



**ВЕРХНЬОДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
КАМ'ЯНСЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

П'ятдесята сесія дев'ятого скликання

Р І Ш Е Н Н Я

« ____ » _____ 20 ____ м. Верхньодніпровськ № _____

**Про затвердження звіту
про виконання бюджету
Верхньодніпровської міської
територіальної громади
за I квартал 2026 року**

Відповідно до Конституції України, керуючись ст.80 Бюджетного кодексу України, ст.26 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні”, Закону України „Про Державний бюджет України на 2026 рік”, Верхньодніпровська міська рада, -

В И Р І Ш И Л А:

1. Затвердити (згідно з додатками 1, 2, 3) звіт про виконання бюджету Верхньодніпровської міської територіальної громади за I квартал 2026 року по доходах в сумі 143 600 684,55 грн і по видатках у сумі 134 262 408,33 грн в тому числі:

- загальний фонд міського бюджету по доходах, з урахуваннями офіційних трансфертів у сумі 133 782 297,73 грн і по видатках у сумі 123 617 983,56 грн;
- спеціальний фонд міського бюджету по доходах, з урахуваннями офіційних трансфертів у сумі 9 818 386,82 грн і по видатках у сумі 10 644 424,77 грн.

2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва міської ради.

Верхньодніпровський міський голова

Геннадій ЛЕБІДЬ

Пояснювальна записка
по виконанню місцевого бюджету
Верхньодніпровської міської територіальної громади
за I квартал 2026 року
Доходи місцевого бюджету

За I квартал 2026 року до загального та спеціального фондів міського бюджету, враховуючи міжбюджетні трансферти, зараховано 143600,7 тис грн, що забезпечило виконання затвердженого планового показника з урахуванням змін на 124,6 %, у тому числі: до загального фонду з урахуванням трансфертів – 133782,3 тис грн, до спеціального фонду 9818,4 тис грн. В порівнянні з аналогічним періодом 2025 року надходження збільшилися на 34605,4 тис грн, або на 31,7 %. Обсяг отриманих трансфертів склав 49154,0 тис грн, що на 19368,7 тис грн або на 65,0% більше в порівнянні з 2025 роком.

Основу ресурсного забезпечення міського бюджету складають податки на доходи, податки на майно, єдиний податок. Фактично до міського бюджету за I квартал 2026 року до загального фонду (без урахування трансфертів) зараховано 84728,3 тис грн, що становить 133,6 % від планових показників з урахуванням змін, в порівнянні з відповідним періодом 2025 року надходження збільшилися на 10839,8 тис грн, або на 14,7 %, в тому числі:

- **податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати** склав 35455,3 тис грн, або 121,9 % від планових призначень на вказаний період. В порівнянні з відповідним періодом 2025 року надходження збільшилися на 2827,9 тис грн, або на 8,7 %, за рахунок найбільших платників, а саме: ТОВ "АСТРА" в сумі 460,4 тис грн (за рахунок підвищення заробітної плати та збільшення об'ємів виробництва), ТОВ "СОЮЗ-ДАГ" на 247,4 тис грн (за рахунок виплати разових премій та підвищення заробітної плати); за рахунок ВСП "Кам'янський РВ ДУ "ДОЦКПХ МОЗ" на 192,5 тис грн (в т.ч. перерахування коштів за минулі періоди за відокремлений підрозділ відповідно до електронних висновків територіальних органів Державної податкової служби України); за рахунок збільшення заробітної плати: КП ОЦЕМД ТА МК ДОР на 256,1 тис грн, КНП ВЦПМСД ВРР на 370,4 тис грн, ПрАТ "ВЛМЗ" на 176,1 тис грн; за рахунок підвищення заробітної плати на підставі ПКМУ №1750 від 26.12.2025р.: КЗ"Верхньодніпровський ДБІ "1"ДОР" на 313,5 тис грн, КЗ"Верхньодніпровський дитячий будинок-інтернат №2"ДОР" на 326,6 тис грн, КЗ "Верхівцевський ПНІ"ДОР" на 279,9 тис грн, КУ "ЦНСП" ВМР" на 170,0 тис грн; за рахунок підвищення заробітної плати на підставі ПКМУ №1749 від 26.12.2025р., доплати за несприятливі умови праці: Ганнівський ліцей на 204,7 тис грн, Верхньодніпровський ліцей №5 на 189,8 тис грн, Верхньодніпровський ліцей №2 на 181,6 тис грн;

- **податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата** склав 5603,5 тис грн, або в 3,9 раза більше від планових призначень на вказаний період. В порівнянні з відповідним періодом 2025 року надходження збільшилися на 2896,4 тис грн, або на 107,0 %, за рахунок виплати дивідендів:

ТОВ "СОЮЗ ДАГ" на 1144,7 тис грн (за 1 півріччя 2025р.). Збільшення надходжень за рахунок сплати ПДФО, утриманого з осіб, які працюють за угодами та цивільно-правовими договорами, в т.ч. за рахунок перерахування з ККД 11010100 "Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати" за минулі періоди відповідно до електронних висновків територіальних органів Державної податкової служби України: ТОВ "ВАРЗ" на 1092,1 тис грн, ДП "САНАТОРІЙ СЛАВУТИЧ" на 289,4 тис грн, АТ "ДНІПРООВОГНЕТРИВ" на 399,2 тис грн, ТОВ "АВТОТРАНГРУП" на 238,9 тис грн;

- **податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування** склав 367,3 тис грн, або 105,4 % від планових призначень на вказаний період. В порівнянні з відповідним періодом 2025 року надходження збільшилися на 0,3 тис грн, або на 0,1 %. За рахунок нових платників: Чуприна В.О.- сплачено податок у 2026 році за результатами річного декларування.

- Фактично до міського бюджету за I квартал 2026 року зараховано 19900,1 тис грн **єдиного податку**, в т.ч. з **юридичних осіб** – 1506,6 тис грн, з **фізичних осіб** – 15347,4 тис грн, з **сільськогосподарських товаровиробників** – 3046,1 тис грн. Виконання планового показника по надходженнях цього доходного джерела забезпечено на 118,0 %. В порівнянні з відповідним періодом 2025 року надходження збільшилися на 2229,7 тис грн, або на 12,6 %, перевиконання за рахунок найбільших платників податку ПП "ВОЛЬФ ЗАХИСТ ПРО" на 321,7 тис грн, ФГ "ЛАРЦ" на 144,2 тис грн, ПП "УКС-ПРОЕКТ" на 142,8 тис грн, ФОП Зичкова Ю.О. на 291,7 тис грн, ФОП Перемітько С.Г. на 243,8 тис грн, ФОП Вернигора В.Ю. на 223,8 тис грн, ФОП Голованьова Ю.В. на 193,0 тис грн, ФОП Гребенюк С.А. на 161,4 тис грн, ФОП Баленко Б.О. на 156,0 тис грн, ФОП Крайнік О.Ф. на 155,4 тис грн, ФОП Сидоренко С.О. на 139,3 тис грн, ФОП Сівцова Т.В. на 134,8 тис грн.

- За звітний період до міського бюджету надійшло 5399,9 тис грн **акцизного податку**. Плановий показник за I квартал 2026 р. виконано на 192,6%. В порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 1190,3 тис грн, або на 28,3 %, за рахунок збільшення реалізованої продукції суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів.

За I квартал 2026 р. отримано 15674,6 тис грн **податку на майно**, що складає 130,7 % від планового показника, в порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 1596,4 тис грн, або на 11,3%, в тому числі:

- **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** – 10,8 тис грн, що складає 154,6 % від планового показника, в порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 3,7 тис грн, за рахунок ТОВ "КВАРЦ", ТОВ "УЗКМ" в зв'язку з набуттям майна;

- **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості** – 168,6 тис грн, що в 4,2 рази більше від планового показника, в порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 71,2 тис грн, в зв'язку з несвоєчасним надісланням Державною податковою службою повідомлень про

сплату податку в 2025 році;

- **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** – 423,1 тис грн, в порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 3,1 тис грн; за рахунок сплати податку, який повинен був надійти у 2025 році (в зв'язку з несвоєчасним надісланням Державною податковою службою повідомлень про сплату податку в 2025 році);

- **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості** – 802,8 тис грн, або 144,6 % від планових призначень, в порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 260,6 тис грн, за рахунок ПрАТ "ВЛМЗ" на 63,4 тис грн, ТОВ "ВЗПР" на 52,9 тис грн, ТОВ "Естейт зернотрейд" на 51,9 тис грн, ТОВ "Маунтекс Агро" на 30,0 тис грн, ГО "ЦФМР імені Яни Зінкевич" на 29,1 тис грн, АТ "УКРТЕЛЕКОМ" на 19,0 тис грн, ВЕРХНЬОДНІПРОВСЬКА РССТ на 11,3 тис грн, ПАТ "ПРОМІНВЕСТБАНК"(ліквідація) на 10,0 тис грн.

- **земельного податку з юридичних осіб** – 7703,6 тис грн, або 127,1 % планових призначень. В порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 292,1 тис грн., або на 3,9 %, збільшення відбулося за рахунок застосування коефіцієнту індексації нормативної грошової оцінки земель за 2025 рік найбільших платників АТ«Українська залізниця» на 329,2 тис грн та АТ "ОГХК" на 227,3 тис грн;

- **орендної плати з юридичних осіб** – 4235,3 тис грн, або 112,9 % планових призначень. В порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 665,2 тис грн, або на 18,6 %, за рахунок річної сплати за новими договорами оренди С(Ф)Г "РОМАНЦІВСЬКЕ" та ТОВ "НОВА УКРАЇНА"; за рахунок: ТОВ "АГРО-ХОЛД", ТОВ "Розвиток енергетики", які сплатили річні суми протягом 2024-2025рр;

- **земельного податку з фізичних осіб** – 352,8 тис грн. В порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 2,4 тис грн, або на 0,7 %, в зв'язку з несвоєчасним надсиланням Державною податковою службою повідомлень про сплату податку в 2025 році;

- **орендної плати з фізичних осіб** – 1918,5 тис грн, що складає 166,8 % від планового показника. В порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 270,2 тис грн, або на 16,4 %, за рахунок сплати орендної плати платником Яциною В.М. за новим укладеним договором;

- **по транспортному податку з фізичних осіб** – 27,1 тис грн, що складає 108,3 % від планового показника. В порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 13,3 тис грн, або на 96,6 %;

- **по транспортному податку з юридичних осіб** – 31,9 тис грн, що в 2,5 рази більше від планового показника. В порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 19,4 тис грн, або на 155,4 %, за рахунок сплати податку ФГ "КРУШИНА".

- **Плата за надання адміністративних послуг за I квартал 2026 р.** склала 289,5 тис грн, що становить 106,6 % від планових призначень. В порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 82,2 тис грн, або на 22,1%.

- **Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності,** склали 81,4 тис грн, що становить 104,6 % від планових призначень. В порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 20,2 тис грн, або на 19,9% у зв'язку з укладанням договорів оренди в новій редакції через скасування індексації орендної плати з річного індексу інфляції на щомісячний) відповідно до абз.1 п.18 Методики розрахунку орендної плати за державне майно, затверджене постановою КМУ від 28.04.2021 р. №630.

- **Надходження державного мита** до міського бюджету за I квартал 2026 р. склали 1,3 тис грн, в порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 20,8 тис грн.

- **Надходження з Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів** склали 6,9 тис грн, що становить 126,2 % від планових призначень. В порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 1,0 тис грн.

- **Надходження з Рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення** склали 7,1 тис грн, в порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 39,4 тис грн, за рахунок КП "ДНІПРОВСЬКИЙ КАР'ЄР", а саме: у зв'язку із видобутком корисних копалин (граніту) та збільшенням податку відповідно до Закону України №4015-ІХ від 10.10.2024р.

Інші надходження – надійшло 203,3 тис грн. В порівнянні з 2025 роком надходження збільшилися на 118,8 тис грн, за рахунок плати за встановлення земельного сервіту, за надання права користування земельною ділянкою для сільськогосподарських потреб (емфітевзис), для забудови (суперфіцій) у зв'язку з укладенням договору АТ "ОГХК" та сплатою адміністративних штрафів та інших санкцій.

Інші неподаткові надходження склали 1039,5 тис грн. В порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 57,3 тис грн. Основну складову надходжень складають повернення попередньої оплати за природній газ бюджетними установами та закладами, за який було сплачено в грудні 2025 року.

Екологічного податку надійшло у звітному періоді 64,6 тис грн, або 36,6 % планового показника. В порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 45,9 тис грн, або на 41,5 %, за рахунок погашення податкового боргу КП «ВЕРХНЬОДНІПРОВСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ УПРАВЛІННЯ ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА» ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ» у лютому 2025 року.

Грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності, надійшло у звітному періоді 7,0 тис грн. В порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 136,4 тис грн.

Коштів від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності, у звітному періоді не надходило, в порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 75,7 тис грн.

Коштів від продажу землі і нематеріальних активів у звітному періоді не надходило, в порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 31,3 тис грн.

За I квартал 2026 р. отримано **офіційних трансфертів** в сумі 49154,0 тис грн, в т.ч.: по загальному фонду – 49054,0 тис грн, що складає 99,9 % від планового показника та по спеціальному фонду – 100,0 тис грн, що складає 100,0 % від планового показника. В порівнянні з 2025 роком надходження зменшилися на 441,0 тис грн, або на 81,5%.

Видатки міського бюджету

Формування показників бюджету за I квартал 2026 року по Верхньодніпровській міській територіальній громаді визначені відповідно до Конституції України, Бюджетного кодексу України, закону України «Про Державний бюджет України на 2026 рік», закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», рішень обласної ради, розпоряджень облдержадміністрації, інших нормативно-правових актів та розпорядчих документів з питань фінансово-бюджетної політики.

На фінансування видаткової частини бюджету Верхньодніпровської міської ТГ на 1 квартал 2026 року було передбачено 155169,1 тис грн (з урахуванням трансфертів), в т.ч.:

- загальний фонд 148154,4 тис грн;
- спеціальний фонд 7014,7 тис грн.

Виконано в обсязі 134262,4 тис грн, в т.ч.:

- загальний фонд 123618 тис грн,
- спеціальний фонд 10644,4 тис грн.

Видатки загального фонду направлено на:

- Освіта – 76734,9 тис грн;
- Державне управління -17138,3 тис грн;
- Охорона здоров'я – 4110,0 тис грн;
- Соціальний захист та соціальне забезпечення – 7223,0 тис грн;
- Культура і мистецтво – 5393,9 тис грн;
- Фізична культура і спорт - 2061,6 тис грн;
- Житлово-комунальне господарство – 5325,1 тис грн;
- Економічна діяльність – 139,3 тис грн;
- Інша діяльність – 649,8 тис грн;
- Міжбюджетні трансферти – 4842,0 тис грн.

Видатки спеціального фонду направлено на:

- Освіта – 2386,8 тис грн;
- Державне управління – 2712,0 тис грн;
- Соціальний захист та соціальне забезпечення – 5426,0 тис грн;
- Культура і мистецтво – 107,5 тис грн;
- Фізична культура і спорт – 12,1 тис грн.

На виконання захищених статей видатків за I квартал 2026 року направлено 106167,1 тис грн, а саме: заробітну плату з нарахуваннями направлено 67886,5 тис грн при уточненому плані 75645,5 тис грн, або 89,0%

від планового показника; придбання медикаментів спрямовано 5,0 тис грн при уточненому плані 31,8 тис грн, або 15,7% від планового показника; придбання продуктів харчування направлено 3060,1 тис грн при уточненому плані 6553,1 тис грн, тобто 46,7 % від планового показника; оплату послуг та енергоносії направлено 14669,2 тис грн, при уточненому плані 18044,0 тис грн, або виконано 81,3%; дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм направлено 22,0 тис грн при уточненому плані становить 326,0 тис грн, або 6,7% від планового показника; поточні трансферти органам державного управління інших рівнів направлено 2880,1 тис грн, при уточненому плані 2880,1 тис грн, або виконано на 100,0 %; соціальне забезпечення 2780,6 тис грн, при уточненому плані 4610,5 тис грн, або виконано 60,3%.

Державне управління.

По органах управління видатки по загальному фонду за I квартал 2026 року склали 17138,3 тис грн, що становить 81,9% від уточненого плану (20918,8 тис грн). В тому числі, захищені статті видатків становлять 16320,2 тис грн (в т.ч. заробітна плата – 12655,7 тис грн, нарахування на заробітну плату – 2760,6 тис грн та енергоносії – 903,8 тис грн) при уточненому плані 18761,9 тис грн, що становить 86,99% від уточненого плану.

По спеціальному фонду касові видатки за I квартал 2026 року не проводилися.

«Освіта»

Станом на 01.04.2026 року на утриманні Верхньодніпровської міської ТГ знаходиться 27 закладів освіти, а саме:

- 10 закладів дошкільної освіти;
- 11 закладів загальної середньої освіти (в т.ч. 3 філії);
- 2 заклади позашкільної освіти;
- 2 мистецькі школи;
- Інклюзивно-ресурсний центр;
- Центр професійного розвитку педагогічних працівників.

На фінансування видатків по галузі «Освіта» в I кварталі 2026 році направлено 79121,7 тис грн, що становить 85,2% від уточненого плану на звітний період, в т.ч.:

- по загальному фонду 76734,9 тис грн;
 - по спеціальному фонду 2386,8 тис грн.
- При уточненому плані 92906,4 тис грн:
- по загальному фонду 90411,3 тис грн;
 - по спеціальному 2495,1 тис грн.

1010 «Надання дошкільної освіти»

По 10-ти дошкільним навчальним закладам налічується 35 груп, де станом на кінець I кварталу 2026 року виховується 711 дітей, у тому числі 6 груп спеціального призначення (1-логопедична, 5-інклюзивні).

На фінансування видатків дошкільної освіти в I кварталі 2026 року направлено по загальному фонду 13148,6 тис грн, що становить 78,5% від уточненого плану на звітний період 16751,4 тис грн, в т.ч. видатки на захищенні статті складають 12904,1 тис грн, а саме: на заробітну плату з нарахуваннями

складають 9560,8 тис грн при уточненому плані 12419,4 тис грн, що складає 77,0 % від планового показника, на продукти харчування виділено 655,6 тис грн при уточненому плані 1079,1 тис грн, що складає 60,7 %, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв направлено 2687,7 тис грн при уточненому плані 2848,5 тис грн, що складає 94,4 % від планового показника.

1021 та 1031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти».

По 11-ти загальноосвітніх школах (в т.ч. 3 філії станом на 01.04.2026 року налічується 179 класів, де станом на початок року виховується 3390 учнів).

На фінансування видатків направлено 51507,4 тис грн, в т.ч.:

- по загальному фонду 49699,0 тис грн;
- по спеціальному фонду 1808,4 тис грн.

Видатки загального фонду за звітний період становлять 49699,0 тис грн, що становить 93,2% від уточненого плану 53352,1 тис грн. На захищенні статті видатків по загальному фонду направлено 46429,7 тис грн, в т.ч.:

- заробітну плату з нарахуваннями – 39907,9 тис грн;
- продукти харчування – 33,6 тис грн;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали - 5,0 тис грн;
- енергоносії – 6483,2 тис грн;

1070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми».

По позашкільній освіті утримується 2 навчальні заклади.

Загальна чисельність дітей складає 951 особа.

Видатки загального фонду за звітний період становлять 4308,9 тис грн, що становить 70,7 % від уточненого плану 6095,9 тис грн. На захищенні статті видатків по загальному фонду направлено 4255,50 тис грн, в т.ч.:

- заробітну плату з нарахуваннями – 2408,6 тис грн;
- енергоносії – 1846,9 тис грн.

1080 «Надання спеціальної освіти мистецькими школами».

У комунальній власності Верхньодніпровської міської територіальної громади є 2 мистецькі школи, в яких налічується 25 класів, де станом на кінець I кварталу 2026 року навчається 301 учень.

Видатки загального фонду за звітний період становлять 2217,0 тис грн, що становить 67,8 % від уточненого плану 3271,4 тис грн.

На захищенні статті видатків по загальному фонду направлено 2191,0 тис грн, в т.ч.:

- заробітну плату з нарахуваннями – 1778,8 тис грн;
- енергоносії – 412,2 тис грн.

Видатки спеціального фонду за звітний період становлять 122,5 тис грн, що становить 39,6 % від уточненого плану 309,1 тис грн.

1142 «Інші програми та заходи у сфері освіти»

Видатки загального фонду за звітний період становлять 3,6 тис грн, що становить 66,7% від уточненого плану 5,4 тис грн.

1151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету».

На утриманні знаходиться один «Інклюзивно-ресурсний центр» (згідно рішення сесії Верхньодніпровської міської ради від 19.10.20 р№1389-28/IX).

Видатки загального фонду за звітний період становлять 72,9 тис грн, що становить 61,5% від уточненого плану 118,5 тис грн.

На захищенні статті видатків по загальному фонду направлено 71,6 тис грн, в т.ч.:

- заробітну плату з нарахуваннями – 40,7 тис грн;
- енергоносії – 30,9 тис грн.

1152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції». Кошти використовуються на виплату заробітної плати з нарахуваннями в сумі 227,3 тис грн, що становить 67,4% від уточненого плану 337,2 тис грн.

1160 «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників». На утриманні знаходиться «Центр професійного розвитку педагогічних працівників».

Видатки загального фонду за звітний період становлять 181,6 тис грн, що становить 63,13 % від уточненого плану 287,9 тис грн.

На захищенні статті видатків по загальному фонду направлено 105,0 тис грн:

- на заробітну плату з нарахуваннями 222,0 тис грн;
- на енергоносії – 9,5 тис грн.

1200 «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».

Видатки загального фонду за звітний період становлять 87,1 тис грн, що становить 75,6 % від уточненого плану 115,2 тис грн.

1279 «Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) з урахуванням залишків на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти».

За 1 квартал 2026 року видатки спеціального фонду за звітний період становлять 29,1 тис грн, що становить 11,7% від уточненого плану 249,1 тис грн.

1300 «Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проєктів/ програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету в галузі освіти».

За I квартал 2026 року по спеціальному фонду виділено планів 841,2 тис грн. Касові видатки не проводилися.

1600 «Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам».

Видатки загального фонду за звітний період становлять 4367,9 тис грн, що становить 92,4 % від уточненого плану 4726,8 тис грн.

1700 «Виконання заходів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти».

За I квартал 2026 року було виділено видатки спеціального фонду за звітний період які становлять 180,4 тис грн, що становить 3,8 % від уточненого плану 485,3 тис грн.

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

За I квартал 2026 року було виділено кошти в сумі 2371,0 тис грн за загальним фондом що становить 45 % від уточненого плану 5268,0 тис грн на продукти харчування.

«Охорона здоров'я»

2010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню».

Фінансування здійснюються на підставі діючої програми «Довгострокова програма «Здоров'я населення Верхньодніпровщини на 2026-2030 роки».

На утримання закладу за I квартал 2026 р. було використано 2437,4 тис грн, що становить 88,0 % від уточненого плану 2769,0 тис грн.

2111 «Первинна медична допомога населення, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги».

Фінансування здійснюються на підставі діючої програми «Довгострокова програма «Здоров'я населення Верхньодніпровщини на 2026-2030 роки».

На утримання закладу за I квартал 2026 р. було використано по загальному фонду 1672,6 тис грн, що становить 85,4 % від уточненого плану 1959,6 тис грн.

«Соціальний захист населення та соціальне забезпечення»

3035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті».

На I квартал 2026 року було передбачено кошти в сумі 11,0 тис грн, а касові видатки склали 6,0 тис грн, що становить 54,5 % від уточненого плану.

Видатки проведені згідно «Довгострокової програми фінансового забезпечення компенсаційних виплат за перевезення пільгових категорій населення Верхньодніпровської міської територіальної громади приміським автомобільним та залізничним транспортом на 2026-2030р», затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради №2423-46/IX від 16.10.2025.

3050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок «Чорнобильської катастрофи».

Обласним бюджетом було виділено «Субвенцію з обласного бюджету місцевим бюджетам на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи було передбачено кошти на I квартал 2026 року 20,9 тис грн. Касові видатки було проведено на суму 11,9 тис грн, що становить 56,9 % від уточненого плану.

3121 «Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах».

На I квартал 2026 року було передбачено кошти в сумі 6478,7 тис грн, а саме: по загальному фонді 3771,3 тис грн та по спеціальному фонді 2707,4 тис грн.

Видатки здійснюється згідно Довгострокової програми фінансування надання соціальних послуг у Верхньодніпровській міській територіальній

громаді на 2022-2026 роки затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради №940-21/IX від 24.11.2022 року.

3133 «Забезпечення молодіжними центрами соціального становлення та розвитку молоді та інші заходи у сфері молодіжної політики» .

За I квартал 2026 р було використано по загальному фонду 153,5 тис грн, що становить 92,0 % від уточненого плану 166,9 тис грн.

3160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які нездатні самообслуговуватися і потребують сторонньої допомоги».

На I квартал 2026 року було передбачено кошти в сумі 465,8 тис грн. Видатки складають в сумі 121,8 тис грн, що становить 26,1 % від уточненого плану.

Видатки здійснюється згідно Довгострокової програми призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на професійній основі на 2022-2026 роки» затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради №707-15/IX від 17.02.2022 року.

3191 «Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці».

На I квартал 2026 року було передбачено кошти в сумі 174,1 тис грн, а касові видатки склали 9,2 тис грн, що становить 5,3% від уточненого плану.

Видатки проведені згідно «Комплексної програми соціального захисту та підтримки ветеранів війни, членів їх сімей та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України у Верхньодніпровській міській територіальній громаді на 2024-2026р», затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради № №1627-33/IX від 18.04.2024 року.

3192 «Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість».

На I квартал 2026 року було передбачено кошти в сумі 88,5 тис грн, а касові видатки склали 77,3 тис грн, що становить 87,3 % від уточненого плану.

Видатки проведені згідно «Довгострокової програми фінансової підтримки громадських об'єднань Верхньодніпровської міської територіальної громади на 2021-2026 р», затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради №40- 5/IX від 11 березня 2021 року.

3193 «Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України» .

На I квартал 2026 року було передбачено кошти в сумі 233,5 тис грн, а касові видатки склали 187,3 тис грн, що становить 80,2% від уточненого плану.

Видатки проведені згідно «Довгострокової програми фінансування надання соціальних послуг у Верхньодніпровській міській територіальній громаді на 2022-2026 роки», затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради № 940-21/IX від 24.11.2022 (зі змінами).

3241 «Надання комплексу послуг особам/сім'ям у сфері соціального захисту та соціального забезпечення іншими надавачами соціальних послуг».

На I квартал 2026 року було передбачено кошти по загальному фонду у сумі 4,0 тис грн. Касові видатки не проводились. Видатки спеціального фонду за звітний період становлять 2718,6 тис грн, відбулося збільшення в 3,3 рази.

Видатки передбачені згідно «Довгострокової програми фінансування надання соціальних послуг у Верхньодніпровській міській територіальній громаді на 2022-2026 роки», затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради № 940-21/IX від 24.11.2022 (зі змінами).

3242 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення.

В I кварталі 2026 році по загальному фонду було профінансовано на заходи соціального захисту та соціального забезпечення в сумі 2876,4 тис грн, що становить 68,2% від уточненого плану 4216,9 тис грн. Фінансування проводиться згідно програми «Програма проведення заходів по наданню допомоги населенню Верхньодніпровської міської територіальної громади на 2026-2028р.» затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради №2422-46/IX від 16.10.2025р.

«КУЛЬТУРА ТА МИСТЕЦТВО»

На утриманні Верхньодніпровської міської ради за I квартал 2026 року знаходиться:

- 1 центральна міська бібліотека та 16 філій;
- 1 музей;
- 2 будинки культури та 16 філій;
- 1 палац культури.

На фінансування видатків по галузі «Культура і мистецтво» направлено по загальному фонду 5393,9 тис грн, що становить 88,3% від уточненого плану 6111,2 тис грн.

Видатки здійснюються на підставі діючої програми «Довгострокова комплексна програма розвитку культури, фізичної культури і спорту, реалізації молодіжної політики у Верхньодніпровській міській територіальній громаді на 2026-2028 роки, затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради» від 16.10.2025 року №2427-46/IX. Видатки спеціального фонду за звітний період становлять 107,5 тис грн.

4030 «Забезпечення діяльності бібліотек».

На утриманні Верхньодніпровської міської ради знаходиться 1 центральна міська бібліотека та 16 філій КЗ «Верхньодніпровська ЦМБ» (згідно рішення Верхньодніпровської міської ради №771- 15/IX від 17 лютого 2022 р.)

На фінансування бібліотечної системи міської ради в I кварталі 2026 року направлено, а саме:

- по загальному фонду 950,0 тис грн, що становить 82,2 % від уточненого плану 1156,2 тис грн. В т.ч. на захищенні статті видатків направлено 1113,5 тис грн, а саме: на оплату праці з нарахуваннями 789,9 тис грн, що становить 95,5 % від уточненого плану 827,1 тис грн, та на енергоносії витрачено 132,0 тис грн, що становить 95,5 % від уточненого плану 289,9 тис грн;
- по спеціальному фонді 98,6 тис грн, відбулося збільшення в 3,9 рази.

4040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок».

На утримання міського історико-краєзнавчого музею в I кварталі 2026 року направлено 114,7 тис грн, що становить 53,45% від уточненого плану 214,7 тис грн. Видатки на оплату праці з нарахуваннями склали 103,9 тис грн, при плані 158,0 тис грн.

4060 «Палаці і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу».

На утриманні Верхньодніпровської міської ради знаходиться 2 будинки культури, 1 палац культури та 16 філій КЗ «Верхньодніпровського МБК» (згідно рішення Верхньодніпровської міської ради №773- 15/ІХ від 17 лютого 2022 р.).

На утримання установ в І кварталі 2026 року було направлено, а саме:

- по загальному фонду 4171,1 тис грн, що становить 92,8 % від уточненого плану 4495,3 тис грн. Видатки на захищенні статті видатків склали 3902,7 тис грн, в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями 2513,5 тис грн, при плані 2657,6 тис грн, на енергоносії витрачено 1389,2 тис грн, при уточненому плані 1542,7 тис грн;

- по спеціальному фонду 8,9 тис грн, що становить 19,9 % від уточненого плану 44,8 тис грн.

4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва».

На проведення заходів в І кварталі 2026 році по загальному фонду направлено 158,1 тис грн, що становить 64,5% від уточненого плану 245,0 тис грн.

«ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ»

У Верхньодніпровської міської ТГ знаходиться 2 заклади по галузі «Фізична культура і спорт».

5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» на утримання дитячо-юнацької спортивної школи в І кварталі 2026 року було направлено по загальному фонду 1561,9 тис грн, що становить 76,4% від уточненого плану 2043,8 тис грн та по спеціальному фонду 12,1 тис грн, відбулося збільшення в 2,3 рази.

5041 «Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд». Відповідно рішення Верхньодніпровської міської ради від 08 грудня 2020 року №32-1/ІХ «Про початок реорганізація Дніпровської селищної ради шляхом приєднання до Верхньодніпровської міської ради» на утримання Верхньодніпровської міської ТГ передано КУ «Спорткомплекс «Дніпровець». Видатки здійснюються на підставі діючої програми «Довгострокова комплексна програма розвитку культури, фізичної культури і спорту, реалізації молодіжної політики у Верхньодніпровській міській територіальній громаді на 2026-2028 роки, затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради від 16.10.2025 року №2427-46/ІХ.

В І кварталі 2026 року на утримання КУ «Спорткомплекс «Дніпровець» було направлено 398,1 тис грн, що становить 932,6% від уточненого плану 425,3 тис грн.

5062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» в І кварталі 2026 року було використано 101,6 тис грн, що становить 65,5% від уточненого плану 155,0 тис грн.

Видатки здійснюються на підставі діючої програми «Довгострокова комплексна програма розвитку культури, фізичної культури і спорту, реалізації молодіжної політики у Верхньодніпровській міській територіальній громаді на 2026-2028 роки», затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради від 16.10.2025 року №2427-46/ІХ».

6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства».

В I кварталі 2026 року було передбачено:

- по загальному фонду в сумі 200,0 тис грн, при цьому касові видатки склали 131,6 тис грн, що становить 65,8 % від уточненого плану. Видатки передбачені згідно «Програми розвитку житлово комунального господарства, благоустрою та інфраструктури населених пунктів Верхньодніпровської міської територіальної громади на 2026-2028 роки», затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради № 2417-46/IX від 16.10.2025р.

6020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги». По загальному фонду в сумі 1265,0 тис грн, при цьому касові видатки склали 1228,2 тис грн, що становить 97,0 % від уточненого плану.

6030 «Організація благоустрою населених пунктів».

В I кварталі 2026 року було передбачено по загальному фонду в сумі 5185,4 тис грн, при цьому касові видатки склали 3965,4 тис грн, що становить 76,5 % від уточненого плану.

Видатки передбачені згідно «Програми розвитку житлово комунального господарства, благоустрою та інфраструктури населених пунктів Верхньодніпровської міської територіальної громади на 2026-2028 роки», затвердженої рішенням Верхньодніпровської міської ради № 2417-46/IX від 16.10.2025.

6081 «Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів/програм публічних інвестицій в галузі (секторі) `Житло` за рахунок коштів місцевого бюджету». В I кварталі 2026 року було передбачено по спеціальному фонду в сумі 900,0 тис грн, при цьому касові видатки не проводились.

6091 «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства».

В I кварталі 2026 року було передбачено по спеціальному фонду в сумі 1022,4 тис грн, при цьому касові видатки не проводились.

7130 «Здійснення заходів із землеустрою» планові призначення на I квартал 2026 року становлять по загальному фонду 196,5 касові видатки становлять 22,0 тис грн, що становить 11,2% від уточненого плану.

7413 «Інші заходи у сфері автотранспорту» планові призначення на I квартал 2026 року становлять по загальному фонду 125,0 касові видатки становлять 117,3 тис грн, що становить 93,8% від уточненого плану.

8110 «Заходи та роботи з територіальної оборони» планові призначення по спеціальному фонду на I квартал 2026 року з урахуванням уточнення передбачені у сумі 102,0 тис грн, касові видатки становлять 101,3 тис грн, що становить 99,3% від уточненого плану.

8120 «Заходи з організації рятування на водах» планові призначення на I квартал 2026 року з урахуванням уточнення передбачені у сумі 856,0 тис грн, касові видатки становлять 548,6 тис грн, що становить 64,0% від уточненого плану, а саме:

По загальному фонду направлено 548,6 тис грн на заробітну плату з нарахуваннями.

8312 «Оброблення (відновлення, у тому числі сортування, та видалення) відходів» планові призначення по загальному фонду за I квартал 2026 року складають 50,0 тис грн. Касові видатки не проводилися.

8340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» по спеціальному фонду уточнені планові призначення за I квартал 2026 року складають 43,1 тис грн. Касові видатки не проводилися.

8710 «Резервний фонд місцевого бюджету» по загальному фонду уточнені планові призначення за I квартал 2026 року складають 258,5 тис грн. Касові видатки не проводилися.

Офіційні трансферти органам державного управління.

Наданні трансферти з місцевого бюджету:

8500 «Нерозподілені трансферти з державного бюджету» планові призначення на I квартал 2026 року з урахуванням змін по загальному фонду склали 1886,8,0 тис грн, касові видатки по загальному фонду не проводилися.

9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету» планові призначення на I квартал 2026 року з урахуванням змін по загальному фонду склали 2342,0 тис грн, касові видатки по загальному фонду становлять 2342,0 тис грн, або 100% від планових призначень, а саме: на виконання заходів «Програми створення та використання матеріальних резервів для запобігання та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій і Дніпропетровській області на 2023-2027 роки» – 110,7 тис грн та 2631,3 тис грн на виконання заходів «Програми забезпечення громадського порядку та громадської безпеки на території Дніпропетровської області до 2028 року (зі змінами) – 2631300 грн та на виконання заходів «Програми забезпечення публічного порядку та безпеки громадян у Верхньодніпровській міській територіальній громаді на 2026-2030 роки».

9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» по загальному фонду планові призначення склали – 2500,0 тис грн, касові видатки – 2500,00 тис грн, виконання 100,0%, а саме:

- 2100,0 тис грн надано субвенції військовим частинам на забезпечення потреб згідно запитів та на виконання заходів «Програми підтримки Збройних Сил України та Національної гвардії України на 2026-2028 роки» у новій редакції;

- 300,0 тис грн Управлінню Служби безпеки України у Дніпропетровській області на виконання заходів «Програми підтримки діяльності Управління Служби безпеки України у Дніпропетровській області на 2026 рік»;

- 100,0 тис грн Верхньодніпровському управлінню Державної казначейської служби України Дніпропетровської області на реалізацію заходів «Програми сприяння реалізації та розвитку у сферах казначейського обслуговування на території Верхньодніпровської міської територіальної громади на 2026 рік».

Звіт про виконання бюджету за I квартал 2026 року

грн.

ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	затверджений план за I квартал 2026 року	Уточ.пл. за період за I квартал 2026 року	Факт I квартал 2026 року	+/-	% викон.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
загальний фонд								
10000000	Податкові надходження	298 405 480,00	308 931 360,00	65 541 440,00	62 832 985,00	83 093 200,06	20 260 215,06	132,24
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	157 898 880,00	168 424 760,00	31 260 100,00	31 151 645,00	42 064 814,59	10 913 169,59	135,03
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	157 888 180,00	168 414 060,00	31 256 600,00	31 149 645,00	42 062 635,66	10 912 990,66	135,03
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	132 695 130,00	141 541 485,00	28 200 700,00	29 090 010,00	35 455 264,13	6 365 254,13	121,88
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	21 364 250,00	22 788 545,00	2 471 400,00	1 436 165,00	5 603 473,83	4 167 308,83	390,17
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	1 125 000,00	1 199 995,00	326 600,00	348 380,00	367 334,48	18 954,48	105,44
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами	2 703 800,00	2 884 035,00	257 900,00	275 090,00	636 563,22	361 473,22	231,40
11020000	Податок на прибуток підприємств	10 700,00	10 700,00	3 500,00	2 000,00	2 178,93	178,93	108,95
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	10 700,00	10 700,00	3 500,00	2 000,00	2 178,93	178,93	108,95
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	41 800,00	41 800,00	12 650,00	12 650,00	53 354,43	40 704,43	421,77
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових	20 000,00	20 000,00	5 500,00	5 500,00	6 938,75	1 438,75	126,16
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	20 000,00	20 000,00	5 500,00	5 500,00	6 938,75	1 438,75	126,16
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	21 800,00	21 800,00	7 150,00	7 150,00	46 415,68	39 265,68	649,17
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення (крім видобування корисних копалин, визначених як Активи природних ресурсів)	21 800,00	21 800,00	7 150,00	7 150,00	46 415,68	39 265,68	649,17
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	18 788 920,00	18 788 920,00	4 004 100,00	2 804 100,00	5 399 936,55	2 595 836,55	192,57
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	1 100 100,00	1 100 100,00	84 100,00	84 100,00	173 754,84	89 654,84	206,61
14021900	Пальне	1 100 100,00	1 100 100,00	84 100,00	84 100,00	173 754,84	89 654,84	206,61
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	6 006 020,00	6 006 020,00	1 350 000,00	850 000,00	2 064 421,30	1 214 421,30	242,87
14031900	Пальне	6 006 020,00	6 006 020,00	1 350 000,00	850 000,00	2 064 421,30	1 214 421,30	242,87
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	11 682 800,00	11 682 800,00	2 570 000,00	1 870 000,00	3 161 760,41	1 291 760,41	169,08
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу	7 410 200,00	7 410 200,00	1 570 000,00	870 000,00	2 017 471,84	1 147 471,84	231,89
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу)	4 272 600,00	4 272 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 144 288,57	144 288,57	114,43
18000000	Імпортні податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом	121 675 880,00	121 675 880,00	30 264 590,00	28 864 590,00	35 575 094,49	6 710 504,49	123,25
18010000	Податок на майно	59 655 880,00	59 655 880,00	13 194 590,00	11 994 590,00	15 674 635,87	3 680 045,87	130,68
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	24 640,00	24 640,00	7 000,00	7 000,00	10 824,85	3 824,85	154,64
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	237 580,00	237 580,00	40 000,00	40 000,00	168 593,19	128 593,19	421,48
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1 305 090,00	1 305 090,00	200 090,00	200 090,00	423 082,71	222 992,71	211,45
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	2 750 200,00	2 750 200,00	555 000,00	555 000,00	802 835,01	247 835,01	144,65
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	29 063 560,00	29 063 560,00	7 260 000,00	6 060 000,00	7 703 592,91	1 643 592,91	127,12
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	16 184 140,00	16 184 140,00	3 750 000,00	3 750 000,00	4 235 322,98	485 322,98	112,94
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	2 985 500,00	2 985 500,00	195 000,00	195 000,00	352 826,30	157 826,30	180,94
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	6 980 170,00	6 980 170,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 918 544,59	768 544,59	166,83
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	75 000,00	75 000,00	25 000,00	25 000,00	27 083,33	2 083,33	108,33
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	50 000,00	50 000,00	12 500,00	12 500,00	31 930,00	19 430,00	255,44
18030000	Туристичний збір	0,00	0,00	0,00	0,00	366,42	366,42	0,00
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	0,00	0,00	0,00	0,00	366,42	366,42	0,00
18050000	Єдиний податок	62 020 000,00	62 020 000,00	17 070 000,00	16 870 000,00	19 900 092,20	3 030 092,20	117,96
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	2 800 000,00	2 800 000,00	850 000,00	850 000,00	1 506 604,81	656 604,81	177,25
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	42 500 000,00	42 500 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	15 347 382,17	2 347 382,17	118,06
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	16 720 000,00	16 720 000,00	3 220 000,00	3 020 000,00	3 046 105,22	26 105,22	100,86
20000000	Неподаткові надходження	2 366 420,00	2 366 420,00	725 100,00	610 100,00	1 635 127,67	1 025 027,67	268,01
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	175 620,00	175 620,00	40 300,00	40 300,00	203 304,09	163 004,09	504,48

ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	затверджений план за I квартал 2026 року	Уточ.пл. за період за I квартал 2026 року	Факт I квартал 2026 року	+/-	% викон.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є держава аб	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21080000	Інші надходження	174 870,00	174 870,00	40 300,00	40 300,00	203 304,09	163 004,09	504,48
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	145 200,00	145 200,00	34 500,00	34 500,00	70 992,36	36 492,36	205,77
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України `Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, спиртових дистилатів, біоетанолу, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюнової сировини, рідин, що використовуються в елект	25 000,00	25 000,00	5 000,00	5 000,00	17 294,00	12 294,00	345,88
21081700	Плата за встановлення земельного сервіту, за надання права користування земельною ділянкою для сільськогосподарських потреб (емфітевзис), для забудови (суперфіції)	4 670,00	4 670,00	800,00	800,00	113 288,33	112 488,33	14 161,04
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України `Про оренду державного та комунального майна`, які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	0,00	0,00	0,00	0,00	1 729,40	1 729,40	0,00
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	1 960 800,00	1 960 800,00	465 300,00	350 300,00	372 288,26	21 988,26	106,28
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1 470 500,00	1 470 500,00	346 500,00	271 500,00	289 555,36	18 055,36	106,65
22010300	Адміністративний збір, що справляється відповідно до Закону України `Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських	65 000,00	65 000,00	20 000,00	15 000,00	15 980,00	980,00	106,53
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	950 000,00	950 000,00	220 000,00	150 000,00	152 235,36	2 235,36	101,49
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	450 000,00	450 000,00	105 000,00	105 000,00	114 680,00	9 680,00	109,22
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації відповідно до Закону України `Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських	5 500,00	5 500,00	1 500,00	1 500,00	6 660,00	5 160,00	444,00
22080000	Надходження від орендної плати за користування єдиним майновим комплексом та іншим державним	390 300,00	390 300,00	97 800,00	77 800,00	81 400,18	3 600,18	104,63
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	390 300,00	390 300,00	97 800,00	77 800,00	81 400,18	3 600,18	104,63
22090000	Державне мито	100 000,00	100 000,00	21 000,00	1 000,00	1 332,72	332,72	133,27
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	100 000,00	100 000,00	21 000,00	1 000,00	1 298,72	298,72	129,87
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	0,00	0,00	0,00	0,00	34,00	34,00	0,00
24000000	Інші неподаткові надходження	230 000,00	230 000,00	219 500,00	219 500,00	1 059 535,32	840 035,32	482,70
24060000	Інші надходження	230 000,00	230 000,00	219 500,00	219 500,00	1 059 535,32	840 035,32	482,70
24060300	Інші надходження	230 000,00	230 000,00	219 500,00	219 500,00	1 039 535,32	820 035,32	473,59
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючо	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
40000000	Офіційні трансферти	36 200 221,00	146 257 368,00	8 326 668,00	49 062 887,00	49 053 970,00	-8 917,00	99,98
41000000	Від органів державного управління	36 200 221,00	146 257 368,00	8 326 668,00	49 062 887,00	49 053 970,00	-8 917,00	99,98
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	33 223 300,00	33 223 300,00	8 305 800,00	8 305 800,00	8 305 800,00	0,00	100,00
41020100	Базова дотація	33 223 300,00	33 223 300,00	8 305 800,00	8 305 800,00	8 305 800,00	0,00	100,00
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	107 925 400,00	0,00	40 165 500,00	40 165 500,00	0,00	100,00
41031100	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти	0,00	8 780 100,00	0,00	5 268 000,00	5 268 000,00	0,00	100,00
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	87 574 300,00	0,00	30 055 500,00	30 055 500,00	0,00	100,00
41035400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	0,00	230 500,00	0,00	115 200,00	115 200,00	0,00	100,00
41036000	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа`	0,00	1 886 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41036300	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	0,00	9 453 700,00	0,00	4 726 800,00	4 726 800,00	0,00	100,00
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим	2 976 921,00	5 108 668,00	20 868,00	591 587,00	582 670,00	-8 917,00	98,49
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	0,00	982 514,00	0,00	337 200,00	337 200,00	0,00	100,00
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	2 976 921,00	2 991 921,00	20 868,00	20 868,00	11 951,00	-8 917,00	57,27
41059300	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної су	0,00	1 134 233,00	0,00	233 519,00	233 519,00	0,00	100,00
	Усього (без урахування трансфертів)	300 771 900,00	311 297 780,00	66 266 540,00	63 443 085,00	84 728 327,73	21 285 242,73	133,55
	Усього	336 972 121,00	457 555 148,00	74 593 208,00	112 505 972,00	133 782 297,73	21 276 325,73	118,91
спеціальний фонд								
10000000	Податкові надходження	176 800,00	176 800,00	43 100,00	43100,00	64 651,52	21551,52	150,00
19000000	Інші податки та збори	176 800,00	176 800,00	43 100,00	43100,00	64 651,52	21551,52	150,00
19010000	Екологічний податок	176 800,00	176 800,00	43 100,00	43100,00	64 651,52	21551,52	150,00

ККД	Доходи	Поч.річн. план	Уточн.річн. план	затверджений план за I квартал 2026 року	Уточ.пл. за період за I квартал 2026 року	Факт I квартал 2026 року	+/-	% викон.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	77 300,00	77 300,00	20 000,00	20000,00	33 334,04	13334,04	166,67
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	23 200,00	23 200,00	4 500,00	4500,00	10 351,41	5851,41	230,03
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	76 300,00	76 300,00	18 600,00	18600,00	20 966,07	2366,07	112,72
20000000	Неподаткові надходження	1 202 840,00	10 425 546,55	300 710,00	2606386,64	9 653 735,30	7047348,66	370,39
24000000	Інші неподаткові надходження	0,00	0,00	0,00	7047,28	7 047,28	7047,28	0,00
24060000	Інші надходження	0,00	0,00	0,00	7047,28	7 047,28	7047,28	0,00
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	0,00	0,00	0,00	7047,28	7 047,28	7047,28	0,00
25000000	Власні надходження бюджетних установ	1 202 840,00	10 425 546,55	300 710,00	2606386,64	9 646 688,02	7040301,38	370,12
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	1 202 840,00	2 521 732,51	0,00	630433,13	1 742 873,98	1112440,85	276,46
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	823 500,00	827 650,00	205 875,00	206912,50	351 714,33	144801,83	169,98
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0,00	1 314 742,51	0,00	328685,63	1 314 742,51	986056,88	400,00
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	379 340,00	379 340,00	94 835,00	94835,00	76 417,14	-18417,86	80,58
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0,00	7 903 814,04	0,00	1975953,51	7 903 814,04	5927860,53	400,00
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0,00	4 882 305,77	0,00	1220576,44	4 882 305,77	3661729,33	400,00
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'	0,00	3 021 508,27	0,00	755377,07	3 021 508,27	2266131,20	400,00
40000000	Офіційні трансферти	0,00	100 000,00	0,00	100000,00	100 000,00	0,00	100,00
41000000	Від органів державного управління	0,00	100 000,00	0,00	100000,00	100 000,00	0,00	100,00
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	100 000,00	0,00	100000,00	100 000,00	0,00	100,00
41037400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування та фінансування харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	0,00	100 000,00	0,00	100000,00	100 000,00	0,00	100,00
	Усього (без урахування трансфертів)	1 379 640,00	10 602 346,55	343 810,00	2649486,64	9 718 386,82	7068900,18	366,80
	Усього	1 379 640,00	10 702 346,55	343 810,00	2749486,64	9 818 386,82	7068900,18	357,10
	РАЗОМ ДОХОДІВ	338 351 761,00	468 257 494,55	74 937 018,00	115 255 458,64	143 600 684,55	28 345 225,91	124,59

В.о. начальника фінансового відділу

Наталія ЧЕРНЕНКО

Загальні результативні показники видаткової частини бюджету Верхньодніпровської міської ТГ за I квартал 2026 року

В И Д А Т К И	ТПКВК	Затверджений план на 2026 рік	Уточнений план на 2026 рік	Затверджений план за I квартал 2026 року	Уточнений план за I квартал 2026 року	Виконано за I квартал 2026 року	+/-	%
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД								
Державне управління, усього,	0100	83 456 660,00	85 497 685,00	20 884 896,00	20 918 769,00	17 138 317,47	-3 780 451,53	81,93
у тому числі:								
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	0150	51 719 140,00	51 877 640,00	12 232 600,00	12 234 652,00	10 484 825,12	-1 749 826,88	85,70
Керівництво і управління у відомчій сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	0160	31 130 220,00	32 162 745,00	8 492 996,00	7 674 817,00	6 537 793,40	-1 137 023,60	85,19
Інша діяльність в сфері державного управління	0180	607 300,00	1 457 300,00	159 300,00	1 009 300,00	115 698,95	-893 601,05	11,46
Освіта, усього,	1000	134 374 920,00	253 297 780,00	31 842 025,00	90 411 341,00	76 734 853,14	-10 779 455,76	84,87
у тому числі:								
Надання допитільної освіти	1010	46 957 530,00	51 650 410,00	8 431 155,00	16 751 405,00	13 148 571,78	-3 602 833,22	78,49
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1020	66 493 570,00	70 574 913,00	17 785 863,00	23 296 647,00	19 830 998,79	-3 465 648,21	85,12
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1021	66 493 570,00	70 574 913,00	17 785 863,00	23 296 647,00	19 830 998,79	-3 465 648,21	85,12
Надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	1030		87 574 300,00		30 055 500,00	29 867 983,28	-187 516,72	99,38
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1031		87 574 300,00		30 055 500,00	29 867 983,28	-187 516,72	99,38
Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1070	12 867 640,00	14 742 086,00	3 167 590,00	6 095 936,00	4 308 938,72	-1 786 997,28	70,69
Надання спеціальної освіти містечковими школами	1080	7 135 540,00	8 192 306,00	2 195 060,00	3 271 385,00	2 216 959,19	-1 054 425,81	67,77
Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти	1100	920 640,00	2 099 465,00	262 357,00	830 468,00	535 418,10	-295 049,90	64,47
Інші програми, заклади та заходи в сфері освіти	1140	41 720,00	41 720,00	15 430,00	5 430,00	3 620,00	-1 810,00	66,67
Інші програми та заходи в сфері освіти	1142	41 720,00	41 720,00	15 430,00	5 430,00	3 620,00	-1 810,00	66,67
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	1150	166 670,00	1 196 764,00	59 614,00	455 744,00	300 266,95	-155 477,05	65,89
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	1151	166 670,00	214 250,00	59 614,00	118 544,00	72 957,16	-45 586,84	61,54
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1152		982 514,00		337 200,00	227 309,79	-109 890,21	67,41
Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1160	712 250,00	860 981,00	187 313,00	369 294,00	231 531,15	-137 762,85	62,70
Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	1200		230 500,00		115 200,00	87 063,23	-28 136,77	75,58
Виконання заходів із задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища	1400							
Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища	1401							
Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1600		9 453 700,00		4 726 800,00	4 367 952,15	-358 847,85	92,41
Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1702		8 780 100,00		5 268 000,00	2 370 967,90	-2 897 032,10	45,01
Охорона здоров'я	2000	19 000 000,00	19 599 000,00	4 217 780,00	4 728 595,00	4 110 001,47	-618 593,53	86,92
Базотрофічна стаціонарна медична допомога населенню	2010	12 000 000,00	12 427 000,00	2 258 200,00	2 769 015,00	2 437 437,65	-331 577,35	88,03
Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	2111	7 000 000,00	7 172 000,00	1 959 580,00	1 959 580,00	1 672 563,82	-287 016,18	85,35
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	2144							
Соціальний захист та соціальне забезпечення, усього,	3000	28 236 361,00	34 700 794,00	5 145 819,00	10 280 038,00	7 222 974,03	-3 057 063,97	70,26
у тому числі:								
Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремим категоріям громадян	3030	30 000,00	30 000,00	11 000,00	11 000,00	6 025,46	-4 974,54	54,78
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	3032							
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	3033							
Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному транспорті	3035	30 000,00	30 000,00	11 000,00	11 000,00	6 025,46	-4 974,54	54,78
Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	3050	83 475,00	83 475,00	20 868,00	20 868,00	11 950,10	-8 917,90	57,27
Надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування	3100	23 148 500,00	26 217 233,00	4 057 311,00	5 997 230,00	4 320 431,43	-1 676 798,57	72,04
Забезпечення умов для догляду та виховання дітей і молоді в дитячих будинках сімейного типу, прийомних сім'ях та сім'ях патронатних вихователів	3114						0,00	
Забезпечення молодіжними центрами соціального ставлення та розвитку молоді та інші заходи в сфері молодіжної політики	3133	669 600,00	669 600,00	215 391,00	166 891,00	153 548,69	-13 342,31	92,01
Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах	3121	14 755 800,00	16 690 300,00	2 983 920,00	4 868 420,00	3 771 287,54	-1 097 132,46	77,46
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	3140	3 737 100,00	3 737 100,00				0,00	
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які не здатні самообслуговуватися і потребують сторонньої допомоги	3160	2 016 000,00	2 016 000,00	465 800,00	465 800,00	121 782,69	-344 017,31	26,14
Соціальний захист ветеранів війни та праці	3190	1 970 000,00	3 104 233,00	392 200,00	496 119,00	273 812,51	-222 306,49	55,19
Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	3191	1 700 000,00	1 700 000,00	318 700,00	174 100,00	9 207,50	-164 892,50	5,29
Надання фінансової підтримки громадянам об'єднаням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	3192	270 000,00	270 000,00	73 500,00	88 500,00	77 274,60	-11 225,40	87,32
Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	3193		1 134 233,00		233 519,00	187 330,41	-46 188,59	80,22
Організація та проведення громадських робіт	3210	140 000,00	140 000,00	30 000,00	30 000,00	8 152,04	-21 847,96	27,17
Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	3230							
Інші заклади та заходи	3240	4 834 386,00	8 230 086,00	1 026 640,00	4 220 940,00	2 876 415,00	-1 344 525,00	68,15
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3241	4 000,00	520 000,00	4 000,00	4 000,00		-4 000,00	
Інші заходи в сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3242	4 830 386,00	7 710 086,00	1 022 640,00	4 216 940,00	2 876 415,00	-1 340 525,00	68,21
Культура і мистецтво, усього,	4000	22 155 870,00	25 284 490,00	5 017 869,00	6 111 229,00	5 393 925,96	-717 303,04	88,26
у тому числі:								
Забезпечення діяльності бібліотек	4030	4 263 080,00	4 266 580,00	1 356 200,00	1 156 200,00	950 003,05	-206 196,95	82,17
Забезпечення діяльності музеїв і виставок	4040	491 620,00	578 620,00	126 120,00	214 680,00	114 679,62	-100 000,38	53,42
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4060	16 873 840,00	19 911 960,00	3 335 549,00	4 495 349,00	4 171 113,29	-324 235,71	92,79
Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва	4080	4 830 386,00	527 330,00	200 000,00	245 000,00	158 130,00	-86 870,00	64,54
Інші заходи в галузі культури і мистецтва	4082	527 330,00	527 330,00	200 000,00	245 000,00	158 130,00	-86 870,00	64,54
Фізична культура і спорт, усього,	5000	7 494 710,00	8 033 164,00	2 172 719,00	2 624 073,00	2 061 629,11	-562 443,89	78,57
у тому числі:								
Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту	5030	5 418 180,00	5 856 634,00	1 547 419,00	2 043 773,00	1 561 940,71	-481 832,29	76,42
Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	5031	5 418 180,00	5 856 634,00	1 547 419,00	2 043 773,00	1 561 940,71	-481 832,29	76,42
Підтримка і розвиток спортивної інфраструктури	5040	1 641 530,00	1 641 530,00	425 300,00	425 300,00	398 068,40	-27 231,60	93,60
Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	5041	1 641 530,00	1 641 530,00	425 300,00	425 300,00	398 068,40	-27 231,60	93,60
Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здоров'я України"	5049						0,00	

ВИДАТКИ	ТПКВК	Затверджений план на 2026 рік	Уточнений план на 2026 рік	Затверджений план за I квартал 2026 року	Уточнений план за I квартал 2026 року	Виконано за I квартал 2026 року	+/-	%
Інші заходи з розвитку фізичної культури та спорту	5060	435 000,00	535 000,00	200 000,00	155 000,00	101 620,00	-53 380,00	65,56
Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	5061							
Піотримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	5062	435 000,00	535 000,00	200 000,00	155 000,00	101 620,00	-53 380,00	65,56
Житлово-комунальне господарство, усього,	6000	21 745 400,00	22 260 400,00	4 070 400,00	6 650 400,00	5 325 145,97	-1 325 254,03	80,07
у тому числі:								
Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	6010	2 935 000,00	2 935 000,00	200 000,00	200 000,00	131 611,71	-68 388,29	65,81
Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	6011	930 000,00	930 000,00					
Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії	6012							
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	6013	2 005 000,00	2 005 000,00	200 000,00	200 000,00	131 611,71	-68 388,29	65,81
Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	6020	765 000,00	1 280 000,00	480 000,00	1 265 000,00	1 228 174,43	-36 825,57	97,09
Організація благоустрою населених пунктів	6030	18 045 400,00	18 045 400,00	3 390 400,00	5 185 400,00	3 965 359,83	-1 220 040,17	76,47
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	6090							
Економічна діяльність, усього,	7000	1 050 000,00	1 206 500,00	225 000,00	321 500,00	139 300,00	-182 200,00	43,33
у тому числі:								
Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство	7100	500 000,00	656 500,00	100 000,00	196 500,00	22 000,00	-174 500,00	11,20
Реалізація програм в сфері сільського господарства	7110							
Здійснення заходів із землеустрою	7130	500 000,00	656 500,00	100 000,00	196 500,00	22 000,00	-174 500,00	11,20
Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	7370							
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	7400	450 000,00	450 000,00	125 000,00	125 000,00	117 300,00	-7 700,00	93,84
Інші заходи у сфері автотранспорту	7413	450 000,00	450 000,00	125 000,00	125 000,00	117 300,00	-7 700,00	93,84
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	7600	100 000,00	100 000,00				0,00	
Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	7680	100 000,00	100 000,00				0,00	
Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	7693						0,00	
Інша діяльність, усього,	8000	4 847 500,00	6 916 300,00	906 000,00	1 266 500,00	649 836,41	-616 663,59	51,31
у тому числі:								
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	8100	2 747 500,00	2 849 500,00	856 000,00	958 000,00	649 836,41	-308 163,59	67,83
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	8110		102 000,00		102 000,00	101 263,62	-736,38	99,28
Заходи з організації рятування на водах	8120	2 747 500,00	2 747 500,00	856 000,00	856 000,00	548 572,79	-307 427,21	64,09
Інші заходи громадського порядку та безпеки	8230						0,00	
Охорона навколишнього природного середовища	8300	300 000,00	380 000,00	50 000,00	50 000,00		-50 000,00	
Запобігання та ліквідація забруднення навколишнього природного середовища	8310	300 000,00	380 000,00	50 000,00	50 000,00		-50 000,00	
Охорона та раціональне використання природних ресурсів	8311	200 000,00	200 000,00				0,00	
Утилізація відходів	8312	100 000,00	180 000,00	50 000,00	50 000,00		-50 000,00	
Нерозподілені трансферти з державного бюджету	8500		1 886 800,00				0,00	
Резервний фонд	8700	1 800 000,00	1 800 000,00		258 500,00		-258 500,00	
Резервний фонд місцевого бюджету	8710	1 800 000,00	1 800 000,00		258 500,00		-258 500,00	
Інші заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	8775						0,00	
Міжбюджетні трансферти, усього,	9000	110 700,00	5 242 000,00	110 700,00	4 842 000,00	4 842 000,00	0,00	100,00
у тому числі:								
Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	9700	110 700,00	2 742 000,00	110 700,00	2 342 000,00	2 342 000,00	0,00	100,00
Інші субвенції з місцевого бюджету	9770	110 700,00	2 742 000,00	110 700,00	2 342 000,00	2 342 000,00	0,00	100,00
Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	9800		2 500 000,00		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	100,00
РАЗОМ ВИДАТКІВ ПО ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ		322 472 121,00	462 038 113,00	74 593 208,00	148 154 445,00	123 617 983,56	-21 639 429,34	83,44

В И Д А Т К И	ТПКВК	Затверджений план на 2026 рік	Уточнений план на 2026 рік	Затверджений план за I квартал 2026 року	Уточнений план за I квартал 2026 року	Виконано за I квартал 2026 року	+/-	%
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД								
Державне управління, усього,	0100	296 100,00	3 607 110,24	296 100,00	901 777,56	2 711 997,06	1 810 219,50	300,74
у тому числі:								
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	0150	25 800,00	2 675 917,06	25 800,00	668 979,27	2 650 117,06	1 981 137,79	396,14
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, територіальних	0160	270 300,00	931 193,18	270 300,00	232 798,30	61 880,00	-170 918,30	26,58
Освіта, усього,	1000	13 257 140,00	18 853 950,16	857 140,00	2 495 123,91	2 386 827,36	-108 296,56	95,66
у тому числі:								
Надання дошкільної освіти	1010	10 300,00	298 841,80	10 300,00	74 710,45	246 512,32	171 801,87	329,96
Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1020		2 119 958,60		529 989,65	1 808 397,77	1 278 408,12	341,21
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1021		2 119 958,60		529 989,65	1 808 397,77	1 278 408,12	341,21
Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1070	23 340,00	23 340,50	23 340,00	5 835,13		-5 835,13	
Надання спеціальної освіти місцевими школами	1080	823 500,00	1 236 294,10	823 500,00	309 073,53	122 476,51	-186 597,02	39,63
Ч. півфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти 'Нова українська школа'	1183	200 000,00	200 000,00				0,00	
Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти 'Нова українська школа' за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1184						0,00	
Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на безперешкоджаний доступ до якісної освіти - шкільні автобуси	1251	1 200 000,00	1 200 000,00					
Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти	1279		249 031,12		249 031,12	29 069,36	-219 961,76	11,67
Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного б/о)	1292						0,00	
Будівництво освітніх установ та закладів	1300		2 041 207,00		841 207,00		-841 207,00	
Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища	1401	11 000 000,00	11 000 000,00				0,00	
Виконання заходів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища	1402						0,00	
Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1403						0,00	
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 (за спеціальним фондом)	1501						0,00	
Виконання заходів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	1700		485 277,04		485 277,04	180 371,40	-304 905,64	37,17
Охорона здоров'я	2000	900 000,00	900 000,00				0,00	
Базотрофільна стаціонарна медична допомога населенню	2010						0,00	
Будівництво закладів охорони здоров'я	2170	900 000,00	900 000,00				0,00	
Соціальний захист та соціальне забезпечення, усього,	3000		3 031 239,12		1 577 100,75	5 426 014,03	3 848 913,28	344,05
"Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах	3121		3 031 239,12		757 832,28	2 707 402,82	1 949 570,54	357,26
"Забезпечення молодіжними центрами соціального становлення та розвитку молоді та інші заходи у сфері молодіжної політики	3133						0,00	
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3241		3 277 073,88		819 268,47	2 718 611,21	1 889 342,74	331,83
Культура і мистецтво, усього,	4000	49 600,00	180 323,73	49 600,00	70 080,93	107 471,32	37 390,39	153,35
у тому числі:								
Забезпечення діяльності бібліотек	4030		101 054,13		25 263,53	98 598,75	73 335,22	390,28
Забезпечення діяльності музеїв і виставок	4040						0,00	
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4060	49 600,00	79 269,60	49 600,00	44 817,40	8 872,57	-35 944,83	19,80
Фізична культура і спорт, усього,	5000		20 234,51		5 058,63	12 115,00	7 056,37	239,49
у тому числі:								
Розвиток дитячо-юнацького та резервного спорту	5030		20 234,51		5 058,63	12 115,00	7 056,37	239,49
Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	5031		20 234,51		5 058,63	12 115,00	7 056,37	239,49
Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	5062						0,00	
Житлово-комунальне господарство, усього,	6000		1 922 438,00		1 922 438,00		-1 922 438,00	
у тому числі:								
Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	6010							
Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	6011							
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	6013						0,00	
Забезпечення збору сміття і відходів	6014							
Організація благоустрою населених пунктів	6030						0,00	
Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів /програм публічних інвестицій в галузі (секторі) 'Житло' за рахунок коштів місцевого бюджету	6081		900 000,00		900 000,00			
Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	6091		1 022 438,00		1 022 438,00		-1 022 438,00	
Економічна діяльність, усього,	7000	1 200 000,00						0,00
у тому числі:								
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	7400	1 200 000,00						
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури	7460	1 200 000,00					0,00	
Заходи з енергозбереження	7640	1 200 000,00					0,00	
Інша діяльність, усього,	8000	176 800,00	176 800,00	43 100,00	43 100,00		-43 100,00	
у тому числі:								
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	8100						0,00	
"Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	8110						0,00	
Охорона навколишнього природного середовища	8300	176 800,00	176 800,00	43 100,00	43 100,00		-43 100,00	
Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	8340	176 800,00	176 800,00	43 100,00	43 100,00		-43 100,00	
Міжбюджетні трансферти, усього,	9000						0,00	
у тому числі:								
Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	9700						0,00	

ВИДАТКИ	ТПКВК	Затверджений план на 2026 рік	Уточнений план на 2026 рік	Затверджений план за I квартал 2026 року	Уточнений план за I квартал 2026 року	Виконано за I квартал 2026 року	+/-	%
Інші субвенції з місцевого бюджету	9770						0,00	
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	9800						0,00	
РАЗОМ ВИДАТКІВ ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ		15 879 640,00	28 692 095,76	1 245 940,00	7 014 679,78	10 644 424,77	3 629 744,99	151,74
УСЬОГО ВИДАТКІВ		338 351 761,00	490 730 208,76	75 839 148,00	155 169 124,78	134 262 408,33	-20 906 716,45	86,53

В.о.начальника фінансового відділу

Наталія ЧЕРНЕНКО

**Виконання основних видатків міського бюджету в розрізі кодів економічної класифікації видатків
за I квартал 2026 року**

Статті видатків	Код економічної класифікації видатків бюджету	Затверджений план за I квартал 2026 року	Уточнений план за I квартал 2026 року	Виконано за I квартал 2026 року
Загальний фонд - ВСЬОГО		74 593 208,00	148 154 445,00	123 617 983,56
I- ПЕРШОЧЕРГОВІ ВИДАТКИ		60 285 236,00	125 418 653,00	106 166 978,01
у тому числі:				
Оплата праці	2110	37 201 065,00	75 645 500,00	67 886 462,41
Нарахування на оплату праці	2120	8 958 857,00	17 327 581,00	14 863 551,12
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	38 900,00	31 800,00	5 000,00
Продукти харчування	2230	971 100,00	6 553 140,00	3 060 137,22
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	11 080 316,00	18 044 044,00	14 669 176,97
Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	2280	163 500,00	326 000,00	22 000,00
Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2620	110 700,00	2 880 090,00	2 880 090,00
Соціальне забезпечення	2700	1 760 798,00	4 610 498,00	2 780 560,29
II - ІНШІ ВИДАТКИ		14 307 972,00	22 735 792,00	17 451 005,55
Спеціальний фонд - ВСЬОГО		1 245 940,00	7 014 679,78	10 644 424,77
ВСЬОГО ВИДАТКИ (загальний фонд + спеціальний фонд)		75 839 148,00	155 169 124,78	134 262 408,33

В.о. начальника фінансового відділу

Наталія ЧЕРНЕНКО