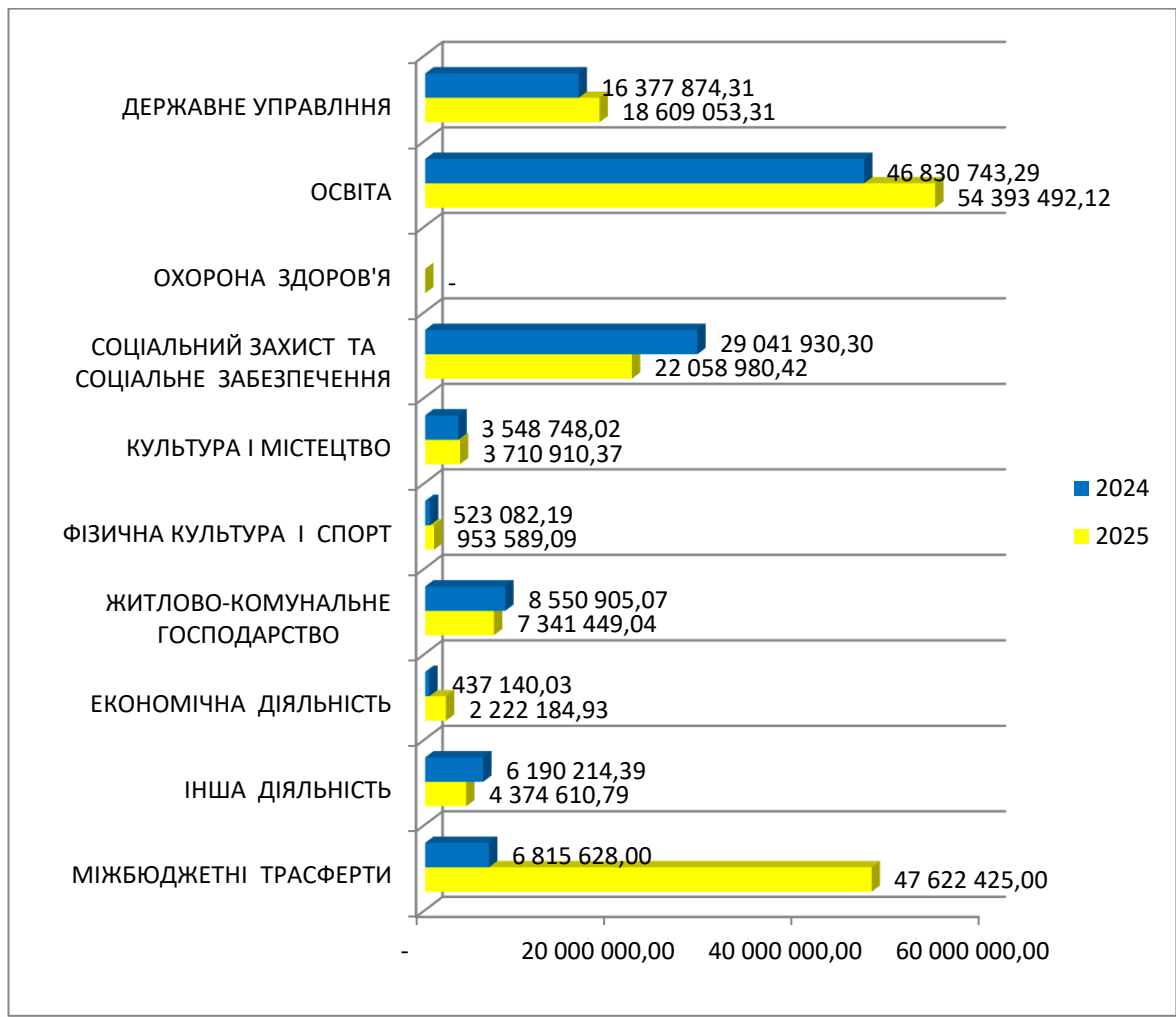
Рішенням № 2183 – 81 – VIII від 27 грудня «Про бюджет Гірської сільської територіальної громади на 2025 рік» затверджено планові показники видаткової частини бюджету Гірської ТГ у сумі 315 219 540 грн., в тому числі по загальному фонду – 282 935 011 грн. та спеціальному фонду – 32 284 529 грн.

Виконання видаткової частини бюджету Гірської ТГ за I півріччя 2025 року становить 204 599 880,50 грн. В тому числі по загальному фонду – 161 296 695,07 грн., та по спеціальному фонду – 43 303 185,43 грн.



Збільшення видатків загального фонду порівняно з аналогічним періодом 2024 року пов'язано з вилученням коштів до державного бюджету.

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



Найбільше зростання видатків загального фонду за січень-червень 2025 року, порівняно з аналогічним періодом 2024 року за такими галузями:

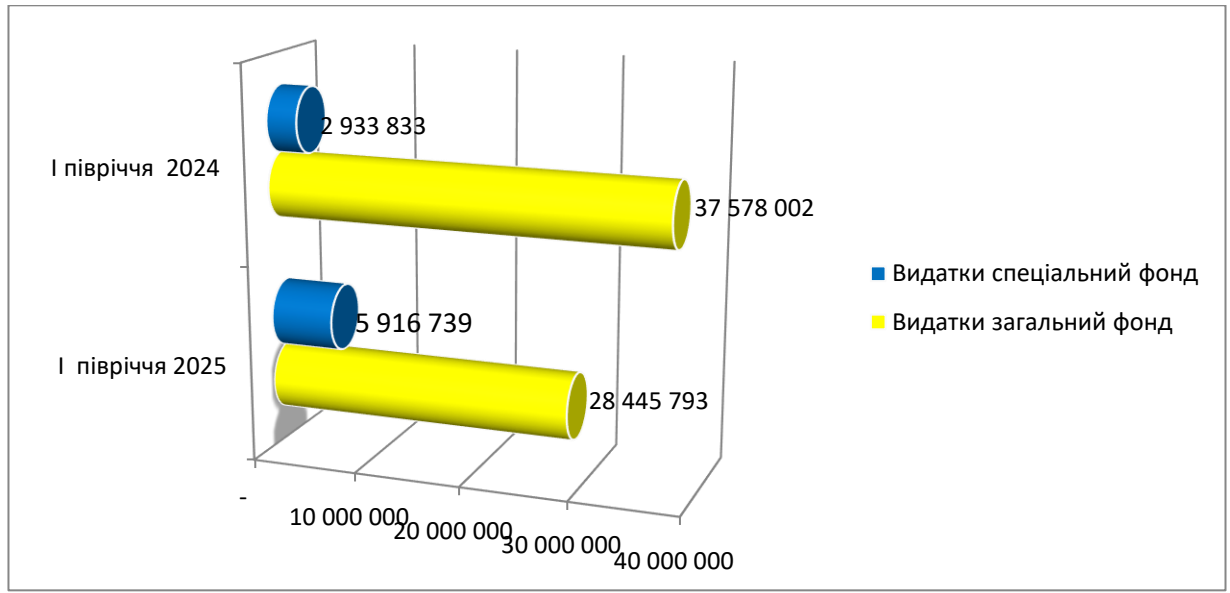
- МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ - +40 806 797 грн
- ОСВІТА - +7 562 748,83 ,
- ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ + 2 231 179 ,00 ,

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

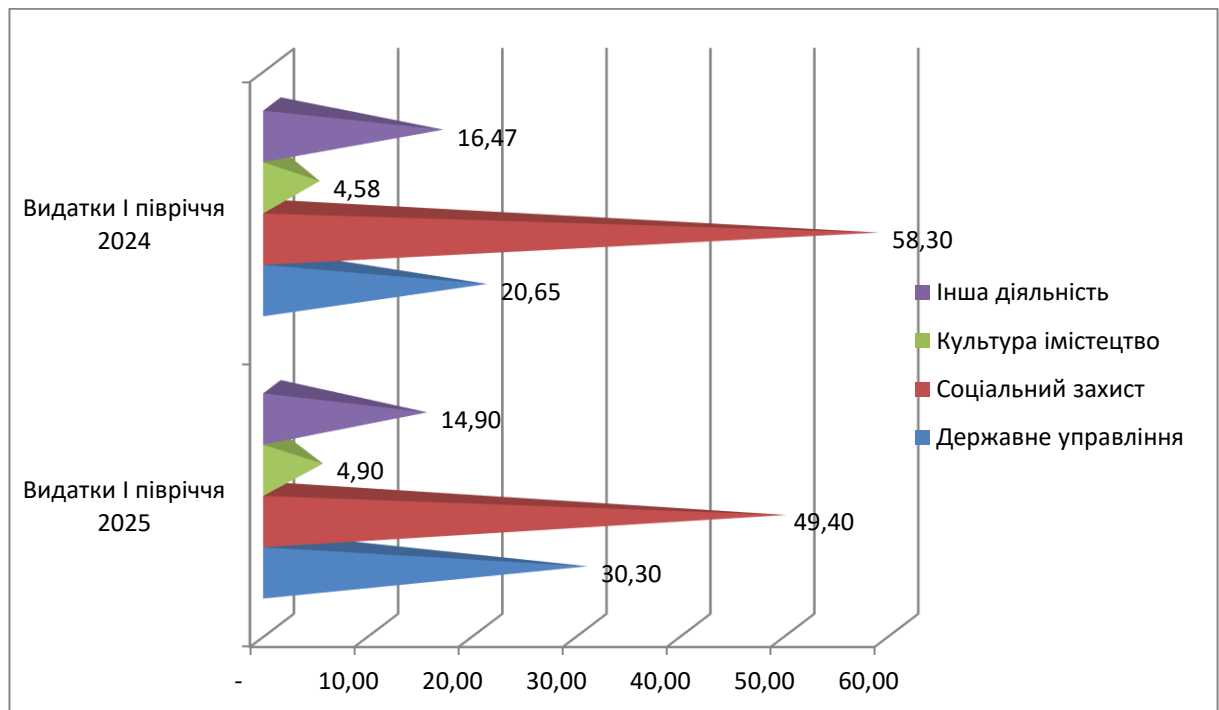
- ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО - - 1 209 406,03
- СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ - -6 982 949,88

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

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



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



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

	2025			2024			Відхиленн я 2025 року до 2024 +/-
	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	
Державне управління	20 019,4	8 626,4	43,09	19 512,8	7 761,9	39,8	+864,5
Інші заходи у сфері соціального захисту	33 197,8	14 044,8	42,3	31 792,4	21 907,9	68,9	-7 863,3
Інші заходи а галузі культури і мистецтва	2 078,1	1 400,0	67,4	3 289,1	1 718,0	52,2	- 318,0
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуації та наслідків стихійного лиха	2 420,0	55,4	2,29	3 730,0	1 932,9	51,8	-1 877,5
Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	4 606,0	2 193,5	47,6	5 938,5	2 008,1	33,8	+185,4
Муніципальні формування з охорони громадського порядку	4 589,4	2 125,6	46,3	4 458,3	2 249,2	50,4	-123,6
Заходи та роботи з територіальної оборони	-	-	-	0,2	0	0	-

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

	2025			2024			Відхилен ня 2025 року до 2024 +/-
	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	
Державне управління	29,4	29,4	100	165,0	71,8	43,5	-42,4
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуації та наслідків стихійного лиха	6 491,8	5 887,3	90,7	3 008,4	2 862,0	95,1	+3 025,3
Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	0	0	0	465,0	0	0	-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 півріччя 2024-2025 роки за економічною класифікацією (тис. грн..)

		2025			2024			Відхиленн я 2025 року до 2024 +/-
		План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	
Заробітна плата	2111	20 565,6	9 494,9	46,2	20 633,5	8 895,2	43,1	+599,6
Нарахування на оплату праці	2120	4 524,4	2 082,4	46,0	4 539,3	1 922,2	42,3	+160,2
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	3 750,6	563,4	15,0	6 365,9	2 628,0	41,3	-2079,6
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	1 770,0	487,9	27,6	1 595,2	398,9	25,0	+89,0
Видатки на відрядження	2250	135,5	35,6	26,3	120,0	0		+35,6
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	1 380,1	364,9	26,4	761,3	159,1	20,9	+205,8
Інші виплати населенню	2730	34 739,6	15 390,7	44,3	34 691,3	23 469,7	67,7	-8 079,0
Інші поточні видатки	2800	35,0	25,9	74,0	15,0	14,8	98,7	+ 11,1

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

На утримання органів місцевого самоврядування (ТПКВКМБ 0160) за I півріччя 2025 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 8 626 406,16 грн. при плані на січень-червень 10 549 723 грн., що становить 81,8 %.

Видатки на утримання апарату виконавчого комітету порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на 834 490,52 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 7 582 826,47 грн. при плані 8 882 377 грн., що становить 85,4 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 652 761,40 грн. при уточненому плані 816 923 грн., що становить 79,9 %.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) проведено видатків у сумі 364 948,68 грн. при уточненому плані 815 423 грн., що становить 44,7 %.

інші видатки поточні видатки (КЕКВ 2800) проведено видатків у сумі 25 899,11 грн.

Згідно плану по спеціальному фонду на придбання предметів довгострокового користування на 2025 рік видатки не передбачені.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2025 року відсутня

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

Протягом січня-червня 2025 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 14 044 775,93 грн., що становить 59,2 % уточненого плану.

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися на (-7 706 937,97).

Здійснено виплат

- по програмі «Турбота» - 184 осіб, за аналогічний період 2024 року – 177 особи

- по програмі соціальної підтримки учасників бойових дій, громадян які визнані бійцями добровольцями та членів їх сімей на території Гірської сільської територіальної громади - 171 осіб, за аналогічний період 2024 року – 414 осіб.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0213242 станом на 01.07.2025 року відсутня

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

Протягом січня-червня 2025 року здійснено видатків на суму 1 400 000,55 грн. , (КЕКВ 2730) що становить 77,7 % уточненого плану звітного періоду.

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на (-318 012,04).

Здійснено виплат

- по програмі «Добробут» - 84 осіб, за аналогічний період 2024 року - 95 осіб

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0214082 станом на 01.07.2025 року відсутня.

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

Згідно уточненого плану на січень-червень 2025 року передбачено видатки в сумі 8 394 321,33 грн., в тому числі по загальному фонду в

сумі 1 902 534 грн. та по спеціальному фонду в сумі 6 491 787,33 грн. Освоєно коштів за I півріччя 2025 року в сумі 5 942 775,28 грн., що становить 76,5 % до уточнених призначень в тому числі по загальному фонду в сумі 55 427,95 грн.(2,9%) та по спеціальному фонду в сумі 5 887 347,33 грн. (90,7%) .

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися по загальному фонду на (- 1 877 460,88), та збільшилися по спеціальному фонду (+4 093 799,73)

Касові видатки спеціального фонду за січень-червень 2025 року на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) видатки склали 5 225 560,00 грн., що становить 89,6 % уточненого плану.

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

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218110 станом на 01.07.2025 року відсутня.

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

На забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони на січень-червень 2025 року передбачено видатки в сумі 2 604 930 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 2 604 930 грн. та по спеціальному фонду в сумі 0,00 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 2 193 535,42 грн., що становить 84,2 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 2 193 535,42 грн. (84,2 %) та по спеціальному фонду видатки відсутні.

Видатки на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+185 404,55).

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 2 054 034,42 грн. при плані 2 342 400 грн., що становить 87,7 % до планових призначень звітнього періоду.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210, 2240, 2250) проведено в сумі 139 501,00 грн. при плані 252 530 грн., що становить 55,2 %.

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

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2025 року відсутня

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

На забезпечення діяльності муніципального формування на січень-червень 2025 року передбачено видатки в сумі 2 517 012 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 2 517 012 грн. та по спеціальному фонду в сумі 0,00 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 2 125 647,42 грн., що становить 84,5 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 2 125 647,42 грн. (84,5 %) та по спеціальному фонду видатки відсутні.

Видатки на забезпечення діяльності муніципального формування порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися на (-123 547,27).

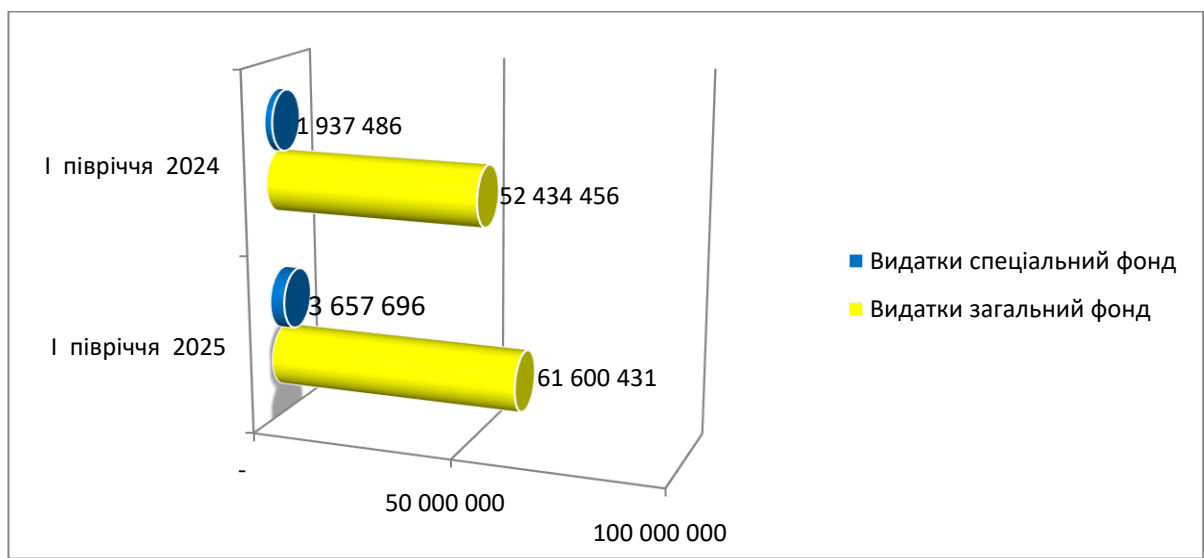
На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 1 940 427,33 грн. при плані 2 215 803 грн., що становить 87,6 % до планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 185 220,09 грн. при плані 301 209 грн., що становить 61,5 %.

Касові видатки спеціального фонду за звітний період відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 8210 станом на 01.07.2025 року відсутні

**УПРАВЛІННЯ ГУМАНІТАРНОГО РОЗВИТКУ
ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ**



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

	2025			2024			Відхилен ня 2025 року до 2024 +/-
	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	
Керівництво і управління	8 146,8	3 932,4	48,3	6 561,9	3 249,9	49,5	+682,5
Надання дошкільної освіти	35 083,4	16 271,2	46,4	32 862,6	13 906,3	42,3	+2 364,9
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	35 316,9	16 612,5	47,0	43 580,4	13 815,2	31,7	+2 797,3
Надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	20 054,5	17 913,6	60,9	29 381,3	16 615,9	56,5	+1 297,7
Надання позашкільної освіти	2 500,9	1 407,8	56,3	2 685,8	1 380,0	51,4	+27,8
Інші програми та заходи у сфері освіти	1,8	-	-	1,8	-	-	-
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	684,8	252,0	36,4	119,9	26,0	20,9	+226,0
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 047,9	765,4	73,0	1766,2	972,4	55,0	-207,0
Викон. заходів, спрям-них 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	85,1	60,0	-	-	-	+85,1

Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місц.бюдж.	1 187,3	1 085,8	91,4	-	-	-	+1 085,8
Забезпечення діяльності бібліотек	983,9	325,0	33,0	940,6	410,2	43,6	-85,2
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури	3 941,1	1 902,8	48,3	3 686,7	1 360,3	36,9	+542,5
Інші заходи а галузі культури і мистецтва	654,9	83,2	12,7	300,0	60,2	20,1	+23,0
Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»	2 751,6	940,2	34,2	1484,8	460,7	31,0	+479,5

**Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 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 півріччя	%	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	
Заробітна плата	2111	74 094,8	43 641,4	58,9	80 610,9	37 496,2	46,5	+ 6145,2
Нарахування на оплату праці	2120	16 347,9	9 387,3	57,4	17 734,3	8 108,8	45,7	+1 278,5
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	5 639,5	1 704,2	30,2	3 503,2	1 340,2	38,2	+364,0
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	65,0	11,7	18,0	75,0	3,0	4,0	+8,7
Продукти харчування	2230	4 409,9	1 609,6	36,5	10 123,0	2 000,8	19,8	-391,4
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	3 074,2	1 005,8	32,7	2 869,7	977,2	34,0	+ 28,6
Видатки на відрядження	2250	40	-	-	30,0	.	.	-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	9 551,2	4 166,3	43,6	8 646,0	2 508,3	29,0	+1 658,0
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не	2282	380,0	74,2	19,5	35,0	0	0	+74,2

віднесені до заходів розвитку								
Інші виплати населенню	2730	406,8	=	=	101,8	-	-	=
Інші поточні видатки	2800	-	-	-	35,0	-	-	-

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

На утримання керівництва і управління (ТПКВКМБ 0160) за I півріччя 2025 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 3 932 439,62 грн. при плані на січень-червень 4 271 124 грн., що становить 92,1 %.

Видатки на утримання апарату управління гуманітарного розвитку порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на 682 544,32 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 3 803 290,97 грн. при плані 3 972 320 грн., що становить 95,7 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 132 148,65 грн. при плані 278 804 грн., що становить 47,46 %.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2025 року – відсутня.

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

На утримання закладів дошкільної освіти на I півріччя 2025 року затвердженим планом передбачені видатки в сумі 18 255 574 грн., в тому числі по загальному фонду 17 466 674 грн. та по спеціальному фонду 788 900 грн.

Касові видатки по загальному фонду проведені в сумі 16 271 246,02 грн. що становить 93,2 %. та по спеціальному фонду в сумі 227 083,32 грн., або 28,9 грн. до річних показників.

Видатки на заклади дошкільної освіти порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+ 2 354 988,75). Збільшення пов'язано із підвищенням заробітної плати та зростанням тарифів на енергоносії.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 13 519 809,56 грн., що становить 87,5 % до планових показників.

Порівняно з аналогічним періодом 2024 року видатки на оплату праці з місцевого бюджету громади збільшилися на (+ 1 839 464)

На оплату спожитих енергоносіїв - 1 450 150,67 грн., що становить 78,6 % до планових призначень звітнього періоду.

Придбання медикаментів КЕКВ 2220 видатки 1 282,93 (8,6 %)

Касові видатки по загального фонду КЕКВ 2230 складають в сумі 725 689,10 грн. (79,2%). Видатки на продукти харчування порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися на - 119 564,33 грн.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250,2800) за січень-червень 2025 року по загальному фонду проведено в сумі 543 113,75 грн. при плані 688 461 грн., що становить 78,9 %.

На оплату спожитих енергоносіїв видатки склали 1 450 150,67 грн., що становить 75,7 % до планових призначень звітнього періоду.

Порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +696 560,80 грн.

Кількість дітей в дошкільних закладах станом на 01.07.2025 року становить **288** дитини.

Протягом I півріччя 2025 року на забезпечення основної діяльності закладів дошкільної освіти за рахунок власних надходжень (батьківська плата) касові видатки становлять – 227 083,32рн. (КЕКВ 2230). що більше аналогічного періоду минулого року на -18 750,88 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» станом на 01.07.2025 року відсутня .

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

На утримання загальноосвітніх шкіл Гірської громади згідно плану на I півріччя 2025 року передбачено видатки в сумі 20 425 154 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 18 968 254 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 456 900 грн. Освоєно коштів за січень-червень в сумі 17 241 660,18 грн., що становить 90,9 % до призначень звітнього періоду, в тому числі по загальному фонду 16 612 542,05 грн. (89,2%) та по спеціальному фонду в сумі 629 118,13 грн. (43,2 %) до річних призначень

Видатки на утримання загальноосвітніх шкіл Гірської громади порівняно з аналогічним періодом 2023 року збільшилися на (+ 2 787 361,64) Збільшення пов'язано із підвищенням заробітної плати та зростанням тарифів на енергоносії.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано з місцевого бюджету кошти в сумі 11 902 178,29 грн., що становить

88,3% до планових показників звітної періоду. Порівняно з аналогічним періодом 2024 року видатки на оплату праці з місцевого бюджету громади збільшилися на (+ 2 008 232,45)

Придбання медикаментів КЕКВ 2220 видатки – 10 387,60 (51,9%).

Касові видатки на продукти харчування по загальному фонду КЕКВ 2230 складають в сумі 883 885,60 грн. (85,2 %). Видатки загального фонду на продукти харчування порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися на -268 697,26 грн.

На оплату спожитих енергоносіїв - 2 471 045,91 грн., що становить 86,0% до планових призначень звітної періоду. Порівняно з аналогічним періодом 2024 року більше на +824 931,10 грн.

придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250,2280) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 1 345 044,65 грн. при плані 1 561 460 грн., що становить 86,1 %.

Протягом I півріччя 2025 року на забезпечення основної діяльності загальноосвітніх шкіл за рахунок власних надходжень та благодійних внесків по спеціальному фонду спрямовано видатки в сумі 2 006 314,10, що більше аналогічного періоду минулого року на 357 064,25 грн..

Касові видатки платні послуги (батьківська плата) становлять – 146 494,65 грн. (КЕКВ 2230).

Кількість дітей по загальноосвітніх навчальних закладах громади станом на 01.07.2024 року становить **1137** дітей, в тому числі діти шкільного віку – **1110** дітей,

Благодійні і внески фактично склали 1 377 195,97 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» станом на 01.07.2025 року – відсутня .

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

На функціонування закладів середньої освіти за I півріччя 2025 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 17 913 599,52 грн., що більше на 11 % порівняно I півріччям 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 I півріччя 2025 року передбачено видатки в сумі 1 535 545 грн., в тому

числі по загальному фонду в сумі 1 535 545 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 1 407 830,29 грн., що становить 91,7 % до призначень звітного періоду.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 1 210 537,09 грн., що становить 99 % до планових показників звітного періоду.

Видатки на утримання позашкільної освіти порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+27 816,93).

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 197 293,23 грн. при уточненому плані 293 968 грн., що становить 67,1 %.

Кількість дітей охоплених позашкільною освітою на 01.07.2025 року становить **270** дітей,

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної, заходи із позашкільної роботи з дітьми » станом на 01.07.2025 року – відсутня.

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

На забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру Гірської ТГ згідно плану на I півріччя 2025 року передбачено видатки з місцевого бюджету в сумі 633 840 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 633 840 грн. Освоєно коштів за січень-червень 2024 року в сумі 252 008,22 грн. що становить 47,1 % до призначень звітного періоду.

Видатки з місцевого бюджету на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+225 987,26).

На забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру Гірської ТГ за I півріччя 2025 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти місцевого бюджету в сумі 532 400 грн., освоєно 250 136,22

Кількість дітей з особливими потребами охоплених освітою на 01.07.2025 року становить **36** дітей.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету » станом на 01.07.2025 року – відсутня

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

На забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру Гірської ТГ за I півріччя 2025 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 765 405,24 грн

1403 «Здійснення харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам»

На забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів середньої освіти за I півріччя 2025 року спрямовано кошти субвенції в сумі 720 902,95 грн., Видатки за аналогічний період 2024 року- відсутні.

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 півріччя 2025 року спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 1 085 774,79 грн., Видатки за аналогічний період 2024 року- відсутні.

0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек» (загальний фонд)

На утримання бібліотек згідно плану на I півріччя 2025 року по загальному фонду передбачено видатки в сумі 509 800 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 324 969,31 грн., що є 63,7 % до планових призначень звітного періоду.

Видатки на утримання бібліотек порівняно з аналогічним періодом 2023 року зменшилися на - 85 233,01).

На оплату праці використано 32 049,31 грн., (84,0%) на оплату комунальних послуг – видатки відсутні

На придбання предметів і матеріалів (КЕКВ 2210) видатки склали 3 920,00 грн. (12,0%).

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614030 станом на 01.07.2025 року – відсутня

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

На утримання будинків культури згідно плану на I півріччя 2025 року передбачено видатки в сумі 2 308 932 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 2 308 932 грн. Освоєно коштів за I півріччя

2025 року в сумі 1 902 789,01 грн., що становить 82,4 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 1 902 789,01 грн.(82,4)

Видатки на утримання будинків культури порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на (+542 478,81).

На оплату праці використано 1 538 534,32 грн., що становить 87% до планових показників звітної періоду. Порівняно з аналогічним періодом 2024 року видатки на оплату праці збільшилися на (+337 707,05)

На оплату спожитих енергоносіїв 245 066,72 грн., що становить 67,5 % до планових призначень. Порівняно з аналогічним періодом 2024 року видатки на оплату праці збільшилися на (+154 997,47)

На придбання предметів і матеріалів оплату послуг (КЕКВ 2210. КЕКВ 2240) проведено в сумі 119 187,87 грн. При уточненому плані 177 634 грн., що становить 67,1%.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614060 станом на 01.07.2025 року – відсутня

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

На проведення інших заходів в галузі культури згідно плану на I півріччя 2025 року передбачено видатки в сумі 180 000 грн., в тому числі по загальному фонду 180 000 грн.

Видатки за I півріччя 2025 року склали 83 151,50 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614082 станом на 01.07.2025 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 півріччя 2025 року передбачено видатки в сумі 2 081 916 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 2 081 916 грн.. Протягом звітної періоду здійснено видатків на суму 940 165,09 грн., , що становить 45,2%. в тому числі по загальному фонду в сумі 940 165,09 грн., або 45,2%.

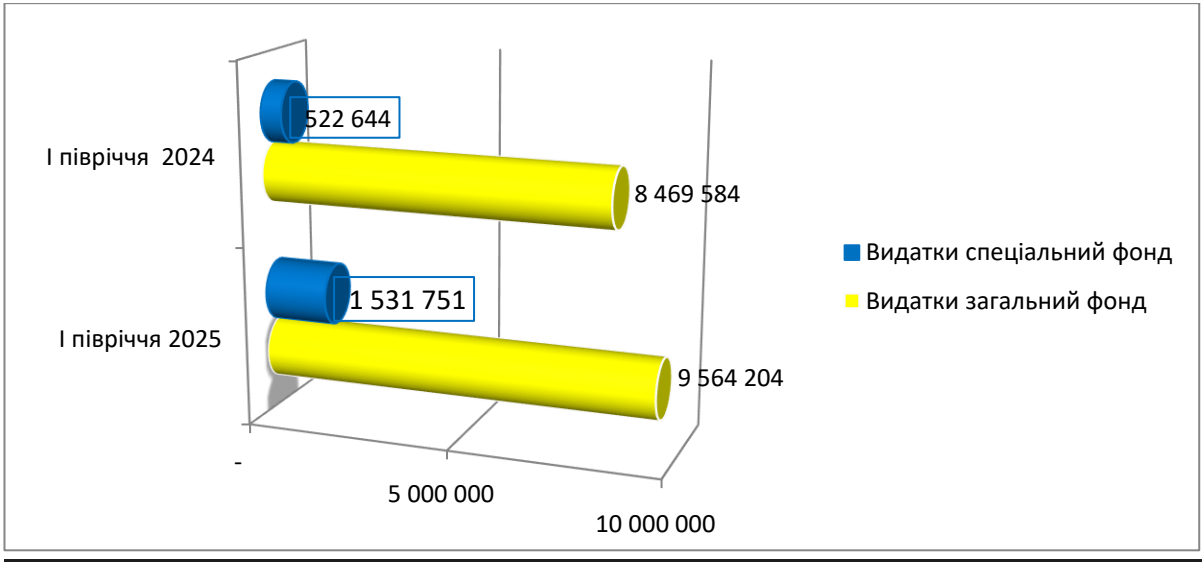
Видатки на КЗ Гірської ТГ «ЦФЗН»СПОРТ ДЛЯ ВСІХ» порівняно з аналогічним періодом 2024 року більше на (+479 449,30). Збільшення пов'язано із підвищенням заробітної плати

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 609 916,09 грн., що становить 67,0 % до планових показників звітної періоду.

Порівняно з аналогічним періодом 2024 року видатки на оплату праці з місцевого бюджету громади збільшилися на (+ 202 830,30)
На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 330 249 грн. при плані 767 489 грн., що становить 43,0 %.
Видатки по КЕКВ 2730 відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0615061 станом на 01.07.2025 року – відсутня.

ВІДДІЛ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



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

	2025			2024			Відхилен ня 2025 року до 2024 +/-
	План на рік	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	План на рік	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	
Керівництво і управління	3 435,7	1 550,0	45,1	3 224,7	1 335,5	41,4	+214,5
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	8,2	3,0	35,7	36,9	3,0	8,1	--
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим	229,2	95,5	45,4	147,2	62,0	11,2	+33,5

категоріям громадян							
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	16 832,8	7 663,6	45,5	16 112,8	6 506,9	40,4	+1 156,7 -
Оздоровлення та відпочинок дітей	1 300,0	-	-	800,0	399,7	50,0-	-399,7
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку....	471,8	252,0	53,4	658,3	162,6	24,7	+89,4

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

		2025			2024			Відхилен ня 2025 року до 2024 +/-
		План на рік	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	План на рік	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	
Заробітна плата	2111	13 465,7	6 600,7	49,0	12 162,6	5 157,3	42,4	+1 443,4
Нарахування на оплату праці	2120	2 956,7	1 443,1	48,8	2 676,2	1 140,4	42,6	+301,7
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	208,9	40,6	19,4	625,0	475,5	76,1	-434,9
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	439,1	168,4	38,3	556,0	217,9	39,2	-49,5
Продукти харчування	2230	800,0	255,1	31,9	1100,0	348,3	31,7	-93,2
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	301,1	111,0	36,9	256,0	74,1	28,9	+36,9
Видатки на відрядження	2250							-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	2 091,9	595,0	28,4	1 961,7	428,8	21,8	+166,2
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не	2282	0	0	0	0	0	0	0

віднесені до заходів розвитку								
Інші виплати населенню	2730	2 009,2	350,6	17,4	1 642,4	627,2	38,2	-276,6
Інші поточні видатки	2800	5,0	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 півріччя 2025 року передбачені видатки в сумі 1 915 522. В тому числі загального фонду – 1 915 522 грн. Касові видатки загального фонду проведені в сумі 1 549 999,99 грн. ., що становить 80,9 %. планових показників звітної періоду

Видатки на утримання апарату відділу соціального захисту порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +214 486,99 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 1 499 067,43 грн. при плані 1 836 222 грн., що становить 81,6 % до планових призначень.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 50 932,56 грн. при плані 73 400 грн., що становить 69,4 %.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2025 року – відсутня.

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

Протягом I півріччя 2025 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 3 135,00 грн., що становить 76,5 % уточненого плану січня-червня 2024 року

Видатки за аналогічний період 2024 року 2 952,37 грн.

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

Протягом I півріччя 2025 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 95 500 грн., що становить 83,3 % плану січня-червня 2025 року

Видатки порівняно з аналогічним періодом збільшилися на +33 499,00 збільшення пов'язано з підвищенням вартості проїзду.

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 півріччя 2025 року передбачено видатки в сумі 13 033 070 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 9 392 514 грн. та по спеціальному фонду в сумі 3 640 556 грн. Освоєно коштів за січень-червень 2025 року в сумі 9 195 360,87 грн., що становить 70,5 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 7 663 609,57 грн.(81,6%), до плану звітного періоду та по спеціальному фонду в сумі 1 531 751,30 грн.(42,1%) до річного лану.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 5 011 963,46 грн., що становить 73,22 % до у планових показників звітного періоду. Порівняно з аналогічним періодом 2024 року видатки на оплату праці збільшилися на (+ 1 532 750,26). Збільшення пов'язано з введенням додаткових штатних одиниць.

На оплату спожитих енергоносіїв - 594 891,78 грн., що становить 53,9 % до планових призначень.

На харчування з загального фонду місцевого бюджету за січень-червень 2025 року спрямовано видатки у сумі 380 000 грн. Фактичні видатки склали – 255 068,88 грн. (67,1%)

Касові видатки на придбання предметів і матеріалів, медикаментів, оплату послуг за 1 півріччя 2025 року по загальному фонду становлять КЕКВ 2210 – 28 943,69 грн.,(49,1%) КЕКВ 2220 - видатки 168 427,43 грн.(56,3%), КЕКВ 2240 – 71 564,07 грн. .(91,9%)

Касові видатки спеціального фонду становлять 522 644,47 грн. в тому числі:

Видатки по платних послугах в сумі 1 531 751,39 грн. На медикаменти – 253 300 грн. або 43,9%, на продукти харчування – 598 882 грн. , або 27,2 % до річного плану, на оплату спожитих енергоносіїв - видатки відсутні

Кількість утриманців в стаціонарному відділені станом на 01.07.2025 року становить **42** людини.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0813104 станом на 01.07.2025 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 півріччя 2025 року видатки . (КЕКВ2730) - відсутні
Видатки за антологічний період 2024 року – 399 673,00і.

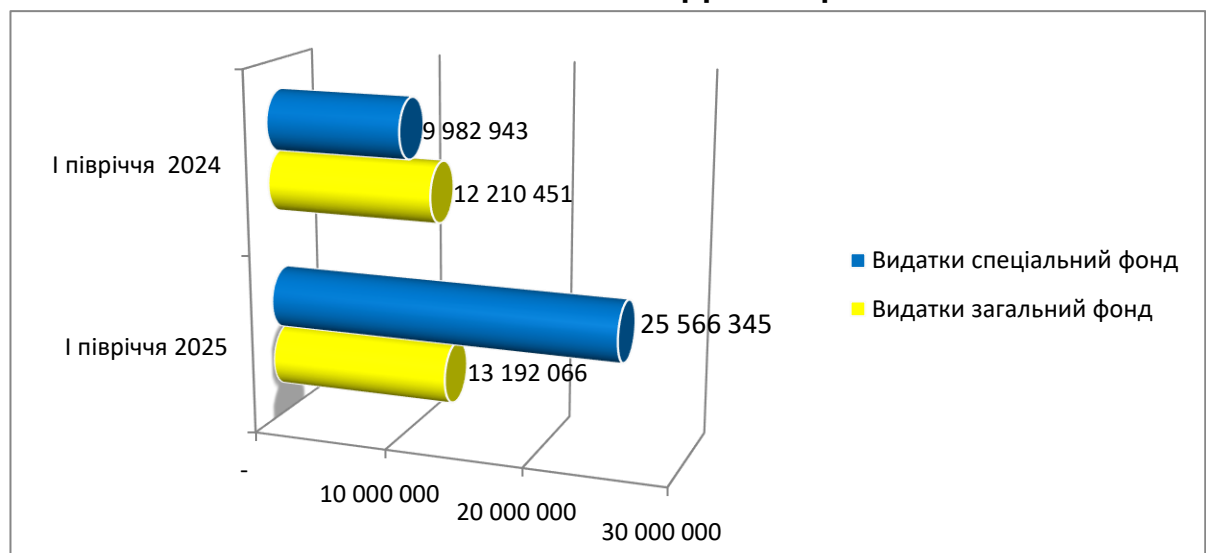
За звітний період оздоровленням охоплено Дитини Гірської громади

**0813160 «Надання соціальних гарантії 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 півріччя 2025 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 251 959,02 грн., що становить 91,5 % плану січня-червня 2025 року
Видатки порівняно з антологічним періодом минулого року збільшилися на +89 393,33, що пов'язано з збільшенням кількості осіб, які потребують сторонньої допомоги.

Кількість осіб яким надають догляд станом на 01.07.2025 року становить **11** осіб.

**УПРАВЛІННЯ ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНОГО ГОСПОДАРСТВА ТА
КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА**



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

	2025	2024	Відхилен
--	------	------	----------

	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 півріччя	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 півріччя	%	ня 2025 року до 2024 +/-
Керівництво і управління	9 033,7	3 628,4	40,2	7 971,9	3 222,4	40,4	+406,0
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	-	-	-	100,0	42,0	42,0	-51,0
Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	246,4	86,6	35,1	2 891,8	57,7	2,0	+28,9
Організація благоустрою населених пунктів	16 549,6	7 254,8	43,8	24 445,2	8 451,2	34,9	-1 196,4
Здійснення заходів із землеустрою	120,0	45,0	37,5	323,0	27,0	8,4	+18,0
Розроблення комплексних планів просторового розвитку територій територіальних громад	-	-	-	1 132,0	380,0	33,6	-380,0
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2 450,0	2 177,2	88,9	7 917,7	30,1	0,4	2 147,1

**Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 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 півріччя	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 півріччя	%	
Заробітна плата	2111	6 008,0	2 715,3	45,2	5 664,6	2 422,9	42,8	+292,4
Нарахування на оплату праці	2120	1 321,8	555,8	42,0	1 246,0	513,7	41,2	+42,1
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	562,6	169,4	30,1	616,6	232,9	37,8	-63,5
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	18 266,9	8 680,5	47,5	30 428,3	7 916,9	26,0	+763,6

Видатки на відрядження	2250	20,0	-	-	-	-	-	-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	1 874,0	981,0	52,3	2 502,3	680,7	27,2	+300,3
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2281	90,0	-	-	1 381,0	380,0	27,5	-380,0
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2610	246,4	86,6	35,1	2 891,8	181,0	6,3-	-94,4
Інші поточні видатки	2800	10,0	3,4	34,0	50,9	5,6	11,0	-2,2

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

	2025			2024			Відхиленн я 2025 року до 2024 +/-
	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	План на рік з урахува нням змін	Фактичн е виконан ня за 1 півріччя	%	
Керівництво і управління	=	=	=	-	-	-	=
Надання дошкільної освіти	11 007,7	5 692,4	51,7	15 210,0	-	-	+5 692,4
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	10 079,3	-	-	5 026,2	264,2	5,26	- 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) їдалень (харчоблоків)	1 217,5	1 217,3	100	-	-	-	+ 1217,3

закладів освіти, зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцеїв, ліцеїв із посиленою військово-фізичною підготовкою)							
Будівництво освітніх установ та закладів	25 263,3	-	-	16 085,0	9 157,8	56,9	-9 157,8
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури	1 007,5	217,2	21,6	-	-	-	+217,2
Організація благоустрою населених пунктів	550,0	-	-	30,0	-	-	-
Будівництво інших об'єктів комунальної власності	28 681,3	10 807,7	37,7	59 761,9	860,9	0,75	+9 946,8
Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	8 770,6	7 280,6	83,0	-	-	-	+7 280,6
Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	1 070,4	222,0	20,7				+222,0

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 півріччя 2025 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 3 628 431,96 грн. при плані на січень-червень 4 596 437 грн., що становить 78,9 %.

Видатки на утримання апарату управління капітального будівництва порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на 406 026,13 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 3 271 102,66 грн. при плані 3 665 525 грн., що становить 89,2 % до планових призначень звітного періоду.

На оплату спожитих енергоносіїв видатки відсутні.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 353 961 грн. при плані 837 512 грн., що становить 42,3 %.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2025 – відсутня грн.

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 півріччя 2025 року заплановано 1 217 500 грн.
Касові видатки за звітний період – відсутні

Видатки за антологічний період 2024 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1511241 станом на 01.07.2025 року відсутня.

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

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

Видатки за антологічний період 2024 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1511300 станом на 01.07.2025 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 заплановано видатки на 1 півріччя 2025 року в сумі 166 290 грн. Касові видатки – 86 613 (52,1%)

Видатки за антологічний період 2024 року 57 740,40

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516020 станом на 01.07.2025 року відсутня.

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

Касові видатки загального фонду за 1 півріччя 2025 року склали 7 254 836,04 грн. при планових показниках на січень-червень 2025

року 8 540 915 грн., що становить 84,9% до планових призначень на звітний період.

Видатки на благоустрій населених пунктів Гірської громади порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися на -1 196 338,72 грн.

Видатки по КЕКВ 2210 – 8 148,75 грн., (9,6%) КЕКВ 2240 – 6 265 645,31 грн., (84,3%), на оплату спожитих енергоносіїв - 981 041,98 грн.(66,8%),.

Видатки спеціального фонду заплановано в сумі 550 000 грн., касові видатки - відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516030 станом на 01.07.2025 року відсутня.

1517130 «Здійснення заходів із землеустрою» (загальний фонд)

Касові видатки за звітний період – 45 000 грн. (37,5%) до планових показників

Видатки за аналогічний період 2025 року - 27 000 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517130 станом на 01.07.2025 року відсутня.

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

На будівництво інших об'єктів комунальної власності на 1 півріччя 2025 року заплановано 28 381 300 грн. Касові видатки за звітний період – 10 807 689,56, або 37,7 % до уточнень планових показників звітної періоду

Видатки за аналогічний період 2024 року склали 860 857,09, грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517330 станом на 01.07.2025 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 півріччя 2025 року планові показники склали 2 450 000 касові видатки – 2 177 184,93 (88,9%)

Видатки за аналогічний період 2024 року 30 140,03 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517461 станом на 01.07.2025 року відсутня.

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

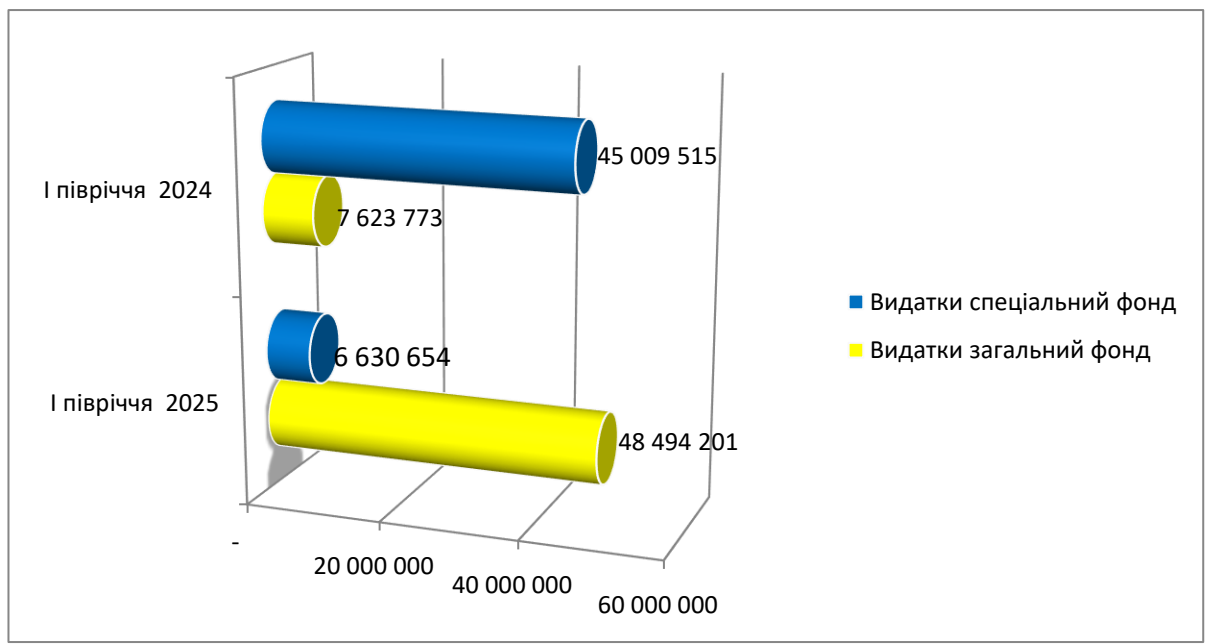
На поповнення статутного фонду КП «Горянин» на 1 півріччя 2025 року спрямовано кошти в сумі 8 770 610 грн. касові видатки – 7 280 610 грн. (83,0%)

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

На природоохоронні заходи на 1 півріччя 2025 року спрямовано кошти в сумі 935 400 грн. касові видатки – 221 960,48 (23.7%)

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1518340 станом на 01.07.2025 року відсутня.

ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



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

	2025	2024	Відхиленн
--	------	------	-----------

	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 півріччя	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 півріччя	%	я 2025 року до 2024 +/-
Керівництво і управління	1 953,8	871,8	44,4	1 951,9	808,1	41,4	+63,7
Резервний фонд місцевого бюджету	1000,0	-	-	1100,0	-	-	-
Реверсна дотація	73 778,2	36 889,2	50,0	-	-	-	+36889,2
Інші субвенції	7 340,7	3 910,7	53,3	6 453,8	2 930,4	45,4	+980,3
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	8 222,5	6 822,5	83,0	3 885,2	3 885,2	100	+2 937,3

**Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 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 півріччя	%	План на рік з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 півріччя	%	
Заробітна плата	2111	1 346,3	612,7	45,5	1 406,3	577,6	41,1	+35,1
Нарахування на оплату праці	2120	296,2	134,8	45,5	309,4	125,9	40,7	+8,9
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	71,9	27,0	37,6	100	16,1	21,4	+10,9
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	239,4	97,3	40,6	136,2	88,5	65,0	+8,8
Видатки на відрядження	2250	-	-	-	-	-	-	-
Поточні трансферти	2620	89 341,4	47 622,4	53,3	10 338,8	6 815,6	65,9	+80806,8

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 півріччя 2025 року касові видатки загального фонду

проведені в сумі 871 775,58 грн. при плані на січень-червень 2025 року 989 600 грн., що становить 88,1 %.

Видатки на утримання апарату фінансового відділу порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +63 630,84 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 747 532,98 грн. при плані 860 365 грн., що становить 86,9 % до планових призначень звітного періоду.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 124 242,60 грн. при плані 129 235 грн., що становить 93,1 %.

По спеціальному фонду касові видатки 30 654,00 грн. при плані 40 000 грн. , або 76,6 %.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 3710160 станом на 01.07.2025 року відсутня.

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

На 1 півріччя 2025 року уточненим планом передбачено видатки в сумі 8 132 000 грн., в тому числі по загальному фонду 4 432 000 грн. та по спеціальному фонду – 3 700 000 грн.

Касові видатки склали

- по загальному фонду – 3 910 725 грн., що становить 88,2 %
- по спеціальному фонду – 3 700 000 грн., що становить 100 %

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2024 року по загальному фонду збільшилися на +980 297 грн., по спеціальному фонду +778 960 грн..

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

На 1 півріччя 2025 року уточненим планом передбачено видатки в сумі 11 722 500 грн., в тому числі по загальному фонду 8 222 500 грн. та по спеціальному фонду – 3 500 000 грн.

Касові видатки склали

- по загальному фонду – 6 822 500 грн., що становить 83,0 %
- по спеціальному фонду – 2 900 000 грн., що становить 82,9 %

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2024 року по загальному фонду збільшилися на + 2 937 300 грн., по спеціальному фонду зменшилися -39 188 475 грн..

