

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ЗВІТУ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ ЗА I ПІВРІЧЧЯ 2026 РОКУ ПО ГІРСЬКІЙ ОБ'ЄДНАНІЙ ТЕРИТОРІАЛЬНІЙ ГРОМАДІ

ВИКОНАННЯ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ БЮДЖЕТУ ГІРСЬКОЇ ТГ

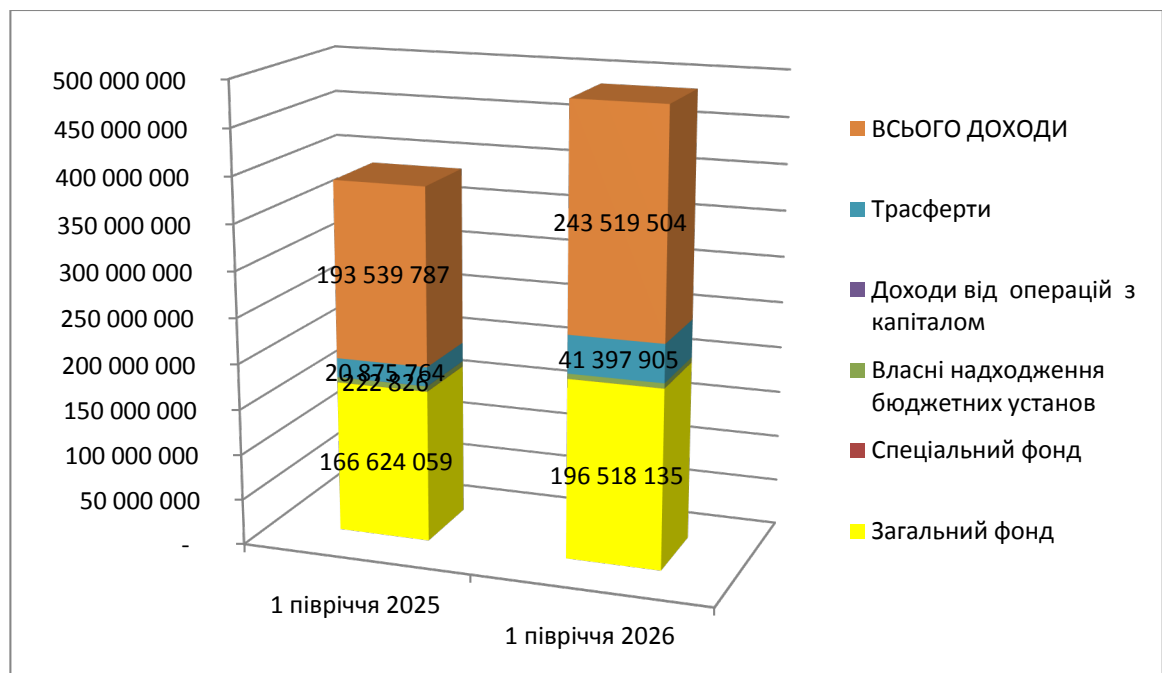
Виконання дохідної частин загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади складає 102,3%. До бюджету громади за січень-червень надійшло 243 519 504,85, в тому числі доходи загального фонду склали 196 518 134,99 (102,3 % до уточненого плану I півріччя, без врахування трансфертів)

Міжбюджетні трансферти загального фонду – 34 371 262,00 грн.

Доходи спеціального фонду склали 5 603 464,33 (96,32% до річного плану 2026)

Міжбюджетні трансферти спеціального фонду – 7 026 643,53 грн.

Доходи бюджету Гірської сільської територіальної громади за I півріччя 2025-2026 роки (грн..)

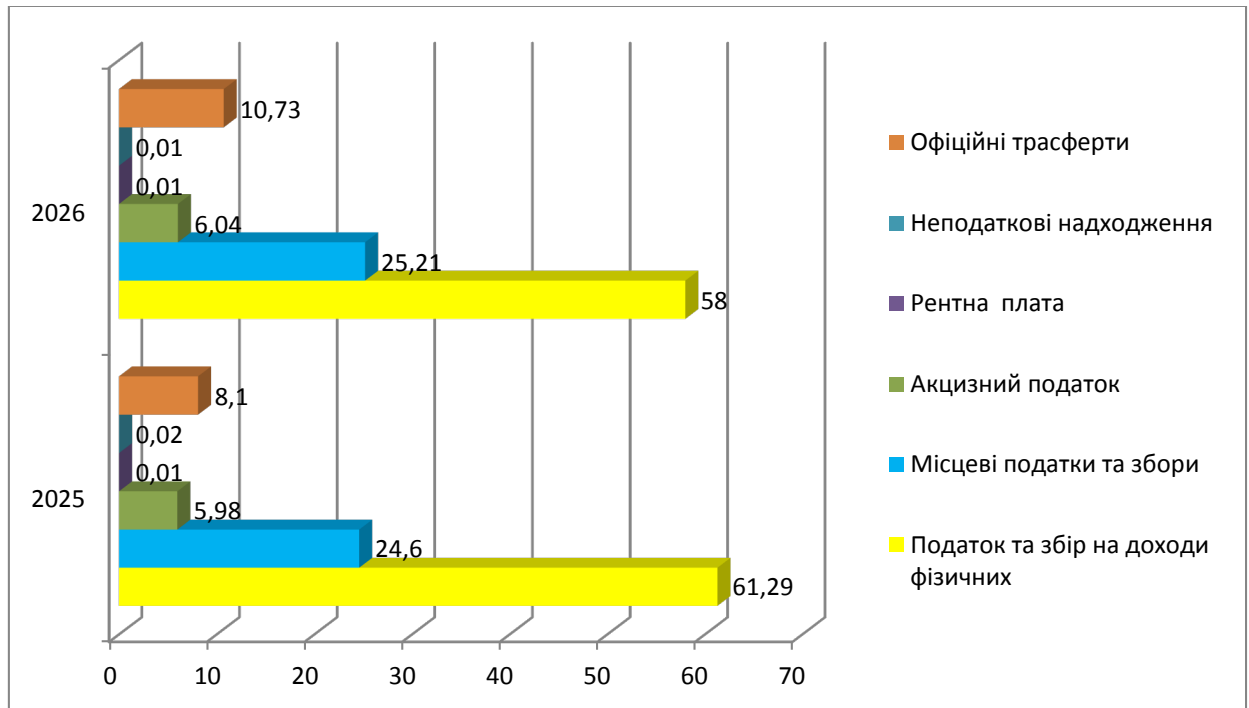


ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

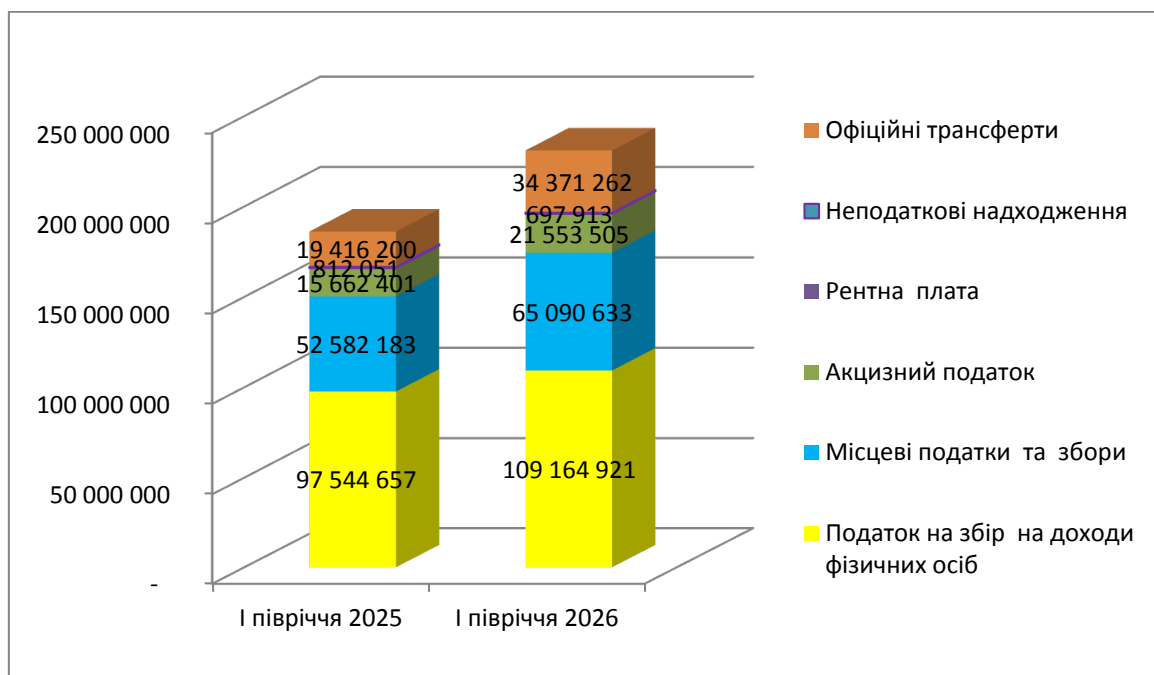
До структури доходів загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади відносяться: податок та збір на доходи фізичних осіб, місцеві податки та збори, внутрішні податки на товари

та послуги(акцизний податок), рентна плата ,неподаткові надходження офіційні трансферти, додаткові дотації та субвенції.

Структура доходів загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади 2025-2026 роки



Надходження до бюджету Гірської сільської територіальної громади за I півріччя 2025-2026роки



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

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 24 015 805,38; ТОВ «АВТ БАВАРІЯ Україна» – 10 887 142,10; УКРАЕРОРУХ – 9 818 964,06; РСП "Київцентраеро" Украероруху – 8 712 923,07; ТОВ "НІКО МЕГАПОЛІС" – 7 175 389,50; УГРСЗН виконкому Гірської СР – 6 497 621,13 ;

КБКД 11010000 Податок та збір на доходи фізичних осіб – фактичні надходження податку за I півріччя 2026 року склали 97 544 656,94 , або 104,9% до плану уточненого січня-червня (+ 5 152 043,74 грн.) Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 11 620 263,76

- **11010100** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати» – виконання становить 105,2 % , що складає 107 074 091,10 грн. **(додаток 1);**

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 95 664 786,67 грн.;

- **11010400** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата» – виконання становить 103,9% , що складає 1 371 470,10 грн.. **(додаток 2);**

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 1 049 818,61 грн.;

- **11010500** «Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування» – виконання становить 74,4 %, що складає 696 072,54 грн.**(додаток 3);** Надходження аналогічного періоду 2025 року – 813 636,57 грн.;

- **11011300** «Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами» – Податок не запланований, але надходження склали 23 286,92 грн..**(додаток 4);**

Надходження аналогічного періоду 2025 року 16 415,09 грн.;

КБКД 13010000 Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів – надходження склали 1 291,00 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)» **(платник Іляшенко Микола Вікторович);**

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 2 263,00 грн.;

КБКД 13030000 Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення. Виконано на 164,5%, що складає 9 872,59 грн.:

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

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 9 463,80 грн.;

КБКД 14000000 Внутрішні податки на товари та послуги. Питома вага даного податку до обсягу доходів загального фонду бюджету сільської територіальної громади становить 10,9 % Фактичні надходження податку за січень-червень 2026 року склали 21 553 505,08 грн., що є 101,59 %.



Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 5 891 103,76 грн.

- **14021900** «Пальне» акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 98,5 % , що складає 1 658 887,55 грн.;

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 1 949 457,86 грн.;

- 14031900 «Пальне» акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) – виконання становить 101,7 % , що складає 14 536 493,05 грн.;

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 9 897 927,84 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 з підпунктами 213.1.12 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України» – виконання становить 99,8 % , що складає 3 534 434,93 грн.

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 2 333 496,54 грн.;

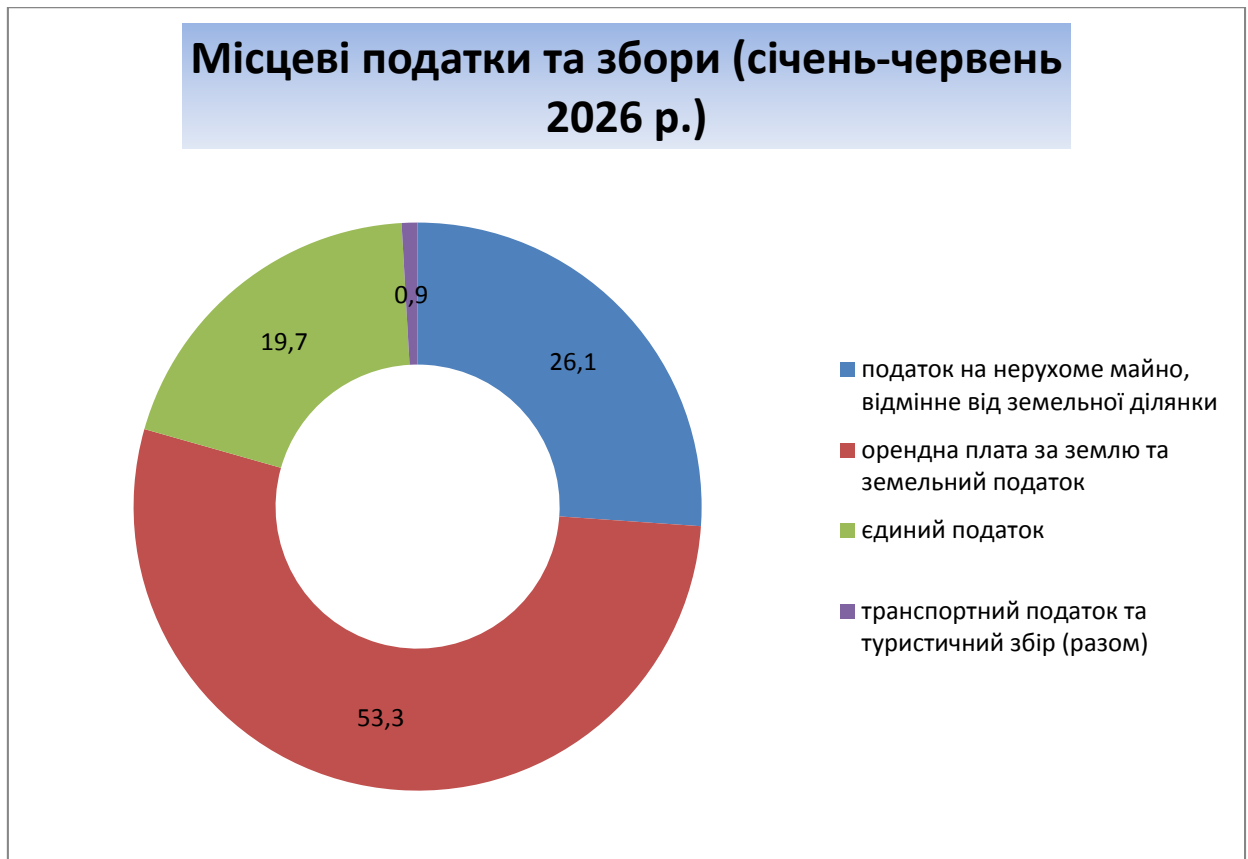
- 14040200 «Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковується згідно з підпунктами 213.1.12 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)» – виконання становить 107,3 % , що складає 1 823 689,55 грн.
(додаток 6)

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 1 481 519,08 грн.;

Місцеві податки та збори:

За обсягом надходжень загального фонду бюджету громади місцеві податки і збори займають друге місце , питома вага яких становить – 33,12%.

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 %.



Надходження місцевих податків та зборів за звітний період склали 65 090 632,75 , або 98,2 % до уточнених планових показників січня-червня 2026 року -1 183 404,25 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 12 508 450,11 грн.

КБКД 180100000 Податок на майно. – фактичні надходження податку за 1 півріччя 2026 року склали 52 135 106,67 , або 102,17% до плану січня-червня (+ 1 107 269,67 грн.)

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 10 967 496,98 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»

Основними платниками даного податку є ТОВ "ОФІС МЕНЕДЖМЕНТ" – 3 266 841; "БФ Склад" 3 213 903,12; "БФ Енерго" 2 406 574,36.

- **18010100** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості» - виконання становить 93,8% і складає 22 036,22 грн. . **(додаток 7)**.;

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 20 466,71 грн.;

- **18010200** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 80,2 % і складає 549 552,26 грн. **(додаток 8)**.

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 369 460,78 грн.;

- **18010300** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 104,2 % і складає 1 400 616,87 грн. **(додаток 9)**

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 667 772,62 грн.;

- **18010400** «Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості» - виконання становить 93,6 % і становить 14 994 904,72 грн. **(додаток 10)**

Надходження аналогічного періоду 2025 року – 13 084 111,27 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»

- **18010500** «Земельний податок з юридичних осіб» - виконання становить 108,9 % і складає 28 275 764,11 грн. **(додаток 11)**
Надходження аналогічного періоду 2025 року складала 19 676 672,74 грн., відповідно за січень-червень 2026 року збільшилися на +8 599 091,37 грн.

Основними платниками даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ" – 11 442 725,30; ТОВ «ОФІС МЕНЕДЖМЕНТ» - 6 051 139,63; ПСП "Агрофірма "Світанок" – 2 257 954;

- **18010600** «Орендна плата з юридичних осіб» - виконання становить 96,5 % і нараховує 5 787 330,10 грн.; **(додаток 12)**
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 5 945 945,79 грн.,
Основними платниками даного податку є ПП "КОНОН ІНВЕСТ" – 1 350 876,55; ПП "ІНВЕСТ БУД ГОРА" – 1 170 808,28.

- **18010700** «Земельний податок з фізичних осіб» - виконання становить 109,8% і складає 620 745,90 грн.; **(додаток 13)**
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 1 027 961,52грн.,

- **18010900** «Орендна плата з фізичних осіб» - виконання склало – 28,2%, або – 36 606,49 грн. **(додаток 14)**
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 107 968,20 грн.,

Транспортний податок

- **18011000** «Транспортний податок з фізичних осіб » - надходження 157 550,00 грн., (297,2% . до плану); **(додаток 15)**
Надходження аналогічного періоду 2025 року - відсутні,

- **18011100** «Транспортний податок з юридичних осіб » - виконання склало –290 000,00 грн. (116% . до плану) **(додаток 16)**
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 267 250,00 грн.,

Туристичний збір

КБКД 18030000 Туристичний збір - надходження склали 103 448,04 грн., **(додаток 17)**
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 43 964,00 грн.,

Єдиний податок

КБКД 18050000 Єдиний податок . фактичні надходження податку за 1 півріччя 2026 року склали 12 854 078,04 , або 84,8% до уточненого плану січня-червня (-2 309 121,96 грн.)
Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 1 483 469,09 грн.

- **18050300** «Єдиний податок з юридичних осіб» – виконання становить 62,9 % , що складає 191 924,91 грн. **(додаток 18)**.
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 477 336,02 грн.,

- **18050400** «Єдиний податок з фізичних осіб» – виконання становить 85,5 %, що складає 12 552 126,64 грн. **(додаток 19)**.
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 10 749 183,70 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 61,1 % і нараховує 110 026,49 грн. **(додаток 20)**.
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 144 089,23 грн.,

КБКД 21080000 Інші надходження - фактичні надходження податку за 1 півріччя 2026 року склали 2 550,0 грн.

- **21081100** Адміністративні штрафи та інші санкції» - Податок не запланований, але надходження склали 2 550,0 грн.: **(додаток 21)**.
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 2 250,33 грн.,

КБКД 22010000 плата за надання адміністративних послуг до планових показників січня-червня 2026 року виконано на 132,4 %, що у грошовому вираженні нараховує суму 70 769,98 грн.:
Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2025 року зменшилися на 11 324,09 грн.

- **22010300** «Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань» - виконання становить 163,7 % і нараховує 16 300 грн.; **(додаток 22)**
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 13 030 грн.;

- **22012500** «Плата за надання інших адміністративних послуг» - виконання становить 41 039,98 грн., що складає 164,2 % до плану січня-червня) **(додаток 23)**
Надходження аналогічного періоду 2025 року - 38 608,47 грн.;

- **22012600** «Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяження» - виконання становить 13 430 грн.; **(додаток 24)**

Надходження аналогічного періоду 2025 року - 29 850 грн.;

КБКД 24060000 Інші надходження

- 24060300 «Інші надходження» - 624 585,71 грн. **(додаток 25)**

Офіційні трансферти:

Фактичний обсяг офіційних трансфертів бюджету Гірської сільської територіальної громади за січень-червень 2026 року становлять 100%, що складає 34 371 362 грн.:

- Офіційні трансферти з державного бюджету:

- **41021400** «Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – фактично надійшла у сумі 2 286 000 грн., що становить 100% ;

- **41031100** «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти» – фактично надійшла у сумі 1 614 400 грн., що становить 100% ;

- **41033900** «Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам» – фактично надійшла у сумі 23 045 700 грн., що становить 100% ;

- **41035400** «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» – фактично надійшла у сумі 130 600 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 106 000 грн., що становить 100% ;

- **41036300** «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної

середньої освіти» – фактично надійшла у сумі 2 729 900 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 143 004 грн., що становить 100%

- Офіційні трансферти з місцевого бюджету:

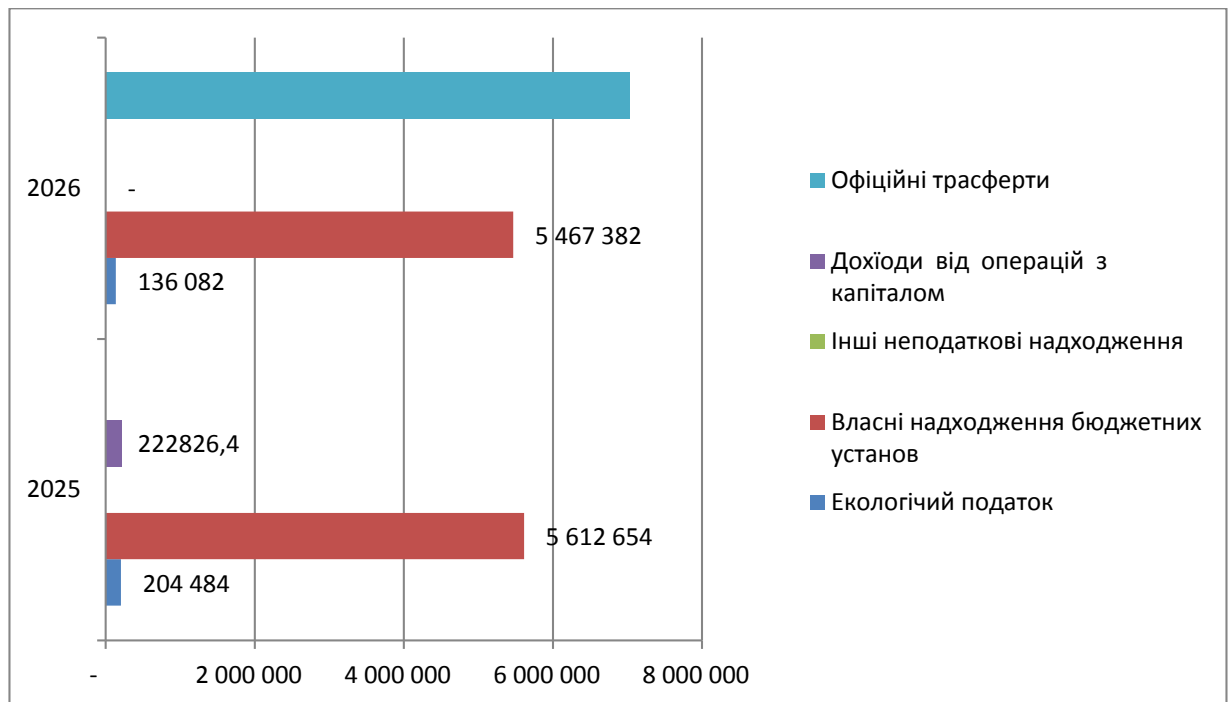
• **41050400** Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2-5 частини першої статті 10-1 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» – фактично надійшла у сумі 2 796 299,00 грн., що становить 100%

• **41051000** «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції» – фактично надійшла у сумі 1 105 359,00 грн., що становить 100%.

• **41053900** «Інші субвенції з місцевого бюджету» – фактично надійшла у сумі 414 000 грн., що становить 100 %.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Структура доходів спеціального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади I півріччя 2025-2026 року



Надходження до спеціального фонду місцевого бюджету за січень-червень 2026 року склали 5 603 464,33 грн., що становить 96,32 % до річного плану.) без врахування трансфертів)

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2025 року зменшилися на -436 500,07 грн.

Інші податки та збори:

КБКД 19010000 Екологічний податок. - надходження 136 082,28 грн.

Надходження цього податку, порівняно з аналогічним періодом 2024 року зменшилися на -68 402,07 грн.

- 19010100 «Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)» 12 319,39 грн.; **(додаток 26)**

Надходження аналогічного періоду 2025 року - 8 686,27 грн.;

- 19010200 «Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти» - 123 762,89 грн.;

Платником даного податку є ДП МА "БОРИСПІЛЬ"

Надходження аналогічного періоду 2024 року - 195 798,08 грн.;

Власні надходження бюджетних установ:

За звітний період власні надходження склали 5 467 382,05 грн., або 96,22 % до річного плану.

Надходження порівняно з аналогічним періодом 2025 року зменшилися на -145 271,60 грн.

КБКД 25010000 - Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством надійшла у розмірі 3 065 253,91 грн. (55,5 % до річного плану).

- 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» – 2 989 043,12 грн., або 54,10% % річного плану.

- 25010300 «Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» – 75 352,29 грн. Податок не був запланований.

- 25010400 «Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) » – 858,58 грн. Податок не був запланований.

КБКД 25020000 - інші джерела власних надходжень бюджетних установ 2 402 128,14 грн.

- 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» – 1 858 638,19 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» – 543 489,95 грн.

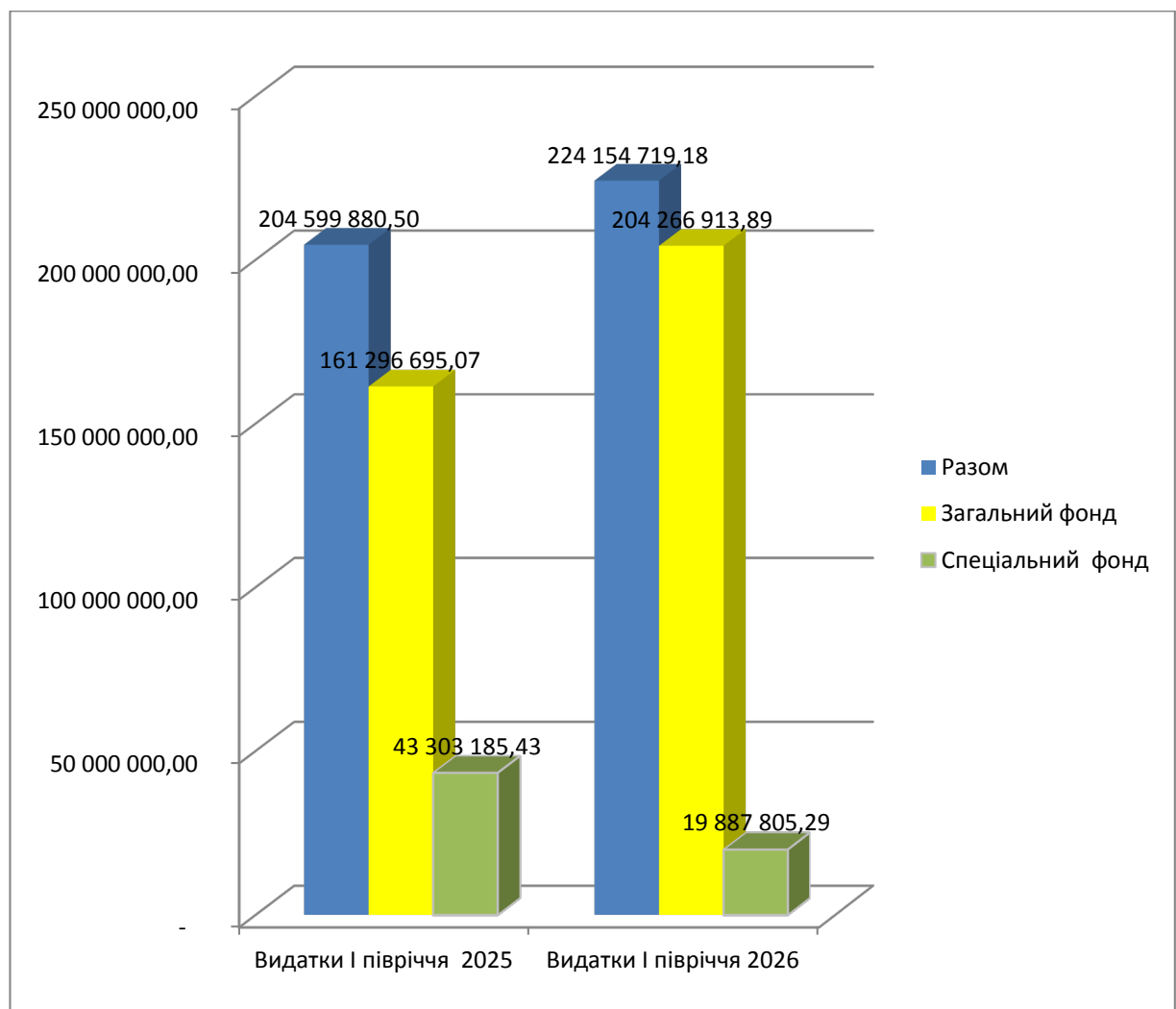
- Офіційні трансферти з місцевого бюджету:

• **41050400** «Субвенція з місцевого бюджету на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій» – фактично надійшла у сумі 7 026 642,53 грн., що становить 38,19%

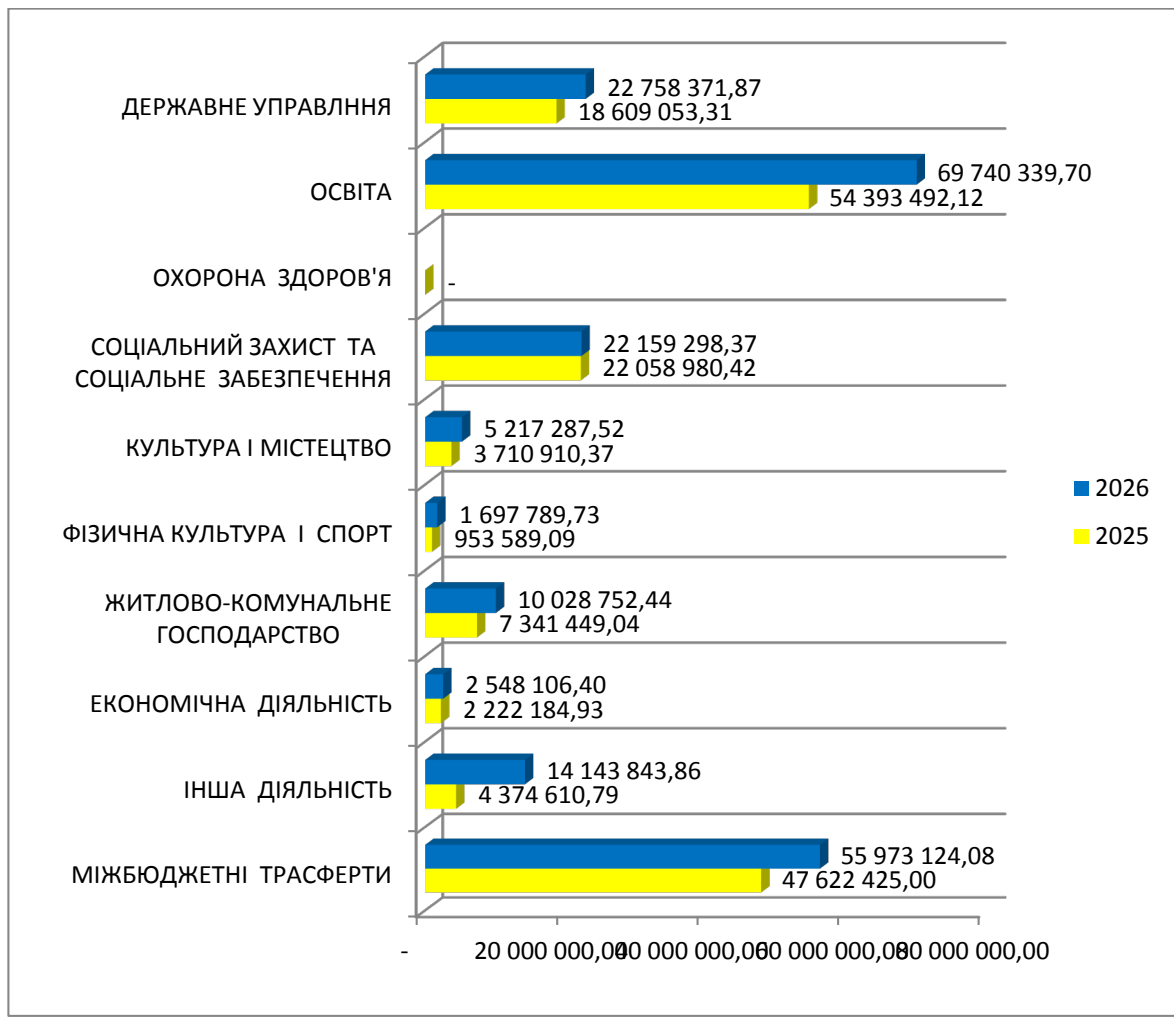
ВИДАТКИ

Рішенням № 2687 – 99 – VIII від 24 грудня 2025 року «Про місцевий бюджет Гірської сільської територіальної громади на 2026 рік» зі змінами затверджено планові показники видаткової частини бюджету Гірської ТГ у сумі 315 219 540 грн., в тому числі по загальному фонду – 409 519 099 грн. та спеціальному фонду – 63 536 285 грн.

Виконання видаткової частини бюджету Гірської ТГ за I півріччя 2026 року становить 224 154 719,18 грн. В тому числі по загальному фонду – 204 266 913,89 грн., та по спеціальному фонду – 19 887 805,29 грн.



Видатки загального фонду бюджету Гірської сільської територіальної громади за галузевою структурою за I півріччя 2025-2026 роки (грн..)



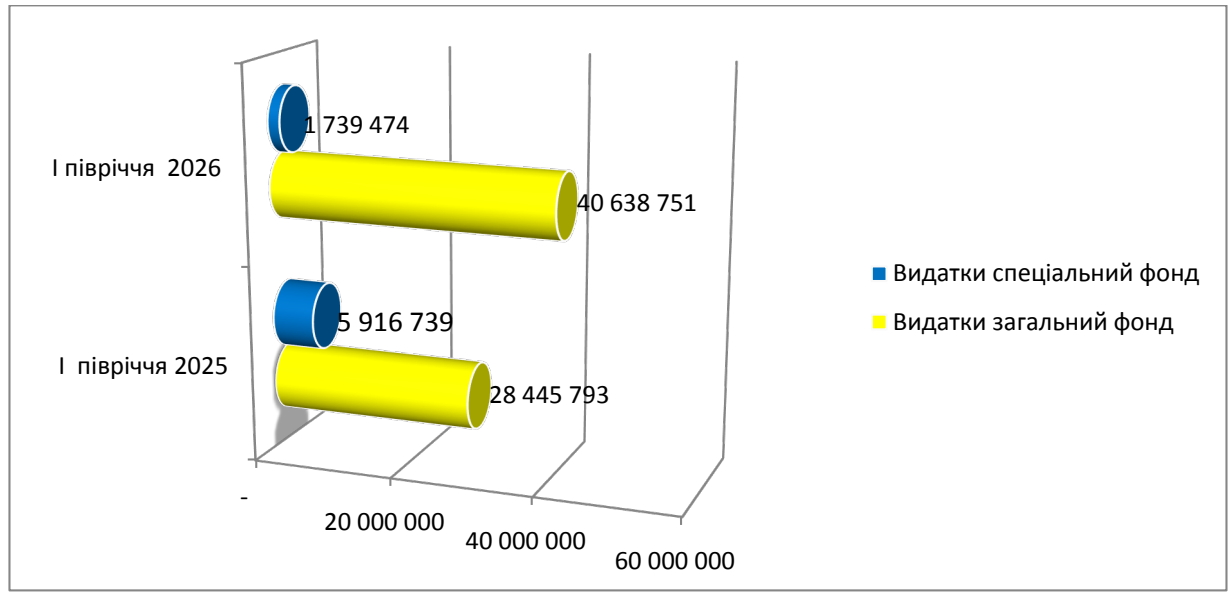
Зростання видатків загального фонду за січень-червень 2026 року, порівняно з аналогічним періодом 2025 року спостерігається за усіма галузями:

Найбільше зростання за такими галузями:

- ОСВІТА - +15 346 847,58 грн.,
- ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ - +9 769 233,07 грн.,
- МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ - +8 350 699,08 грн
- ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ + 4 149 318,56 грн ,
- ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО - +2 687 253,40 грн.
- КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО - +1 506 377,15 грн.

Видатки бюджету Гірської сільської територіальної громади по головних розпорядниках коштів за I півріччя 2025-2026 роки (грн..)

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



Структура видатків загального фонду бюджету (виконавчий комітет) за I півріччя 2025-2026 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2025			2026			Відхиленн я 2025 року до 2026 +/-
	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	27 129,2	11 187,6	41,2	+2 561,2
Інші заходи у сфері соціального захисту	33 197,8	14 044,8	42,3	26 275,6	13 337,3	50,7	-707,5
Інші заходи а галузі культури і мистецтва	2 078,1	1 400,0	67,4	4 075,0	1 890,4	46,0	+490,4
Здійснення заходів із землеустрою				315,0	79,6	25,3	+79,6
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуації та наслідків стихійного лиха	2 420,0	55,4	2,29	10 367,2	8 932,5	86,2	+6 512,5
Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	4 606,0	2 193,5	47,6	6 017,5	2 535,2	42,1	+341,7
Муніципальні формування з охорони громадського порядку	4 589,4	2 125,6	46,3	5 861,0	2 676,2	45,7	+550,6

Структура видатків загального фонду бюджету (виконавчий комітет) за I півріччя 2025-2026 роки за економічною класифікацією (тис. грн..)

		2025			2026			Відхилення 2025 року до 2026 +/-
		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	20 565,6	9 494,9	46,2	27 863,0	11 915,7	42,8	+2 420,8
Нарахування на оплату праці	2120	4 524,4	2 082,4	46,0	6 130,0	2 580,7	42,0	+498,3
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	3 750,6	563,4	15,0	4 816,9	3 187,3	66,2	+ 2623,9
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	1 770,0	487,9	27,6	2 259,2	956,3	42,3	+468,4
Видатки на відрядження	2250	135,5	35,6	26,3	164,0	6,6	4,0	-29,0
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	1 380,1	364,9	26,4	1 667,1	262,4	15,7	-102,5
Інші виплати населенню	2730	34 739,6	15 390,7	44,3	29 975,1	15 161,3	50,6	-229,4
Інші поточні видатки	2800	35,0	25,9	74,0	80,0	10,7	13,4	-15,2
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	3110	-	-	-	7 015,2	6 530,0	93,1	+ 6 530,0

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 2026 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 11 187 614,17 грн. при плані на січень-червень 15 326 854 грн., що становить 73,0 %.

Видатки на утримання апарату виконавчого комітету порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 2 561 208,01 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 9 857 311,42 грн. при плані 13 122 344 грн., що становить 75,1 % до планових призначень звітного періоду.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 2 274 484,95 грн. (збільшено заробітну плату на

15 відсотків та внесені зміни до штатного розпису введено відділ містобудування 5 осіб)

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 1 030 608,95 грн. при уточненому плані 1 287 500 грн., що становить 80,0 %.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) проведено видатків у сумі 288 957,20 грн. при уточненому плані 837 010 грн., що становить 34,5 %.

інші видатки поточні видатки (КЕКВ 2800) проведено видатків у сумі 10 736,60 грн.

Капітальні видатки загального фонду на придбання предметів довгострокового користування не передбачені.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2026 року відсутня

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

Протягом січня-червня 2026 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 13 337 329,04 грн., що становить 78,6 % уточненого плану.

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2025 року зменшилися на (-707 446,89 грн.).

Здійснено виплат

- ✓ по програмі «Турбота» - 200 осіб, за аналогічний період 2025 року - 184 особи.
- ✓ - по програмі соціальної підтримки учасників бойових дій, громадян які визнані бійцями добровольцями та членів їх сімей на території Гірської сільської територіальної громади - 173 особи, за аналогічний період 2025 року - 171 особа

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0213242 станом на 01.07.2026 року відсутня

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

Протягом січня-червня 2026 року здійснено видатків на суму 1 890 364,00 грн. , (КЕКВ 2730) що становить 65,8 % уточненого плану звітнього періоду.

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на (+ 490 363,45).

Здійснено виплат

- ✓ по програмі «Добробут» - 191 особа, за аналогічний період 2025 року - 84 осіб
- ✓ по програмі забезпечення проведення загально сільських культурно-масових заходів до державних, релігійних і місцевих свят на території Гірської сільської ради 108 осіб.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0214082 станом на 01.07.2026 року відсутня.

0217130 «Здійснення заходів із землеустрою»
(загальний фонд)

Касові видатки за звітний період 79 600 грн., при планових показниках 315 000 грн. (25,3%)

Видатки за антологічний період 2025 року – відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0217130 станом на 01.07.2026 року відсутня.

0217351 «Розроблення комплексних планів просторового розвитку територій територіальних громад»
(загальний фонд)

Касові видатки за звітний період відсутні, при планових показниках 65 000 грн.

Видатки за антологічний період 2025 року – відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0217351 станом на 01.07.2026 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 2026 року передбачено видатки в сумі 10 991 835,87 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 9 440 320 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 551 515,87 грн. Освоєно коштів за I півріччя 2026 року в сумі 10 483 990,67 грн., що становить 95,4 % до уточнених призначень в тому числі по загальному фонду в сумі 8 932 474,80 грн.(94,6%) та по спеціальному фонду в сумі 1 551 515,87 грн. (100%) .

Видатки порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +538 153,47 грн.

На поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (КЕКВ 2210,2240,2250) видатки склали 2 445 945,21 грн..

Касові видатки за січень-червень 2026 року на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) склали 6 486 529,60 грн., що становить 94,4 % уточненого плану.

За I півріччя 2026 року надійшло благодійна допомога у сумі 1 551 515,87 грн. Благодійна допомога поставлена на облік.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0218110 станом на 01.07.2026 року відсутня.

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

На забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони на січень-червень 2026 року передбачено видатки в сумі 3 724 257 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 3 586 219 грн. та по спеціальному фонду в сумі 138 038,00 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 2 673 190,76 грн., що становить 71,8 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 2 535 152,76 грн. (70,7 %) та по спеціальному фонду 138 038,00 грн. (100%)

Видатки на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на (+341 617,37).

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 2 369 936,76 грн. при плані 3 249 819 грн., що становить 72,9 % до планових призначень звітного періоду.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 315 902,34 грн. (збільшено заробітну плату на 15 відсотків)

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 162 216 грн. при плані 336 400 грн., що становить 48,2 %.

За I півріччя 2026 року надійшло благодійна допомога у сумі 138 038,00 грн. Благодійна допомога поставлена на облік.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2026 року відсутня

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

На забезпечення діяльності муніципального формування на січень-червень 2026 року передбачено видатки в сумі 3 476 913 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 3 476 913 грн. та по спеціальному фонду в сумі 0,00 грн. Освоєно коштів за звітний період в 2 676 216,30 грн., що становить 77,0 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 2 676 216,30 грн. (77,0 %) та по спеціальному фонду видатки відсутні.

Видатки на забезпечення діяльності муніципального формування порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на (+550 568,88).

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) використано 2 269 186,30 грн. при плані 2 970 808 грн., що становить 76,4 % до планових призначень.

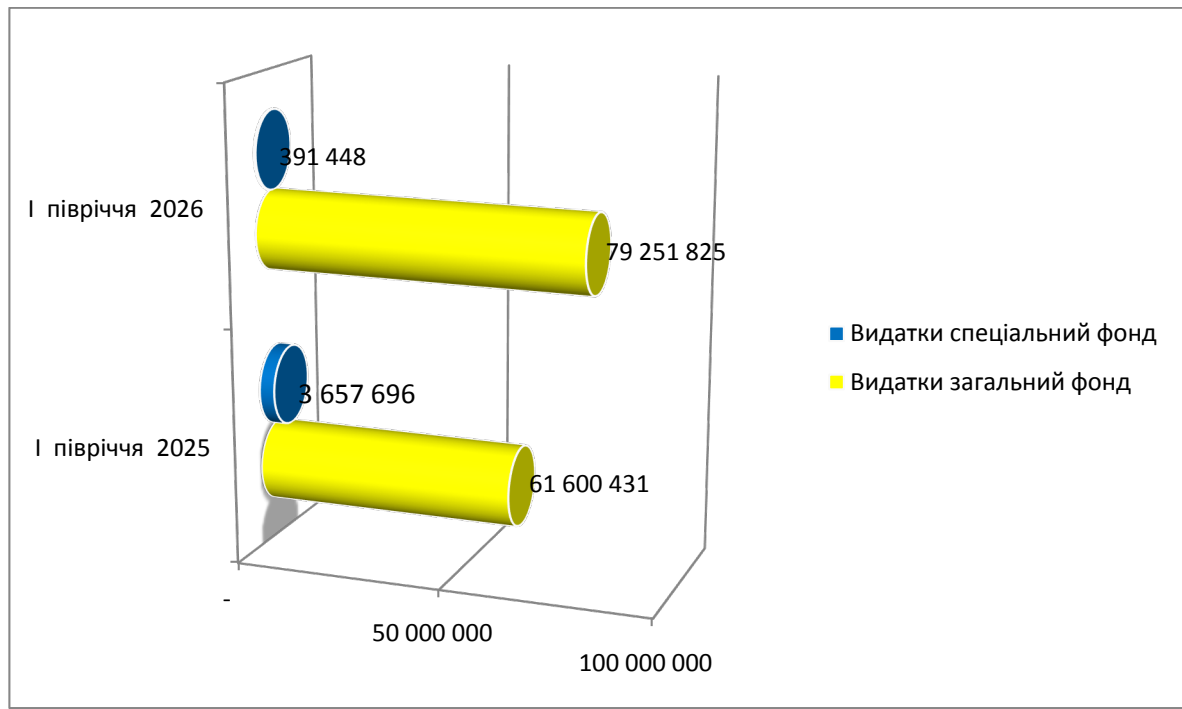
Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 328 758,97 грн. (збільшено заробітну плату на 15 відсотків)

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 363 530 грн. при плані 456 105 грн., що становить 79,7 %

Видатки спеціального фонду за звітний період відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 8210 станом на 01.07.2026 року відсутня

УПРАВЛІННЯ ГУМАНІТАРНОГО РОЗВИТКУ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 2025-2026 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2025			2026			Відхилен ня 2025 року до 2026 +/-
	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	10 044,3	4 486,8	44,7	+554,4
Надання дошкільної освіти	35 083,4	16 271,2	46,4	43 769,2	20 978,3	47,9	+4 707,1
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	35 316,9	16 612,5	47,0	47 284,3	19 674,2	41,6	+3 061,7
Надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	20 054,5	17 913,6	60,9	25 743,7	22 975,3	89,2	+5 061,7
Надання позашкільної освіти	2 500,9	1 407,8	56,3	3 233,0	1 539,7	47,6	+131,9
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	1 133,8	350,6	30,9	+98,6

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 047,9	765,4	73,0	1234,7	950,5	77,0	-185,1
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	130,6	130,6	100	+45,5
Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місц.бюдж.	1 187,3	1 085,8	91,4	2 729,9	2 163,8	79,3	+1 078,0
Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	-	-	-	1 614,4	977,4	60,5	+977,4
Забезпечення діяльності бібліотек	983,9	325,0	33,0	1 367,3	725,1	53,0	+400,1
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури	3 941,1	1 902,8	48,3	5 502,4	2 456,4	37,8	+553,6
Інші заходи а галузі культури і мистецтва	654,9	83,2	12,7	1 080,0	145,4	13,5	+62,2
Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх»	2 751,6	940,2	34,2	4 257,7	1 697,8	39,9	+ 757,6

**Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 2025-2026 роки
за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2025			2026			Відхилен ня 2025 року до 2026 +/-
		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	96 534,6	56 021,4	58,0	+12380
Нарахування на оплату праці	2120	16 347,9	9 387,3	57,4	21 218,0	12031,3	56,7	+2 644,0
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	5 639,5	1 704,2	30,2	5 632,1	2 048,9	36,4	+344,7
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	65,0	11,7	18,0	67,5	31,7	47,0	+20,0
Продукти харчування	2230	4 409,9	1 609,6	36,5	7 503,6	2 353,5	31,4	+743,9
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	3 074,2	1 005,8	32,7	4 633,9	1 338,1	28,9	+ 332,3
Видатки на відрядження	2250	40	-	-	65,0	6,3.	9,7.	-+6,3
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	9 551,2	4 166,3	43,6	11 465,0	5 037,9	43,9	+871,6
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	380,0	74,2	19,5	125,0	17,1	13,7	-57,1
Інші виплати населенню	2730	406,8	=	=	401,8	-	-	-
Інші поточні видатки	2800	-	-	-	39,0	11,9	30,5	+11,9
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування					1 441,6	353,7	24,5	+353,7

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

J

На утримання керівництва і управління (ТПКВКМБ 0160) за I півріччя 2026 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 4 486 771,71 грн. при плані на січень-червень 5 432 095 грн., що становить 82,6 %.

Видатки на утримання апарату управління гуманітарного розвитку порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 554 332,09 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 4 286 276,76 грн. при плані 5 040 355 грн., що становить 85,0 % до планових призначень.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 482 985,79 грн. (збільшено заробітну плату на 15 відсотків)

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 168 243,95 грн. при плані 359 340 грн., що становить 46,8 %.

Касові видатки за січень-червень 2026 року на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) склали 20 400 грн., що становить 100 % уточненого плану.

По спеціальному фонду видатки не заплановано.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2026 року – відсутня.

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

На утримання закладів дошкільної освіти на I півріччя 2026 року затвердженим планом передбачені видатки в сумі 25 475 468 грн., в тому числі по загальному фонду 24 648 663 грн. та по спеціальному фонду 829 805 грн.

Касові видатки по загальному фонду проведені в сумі 20 978 345,31 грн. що становить 85,1 % планових показників звітної періоду. та по спеціальному фонду в сумі 194 303,05 грн., або 23,4 грн. до річних показників.

Видатки на заклади дошкільної освіти порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на (+ 4 707 099,29 грн.). Збільшення пов'язано із підвищенням заробітної плати, зростанням тарифів на енергоносії та придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) за кошти загального фонду.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 17 314 563,51 грн., що становить 92,3 % до планових показників.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 3 794 753,95 грн. (збільшено заробітну плату та введено додаткові штатні одиниці)

На оплату спожитих енергоносіїв - 2 037 567 грн., що становить 71,9 % до планових призначень звітної періоду. Порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +587 416,33 грн.

Придбання медикаментів КЕКВ 2220 видатки 1 810,08 (6,6 %)

Касові видатки по загального фонду КЕКВ 2230 складають в сумі 951 738,14 грн. (60,0%). Видатки на продукти харчування порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на - 226 049,04 грн.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250,2800) за січень-червень 2026 року по загальному фонду проведено в сумі 672 666,58 грн. при плані 1 262 804 грн., що становить 53,3 %.

Касові видатки за січень-червень 2026 року по загальному фонду на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) відсутні , при планових показниках 178 800,00 грн..

Кількість дітей в дошкільних закладах станом на 01.07.2026 року становить **278** дитини.

Протягом I півріччя 2026 року на забезпечення основної діяльності закладів дошкільної освіти за рахунок власних надходжень (батьківська плата) касові видатки становлять – 194 303,85рн. (КЕКВ 2230). що менше аналогічного періоду минулого року на -32 780,27 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» станом на 01.07.2026 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 2026 року передбачено видатки в сумі 30 195 754 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 28 500 674 грн. та по спеціальному фонду в сумі 1 695 080 грн. Освоєно коштів за січень-червень в сумі 19 868 315,45 грн., що становить 65,8 % до призначень звітної періоду, в тому числі по загальному фонду 19 674 171,00 грн. (69,0%) та по спеціальному фонду в сумі 194 144,45 грн. (11,2 %) до річних призначень

Видатки на утримання загальноосвітніх шкіл Гірської громади порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на (+

3 061 628,96) 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 15 076 169,35 грн., що становить 81,0% до планових показників звітнього періоду.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 3 173 991,06 грн. (збільшено заробітну плату та введено додаткові штатні одиниці)

Придбання медикаментів КЕКВ 2220 видатки – 29 926,20 (74,8%).

Касові видатки на продукти харчування по загальному фонду КЕКВ 2230 складають в сумі 311 117,38 грн. (18,0 %). Видатки загального фонду на продукти харчування порівняно з аналогічним періодом 2025 року зменшилися на -572 769,22 грн. Зменшення видатків пов'язано з забезпечення учнів гарячим харчуванням за рахунок коштів субвенції з державного бюджету

На оплату спожитих енергоносіїв - 2 609 129,44 грн., що становить 69,3% до планових призначень звітнього періоду. Порівняно з аналогічним періодом 2025 року більше на +138 083,53 грн.

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250,2280) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 1 532 028,63 грн. при плані 3 340 547 грн., що становить 45,9 %.

Касові видатки за січень-червень 2026 року по загальному фонду на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (КЕКВ 3110) склали 115 800 грн. відсутні , при планових показниках 1 023 840 грн..

Протягом I півріччя 2026 року на забезпечення основної діяльності загальноосвітніх шкіл за рахунок власних надходжень та благодійних внесків по спеціальному фонду спрямовано видатки в сумі 194 144,45 , що менше аналогічного періоду минулого року на 1 812 169,65 грн..

Касові видатки платні послуги (батьківська плата) становлять – 194 144,45 грн. (КЕКВ 2230).

Кількість дітей по загальноосвітніх навчальних закладах громади станом на 01.07.2026 року становить **1019** дітей, в тому числі діти шкільного віку – **1001** дітей,

Благодійні і внески фактично склали 0,00 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» станом на 01.07.2026 року – відсутня .

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

На функціонування закладів середньої освіти за I півріччя 2026 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 22 675 291,22 грн., що більше на 5 061 691,69 грн, порівняно I півріччям 2025 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 2026 року передбачено видатки в сумі 1 821 936 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 1 821 936 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 1 539 685,88 грн., що становить 84,5 % до призначень звітного періоду.

Видатки на утримання позашкільної освіти порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на (+131 855,59).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 1 415 435,86 грн., що становить 93 % до планових показників звітного періоду.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 204 898,77 грн. (збільшено заробітну плату)

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 124 250,02 грн. при уточненому плані 299 539 грн., що становить 41,5 %.

Кількість дітей охоплених позашкільною освітою на 01.07.2026 року становить **286** дітей,

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної, заходи із позашкільної роботи з дітьми » станом на 01.07.2026 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 2026 року передбачено видатки з місцевого бюджету в сумі 1 051 777 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 1 051 777 грн. Освоєно коштів за січень-червень 2026 року в сумі 350 553,37 грн. що становить 33,0 % до призначень звітного періоду.

Видатки з місцевого бюджету на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на (+68 545,00).

За I півріччя 2026 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти місцевого бюджету в сумі 804 200 грн., освоєно 350 457,37 грн.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 100 321,15 грн. (збільшено заробітну плату)

Кількість дітей з особливими потребами охоплених освітою на 01.07.2026 року становить **44** дітей.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету » станом на 01.07.2026 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 2026 року на оплату праці з нарахуваннями спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 950 495,06 грн., що більше на 185 089,82 грн, порівняно I півріччям 2025 року.

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 2026 року спрямовано кошти освітньої субвенції в сумі 2 163 842,02 грн., Видатки за аналогічний період 2025 року- 1 085 774,79 грн..

1702 «Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам»

На забезпечення харчуванням учнів закладів середньої освіти за I півріччя 2026 року спрямовано кошти субвенції з державного бюджету в сумі 377 373,18 грн.,
Видатки за аналогічний період 2025 року- відсутні

0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек» (загальний фонд)

На утримання бібліотек згідно плану на I півріччя 2026 року по загальному фонду передбачено видатки в сумі 846 887 грн. Освоєно коштів за звітний період в сумі 725 078,69 грн., що є 85,6 % до планових призначень звітнього періоду.

Видатки на утримання бібліотек порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +360 109,08/).

На оплату праці використано 473 371,11 грн., (94,0%)

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +152 321,80 грн. (з 01 січня 2026 збільшено розмір посадових окладів за єдиною тарифною сіткою)

На придбання предметів і матеріалів (КЕКВ 2210) видатки склали 8 460,67 грн. (25,5%).

На оплату спожитих енергоносіїв - 25 756,61 грн., що становить 33,9% до планових призначень звітнього періоду.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614030 станом на 01.07.2026 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 2026 року передбачено видатки в сумі 3 287 676 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 3 287 676 грн. Освоєно коштів за I півріччя 2026 року в сумі 2 456 437,13 грн., що становить 74,7 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 2 456 437,13грн.(74,7)

Видатки на утримання будинків культури порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на (+553 648,12).

На оплату праці використано 2 003 568,82 грн., що становить 82% до планових показників звітнього періоду.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +465 034,50 грн. (з 01 січня 2026 збільшено розмір посадових окладів за єдиною тарифною сіткою)

На оплату спожитих енергоносіїв 365 494,59 грн., що становить 63,4 % до планових призначень.

На придбання предметів і матеріалів оплату послуг (КЕКВ 2210. КЕКВ 2240) проведено в сумі 87 373,72 грн. При уточненому плані 256 182 грн., що становить 34,1%.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0614060 станом на 01.07.2026 року – відсутня

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

На проведення інших заходів в галузі культури згідно плану на I півріччя 2026 року передбачено видатки в сумі 1 080 000 грн., в тому числі по загальному фонду 1 080 000 грн.

Видатки за I півріччя 2026 року склали 145 408 грн.

Видатки за аналогічний період 2025 року- 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 2026 року передбачено видатки по загальному фонду в сумі 2 806 428 грн. Протягом звітного періоду здійснено видатків на суму 1 697 789,73 грн., що становить 60,5 %.

Видатки на КЗ Гірської ТГ «ЦФЗН»СПОРТ ДЛЯ ВСІХ» порівняно з аналогічним періодом 2024 року більше на (+757 624,64).

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

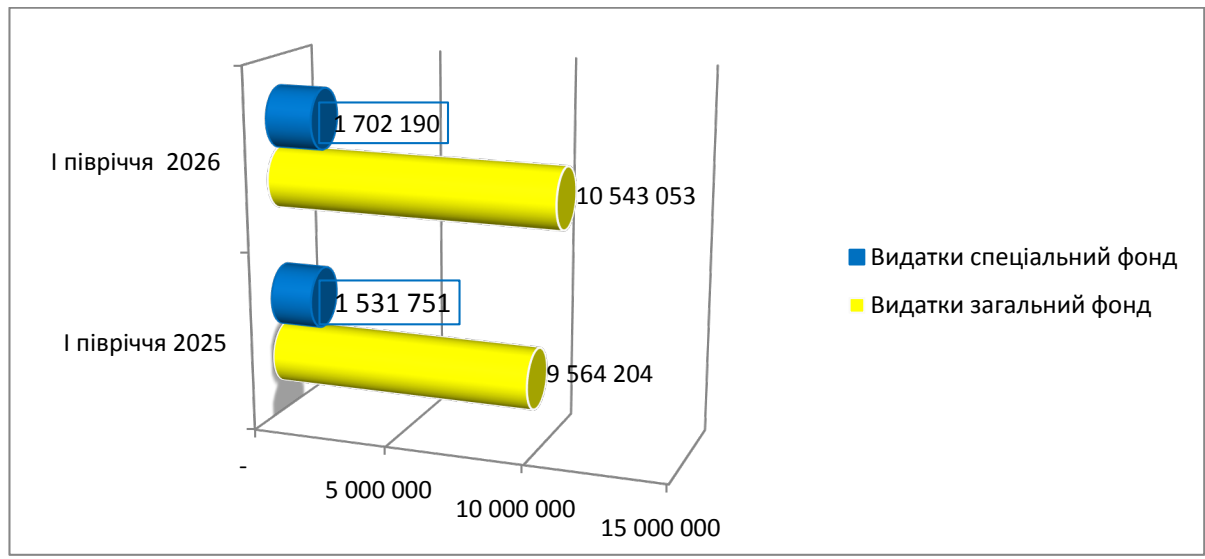
Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +302 692,15 грн. (з 01 січня 2026 збільшено розмір посадових окладів та введено нові штатні одиниці

На придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240) по загальному фонду касові видатки проведено в сумі 785 181,49 грн. при плані 1 076 386 грн., що становить 72,9 %.

Видатки по КЕКВ 2730 відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0615061 станом на 01.07.2026 року – відсутня.

ВІДДІЛ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 2025-2026 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2025			2026			Відхилен ня 2025 року до 2026 +/-
	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	4 064,5	1 721,1	42,3	+171,1
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	8,2	3,0	35,7	1,6	0,3	18,7	-2,7
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	229,2	95,5	45,4	651,3	189,3	29,1	+93,8
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	19 158,2	8 375,4	43,7	+711,8 -
Оздоровлення та відпочинок дітей	1 300,0	-	-	1 200,0	-	--	--
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку....	471,8	252,0	53,4	473,6	257,0	54,3	+5,0

**Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 2025-2026 роки
за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2025			2026			Відхилен ня 2025 року до 2026 +/-
		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	16 520,8	7 720,7	46,7	+1 120,0
Нарахування на оплату праці	2120	2 956,7	1 443,1	48,8	3 634,6	1 657,4	45,6	+214,3
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	208,9	40,6	19,4	125,0	112,0	89,6	+71,4
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	439,1	168,4	38,3	337,8	25,9	7,7	-142,5
Продукти харчування	2230	800,0	255,1	31,9	1 042,0	363,4	34,9	+108,3
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	301,1	111,0	36,9	386,0	170,3	44,1	+59,0
Видатки на відрядження	2250							-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	2 091,9	595,0	28,4	1 176,6	46,9	4,0	-548,1
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	0	0	0	0	0	0	0
Інші виплати населенню	2730	2 009,2	350,6	17,4	3 236,5	446,5	13,8	+95,9
Інші поточні видатки	2800	5,0	0	0	0	0	0	0
Капітальні трансферти населенню	3240	-	-	-	2 796,3	-	-	-

**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 2026 року передбачені видатки по загального фонду в сумі 2 356 878 грн. Касові видатки загального

фонду проведені в сумі 1 721 083,41 грн. ., що становить 80,9 %. планових показників звітного періоду

Видатки на утримання апарату відділу соціального захисту порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +171 083,42 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 1 313 724,09 грн. при плані 1 792 173 грн., що становить 73,3 % до планових призначень.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +185 343,34 грн. (3 01 січня 2026 збільшено розмір заробітної плати)

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 118 340 грн. при плані 170 400 грн., що становить 69,4 %.

Кредиторська заборгованості по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2026 року – відсутня.

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

Протягом 1 півріччя 2026 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 249,95 грн., що становить 26,0 % уточненого плану січня-червня 2026 року

Видатки за аналогічний період 2025 року 3 135,00 грн.

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

Протягом 1 півріччя 2026 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 189 300 грн., що становить 35,3 % плану січня-червня 2026 року

Видатки порівняно з аналогічним періодом збільшилися на +93 800,00 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 2026 року передбачено видатки в сумі

15 185 698,62 грн., в тому числі по загальному фонду в сумі 10 378 362 грн. та по спеціальному фонду в сумі 4 807 336,62 грн. Освоєно коштів за січень-червень 2026 року в сумі 10 077 621,76 грн., що становить 66,4 % до призначень, в тому числі по загальному фонду 8 375 431,55 грн.(80,76%), до плану звітного періоду та по спеціальному фонду в сумі 1 702 190,20 грн.(35,4%) до річного лану.

Видатки на утримання комунального закладу «Ревненське відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового перебування та надання соціальних послуг» порівняно з аналогічним періодом 2025 року

- по загальному фонду збільшилися на +711 821,98грн.
- по спеціальному фонду збільшилися на +170 438,90грн.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 6 406 942,62 грн., що становить 86,5 % до у планових показників звітного періоду.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +1 394 979,14 грн. (З 01 січня 2026 збільшено розмір посадових окладів відповідно до постанови КМУ №1750 від 25 грудня 2025 року)

На оплату спожитих енергоносіїв - 46 857,90 грн., що становить 9,4 % до планових призначень.

На харчування з загального фонду місцевого бюджету за січень-червень 2026 року спрямовано видатки у сумі 521 200 грн. Фактичні видатки склали – 363 435,97 грн. (69,7%)

Касові видатки на придбання предметів і матеріалів, медикаментів, оплату послуг за 1 півріччя 2026 року по загальному фонду становлять КЕКВ 2210 – 110 000 грн.,(100%) КЕКВ 2220 - видатки 25 947,92 грн.(16,9%), КЕКВ 2240 – 53 862 грн. .(84,8%)

Касові видатки спеціального фонду становлять 1 702 190,20 грн. в тому числі:

- видатки по платних послугах в сумі 1 470 851,79 грн.
 - ✓ видатки на придбання предметів і матеріалів– 369 006,80 грн. , або 58,4 % до річного плану
 - ✓ на медикаменти – 65 300 грн (11,6%)
 - ✓ на продукти харчування – 506 285,34 грн. , або 40,6 % до річного плану
 - ✓ на оплату послуг крім комунальних - 53 441,16 грн., що становить 14,6 % до уточнених планових призначень за рік.
 - ✓ на оплату спожитих енергоносіїв - 420 808,49 грн. , або 35,1 % до річного плану

- ✓ на придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 56 010 (100%)
- Видатки по інших джерелах власних надходжень в сумі 231 338,41 грн. На продукти харчування – 231 338,41 грн.

Кількість утриманців в стаціонарному відділені станом на 01.07.2026 року становить 44 людини.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0813104 станом на 01.07.2026 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 2026 року видатки . (КЕКВ2730) – відсутні, при планових показниках – 1 200 000 грн.

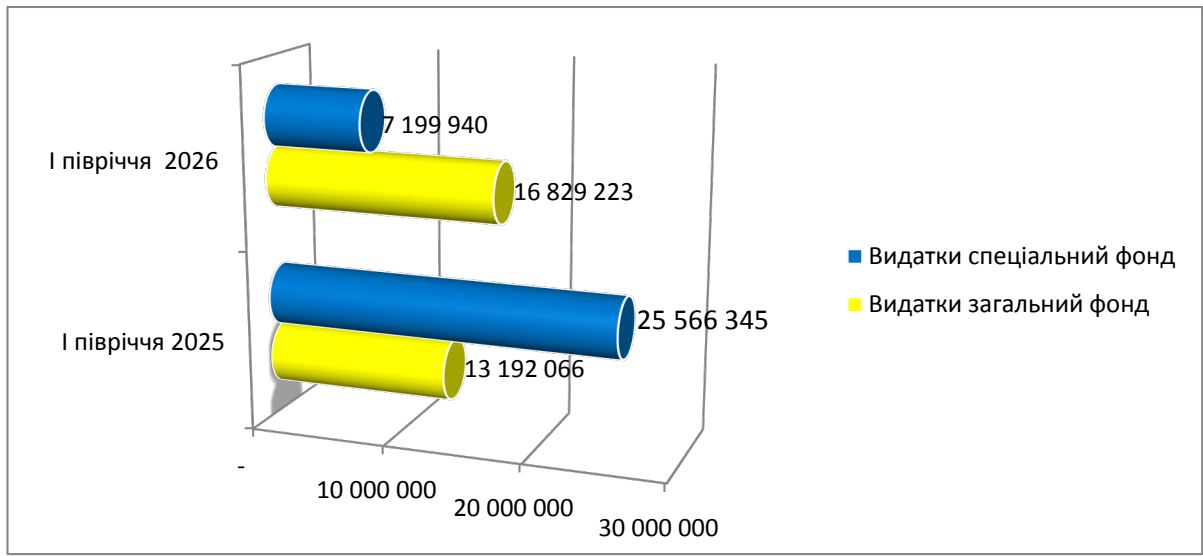
Видатки за антологічний період 2025 року – відсутні.

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 2026 року здійснено видатків (КЕКВ2730) на суму 256 987,83 грн., що становить 78,0 % плану січня-червня 2026 року
Видатки порівняно з антологічним періодом минулого року збільшилися на +5 028,81, що пов'язано з збільшенням кількості осіб, які потребують сторонньої допомоги.

Кількість осіб яким надають догляд станом на 01.07.2026 року становить **11** осіб.

УПРАВЛІННЯ ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНОГО ГОСПОДАРСТВА ТА КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА



Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 2025-2026 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2025			2026			Відхилен ня 2025 року до 2026 +/-
	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	9 033,7	3 628,4	40,2	10 400,8	4332,0	41,7	+703,6
Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів	-	-	-	1000,0	-	-	-
Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	246,4	86,6	35,1	2 348,6	2 200,1	93,7	+2113,5
Організація благоустрою населених пунктів	16 549,6	7 254,8	43,8	26 256,0	7 828,7	29,8	+573,9
Здійснення заходів із землеустрою	120,0	45,0	37,5	-	-	-	-45,0
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2 450,0	2 177,2	88,9	7 234,5	2 468,5	34,1	+291,3

**Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 2025-2026 роки
за економічною класифікацією (тис. грн..)**

		2025			2026			Відхилен ня 2025 року до 2026 +/-
		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	6 008,0	2 715,3	45,2	7 092,6	3 068,0	43,2	+352,7
Нарахування на оплату праці	2120	1 321,8	555,8	42,0	1 528,5	636,0	41,6	+80,2
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	562,6	169,4	30,1	2 049,1	588,0	28,7	+418,6
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	18 266,9	8 680,5	47,5	30 269,2	9 305,7	30,7	+625,2
Видатки на відрядження	2250	20,0	-	-	1,5	1,5	100	+1,5-
Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	2270	1 874,0	981,0	52,3	2 130,0	642,0	30,1	-339,0
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2610	246,4	86,6	35,1	2 348,6	2 200,1	93,7	+2 113,5
Інші поточні видатки	2800	10,0	3,4	34,0	90,0	9,0	10,0	+5,6
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	3110	-	-	-	1 730,4	378,9	21,9	+378,9

**Структура видатків спеціального фонду бюджету за I півріччя 2025-2026
роки за програмною класифікацією (тис. грн..)**

	2025			2026			Відхиленн я 2025 року до 2026 +/-
	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	-	-	-	-5 692,4
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	10 079,3	-	-	-	-	-	-
Спів фінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету	1 217,5	1 217,3	100	-	-	-	- 1217,3

місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів освіти, зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцеїв, ліцеїв із посиленою військово-фізичною підготовкою)							
Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету в галузі освіти	25 263,3	-	-	20 893,2	130,0	0,6	+130,0
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури	1 007,5	217,2	21,6	-	-	-	-217,2
Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету у сфері ветеранської політики	-	-	-	3 845,0	-	-	-
Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету у галузі фізичної культури і спорту	-	-	-	20 500,0	-	-	-
Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету в інших секторах економічної діяльності	28 681,3	10 807,7	37,7	30,0	-	-	-10 777,7
Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	8 770,6	7 280,6	83,0	1 275,0	1 275,0	100	-6 005,8
Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	1 070,4	222,0	20,7	570,4	35,0	6,1	-187,0

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 2026 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 4 331 964,31 грн. при плані на січень-червень 5 956 546 грн., що становить 72,7 %.

Видатки на утримання апарату управління капітального будівництва порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 703 532,35 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 3 704 021,56 грн. при плані 4 953 384 грн., що становить 74,8 % до планових призначень звітного періоду.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на +432 918,90 грн. (з 01 січня 2026 збільшено розмір заробітної плати)

На оплату спожитих енергоносіїв видатки відсутні.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 618 908,35 грн. при плані 793 162 грн., що становить 78,0 %.

На придбання обладнання і предметів довгострокового користування передбачено 130 000 грн. касові видатки відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 0160 станом на 01.07.2026 – відсутня грн.

1511300 «Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету в галузі освіти» (спеціальний фонд)

Планові показники на будівництво освітніх закладів на 1 півріччя 2026 року– відсутні

Видатки за аналогічний період 2025 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1511300 станом на 01.07.2026 року відсутня.

1513270 «Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету у сфері ветеранської політики» (спеціальний фонд)

Планові показники на капітальний ремонт ветеранського простору на 1 півріччя 2026 року– 2 636 985 грн., касові видатки відсутні

Видатки за аналогічний період 2025 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1513270 станом на 01.07.2026 року відсутня.

1515070 «Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету у галузі фізичної культури і спорту» (спеціальний фонд)

Планові показники на капітальний ремонт спортивного майданчику с.Ревне на 1 півріччя 2026 року 18 400 000 грн., касові видатки – 5 760 000 грн.

Видатки за антологічний період 2025 року відсутні.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1515070 станом на 01.07.2026 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 2026 року в сумі 166 290 грн. Касові видатки – 2 200 097 (93,7%)

Видатки за антологічний період 2025 року 86 613 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516020 станом на 01.07.2026 року відсутня.

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

Касові видатки загального фонду за 1 півріччя 2026 року склали 7 828 655,24 грн. при планових показниках на січень-червень 2026 року 15 500 246 грн., що становить 50,5% до планових призначень на звітний період.

Видатки на благоустрій населених пунктів Гірської громади порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +573 819,20 грн.

Видатки по КЕКВ 2210 – 292 367,72 грн., (9,6%) КЕКВ 2240 – 6 515 399,38 грн., (53,3%), на оплату спожитих енергоносіїв - 641 988,14 грн.(71,0%),.

На придбання обладнання і предметів довгострокового користування передбачено 1 610 424 грн. касові видатки 378 900 грн. (23,5%)

Видатки спеціального фонду не заплановано.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1516030 станом на 01.07.2026 року відсутня.

**1517330 «Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету в інших секторах економічної діяльності»
(спеціальний фонд)**

На будівництво інших об'єктів комунальної власності на 1 півріччя 2026 року заплановано 30 000 грн. Касові видатки за звітний період – відсутні

Видатки за антологічний період 2024 року склали 10 807 689,56 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517330 станом на 01.07.2026 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 2026 року планові показники склали 7 234 537 касові видатки – 2 468 506,40 (34,1%)
Видатки за антологічний період 2025 року 2 177 184,93 грн.

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1517461 станом на 01.07.2026 року відсутня.

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

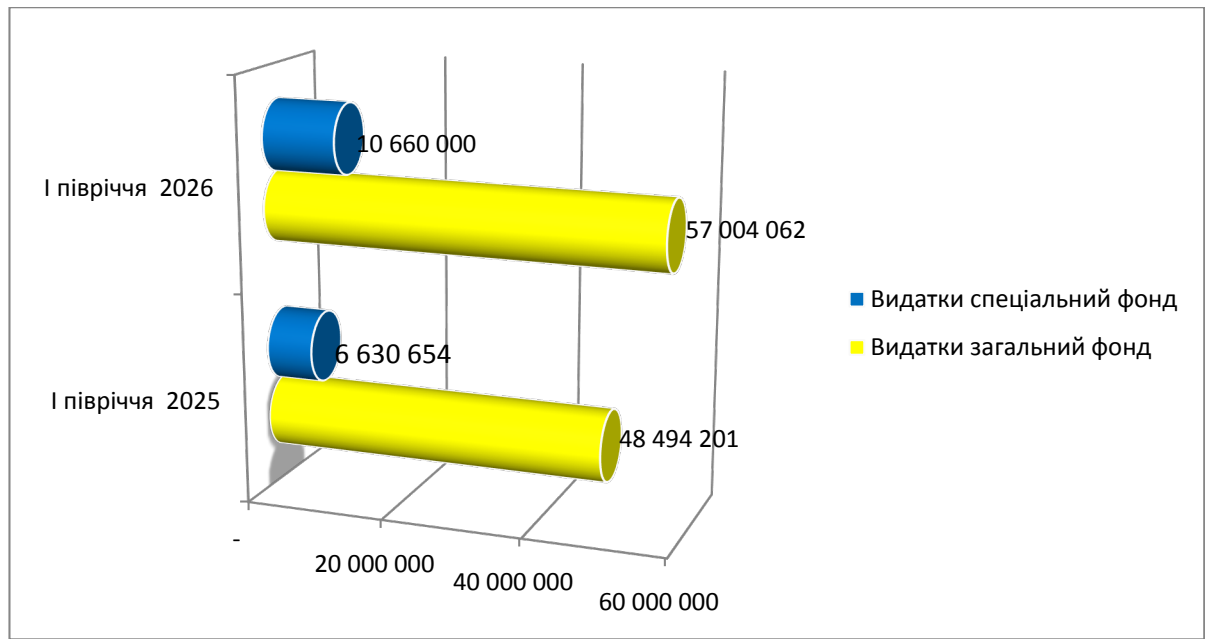
На поповнення статутного фонду КП «Горянин» на 1 півріччя 2026 року спрямовано кошти в сумі 1 275 000 грн. касові видатки – 1 275 000 грн. (100%)

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

На природоохоронні заходи на 1 півріччя 2026 року спрямовано кошти в сумі 435 000 грн. касові видатки – 35 000 (8,0%)

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 1518340 станом на 01.07.2026 року відсутня.

ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ ГІРСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ



Структура видатків загального фонду бюджету за I півріччя 2025-2026 роки за програмною класифікацією (тис. грн..)

	2025			2026			Відхиленн я 2025 року до 2026 +/-
	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	1 953,8	871,8	44,4	2 270,0	1 030,9	45,0	+159,1
Резервний фонд місцевого бюджету	1000,0	-	-	1000,0	-	-	-
Реверсна дотація	73 778,2	36 889,2	50,0	77 801,7	38 901,0	50,0	+2 011,8
Інші субвенції	7 340,7	3 910,7	53,3	10 259,5	3 932,1	38,3	+21,0
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	8 222,5	6 822,5	83,0	13 340,0	13 140,0	98,5	+6 317,5

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

		2025			2026			Відхилен ня 2025 року до 2026 +/-
		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	1 346,3	612,7	45,5	1 572,1	726,3	46,2	+113,6
Нарахування на оплату праці	2120	296,2	134,8	45,5	345,9	160,3	46,3	+25,5
Предмети, матеріали обладнання та інвентар	2210	71,9	27,0	37,6	111,4	21,5	19,3	-5,5
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	239,4	97,3	40,6	240,8	122,9	51,0	+25,6
Видатки на відрядження	2250	-	-	-	-	-	-	-
Поточні трансфери	2620	89 341,4	47 622,4	53,3	101401,2	55 973,1	55,2	+8 350,7

**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 2026 року касові видатки загального фонду проведені в сумі 1 030 938,37 грн. при плані на січень-червень 2026 року 1 360 964 грн., що становить 75,8 %.

Видатки на утримання апарату фінансового відділу порівняно з аналогічним періодом 2024 року збільшилися на +159 162,69 грн.

На оплату праці з нарахуваннями (КЕКВ 2110, 2120) за звітний період використано 886 615,38 грн. при плані 1 108 390 грн., що становить 80,0 % до планових призначень звітної періоду.

Видатки на оплату праці порівняно з аналогічним періодом 2025 року збільшилися на 139 082,20 грн.

Поточні видатки, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг та (КЕКВ 2210,2240,2250) проведено в сумі 144 322,89 грн. при плані 252 574 грн., що становить 57,4 %.

По спеціальному фонду касові видатки відсутні

Кредиторська заборгованість по ТПКВКМБ 3710160 станом на 01.07.2026 року відсутня.

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

На 1 півріччя 2026 року затвердженим планом передбачено видатки в сумі 6 932 134 грн., в тому числі по загальному фонду 6 932 134 грн..

Касові видатки склали

- по загальному фонду – 3 952 124 грн., що становить 57 %
- по спеціальному фонду – видатки відсутні

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

На 1 півріччя 2026 року уточненим планом передбачено видатки в сумі 23 500 000 грн., в тому числі по загальному фонду 13 340 000 грн. та по спеціальному фонду – 10 160 000 грн.

Касові видатки склали

- по загальному фонду – 13 140 000 грн., що становить 98,5 %
- по спеціальному фонду – 10 160 000 грн., що становить 100%

За 1 півріччя 2026 року субвенція надана 72 військовим частинам