

**Довідка
про виконання бюджету
Горішньоплавнівської міської територіальної громади за перший квартал
2025 року**

Доходи

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади по доходах за 1 квартал 2025 року виконаний у сумі 318 683 611,19 грн, при плані 267 682 377,00 грн, або на 119,1%. Без врахування трансфертів виконання плану становить 121,4%. В порівнянні з надходженнями за відповідний період минулого року, доходи бюджету збільшилися на 68 875 303,77 грн.

Загальний фонд

Загальний фонд складає 97,1% від бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади. Доходи загального фонду бюджету надійшли у сумі 309 518 692,25 грн, що на 54 061 515,25 грн більше запланованого, або виконано план на 121,2%. По відношенню до доходів загального фонду 1 кварталу 2024 року, надходження збільшилися на 68 107 198,02 грн, а без урахування трансфертів на 64 080 064,94 грн.

Податкові надходження загального фонду

Податкові надходження складають 84,6% від всього загального фонду. Основними джерелами податкових надходжень до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого складає 47,8% від доходів загального фонду, рентна плата за використання природних ресурсів – 5,6%, внутрішні податки на товари та послуги, в т. ч. акцизний податок – 3,6%, місцеві податки і збори – 26,8%.

Від податку на доходи фізичних осіб до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади надійшло 147 929 069,01 грн, план виконано на 125,8%. За звітний період податок на доходи фізичних осіб збільшився в порівнянні з минулим роком на 30,3 млн грн.

Найбільшими платниками податків є ПрАТ «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат», ТОВ «Єристівський ГЗК», НВП «Фероліт».

Місцеві податки і збори у звітному період зросли на 11,5 млн грн у порівнянні з фактичними надходженнями минулого року і склали суму 83 063 831,20 грн, в тому числі: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки 4 646 433,45 грн, плата за землю – 58 366 421,30 грн, транспортний податок – 2 395,83 грн та єдиний податок – 20 048 580,62 грн.

Неподаткові надходження загального фонду

За 1 квартал 2025 року неподаткові надходження надійшли до загального фонду бюджету у сумі 18 448 582,52 грн, план виконано на 106,96%. Основними джерелами цих надходжень є плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів, що надійшла до бюджету у сумі 13 125 982,58 грн, крім того, до неподаткових надходжень віднесено плату за встановлення земельного сервіту у сумі 2 776 771,82 грн, плата за надання адмінпослуг у сумі 713 292,94 грн, кошти від оренди комунального майна 555 976,29 грн, державне мито 6 420,26 грн, інші надходження 1 270 138,63 грн.

Офіційні трансфери

Офіційні трансфери надійшли до загального фонду бюджету у вигляді субвенцій з державного бюджету у сумі 28 713 900,00 грн та з обласного бюджету у вигляді субвенцій у сумі 484 159,00 грн.

Спеціальний фонд

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади по доходах спеціального фонду за 1 квартал 2025 року виконаний у сумі 9 164 918,94 грн, при плані (з урахуванням внесених змін) 12 225 200,00 грн, план виконано на 74,97%. Доля спеціального фонду в загальній сумі бюджету становить 2,9%.

Основними джерелами формування спеціального фонду є екологічний податок, що надійшов до бюджету у сумі 5 110 762,67 грн, виконано на 358,7% від плану. Крім того, до спеціального фонду надійшли власні надходження бюджетних установ у сумі 3 945 652,35 грн, виконано на 36,59% від річного плану, доходи від операцій з кредитування та надання гарантій у сумі 23 258,72 грн, кошти від операцій з капіталом – 84 875,00 грн та платежі до цільового фонду у сумі 370,20 грн що не були заплановані.

Видатки

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади за видатками I кварталу 2025 року виконаний у сумі 256 276 526,23 грн, за планом з урахуванням змін 344 742 547,00 грн, або на 74,3 % в т. ч.:

- по загальному фонду виконано у сумі 229 004 962,49 грн, за планом з урахуваннями внесених змін 280 050 963,00 грн, або на 81,8 %;

- по спеціальному фонду виконано у сумі 27 271 563,74 грн, за планом 64 691 584,00 грн, або на 42,2%.

Загальний фонд

Фінансування головних розпорядників коштів проводилося відповідно до помісячного розпису бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади з урахуванням зареєстрованих фінансових зобов'язань розпорядників коштів в органах Державного казначейства.

Першочергово проводилося фінансування витрат на заробітну плату працівників бюджетних установ, харчування, придбання медикаментів, оплату комунальних послуг та інших статей бюджету.

На заробітну плату з нарахуваннями по загальному фонду направлено 108 404 290,38 грн, що становить 47,3 % до загальної суми витрат.

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки склали 3 042 936,30 грн, що становить 1,3 % до загальної суми витрат.

Видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали за звітний період склали всього 21 032,12 грн.

На придбання продуктів харчування направлено 2 826 701,88 грн, це 1,2 % до загальної суми видатків.

Видатки на оплату послуг (крім комунальних) за перший квартал 2025 року складають 4 634 896,80 грн, що складає 2,1 % до загальної суми видатків.

На відрядження за звітний період використано 398 048,13 грн, що складає 0,2% до загальної суми видатків.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період склала 25 371 775,94 грн, що становить 11,1 % до загальної суми витрат.

На дослідження й розробки, окремі заходи з реалізації державних (регіональних) програм за звітний період видатки складають 385 251,29 грн, що становить 0,2 % до загальної суми видатків.

На субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) направлено 52 656 484,96 грн, що складає 23 % від загальної суми видатків.

На поточні трансферти органам державного управління інших рівнів видатки за звітний період 2025 року складають 25 751 668,00 грн, або 11,2 %.

На інші виплати населенню за звітний період використано 5 270 980,46 грн, або 2,3 %.

Інші поточні видатки склали 240 896,23 грн, або 1%.

Видатки на утримання державного управління за звітний період 2025 року склали 28 511 151,13 грн, за планом з урахуванням змін 36 076 196,00 грн, або 79% до бюджетних призначень.

На заробітну плату з нарахуваннями використано 20 638 548,28 грн, за планом 29 058 000,00 грн, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 804 133,19 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 725 812,57 грн, на відрядження використано 192 044,13 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 1 685 876,38 грн, на поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) видатки за звітний період склали 93 562,00 грн, інші поточні видатки 13 323,20 грн.

По закладах освіти асигнування з урахуванням внесених змін по загальному фонду використані в сумі 93 705 637,02 грн, за планом з урахуванням змін 114 495 899,00 грн, або на 81,8 % до плану.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 67 894 361,74 грн, за планом 72 719 734,00 грн, або на 93,4 %. Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають за звітний період 1 474 446,83 грн, видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали 1 999,72 грн, на оплату продуктів харчування використано 2 585 459,56 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 3 420 652,50 грн, на відрядження використано 202 369,00 грн, на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 8 476,00 грн, на інші виплати населенню видатки склали 1 810,00 грн, інші поточні видатки 122 296,76 грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 17 993 764,91 грн, за планом з урахуванням змін 23 802 900,00 грн, або на 76 % з них на:

- оплату теплопостачання 14 606 670,07 грн;
- оплату водопостачання та водовідведення 204 729,39 грн;
- оплату електроенергії 2 340 394,79 грн;
- оплату природного газу 787 152,31 грн;
- оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг 54 818,35 грн.

Установами охорони здоров'я за звітний період 2025 року асигнування використані в сумі 19 806 296,50 грн, за планом з урахуванням змін 22 396 600,00 грн, або на 88,4 % .

У тому числі на багатoproфільну стаціонарну медичну допомогу населенню видатки складають 13 610 657,03 грн, первинну медичну допомогу населення 3 933 682,14 грн, по інших програмах та заходах у сфері охорони здоров'я видатки складають 2 261 957,33 грн.

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення за звітний період склали всього 11 687 938,11 грн, за планом з урахуванням змін 19 209 500,00 грн, що складає 60,8 % до плану.

На утримання територіального центру соціального обслуговування „Калина” використано 6 048 019,48 грн. На заробітну плату з нарахуваннями направлено 5 468 970,92 грн, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають за звітний період 223 540,16 грн, видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали 19 032,40 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 78 875,00 грн, на відрядження використано 705,00 грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період складає 256 896,00 грн.

На утримання закладів культури за звітний період використано 7 759 086,14 грн, за планом з урахуванням змін 9 020 800,00 грн, або на 86 % до плану за звітний період. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за перший квартал склали 5 008 537,10 грн, за планом з урахуванням змін 5 227 700,00 грн, або на 95,8 %. Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 153 089,60 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 190 321,13 грн, видатки на відрядження складають 2 930,00 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період 2025 року використано 2 276 056,48 грн.

На проведення заходів використано 98 877,56 грн, на інші поточні видатки використано 29 274,27 грн.

Для забезпечення функціонування галузі фізична культура і спорт спрямовано 9 100 207,05 грн, за планом 10 548 100,00 грн, або на 86,3% планових призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за звітний період склали 5 036 020,96 грн. На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки складають 387 726,52 грн. Видатки на оплату послуг (крім комунальних) за перший квартал 2025 року складають в сумі 178 477,60 грн, видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період склали 3 159 182,17 грн на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 275 199,80 грн, на інші виплати населенню використано 63 600,00 грн.

Видатки на житлово-комунальне господарство за звітний період 2025 року склали 26 367 529,28 грн, за планом з урахуванням змін 31 985 600,00 грн, або на 82,4 % в т. ч. на:

- на забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги видатки за звітний період склали 7 829 746,73 грн;
- на реалізацію житлових програм 159 165,39 грн;
- організацію благоустрою 18 378 617,16 грн;

Видатки на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету звітний період склали 475 850,68 грн.

На регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту видатки склали 1 920 707,14 грн.

Видатки на підтримку готельного господарства за звітний період склали 666 409,73 грн.

Видатки за членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування склали 76 002,00 грн.

Видатки на фінансову підтримку засобів масової інформації за звітний період становлять 695 229,05 грн.

На утримання муніципального формування з охорони громадського порядку використано 1 058 553,28 грн.

Кошти в сумі 23 115 226,32 грн передані із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Спеціальний фонд

Касові видатки спеціального фонду за перший квартал 2025 року склали 27 271 563,74 грн, при затвердженому розписі на звітний період з урахуванням змін 64 691 584,00 грн.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 300 071,98 грн, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки склали 317 140,98 грн, на придбання продуктів харчування направлено 2 794 319,02 грн, видатки на оплату послуг (крім комунальних) складають 115 775,56 грн, видатки на відрядження за звітний період склали 5 244,56 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв видатки за звітний період складають 191 536,83 грн. на субсидії та поточні трансферти підприємствам(установам, організаціям) направлено 107 533,00 грн, інші поточні видатки за звітний період склали 480,15 грн, на капітальні видатки використано 23 439 461,66 грн.

Начальник Фінансового управління (підписано)

Алла ГОВОРУН