

Довідка
про виконання бюджету
Горішньоплавнівської міської територіальної громади
за перший квартал 2026 року

Доходи

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади по доходах за I квартал 2026 року виконаний у сумі 267 303 453,37 грн, при плані 310 274 093,00 грн, або на 86,2%. Без врахування трансфертів виконання плану становить 83,9%. В порівнянні з надходженнями за відповідний період минулого року, доходи бюджету зменшилися на 51 380 157,82 грн.

Загальний фонд

Загальний фонд складає 96,5% від бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади. Доходи загального фонду бюджету надійшли у сумі 257 856 321,19 грн, що на 37 210 964,81 грн менше запланованого, або виконано план на 87,4%. По відношенню до доходів загального фонду за I квартал 2025 року, надходження зменшилися на 51 662 371,06 грн, а без урахування трансфертів на 67 226 707,58 грн.

Податкові надходження загального фонду

Податкові надходження складають 81,0% від всього загального фонду. Основними джерелами податкових надходжень до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого складає 40,8% від доходів загального фонду, рентна плата за використання природних ресурсів – 4,5%, внутрішні податки на товари та послуги, в т. ч. акцизний податок – 5,4%, місцеві податки і збори – 29,7%.

Від податку на доходи фізичних осіб до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади надійшло 105 247 877,03 грн, план виконано на 82,8%. За звітний період податок на доходи фізичних осіб зменшився в порівнянні з минулим роком на 42,7 млн грн.

Найбільшими платниками податків є ПрАТ «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат», ТОВ «Єривський ГЗК», НВП «Фероліт», ТОВ «Феррострой», ПРАТ «ІВП».

Місцеві податки і збори у звітному період зменшилися на 6,4 млн грн у порівнянні з фактичними надходженнями минулого року і склали суму 76 639 247,58 грн, в тому числі: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки 4 438 469,71 грн, плата за землю – 53 234 942,63 грн, транспортний податок – 15 466,96 грн та єдиний податок – 18 950 368,28 грн.

Неподаткові надходження загального фонду

За I квартал 2026 року неподаткові надходження надійшли до загального фонду бюджету у сумі 4 215 329,25 грн, план виконано на 91,8%. Основними джерелами цих надходжень є плата за встановлення земельного сервіту у сумі 2 161 883,56 грн, плата за надання адмінпослуг у сумі 607 855,02 грн, адмінштрафи - 2 444,58, кошти від оренди комунального майна - 624 785,92 грн, державне мито - 18 529,01 грн, інші надходження - 799 831,16 грн.

Офіційні трансферти

Офіційні трансферти надійшли до загального фонду бюджету у вигляді субвенцій з державного бюджету у сумі 43 999 500,00 грн та з обласного бюджету у вигляді субвенцій у сумі 762 895,52 грн.

Спеціальний фонд

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади по доходах спеціального фонду за I квартал 2026 року виконаний у сумі 9 447 132,18 грн, при плані (з урахуванням внесених змін) 15 206 807,00 грн, план виконано на 62,1%. Доля спеціального фонду в загальній сумі бюджету становить 3,5%.

Основними джерелами формування спеціального фонду є екологічний податок, що надійшов до бюджету у сумі 3 178 123,40 грн, виконано на 82,7% від плану, в порівнянні з минулим роком зменшився на 1,9 млн грн. Крім того, до спеціального фонду надійшли власні надходження бюджетних установ у сумі 6 120 622,77 грн, виконано на 56 % від річного плану, доходи від операцій з кредитування та надання гарантій у сумі 8 434,11 грн та платежі до цільового фонду у сумі 802,60 грн, що не були заплановані.

Видатки

Загальний фонд

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади за видатками першого кварталу 2026 року виконаний у сумі 287 230 613,85 грн, за планом з урахуванням змін 380 287 547,00 грн, або на 75,5 % в т. ч.:

- по загальному фонду виконано у сумі 278 186 188,62 грн, за планом з урахуваннями внесених змін 355 895 273,00 грн, або на 78,2 %;
- по спеціальному фонду виконано у сумі 9 044 425,23 грн, за планом з урахуванням змін 24 392 274,00 грн, або на 37,1 %.

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 132 442 343,15 грн, що становить 47,6 % до загальної суми витрат.

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки склали 3 682 689,33 грн, що становить 1,3 % до загальної суми витрат.

Видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали за звітний період склали всього 14 772,96 грн.

На придбання продуктів харчування направлено 4 740 572,85 грн, це 1,7 % до загальної суми видатків.

Видатки на оплату послуг (крім комунальних) за перший квартал 2026 року складають 5 722 792,81 грн, що складає 2,1% до загальної суми видатків.

На відрядження за звітний період використано 131 433,76 грн.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв за перший квартал склала 29 087 140,99 грн, що становить 10,5 % до загальної суми витрат.

На дослідження й розробки, окремі заходи з реалізації державних (регіональних) програм за звітний період видатки складають 1 076 005,27 грн, що становить 0,4 % до загальної суми видатків.

На субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) направлено 58 563 023,53 грн, що складає 21,1 % від загальної суми видатків.

На поточні трансферти органам державного управління інших рівнів видатки за перший квартал 2026 року складають 35 414 808,00 грн, або 12,7 %.

На інші виплати населенню за звітний період використано 6 156 978,24 грн, або 2,2 %.

Інші поточні видатки склали 131 497,78 грн.

Капітальні видатки за звітний період складають 1 022 129,95 грн, що складає 0,4% від загальної суми видатків.

Видатки на утримання державного управління за перший квартал 2026 року склали 33 536 798,85 грн, за планом з урахуванням змін 43 368 293,00 грн, або 77,3 % до бюджетних призначень.

На заробітну плату з нарахуваннями використано 29 638 363,37 грн, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 734 081,54 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 730 137,11 грн, на відрядження використано 29 909,50 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 1 962 070,33 грн, на поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) видатки за звітний період склали 112 545,00 грн, інші поточні видатки 4 896,00 грн, на дослідження й розробки, окремі заходи з реалізації державних (регіональних) програм за звітний період видатки складають 7 756,00 грн, на капітальні видатки за перший квартал використано 317 040,00 грн.

По закладах освіти асигнування з урахуванням внесених змін по загальному фонду використані в сумі 116 948 808,46 грн, за планом з урахуванням змін 141 216 580,00 грн, або на 82,8 % до плану.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 84 016 273,71 грн, за планом 92 336 020 грн, або на 91 %. Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають за звітний період 2 200 831,81 грн, видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали 3 000,00 грн, на оплату продуктів харчування використано 4 740 572,85 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 4 442 090,77 грн, на відрядження використано 96 174,26 грн, на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 13 382,00 грн, інші поточні видатки 40 428,03 грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 20 904 411,03 грн, за планом з урахуванням змін 26 221 140,00 грн, або на 79,7 % з них на:

- оплату теплопостачання 17 869 645,01 грн;
- оплату водопостачання та водовідведення 324 274,77 грн;
- оплату електроенергії 1 571 130,44 грн;
- оплату природного газу 750 410,34 грн;
- оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг 388 950,47 грн.

Установами охорони здоров'я за звітний період 2026 року асигнування використані в сумі 22 009 927,28 грн, за планом з урахуванням змін 33 263 174,00 грн, або на 66,2 %.

У тому числі на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню видатки складають 14 703 170,37 грн, первинну медичну допомогу населення 6 115 405,47 грн, по інших програмах та заходах у сфері охорони здоров'я видатки складають 1 191 351,44 грн.

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення за звітний період склали всього 15 435 110,47 грн, за планом з урахуванням змін 26 448 854,00 грн, що складає 58,4 % до плану.

На утримання Комунальної установи «Центр надання соціальних послуг «Калина», видатки за перший квартал склали 8 440 315,58 грн.

На утримання закладів культури і мистецтва за звітний період використано 8 572 981,28 грн, за планом з урахуванням змін 12 053 000,00 грн, або на 71,1 % до плану за звітний період. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за перший квартал склали 5 309 600,18 грн, за планом з урахуванням змін 5 959 500,00 грн, або на 89,1%. Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 286 971,62 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 224 378,23 грн, видатки на відрядження складають 3 550,00 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період 2026 року використано 2 525 237,33 грн. На проведення заходів використано 88 611,03 грн, на інші поточні видатки використано 9 426,75 грн, на капітальні видатки за звітний період використано 125 206,14 грн.

Для забезпечення функціонування галузі фізична культура і спорт спрямовано 9 966 006,42 грн, за планом 12 053 000,00 грн, або на 87,7 % планових призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за звітний період склали 5 456 233,78 грн. На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки складають 234 761,34 грн. Видатки на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період 2026 року складають в сумі 268 789,52 грн, видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період склали 3 370 625,65 грн на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 601 990,13 грн.

Видатки на житлово-комунальне господарство за звітний період 2026 року склали 27 874 869,24 грн, за планом з урахуванням змін 36 761 244,00 грн, або на 75,8 % 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 10 409 903,43 грн;
- на реалізацію житлових програм 86 572,31 грн;
- організацію благоустрою 17 339 759,69 грн;
- на утримання та ефективну експлуатацію об'єктів житлово-комунального господарства 38 633,81 грн.

Видатки на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету звітний період склали 1 379 475,06 грн.

На регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту видатки склали 2 441 077,02 грн.

Видатки на підтримку готельного господарства за перший квартал склали 849 415,60 грн.

За звітний період 2026 року видатки за членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування склали 76 747,00 грн.

Видатки на фінансову підтримку засобів масової інформації за звітний період становлять 710 933,18 грн.

На утримання муніципального формування з охорони громадського порядку використано 1 121 800,82 грн.

Спеціальний фонд

Касові видатки спеціального фонду за перший квартал 2026 року склали 9 044 425,23 грн, при затвердженому розписі на звітний період з урахуванням змін 24 392 274,00 грн.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 470 003,62 грн, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки склали 134 538,03 грн, на придбання продуктів харчування направлено 1 013 925,13 грн, видатки на оплату послуг (крім комунальних) складають 70 937,48 грн, видатки на відрядження за звітний період склали 900,00 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв видатки за звітний період складають 466 164,64 грн. на субсидії та поточні трансферти підприємствам(установам, організаціям) направлено 3 573 230,00 грн, інші поточні видатки за звітний період склали 5 018,15 грн, на капітальні видатки використано 3 309 708,18 грн.

Начальник Фінансового управління

Алла ГОВОРУН