

Довідка
про виконання бюджету
Горішньоплавнівської міської територіальної громади
за перше півріччя 2026 року

Доходи

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади по доходах за перше півріччя 2026 року виконаний у сумі 637 517 462,06 грн, при плані 648 352 951,00 грн, або на 98,3%. Без врахування трансфертів виконання плану становить 97,9%. У порівнянні з надходженнями за відповідний період минулого року, доходи бюджету збільшилися на 11 790 030,47 грн.

Загальний фонд

Загальний фонд складає 95,9% від бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади. Доходи загального фонду бюджету надійшли у сумі 611 693 473,75 грн, що на 16 321 270,25 грн менше запланованого, або виконано план на 97,4%. По відношенню до доходів загального фонду за перше півріччя 2025 року, надходження збільшилися на 4 623 098,34 грн, а без урахування трансфертів зменшилися на 38 843 929,71 грн.

Податкові надходження загального фонду

Податкові надходження складають 78,7% від всього загального фонду. Основними джерелами податкових надходжень до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого складає 44,2% від доходів загального фонду, рентна плата за використання природних ресурсів – 3,0%, внутрішні податки на товари та послуги, в т. ч. акцизний податок – 4,5%, місцеві податки і збори – 25,7%.

Від податку на доходи фізичних осіб до бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади надійшло 270 117 131,55 грн, план виконано на 105,1%. За звітний період податок на доходи фізичних осіб зменшився в порівнянні з минулим роком на 6 626 922,21 грн.

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

Місцеві податки і збори у звітному періоді зменшилися на 5 776 577,37 грн у порівнянні з фактичними надходженнями минулого року і склали суму 156 926 123,64 грн, в тому числі: податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки 8 503 838,56 грн, плата за землю – 112 239 645,70 грн, транспортний податок – 42 966,97 грн та єдиний податок – 36 139 672,41 грн.

Неподаткові надходження загального фонду

За перше півріччя 2026 року неподаткові надходження надійшли до загального фонду бюджету у сумі 10 393 119,96 грн, план виконано на 111,9%. Основними джерелами цих надходжень є плата за встановлення земельного сервіту у сумі 6 317 120,76 грн, плата за надання адмінпослуг у сумі 1 355 236,51 грн, адмінштрафи – 19 092,83, кошти від оренди комунального

майна – 1 243 890,28 грн, державне мито – 24 587,89 грн, інші надходження – 1 433 191,69 грн.

Офіційні трансферти

Офіційні трансферти надійшли до загального фонду бюджету у вигляді субвенцій з державного бюджету у сумі 108 377 600 грн та з обласного бюджету у вигляді субвенцій у сумі 11 262 871,19 грн.

Спеціальний фонд

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади по доходах спеціального фонду за перше півріччя 2026 року виконаний у сумі 25 823 988,31 грн, при плані (з урахуванням внесених змін) 20 338 207,00 грн, план виконано на 127%. Доля спеціального фонду в загальній сумі бюджету становить 4,1%.

Основними джерелами формування спеціального фонду є екологічний податок, що надійшов до бюджету у сумі 5 291 113,14 грн, виконано на 65,3% від плану, в порівнянні з минулим роком зменшився на 6 032 702,63 грн. Крім того, до спеціального фонду надійшли власні надходження бюджетних установ у сумі 12 625 021,32 грн, виконано на 115,6 % від річного плану, грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності у сумі 259 413,30 грн, доходи від операцій з кредитування та надання гарантій у сумі 17 525,98 грн, кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності у сумі 5 647 743,00 грн, кошти від продажу землі 1 984 584,55 та платежі до цільового фонду у сумі 1 247,52 грн, що не були заплановані.

Видатки

Загальний фонд

Бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади за видатками першого півріччя 2026 року виконаний у сумі 647 417 436,69 грн, за планом з урахуванням змін 875 736 879,00 грн, або на 73,9 % в т. ч.:

- по загальному фонду виконано у сумі 612 805 105,67 грн, за планом з урахуваннями внесених змін 803 007 162,71 грн, або на 76,3 %;
- по спеціальному фонду виконано у сумі 34 612 331,02 грн, за планом з урахуванням змін 72 729 716,29 грн, або на 47,6 %.

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 301 808 665,45 грн, що становить 49,3 % до загальної суми витрат.

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки склали 10 626 582,17 грн, що становить 1,7 % до загальної суми витрат.

Видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали за звітний період склали всього 141 655,10 грн.

На придбання продуктів харчування направлено 11 331 295,97 грн, це 1,9 % до загальної суми видатків.

Видатки на оплату послуг (крім комунальних) за перше півріччя 2026 року складають 15 533 814,76 грн, що складає 2,6 % до загальної суми видатків.

На відрядження за звітний період використано 573 444,31 грн.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв за перше півріччя склала 37 773 651,16 грн, що становить 6,2 % до загальної суми витрат.

На дослідження й розробки, окремі заходи з реалізації державних (регіональних) програм за звітний період видатки складають 2 469 945,79 грн, що становить 0,4 % до загальної суми видатків.

На субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) направлено 141 926 256,33 грн, що складає 23,2 % від загальної суми видатків.

На поточні трансферти органам державного управління інших рівнів видатки за перше півріччя 2026 року складають 58 965 408,00 грн, або 9,6 %.

На інші виплати населенню за звітний період використано 14 836 351,98 грн, або 2,4 %.

Інші поточні видатки склали 482 918,16 грн.

Капітальні видатки за звітний період складають 16 335 116,49 грн, що складає 2,7 % від загальної суми видатків.

Видатки на утримання державного управління за перше півріччя 2026 року склали 68 484 039,27 грн, за планом з урахуванням змін 87 535 256,00 грн, або 78,2 % до бюджетних призначень.

На заробітну плату з нарахуваннями використано 60 576 047,39 грн, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 1 923 507,50 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 2 366 349,58 грн, на відрядження використано 249 671,13 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 2 603 093,31 грн, на поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) видатки за звітний період склали 227 308,79 грн, інші поточні видатки 28 783,57 грн, на дослідження й розробки, окремі заходи з реалізації державних (регіональних) програм за звітний період видатки складають 54 931,00 грн, на капітальні видатки за перше півріччя використано 454 347,00 грн.

По закладах освіти асигнування з урахуванням внесених змін по загальному фонду використані в сумі 260 584 518,63 грн, за планом з урахуванням змін 306 278 618,00 грн, або на 85,1% до плану.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 200 531 614,09 грн, за планом 216 356 008,00 грн, або на 92,6 %. Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають за звітний період 6 661 808,51

грн, видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали 113 845,31 грн, на оплату продуктів харчування використано 11 331 295,97 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 11 384 121,18 грн, на відрядження використано 303 286,01 грн. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 27 114 943,07 грн, за планом з урахуванням змін 32 831 390,00 грн, або на 82,5 %.

На окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 188 596,00 грн, інші поточні видатки 275 972,45 грн.

Установами охорони здоров'я за звітний період 2026 року асигнування використані в сумі 47 365 064,63 грн, за планом з урахуванням змін 64 070 207,00 грн, або на 73,9%.

У тому числі на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню видатки складають 32 427 290,08 грн, первинну медичну допомогу населення 9 869 588,76 грн, по інших програмах та заходах у сфері охорони здоров'я видатки складають 5 068 185,79 грн.

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення за звітний період склали всього 41 319 367,20 грн, за планом з урахуванням змін 61 472 482,00 грн, що складає 67,2 % до плану.

На утримання Комунальної установи «Центр надання соціальних послуг «Калина» видатки за перше півріччя склали 18 099 211,29 грн.

На утримання закладів культури і мистецтва за звітний період використано 16 774 559,20 грн, за планом з урахуванням змін 22 146 300,00 грн, або на 75,7 % до плану за звітний період. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за перше півріччя склали 11 323 141,62 грн, за планом з урахуванням змін 12 408 200,00 грн, або на 91,2 %. Видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю складають 477 457,62 грн, на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період використано 992 202,43 грн, видатки на відрядження складають 13 887,17 грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період 2026 року використано 2 988 358,67 грн. На проведення заходів використано 287 180,41 грн, на інші поточні видатки використано 101 415,14 грн, на капітальні видатки за звітний період використано 509 916,14 грн.

Для забезпечення функціонування галузі фізична культура і спорт спрямовано 19 772 297,81 грн, за планом 22 220 100,00 грн, або на 89 % планових призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за звітний період склали 11 822 044,62 грн. На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки складають 1 189 711,40 грн. Видатки на оплату послуг (крім комунальних) за звітний період 2026 року складають в сумі 552 701,39 грн, видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за звітний період склали 4 642 385,75 грн на окремі заходи по реалізації

державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 1 286 878,65 грн, на соціальне забезпечення видатки склали 121 500,00 грн. За звітний період 2026 року капітальні видатки складають 157 076,00 грн.

Видатки на житлово-комунальне господарство за звітний період 2026 року склали 71 184 938,20 грн, за планом з урахуванням змін 80 640 548,00 грн, або на 89,1% 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 32 087 869,32 грн;
- на реалізацію житлових програм 179 421,45 грн;
- організацію благоустрою 38 973 313,17 грн;
- на утримання та ефективну експлуатацію об'єктів житлово-комунального господарства 606 334,26 грн.

Видатки на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету звітний період склали 8 274 149,84 грн.

На регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту видатки склали 5 609 763,82 грн.

Видатки на підтримку готельного господарства за перше півріччя склали 1 000 000,00 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 1 487 899,51 грн.

На утримання муніципального формування з охорони громадського порядку використано 2286 724,38 грн.

Видатки за перше півріччя 2026 на заходи та роботи з мобілізаційної підготовки склали 22 439,00 грн.

Спеціальний фонд

Касові видатки спеціального фонду за перше півріччя 2026 року склали 34 612 331,02 грн, при затвердженому розписі на звітний період з урахуванням змін 72 729 716,29 грн.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 758 548,64 грн, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю видатки склали 445 560,69 грн, на придбання продуктів харчування направлено 2 571 623,69 грн, видатки на оплату послуг (крім комунальних) складають 212 995,63 грн, видатки на відрядження за звітний період склали 7 610,04 грн,

на оплату комунальних послуг та енергоносіїв видатки за звітний період складають 530 529,99 грн, на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку видатки за звітний період складають 69 800,00 грн, на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) направлено 5 250 630,07 грн, інші поточні видатки за звітний період склали 43 087,66 грн, на капітальні видатки використано 24 721 944,61 грн.

Начальник Фінансового управління

(підписано) Алла ГОВОРУН