

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання бюджету
Хорольської міської територіальної громади
за 2025 рік.**

I. Загальна характеристика виконання бюджету

Виконання загального фонду бюджету за звітний період характеризується такими даними:

(грн)

	Уточнений план на 2025 рік	Виконано	% виконання
Доходи - всього	463 582 929,09	473 745 237,8	102,2%
Доходи без врахування трансфертів	341 937 383,09	354 103 187,81	103,6%
Видатки	456 831 221,81	447 563 700,06	98,0%

Заборгованості по заробітній платі станом на 1 січня 2026 року немає.

II. Показники економічного розвитку територіальної громади.

У 2025 році головні зусилля були спрямовані на збереження інфраструктури громади, збереження рівня виробничих потужностей, для забезпечення стабільності виробництва в усіх галузях економіки громади.

Пріоритетним напрямком розвитку громади є сільське господарство.

В даний час в громаді функціонують сільськогосподарські підприємства та фермерські господарства.

Сільськогосподарськими товаровиробниками громади зібрано урожай ранніх зернових та зернобобових культур, цукрового буряку, соняшнику.

Одна з важливих галузей аграрного виробництва Хорольської територіальної громади - тваринництво. Станом на 01.01.2026 року в агроформуваннях громади утримується велика рогата худоба, свині, вівці.

Аграрії громади постійно інвестують в сільськогосподарське виробництво за власний рахунок. А це й придбання техніки різного призначення, посівного матеріалу, мінеральних добрив, засобів захисту, реконструкція тваринницьких приміщень, оновлення стада та інше.

Основними бюджетоутворюючими підприємствами Хорольської територіальної громади є: ПрАТ «Хорольський механічний завод», ТОВ «Хорольський завод дитячих продуктів», СВК «Перемога», ТОВ «Астарта Прихоролля», ТОВ «ОРІОНМОЛОКО», державне підприємство «Дослідне господарство ім. 9 січня».

III. Доходи

За 2025 рік дохідну частину бюджету міської територіальної громади (без врахування трансфертів) виконано на 104,7% до уточненого плану та на 127,7% до початкового річного плану по доходах загального фонду. При планових призначеннях 341 937 383 грн. фактичні надходження до загального фонду бюджету міської територіальної громади становлять 354 103 187 грн., що на 12 165 805 грн. більше від запланованої суми. Фактичні надходження загального фонду бюджету за 2025 рік зросли порівняно з фактичними надходженнями 2024 року на суму 50 703 638 грн., а порівняно з надходженнями 2021 року на 137 891 985 грн. Спостерігається ріст податку на доходи фізичних осіб, акцизного податку з пального, податку на майно та єдиного податку.

Основним джерелом доходної частини бюджету є надходження по податку та збору на доходи фізичних осіб, який становить 55,6% від загальної суми надходжень. Значну питому вагу займають надходження по податку на майно - 12,5%, єдиного податку – 16,7%, акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) – 8,7%, та акцизного податку з реалізації суб`єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів - 3,0%.

За 2025 рік виконання плану надходжень по податку з доходів фізичних осіб забезпечено на 104,8%. При уточнених річних призначеннях 187 866 826 грн. до бюджету міської територіальної громади надійшло 196 849 626 грн, що на 8 982 800 грн. більше планових показників. Порівняно до 2024 року надходження зросли на 20 825 375 грн., а порівняно до показників 2021 року на 67 446 923 грн.

За звітний період при планових показниках надходжень по податку на майно 43 534 404 грн. до бюджету міської територіальної громади фактично надійшло 44 239 813 грн., що на 705 408 грн. більше планових призначень. Порівняно до 2024 року надходження зросли на 4 727 561 грн., а порівняно до показників 2021 року на 15 029 425 грн.

План надходжень по єдиному податку виконано на 97,9%: при планових надходженнях 60 446 305 грн. фактично надійшло 59 153 970 грн., що на 8 018 501 грн., більше в порівнянні з минулорічним показником та на 23 930 841 грн більше показника 2021 року.

План надходжень по акцизному податку виконано на 107,3%. При планових показниках надходжень 45 235 789 грн. фактично надійшло 48 539 293 грн, що на 3 303 504 грн. більше, планових надходжень. Порівняно до 2024 року надходження зросли на 17 719 902 грн., а порівняно до надходжень 2021 року на 28 834 164 грн.

План надходжень по платі за надання адміністративних послуг виконано на 101,3%. При плані надходжень 1 734 500 грн. фактично надійшло 1 756 490 грн. що на 50 145 грн., більше в порівнянні з минулорічним показником та на 79 053 грн більше показника 2021 року.

Розшифровка по коду 24060300 “Інші надходження”

По коду 24060300 “Інші надходження” фактичні надходження становлять 1 764 609 грн. при плані 1 397 000 грн., в тім числі:

№ п/п	Вид надходження	Сума, грн.
1	Плата за право займання місця під рекламу	42 749
2	Кошти згідно рішення суду	1 100
3	Перерахування коштів, що є видатками минулих періодів	1 576 179
4	Кошти за ВД, стягнуті на користь держави	166
5	Кошти за ВД, стягнуті на користь стягувача	
6	Відшкодування коштів згідно акту ревізії	72 407
7	Інші	72 008

Основними платежами спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ та надходження від продажу землі.

За 2025 рік до спеціального фонду надійшло коштів (без врахування трансфертів) в сумі 16 654 528 грн. при плані 16 347 206 грн. Екологічного податку фактично надійшло 226 067 грн., коштів від продажу землі надійшло 3 557 625 грн., надходження до цільових фондів склало 1 000 000 грн., інші надходження 55 915 грн. Бюджетними установами отримано власних надходжень в сумі 11 814 921 грн.

IV Видатки та заборгованість

0100 ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

Всього на утримання органів місцевого самоврядування за 2025 рік використано 67 139 493 грн. при планових призначеннях 68 752 637 грн. (98%), з яких по загальному фонду – 65 083 641 грн., по спеціальному – 2 055 852 грн.

0150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільських рад.

На утримання органів місцевого самоврядування за 2025 рік при планових призначеннях на рік 57 597 474 грн використано 56 109 089 грн (97%), з них

видатки загального фонду 54 208 237 грн, видатки спеціального фонду 1 900 852 грн.

По загальному фонду видатки проведено в сумі 54 208 237 грн, (97% до річних призначень), з яких на виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 43 649 046 грн.

В рамках бюджетної програми здійснено видатки на виконання Програми інформатизації Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на придбання технічного обладнання для відновлення системи „Голос” на суму 243 931 грн.

При планових призначеннях по спеціальному фонду 1 973 428 грн. видатки склали 1 900 852 грн., в тім числі за рахунок надходжень від оренди майна було проведено видатки в сумі 260 181 грн., авансового внеску для оплати за нормативно-грошову оцінку земельної ділянки яка підлягає під продаж 16 000 грн., та згідно довідок про надходження в натуральній формі отримано основних засобів і інших нематеріальних активів на суму 1 169 364 грн.

В рамках бюджетної програми здійснено видатки на виконання Програми соціально-економічного розвитку Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області придбано котли твердопаливні на загальну суму 321 500 грн. Також за рахунок коштів бюджету розвитку придбано меблі для будинку сімейного типу, ноутбук для архітектурного відділу та плазмовий інформаційний телевізор на загальну суму 133 807 грн.

0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

Видатки на керівництво і управління відповідних сфер територіальної громади проведено в загальній сумі 10 011 413 грн (99% до уточненого плану на рік), з них видатки загального фонду 9 906 413 грн., видатки спеціального фонду 105 000 грн., в тім числі:

- на утримання апарату відділу освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради – 1 293 274 грн. при плані 1 297 905 грн;
- на утримання апарату відділу соціального захисту населення 3 961 643 грн. при плані 4 027 532 грн;
- на утримання апарату відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольської міської ради 962 652 грн, при плані 962 652 грн;
- на утримання апарату Фінансового управління Хорольської міської ради 3 793 844 грн, при плані 3 847 600 грн.

В загальній сумі витрат видатки на заробітну плату з нарахуванням склали 9 363 653 грн. Капітальні видатки проведені в сумі 105 000 грн, на придбання оргтехніки.

0180 Інша діяльність у сфері державного управління

Інші видатки у сфері державного управління у 2025 році здійснювались на виконання заходів програми розвитку Комунальної організації «Трудовий архів Хорольської міської ради» на 2025-2027 роки. Використано 1 018 991 грн. при планових призначеннях 1 019 474 грн. З них по загальному фонду 968 991 грн, при запланованих 969 474 грн (99%). На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам архіву використано 959 091 грн. По спеціальному фонду видатки склали 50 000 грн при аналогічних планових показниках для придбання оргтехніки.

1000 ОСВІТА

Видатки на утримання установ освіти у 2025 році становлять 266 912 092 грн. при планових призначеннях 271 878 021 грн, виконання становить 98,2%.

Видатки по загальному фонду проведено в сумі 244 375 263 грн, при планових призначеннях на рік 248 555 854 грн, що становить 98,3 %, з них на оплату праці з нарахуванням – 201 250 695 грн.

Видатки спеціального фонду проведено в сумі 22 536 829 грн, при планових призначеннях 23 322 167 грн, виконання становить 96,6 %, в тому числі на оплату праці з нарахуванням використано кошти в сумі 297 100 грн.

ДАНІ

про кількість ставок та фонд заробітної плати в розрізі категорій по освіті

	Кількість штатних одиниць	Кількість фізичних осіб	Фонд заробітної плати (гривень)
1. Педагогічні працівники	423,25	371	73 592 049
2. Керівні працівники та навчально – допоміжний персонал	265,38	201	43 195 333
3.Адміністративно-господарський персонал	79,5	73	7 999 136
4. Обслуговуючий персонал	375,8	301	35 196 197
Разом	1143,93	946	159 982 715

1010 Надання дошкільної освіти

Видатки на надання дошкільної освіти по загальному фонду проведено в сумі 20 298 699 грн, при планових призначеннях на відповідний період 21 049 887 грн, що становить 96,4%, в тім числі на оплату праці з нарахуванням – 15 741 504 грн.

Видатки спеціального фонду склали 816 661 грн, з них:

- за рахунок власних надходжень установи проведено оплату за продукти харчування за рахунок батьківської плати на суму 697 831 грн.
- за рахунок інших джерел власних надходжень отримано матеріальні цінності в натуральній формі на суму 6 840 грн.;
- по бюджету розвитку придбано обладнання для дошкільних навчальних закладів (електроплита, холодильник, ноутбук) на суму 111 990 грн.

1020 Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

1021 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти

Видатки по загальному фонду на надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти проведено в сумі 90 040 836 грн. при плані 91 532 087 грн (за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади в сумі 88 680 336 грн, за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету 1 360 500 грн), що складає 98,4%, з них на оплату праці з нарахуваннями використано кошти в сумі 54 861 937 грн,

Видатки спеціального фонду склали 15 413 654 грн, при планових показниках 15 972 871 грн, що становить 96,5%., з них:

- за рахунок за рахунок батьківської плати проведено оплату за продукти харчування в сумі 590 520 грн.;
- за рахунок надходження від спонсорів безоплатно отримані матеріальні цінності в натуральній формі та придбані товари, в тому числі предмети довгострокового користування, на суму 8 484 370 грн (безоплатно отримано два шкільних автобуси, підручники, ноутбуки, телевізори, меблі, обігрівачі та інше);
- за рахунок бюджету розвитку проведено видатки на суму 6 338 763 грн. при плані 6 826 234 грн Виконання становить 92,9%. Забезпечено проведення капітального ремонту закладу загальної середньої освіти та придбано обладнання для закладів загальної середньої освіти (кошти спрямовано на електроплиту, холодильники, марміти, комп'ютерне обладнання, міксер та інше).

1030 Надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

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

За рахунок коштів освітньої субвенції по загальному фонду було проведено видатки на оплату праці з нарахуванням педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти на суму 96 143 600 грн, що становить 100 % до планових показників.

1070 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми

На установи позашкільної освіти по загальному фонду використано кошти в сумі 2 802 320 грн, при плані 2 812 304 грн, що становить 99,6%, в тому числі на оплату праці з нарахуванням використано 1 819 482 грн.

Видатки спеціального фонду склали 450 грн, за рахунок благодійних внесків (безоплатно отримані дезінфікуючі засоби від спонсорів).

В межах бюджетної програми здійснено видатки на реалізацію програми „Опікуємося освітою” Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2021-2025 роки в сумі 393 500 грн (виплачена грошова винагорода працівникам освіти, переможцям та призерам Міжнародних Всеукраїнських, обласних олімпіад, турнірів та конкурсів) та на реалізацію Програми оздоровлення та відпочинку дітей Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки в сумі 471 420 грн (кошти спрямовано на організацію відпочинку дітей в літній період 2025 року).

1080 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

На утримання Хорольської дитячої музичної школи по загальному фонду проведено видатки в сумі 7 112 761 грн., що становить 100% до планових призначень, з них оплату праці з нарахуванням використано 6 592 482 грн.

В межах бюджетної програми в 2025 році здійснено видатки на реалізацію Комплексної програми розвитку культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки в сумі 70 000 грн. на виплату грошових винагород учням-переможцям обласних, всеукраїнських та міжнародних конкурсів.

Видатки спеціального фонду склали 454 994 грн., при плані 459 695 грн., виконання становить 99%. За рахунок надходжень батьківської плати за навчання дітей у мистецькій школі, плати за користування музичними інструментами, послуг ксерокопіювання та залишку коштів попереднього року було проведено видатки на оплату праці з нарахуванням педагогічних працівників в сумі 270 000 грн., на придбання предметів, матеріалів і оплату

інших комунальних послуг в сумі 56 219 грн. та придбано сценічний одяг на суму 35 469 грн. Згідно довідок про надходження в натуральній формі отримано електрогітару та музичну літературу на суму 21 585 грн. За рахунок бюджету розвитку придбано меблі, планшет для озвучення та фотоштору на загальну суму 71 720 грн.

1140 Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти

1141 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

На утримання централізованої бухгалтерії та групи централізованого господарського обслуговування відділу освіти по загальному фонду використано кошти в сумі 9 081 975 грн, при запланованих 9 178 790 грн, що становить 99%, в тому числі на оплату праці з нарахуванням використано 8 522 843 грн.

По спеціальному фонду, за рахунок бюджету розвитку, проведено видатки в сумі 129 394 грн. при планових призначеннях 174 000 грн, що становить 74,4% (придбано комп'ютерне обладнання).

1142 Інші програми та заходи у сфері освіти

На інші програми та заходи у сфері освіти у 2025 році за рахунок коштів загального фонду використано 184 271 грн, що становить 99% до планових призначень. Кошти використані на виконання заходів Програми „Опікуємося освітою” Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2021-2025 у сумі 91 986 грн (відповідно до Постанови КМУ №823 від 25 серпня 2005 року „Про затвердження Порядку надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку” проведено виплату одноразової допомоги дев'яти дітям, яким у 2025 році виповнилося 18 років на загальну суму 16 290 грн; відповідно до ч.7 ст. 8 ЗУ „Про забезпечення організаційно-правових умов соціального захисту дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування“ проведено виплати в сумі 75 696 грн) та на виконання заходів Програми „Пліч-о-пліч“ згуртовані громади“ для створення необхідних умов для перебування дітей та представників громад-форпостів на території Хорольської міської територіальної громади у сумі 92 285 грн (забезпечення та організація раціонального харчування та придбання предметів і матеріалів для проведення заходів).

1150 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів

На утримання КУ „Хорольський інклюзивно-ресурсний центр“ Хорольської міської ради використано кошти в сумі 2 451 541 грн, при річних призначеннях 2 470 841 грн, що становить 99,2%, з яких видатки загального фонду 2 385 077 грн, видатки спеціального фонду 66 464 грн.

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

З місцевого бюджету по загальному фонду на утримання інклюзивно-ресурсного центру використано кошти в сумі 235 233 грн, при річних планових призначеннях 253 552 грн, виконання становить 92,8%, з загальної суми витрат на оплату праці з нарахуванням проведено видатки в сумі 95 408 грн.

Видатки спеціального фонду склали 66 464 грн, що становить 100% до запланованих кошторисних призначень. За рахунок благодійних внесків від спонсорів придбано меблі на суму 23 375 грн., за рахунок бюджету розвитку проведено видатки на суму 43 089 грн (придбано принтери та БФП).

1152 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

За рахунок коштів освітньої субвенції по загальному фонду було проведено видатки на оплату праці з нарахуванням педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру в сумі 2 149 844 грн. при планових показниках 2 150 815 грн, виконання становить 99,9 %.

1160 Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників

За 2025 рік на утримання комунальної установи "Хорольський центр професійного розвитку педагогічних працівників" по загальному фонду було проведено видатки в сумі 1 575 826 грн, при планових призначеннях - 1 583 177 грн, виконання складає 99,5%, в тім числі на оплату праці з нарахуванням використано 1 477 718 грн.

По спеціальному фонду, за рахунок бюджету розвитку проведено видатки на суму 52 652 грн (придбано комп'ютер та БФП).

1180 Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

1183 Співфінансування 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“

З метою виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти „Нова українська школа“, за рахунок коштів спеціального фонду, проведено співфінансування закупівлі обладнання для реалізації публічного інвестиційного проекту у закладах загальної середньої освіти в сумі 206 633 грн, що становить 100 % до планових призначень.

1184 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

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам проведено видатки спеціального фонду на закупівлю обладнання для реалізації публічного інвестиційного проекту „Нова українська школа“ у закладах загальної середньої освіти на суму 1 763 627 грн при планових показниках 1 859 700 грн, що становить 94,8 %%. Економія коштів в сумі 96 073 грн, утворилась в ході проведення процедури закупівлі обладнання для реалізації публічного інвестиційного проекту „Нова українська школа“.

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

По загальному фонду використано субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 228 900 грн, при планових призначеннях – 228 900 грн, для забезпечення виплати заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам за проведення розвитково-корекційних занять для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах загальної середньої освіти.

1270 Виконання заходів за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

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

По спеціальному фонду використано субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 134 600 грн, що становить 100% до планових призначень. Кошти використано на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти.

1400 Виконання заходів із задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища

1402 Виконання заходів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища

По спеціальному фонду використано субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 929 000 грн, що становить 99,9% до планових

призначень, планові призначення – 930 000 грн. Придбано два генератори для закладів загальної середньої освіти.

1403 Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам проведено видатки спеціального фонду на суму 2 541 600 грн при планових показниках 2 541 600 грн, що становить 100 %. Кошти використано на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти.

1500 Виконання заходів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (за спеціальним фондом державного бюджету)

1501 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 державного бюджету)

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам проведено видатки спеціального фонду на суму 27 100 грн, використання становить 100 % від планових призначень. Кошти використано для забезпечення виплати заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам за проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять особам з особливими освітніми потребами.

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

По загальному фонду використано субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 13 616 976 грн, при планових призначеннях – 14 117 600 грн, що становить 96,4%. Кошти використано для забезпечення проведення доплати за роботу у несприятливих умовах праці педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти.

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

По загальному фонду використано субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 904 022 грн, при планових призначеннях – 2 206 300 грн, що становить 41%. Кошти використано на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти. Субвенція не

використана у повній мірі за рахунок того, що частина навчальних закладів тривалий час працювали дистанційно.

2000 ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

Видатки на утримання установ охорони здоров'я по загальному фонду проведено в сумі 17 963 457 грн (виконання становить 98,7%). Видатки спеціального фонду за звітний рік на проведення капітальних видатків склали 5 872 361 грн.

2010 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню

Видатки на утримання КНП «Хорольська міська лікарня» по загальному фонду, згідно плану використання бюджетних коштів на 2025 рік, у 2025 році проведено у сумі 8 500 888 грн у тім числі за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади в сумі 6 970 288 грн та дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету 1 530 600 грн, з яких:

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5 984 724 грн;
- на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 750 430 грн;
- на продукти харчування – 777 642 грн,
- інші видатки – 988 092 грн

Видатки по бюджету розвитку за рахунок коштів місцевого бюджету спрямовано на покращення матеріально-технічної бази КНП «Хорольська міська лікарня» та проведені в сумі 5 389 313 грн, в тім числі:

- виконання проекту "Капітальний ремонт споруди цивільного захисту Комунального некомерційного підприємства Хорольська міська лікарня по вул. Михайла Полонського, 34 в м. Хорол Лубенського району Полтавської області. Коригування. – 2 257 185 грн;
- виконання проекту "Капітальний ремонт покрівлі поліклінічного відділення КНП "Хорольська міська лікарня" за адресою: м. Хорол, вул. Михайла Полонського 34" – 2 652 627 грн;
- виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту будівництва "Капітальний ремонт споруди цивільного захисту лікувального корпусу №2 КНП "Хорольська МЛ" по вул. Михайла Полонського, 11/1 в м. Хорол Лубенського району Полтавської області" – 279 500 грн;
- виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту будівництва "Реконструкція частини приміщень 4-го поверху будівлі поліклінічного відділення (без змін зовнішніх геометричних розмірів їх фундаментів у плані) під центр ментального здоров'я КНП "Хорольська МЛ" за адресою вул. Михайла Полонського, 34 в м. Хорол Лубенського району Полтавської області" – 200 001 грн;

У 2025 році в межах бюджетної програми видатки проводилися з метою реалізації заходів Комплексної програми розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства „Хорольська міська лікарня” Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки.

2111 Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги

Видатки на утримання КНП «Хорольський центр ПМСД» в 2025 році по загальному фонду, згідно плану використання бюджетних коштів на 2025 рік, проведено в сумі 4 024 551 грн, з них на:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв 1 049 900 грн.;
- на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 1 344 755 грн;
- на пільговий відпуск медикаментів проведено в сумі 858 139 грн;
- інші видатки 752 557 грн;
- окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм - 19 200 грн.

Видатки спеціального фонду за рахунок коштів місцевого бюджету на покращення матеріально-технічної бази КНП «Хорольський центр ПМСД» проведені в сумі 428 148 грн, а саме на:

- придбання медичного обладнання (придбано п'ять дванадцяти каналних електрокардіографів) – 388 998 грн;
- виготовлено проектно-кошторисну документацію на проведення капітального ремонту в АЗПСМ с. Бригадирівка – 39 150 грн.

В межах бюджетної програми в 2025 році видатки здійснено на реалізацію місцевої Комплексної програми розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства „Хорольський центр первинної медико-санітарної допомоги” Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025 – 2027 роки у сумі 3 826 608 грн, та на реалізацію заходів Програми забезпечення осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, дітей з інвалідністю, інших окремих категорій населення медичними виробами та іншими засобами на 2023-2025 роки проведено видатки в сумі 696 027 грн.

2112 Первинна медична допомога населенню, що надається фельдшерськими, фельдшерсько-акушерськими пунктами

Видатки на утримання фельдшерсько-акушерських пунктів КНП «Хорольський центр ПМСД», згідно плану використання бюджетних коштів, на 2025 рік, у 2025 році по загальному фонду проведено в сумі 5 438 018 грн, з них:

- на оплату праці з нарахуванням медичному персоналу 4 379 174 грн;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 892 857 грн;
- на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 151 677 грн;
- інші видатки – 14 310 грн.

Видатки спеціального фонду проведені в сумі 54 900 грн, на придбання медичного обладнання (два монітори пацієнтів артеріального тиску).

В межах бюджетної програми в 2025 році здійснено видатки на реалізацію місцевої Комплексної програми розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства „Хорольський центр первинної медико-санітарної допомоги” Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025 – 2027 роки у сумі 5 492 929 грн.

Видатки на пільговий відпуск медикаментів за 2025 рік

(грн.)

Види захворювань	План, грн.	Факт, грн.	Використання, %
Учасники бойових дій	21 301	21 301	100
Інваліди внаслідок війни	15 960	15 960	100
Діти інваліди	229 034	229 034	100
Системний гострий вовчак	15 296	15 296	100
Інваліди I та II групи	130 718	130 718	100
Шизофренія та епілепсія	66 710	66 710	100
Психічні захворювання	6 110	6 110	100
Хвороба Паркінсона	3 424	3 424	100
Ревматоїдний артрит	131 109	131 109	100
Стан після операції протезування клапанів серця	945	945	100
Онкологічні захворювання	237 532	237 532	100
<i>Разом</i>	<i>858 139</i>	<i>858 139</i>	<i>100</i>

3000 СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення у 2025 році склали 40 919 174 грн при уточненому плані 43 123 220 грн, що становить 94,9% річних призначень, з них видатки загального фонду 40 750 835 грн., видатки спеціального фонду 161 339 грн.

3030 Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремим категоріям громадян

Видатки на надання інших пільг у 2025 році проведено в сумі 28 266 грн., що складає 67% до уточнених планових призначень на рік, з них:

- видатки на надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства 418 грн, відшкодовано вартість одноразового проїзду по території України учаснику ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС I категорії;
- видатки на надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку склали 1 770 грн., пільгою скористалися 3 особи;
- компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті здійснено в сумі 26 078 грн., відшкодовано АТ «Укрзалізниця» за проїзд 1034-х пасажирів.

Видатки в межах бюджетної програми здійснювались на виконання заходів програми «Турбота» Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки.

3050 Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи

Видатки на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у 2025 році проведено в сумі 300 000 грн., стовідсотково до призначень на рік. Протягом року 22-ом особам здійснено зубопротезування на суму 150 000 грн., та забезпечено 47-х осіб пільговими рецептами на суму 150 000 грн. Видатки проведено на виконання заходів програми «Турбота» Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки.

3090 Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни

Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни у 2025 році проведено в сумі 83 739 грн., при планових призначеннях 84 000 грн.. Кошти використано на відшкодування витрат на поховання учасників бойових дій 22-м особам. Видатки проведено на виконання заходів комплексної Програми підтримки військовослужбовців, що брали участь у захисті безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, членів їх сімей та членів загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки.

3100 Надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування

Видатки на утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Хорольської міської ради за 2025 рік проведено в сумі 19 867 992 грн., з них видатки загального фонду 19 734 013 грн., видатки спеціального фонду 133 979 грн. Видатки на

заробітну плату з нарахуваннями склали 18 843 144 грн, що становить 95,5 % від загальної суми витрат на установу. По бюджету розвитку спеціальному фонду проведено видатки в сумі 133 979 грн на придбання предметів довгострокового використання (2 електровелосипеди, пральна машина, сушильна машина та велотринажер).

3114 Забезпечення умов для догляду та виховання дітей і молоді в дитячих будинках сімейного типу, прийомних сім'ях та сім'ях патронарних вихователів

На виконання Програми соціального захисту населення Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки у 2025 році було передбачено кошти в сумі 100 000 грн. Видатки становлять 97 703 грн., що становить 98 % до планових призначень та спрямовані на придбання товарів для дому та побутову техніку для будинку сімейного типу.

3120 Здійснення соціальної роботи з вразливими категоріями населення

Видатки на утримання та забезпечення діяльності Центру соціальних служб Хорольської міської ради у 2025 році проведено по загальному фонду на суму 3 201 837 грн., при планових призначеннях на рік 3 203 344 грн. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями в загальній сумі витрат на утримання установи займають 92,9% і складають 2 975 345 грн.

По спеціальному фонду стовідсотково до планових призначень проведено видатки в сумі 27 360 грн., на придбання ноутбука для фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб.

3160 Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

На здійснення виплат фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування використано кошти в загальній сумі 2 198 995 грн., що складає 95,7% до річних призначень. Виплати проведено в рамках програми «Турбота» Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки, 90-а особам відповідно до Постанови кабінету міністрів України від 23.09.2020 року № 859 «Про затвердження порядку призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги».

3170 Забезпечення реалізації окремих програм для осіб з інвалідністю

Видатки на встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп у 2024 році не проводились, хоча на ці цілі в рамках виконання заходів програми «Турбота» Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки передбачались асигнування в сумі 100 грн, використання коштів не було..

3190 Соціальний захист ветеранів війни і праці

В межах виконання заходів програми підтримки відокремленого підрозділу Організації ветеранів України у Хорольській міській територіальній громаді Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки на фінансову підтримку Хорольської районної організації ветеранів у 2025 році було передбачено кошти в сумі 251 592 грн. Протягом року видатки проведено на суму 251 592 грн., з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 236 192 грн.

За рахунок субвенції з державного 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 було проведено видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями двом фахівцям із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб в сумі 405 747 грн., при запланованих призначеннях 491 440 грн.

3210 Організація та проведення громадських робіт

Для проведення громадських робіт у 2025 році було передбачено кошти в сумі 210 424 грн., видатки проведено в загальній сумі 210 368 грн., з яких по загальному фонду – 105 184 грн., по спеціальному фонду – 105 184 грн. До громадських робіт було залучено 22 особи. Видатки проводились в рамках виконання заходів програми зайнятості населення Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки.

3240 Інші заклади та заходи

За 2025 рік видатки на інші заходи соціального захисту по загальному фонду проведено видатки в загальній сумі 14 343 758 грн., при планових призначеннях на рік 16 353 056 грн.

На виконання програми «Турбота» Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки використано 9 456 278 грн., в тім числі:

- на надання матеріальної допомоги громадянам, які опинилися в складних життєвих обставинах та іншим категоріям громадян 3 237 000 грн. (570 особам);

- на надання одноразової матеріальної допомоги на поховання 206 778 грн (39 особам);
- на надання одноразової матеріальної допомоги громадянам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи 1 387 500 грн (555 особам);
- на надання одноразової матеріальної допомоги родинам, які народили дітей у пологовому відділенні КНП «Хорольська міська лікарня» 4 470 000 грн (133 особам);
- на підвезення до Лубенського міського центру комплексної реабілітації дітей-інвалідів у супроводі батьків 105 000 грн (10 дітей);
- на надання одноразової грошової допомоги дитячому будинку сімейного типу 50 000 грн.

На виконання Комплексної програми підтримки військовослужбовців, що брали (беруть) участь у захисті безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, членів їх сімей та членів сімей загиблих (померлих) захисників і захисниць України Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки використано 4 887 480 грн в тім числі:

- на надання одноразової матеріальної допомоги мобілізованим військовослужбовцям відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 року № 69/2022 «Про загальну мобілізацію» 1 195 000 грн (239 військовим);
- на виплату одноразової грошової допомоги особам, які отримали поранення, контузії та каліцтва під час захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України 3025 000 грн (97 особам, з яких 9-ти веранам, які втратили кінцівки та пересуваються у візках 1 800 000 грн);
- на надання одноразової матеріальної допомоги дітям зі складу сімей зниклих безвісти військовослужбовців, які брали безпосередню участь у збройному конфлікті внаслідок військової агресії Російської Федерації проти України 150 000 грн (15 особам);
- на надання одноразової матеріальної допомоги членам сімей двадцяти двох загиблих (померлих) військовослужбовців 250 000 грн (25 сім'ям загиблих військовослужбовців);
- на надання грошової допомоги на проведення капітального ремонту власних житлових будинків і квартир осіб, що мають право на таку пільгу та проживають на території Хорольської міської територіальної громади 30 000 грн (учаснику ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС, особі з інвалідністю).
- на проведення санаторно-курортне оздоровлення осіб з числа сімей загиблих захисників України 208 440 грн (8 осіб);

- на проведення заходів із соціального відновлення ветеранів війни та членів їх сімей 29 040 грн (інвалід війни з дружиною).

4000 КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО

Видатки на галузь за 2025 рік склали 23 768 750 грн, при уточненому плані 23 839 002 грн (99%), з них по загальному фонду 23 179 819 грн, та 588 931 грн. по спеціальному.

4030 Забезпечення діяльності бібліотек

Видатки на забезпечення діяльності бібліотек за 2025 рік при уточнених призначеннях 5 742 272 грн склали 5 742 260 грн (99%). Видатки загального фонду проведено в сумі 5 331 138 грн, з них видатки на виплату заробітної плати з нарахуванням становлять 4 776 875 грн. На виконання заходів комплексної програми розвитку культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки на сувеніри за участь у конкурсі «Кращий читач Хорольщини» в рамках Всеукраїнського конкурсу «Книгоманія» було використано кошти в сумі 5 000 грн.

Видатки спеціального фонду склали 411 121 грн. при планових 411 133 грн., з них:

- за рахунок власних надходжень установи від продажу макулатури та металобрухту та за рахунок надходження від платних послуг 6 752 грн. (придбано книги для поповнення бібліотечного фонду, миючі засоби) ;
- надходження у вигляді товаро-матеріальних цінностей на суму 200 420 грн (книги);
- за рахунок бюджету розвитку спеціального фонду 203 949 грн. (придбання проектора з кріпленням, екран, колонка та 2 мікрофони 60 000 грн., придбано меблі на суму 29 961 грн., підписка періодичних видань на 2026 рік 49 988 грн.; на виконання заходів комплексної програми розвитку культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки на збірку поезії місцевих авторів «Земле моя, лелечий край» 64 000 грн.).

4040 Забезпечення діяльності музеїв і виставок

Видатки на забезпечення діяльності музеїв та виставок за 2025 рік при уточненому плані 1 347 007 грн. проведено в сумі 1 347 007 грн. (100%), з них 1 312 600 грн по загальному фонду та 34 407 спеціального фонду. З загальної суми витрат по загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 1 113 367 грн. По спеціальному фонду за рахунок бюджету розвитку придбано меблі на суму 24 900 грн., за рахунок коштів отриманих від

надання платних послуг проведено видатки в сумі 7 407 грн. на бланки для білетів та будматеріали) та отримано ламінатор згідно довідки в натуральній формі на суму 2 100 грн.

4060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

Видатки для забезпечення діяльності палаців і будинків культури за 2025 рік склали 13 914 033 грн при уточнених річних призначеннях 13 964 271 грн. (99%).

Видатки загального фонду проведено в сумі 13 770 630 грн., з яких на виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 11 750 167 грн. В межах бюджетної програми було проведено фінансування комплексної програми розвитку культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольської міської ради на суму 287 904 грн.

По спеціальному фонду видатки склали 143 403 грн. при планових 188 987 грн, з них:

- за рахунок власних надходжень установи спрямовано 46 403 грн на придбання будматеріалів, бензину, мікрофонів, пристрою безперебійного живлення, фарби для принтера, студійних навушників та на оплату технічного обслуговування газового лічильника;
- за рахунок коштів бюджету розвитку придбано сценічний одяг, студійні навушники та проектор на кронштейні на загальну суму 97 000 грн.

4081 Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва

На забезпечення діяльності інших закладів культури і мистецтва, зокрема централізованої бухгалтерії, було передбачено кошти загального фонду в сумі 1 622 714 грн, видатки проведено на суму 1 622 714 грн.(100%). На виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 1 569 466 грн.

4082 Інші заходи в галузі культури і мистецтва

На забезпечення інших заходів в галузі культури і мистецтва на 2025 рік було передбачено кошти в сумі 1 162 738 грн. по загальному фонду. Видатки проведено в сумі 1 142 736 грн. в тім числі :

- на виконання програми розвитку культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки 702 546 грн. (придбання меморіальних дошок для вшанування пам'яті загиблих воїнів 217 000 грн., стенд пам'яті 92 520 грн., інформаційні дошки 93 000 грн., пластикові портрети зі світлинами героїв 87 466 грн., прапори з тризубами 117 760 грн., лампадки 16 000 грн., будматеріали 8 8000 грн., квіти 70 000 грн.;

- на виконання Програми з реалізації проекту „Пліч-о-пліч: згуртовані громади” на території Хорольської міської ради на 2025 рік 160 190 грн. на

придбання футболок, кепок та сувенірів, на послуги з організації тимчасового розміщення (проживання) дітей в готелі «Замок»;

- на виконання «Програми відзначення пам'ятних дат, ювілеїв та інших заходів Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2021-2025 роки» 280 000 грн. (на придбання подарункових наборів для вшанування довгожителів міста та до державних свят, на фотопортрети на «Дошку пошани», на сувенірну продукцію, за квіткові композиції та живі квіти, за папки і рамки для грамот, виплати винагороди лауреатам премії імені М. Т. Полонського та придбання ритуальних товарів).

5000 ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

У 2025 році на забезпечення розвитку фізичної культури та спорту заплановано кошти загального фонду в сумі 2 708 858 грн., видатки проведено на суму 2 690 917 грн., що становить 99,3%.

5031 Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами

На утримання та навчально-тренувальну роботу Дитячої юнацької спортивної школи по загальному фонду використано кошти в сумі 2 597 221 грн, при планових призначеннях 2 615 162 грн, що складає 99,3 %, з яких на оплату праці з нарахуванням використано 1 731 186 грн.

В межах бюджетної програми було проведено видатки на виконання заходів Програми оздоровлення та відпочинку дітей Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки в сумі 59 500 грн.

5040 Підтримка і розвиток спортивної інфраструктури

5049 Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту „Активні парки – локації здорової України“

На оплату послуг координаторів (фахівців) з проведення заходів з реалізації соціального проекту „Активні парки – локації здорової України“ по загальному фонду, передбачено і використано кошти на виплату заробітної плати з нарахуваннями в сумі 93 696 грн, в тому числі за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади – 23 424 грн, та субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 70 272 грн.

6000 ЖИТЛОВО_КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

В цілому витрати на житлово-комунальне господарство за 2025 рік склали 39 723 933 грн., при річному плані 41 944 687 грн. (94%), з яких по загальному фонду – 33 461 527 грн., та по спеціальному – 6 262 406 грн.

6020 Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

Видатки на забезпечення функціонування КП «Комунсервіс» проведені в сумі 4 105 882 грн. при плані 4 105 882 грн. по загальному фонду, що становить 100 %. Видатки проведені в межах програми фінансової підтримки комунального підприємства "Комунсервіс" на 2025 рік.

6030 Організація благоустрою населених пунктів

Витрати на організацію благоустрою населених пунктів у 2025 році проведені в сумі 30 977 587 грн. при уточненому плані 31 135 525 грн (99%). Кошти загального фонду в сумі 26 247 317 грн використано:

- на виконання робіт по благоустрою населених пунктів – 25 847 370 грн. згідно програм покращення благоустрою міста та старостинських округів (КП «Комунсервіс» - 14 665 322 грн, КП «Добробут» - 5 882 048 грн, КП «Господар» - 5 300 000 грн);
- на виконання заходів програми соціально-економічного розвитку Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області 199 947 грн.(за поточний ремонт системи освітлення на ділянці вул. Соборності, 4 в м.Хорол Лубенського району, Полтавської області);
- на виконання Програми регулювання чисельності безпритульних тварин гуманними методами на території Хорольської міської територіальної громади на 2025-2027 роки в сумі 200 000 грн.

По спеціальному фонду при планових призначеннях 4 887 997 грн проведено капітальні видатки на суму 4 730 270 грн. (97%), з яких для придбання техніки для комунальних підприємств використано кошти в сумі 2 895 000 грн.; за роботи по встановленню огорож на цвинтарях в с.Червоний Кут та м.Хорол 564 590 грн.; 1 270 680 грн – за роботи по об'єкту «Диспетчеризація – керування вуличним освітленням м.Хорол» та виготовлення проектно-кошторисної документації з проходженням експертизи на Капітальний ремонт з благоустроєм території Алеї Слави по вул.Небесної Сотні в м.Хорол. Видатки здійснені на виконання заходів програми соціально-економічного розвитку Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки.

6071 Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)

Відшкодування різниці між розміром ціни(тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво за 2025 рік проведено в сумі 3 108 328 грн, при планових призначення 3 108 330 грн на рік (100%). Видатки здійснено на виконання заходів програми відшкодування різниці між тарифом та економічно обґрунтованою вартістю послуг з централізованого водопостачання та водовідведення які надаються КП "Комунсервіс" в 2025 році та спрямовано на заробітну плату з нарахуванням для працівників відділу водопостачання та водовідведення, на оплату активної електроенергії та на оплату послуг по очищенню стічних вод.

6090 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства

На виконання Програми фінансової підтримки комунального підприємства „Комунсервіс” на 2025 рік для забезпечення іншої діяльності у сфері житлово-комунального господарства на 2025 було заплановано 3 594 950 грн., для проведення капітального ремонту каналізаційної насосної станції задля поліпшення її роботи. Видатки склали 1 532 136 грн.(43%) .

7000 ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

Всього видатки на економічну діяльність у 2025 році було заплановано використати кошти в сумі 16 144 466 грн., видатки склали 11 494 523 грн.(71%),, в тім числі видатки загального фонду 4 629 153 грн., видатки спеціального фонду 6 865 370 грн.

7130 Здійснення заходів із землеустрою

У 2025 році на виконання Програми ефективного використання земельних ресурсів Хорольської міської територіальної громади на 2024-2026 роки використано кошти в сумі 936 388 грн при запланованих 950 000 грн. для забезпечення сталого розвитку земельного господарства.

7330 Будівництво інших об'єктів комунальної власності

На виконання програми соціального і економічного розвитку Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки на будівництво інших об'єктів комунальної власності при планових призначеннях 275 000 грн. використано кошти в сумі 246 398 грн, що становить 90 %. Видатки спрямовано на оплату :

- за розроблення зведених кошторисів на встановлення громадських вбиралень 6 398 грн.;
- за виконані роботи по облаштуванню території для встановлення «Стягу Незламних» по вул. Небесної Сотні м. Хорол 170 000 грн.;
- за виконані роботи по проектно-кошторисній документації з проходженням експертизи по об'єкту «Капітальний ремонт підвальних приміщень, які плануються до використання для укриття населення в с.Вишняки 70 000грн.

На виконання Програми розвитку системи надання адміністративних послуг у Хорольській міській раді Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки на 2025 рік було заплановано 8 552 282 грн., виконання становить 6 458 980 грн. за виконані роботи та надані послуги по об'єкту «Капітальний ремонт нежитлового приміщення з облаштуванням центру надання адміністративних послуг по вул. Незалежності, 19 »

7350 Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)

Видатки на розроблення схем планування та забудови територій на 2025 рік було заплановано в сумі 329 595 грн. та використано в повному обсязі. Видатки проведені на виконання програми соціально-економічного розвитку Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки та спрямовано на оплату робіт по розробленню схем планування та забудови територій (містобудівної документації).

7442 Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури

Видатки на утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури проведено в сумі 3 448 917 грн, при планових призначеннях на відповідний період 3 963 344 грн, що становить 87%. Кошти загального фонду в сумі 3 288 925 грн. спрямовано на оплату за проведення поточних ремонтів дорожнього покриття та становить 90% виконання. Видатки спеціального фонду проведені в сумі 159 992 грн., що складає 53% до планових призначень та спрямовано на:

- оплату робіт і послуг по об'єкту «Капітальний ремонт тротуару по вул. Івана Хмари в м. Хорол»;
- оплату робіт і послуг на Капітальний ремонт тротуару по вул. Миргородська в м.Хорол.

Видатки в межах бюджетної програми здійснювались на виконання заходів Програми соціального і економічного розвитку Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2025-2027 роки.

7680 Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування

На сплату членських внесків до асоціації у 2025 році було використано кошти загального фонду в сумі 74 245 грн, що становить 100% до запланованої суми на даний період. Видатки здійснено на виконання заходів програми соціально-економічного розвитку Хорольської міської ради на 2025-2027 роки.

8000 Інша діяльність

8110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»

Видати на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій у 2025 році проведено в сумі 50 910 грн. при плані 56 000 грн. (91%) по спеціальному фонду та було спрямовано на придбання паливно-мастильних матеріалів для матеріального резерву.

Видатки здійснено на виконання програми розвитку та підтримки пожежної безпеки, цивільного захисту, розвитку інфраструктури безпеки на території Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2022-2025 роки.

8330 Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів

Всього видатки на іншу діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів у 2025 році було заплановано в сумі 2 563 500 грн., з яких 246 500 грн., за рахунок субвенції з обласного бюджету на здійснення природоохоронних заходів. Видатки проведено в сумі 2 456 964 грн. (95,8%), в тім числі по загальному фонду в сумі 94 000 грн., по спеціальному фонду в сумі 2 362 964 грн.

На виконання заходів Екологічної програми охорони навколишнього середовища територіальної громади Хорольської міської ради на 2023-2025 роки по спеціальному фонду було заплановано видатки в сумі 2 067 000 грн., кошти використані в сумі 1 960 464 грн. (95%) та спрямовано на придбання сміттєвих баків.

На реалізацію проекту „Екологічний простір“ на території ЗДО ясла-садок „Яблунька“ Лубенського району Полтавської області у 2025 році було заплановано 496 500 грн, а саме: за рахунок коштів територіальної громади 250 000 грн та за рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення природоохоронних заходів 246 500 грн. Видатки проведено стовідсотково до запланованих асигнувань.

8700 Резервний фонд

Резервний фонд територіальної громади з врахуванням внесених протягом звітного періоду змін на кінець року визначено в сумі 620 481 грн. Видатки протягом року з резервного фонду не здійснювались.

ЗАБОРГОВАНІСЬ

Дебіторська заборгованість установ, які фінансуються з бюджету територіальної громади станом на 1 січня 2026 року зменшилася на 1723927,00 грн. і складає 151060,00 грн. порівняно із заборгованістю на 01 січня 2025 року, в тім числі:

по загальному фонду – 101072,00 грн.

по спеціальному фонду за видатками 49988,00 грн, за доходами становить 100952,05 грн.

Дебіторська заборгованість загального фонду станом на 1 січня 2026 року зареєстрована:

за видатками в сумі 101072,00 грн., в тім числі за бюджетними програмами:

- 3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» в сумі 101072,00 грн. – за сплату пально-мастильних матеріалів згідно рішення господарського суду.

Дебіторська заборгованість спеціального фонду станом на 1 січня 2026 року зареєстрована:

за доходами в сумі 110472,05 грн., в тім числі за бюджетними програмами:

- 1010 «Надання дошкільної освіти» в сумі 46969,63 грн. - батьківська плата за харчування дітей дошкільних закладів;
- 1020 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» в сумі 635022,42 грн - батьківська плата за харчування дітей по школах;

за видатками в сумі 49988,00 грн., в тім числі за бюджетними програмами:

- 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек» в сумі 49988,00 грн. – передплата періодичних видань на 2026 рік.

Простроченої дебіторської заборгованості станом на 01.01.2026 року не має.

Станом на 01.01.2026 року по бюджетних установах громади утворилась кредиторська заборгованість по доходах в сумі 76 грн., з них:

- по спеціальному фонду 76 грн. в тім числі за бюджетними програмами:

- 1080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» в сумі 76,00 грн. – батьківська плата за навчання дітей в мистецькій школі.

Кредиторська заборгованість по видатках станом на 01.01.2026 року відсутня.

Прострочена кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду відсутня.

V Фінансування

Залишки на рахунках місцевих бюджетів на 1 січня 2026 року становлять 33681685 грн, в тому числі по загальному фонду 29996488 грн, по спеціальному фонду 3685197 грн.

Розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках не проводились. Залишки коштів на вкладних (депозитних) рахунках у банках відсутні.

VII Міжбюджетні трансферти

З державного бюджету до загального фонду бюджету міської територіальної громади надійшли трансферти:

- субвенція на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти надійшла в сумі 2 206 300 грн. при планових призначеннях 2 206 300 грн. Використано кошти субвенції в сумі 904 022 грн. До державного бюджету повернено залишок коштів в сумі 1 302 278 грн., через невикористання коштів в зв'язку з низьким рівнем відвідуваності учнями закладів загальної середньої освіти через значний ріст захворюваності;
- субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами надійшла в сумі 228 900 грн. Кошти субвенції використано повністю в сумі 228 900 грн для забезпечення виплати заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам за проведення розвитково-корекційних занять для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах загальної середньої освіти;
- субвенція на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» надійшла в сумі 1 859 700 грн. Було використано 1 763 627 грн. на закупівлю обладнання для реалізації публічного інвестиційного проекту „Нова українська школа“ у закладах загальної середньої освіти. Невикористаний залишок коштів, які залишилися в ході проведення процедури закупівлі обладнання в сумі 96 073 грн було повернуто до Державного бюджету.
- субвенція на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти надійшло в сумі 14 117 600 грн. Кошти субвенції використано в сумі 13 616 976 грн. на проведення доплати за роботу у несприятливих умовах праці педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти. До Державного бюджету повернуто залишок в сумі 500 624 грн, який утворився в результаті перебування працівників на лікарняних, у відпустках.

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам надійшла в сумі 96 143 600 грн. при планових призначеннях 96 143 600 грн, яка спрямована на виплату заробітної плати з нарахуваннями педпрацівникам.

З державного бюджету до спеціального фонду бюджету міської територіальної громади надійшли трансферти:

- освітня субвенція надійшла в сумі 134 600 грн. при планових призначеннях 134 600 грн. та була повністю використана на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти.
- субвенція на задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища надійшла в сумі 930 000 грн. Було використано 929 000 грн на придбання генераторів для закладів загальної середньої освіти. В ході проведення процедури закупівлі утворився залишок в сумі 1 000 грн, який було повернуто до Державного бюджету.
- субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами надійшла в сумі 27 100 грн і була повністю використана на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам за проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять особам з особливими освітніми потребами.

З обласного бюджету до загального фонду бюджету міської територіальної громади надійшли трансферти:

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету надійшла в сумі 2 891 100 грн. при плані 2 891 100 грн., яка спрямована на оплату енергоносіїв;
- інша дотація з місцевого бюджету надійшла в сумі 846 743 грн. при планових призначеннях 846 743 грн., і була повністю використана за цільовим призначенням на придбання шкільного автобуса;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції при планових призначеннях 2 150 815 грн. надійшла повністю в запланованій сумі. Використано на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам Інклюзивно-ресурсного центру в сумі 2 149 844 грн., повернуто до обласного бюджету 970 грн в зв'язку з невикористанням коштів через перебування працівників на лікарняних;

- субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету надійшла в сумі 70 272 грн. при планових призначеннях 70 272 грн, яка спрямована на оплату послуг координаторів (фахівців) з проведення зазначених заходів.
- 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 субвенції з державного бюджету надійшла в сумі 460 725 грн. при планових призначеннях 491 440 грн. Використання субвенції, на виплату заробітної плати фахівцю із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб становить 405 747 грн. Повернено кошти в сумі 54 978 грн., в зв'язку з тим, що заробітної плата фахівцям була виплачена за фактично відпрацьовані дні у відповідності до вимог бюджетного законодавства.
- інші субвенції з місцевого бюджету по загальному фонду при плані 639 076 грн. надійшли в сумі 621 219 грн., які спрямовані на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи в сумі 300 000 грн., на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни в сумі 83 739 грн., та на санаторно-курортне оздоровлення членів сімей загиблих захисників України в сумі 208 440 грн. та на проведення заходів із соціального відновлення ветеранів війни та членів їх сімей 29 040 грн;

З обласного бюджету до спеціального фонду бюджету міської територіальної громади надійшли трансферти:

- субвенція з обласного бюджету на здійснення природоохоронних заходів при плані 246 500 грн. надійшла в сумі 246 500 грн., яка використана на реалізацію проекту-переможця конкурсу Екологічних громадських ініціатив Полтавської області „Екологічний простір“ на території ЗДО ясла-садок „Яблунька“.

VIII Мережа, штати та контингент бюджетних установ

ДАНІ

про кількість бюджетних установ по програмній класифікації видатків, що фінансувалися з бюджету Хорольської міської територіальної громади у 2024 році

Найменування показника	КПКВК	Фактична наявність
1	2	3
Державне управління	0100	5
Виконавчий комітет Хорольської міської ради	0150	1

Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради	10160	1
Відділ соціального захисту Хорольської міської ради	10160	1
Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини	10160	1
Фінансове управління Хорольської міської ради	10160	1
Освіта	1000	35
Дитячі дошкільні заклади	1010	7
Загальноосвітні заклади	1020	23
Позашкільні заклади освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1070	1
Дитяча музична школа	1080	1
Інклюзивно-ресурсний центр	1150	1
Центр професійного розвитку педагогічних працівників	1160	1
Групи по централізованому господарському обслуговуванню	1141	1
Охорона здоров'я	2000	2
КНП «Хорольська міська лікарня»	2010	1
КНП «Хорольський центр первинної медико-санітарної допомоги»	2110	1
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	2
Центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	3121	1
Територіальний центр та відділення соціальної допомоги на дому	3104	1
Культура і мистецтво	4000	37
Бібліотеки	4030	1
Музеї	4040	2
Будинки культури та інші заклади клубного типу	4060	34
Фізична культура і спорт	5000	1
Дитячо-юнацька спортивна школа	5031	1
Централізовані бухгалтерії		2
Централізована бухгалтерія	1141	1
Централізована бухгалтерія	4081	1
Інші установи		1
Трудовий архів	0180	1
Всього по громаді		85

На кінець 2025 року Хорольська територіальна громада налічує 5 установ державного управління зі штатною чисельністю 167,0 штатних посад. Станом на 1 січня 2026 року було фактично зайнято 157,0 штатних посади, в тім числі:

- Виконавчий комітет Хорольської міської ради 137 штатних посад;

- Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради 3,0 штатні одиниці;
- Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Хорольської міської ради 2,0 штатні одиниці;
- Відділ соціального захисту Хорольської міської ради 9,0 штатних одиниць;
- Фінансове управління Хорольської міської ради 6,0 штатних одиниць.

Протягом року з бюджету територіальної громади утримувалося 35 установ освіти, з яких 7 закладів дошкільної освіти та 23 заклади загальної середньої освіти. На кінець року маємо зменшення кількості вихованців у закладах дошкільної освіти до 223 осіб та кількості учнів у закладах загальної середньої освіти до 3011 учнів, пов'язане в першу чергу з міграційними процесами, обумовленими військовим станом в країні та несприятливими економічними умовами. Згідно ст.20 Закону України «Про освіту» та відповідно до Типових штатних нормативів закладів загальної середньої освіти, затверджених наказом Міністерства освіти і науки України від 06.12.2010 №1205, Типових штатних нормативів закладів дошкільної освіти, затверджених наказом Міністерства освіти і науки України від 04.11.2010 №1055 та наказів відділу освіти, молоді та сорту Хорольської міської ради «Про внесення змін до штатної чисельності педагогічного персоналу» з метою раціонального використання бюджетних коштів та упорядкування штатної чисельності працівників, протягом року вносились зміни до штатної чисельності закладів освіти. На кінець року вона склала 1182,43 штатних посад з яких фактично зайняті на кінець року 1177,43 посади

По двох установах соціального забезпечення штатна чисельність була затверджена на звітний рік в кількості 128,5 тис. грн, з них по територіальному центру соціального обслуговування Хорольської міської ради 108,5 штатні одиниці, а по центру соціальних служб Хорольської міської ради 20,0 штатних одиниці. По центру соціальних служб (молодіжні програми) рішенням першого пленарного засідання сімдесят першої сесії Хорольської міської ради від 09 липня 2025 року № 3341 «Про введення посади водія Центру соціальних служб Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області» додатково введено 1,0 шт. одиницю водія, а рішенням першого пленарного засідання сімдесят другої сесії Хорольської міської ради від 20 серпня 2025 року № 3398 «Про введення посади фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб Центру соціальних служб Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області» додатково введено 1,0 шт. одиницю фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб. Станом на 1 січня 2024 року було фактично зайнято відповідно у територіальному центрі 104,0 штатні посади, в центрі соціальних служб 18,0 штатних посад.

У 2025 році з бюджету громади фінансувалось 38 установ культури. Рішенням першого пленарного засідання сімдесятої сесії восьмого скликання Хорольської міської ради від 30 травня 2025 року № 3254 «Про відновлення діяльності Наталівського та Пристаньського сільських клубів та внесення змін до штатного розпису закладів культури Хорольської міської ради» з 1 липня 2025 року було відновлено діяльність Наталівського та Пристаньського сільських клубів, як структурних одиниць базової мережі закладів культури місцевого рівня та додатково введено 2,0 штатні одиниці завідувачів вищезгаданих закладів. Таки чином по установах культури на кінець року затверджено штатну чисельність у кількості 137,0 штатних посад, з яких 136,5 зайняті

В громаді одна діюча установа галузі «Фізична культура і спорт» - дитячо-юнацька спортивна школа зі штатною чисельністю 11,5 штатних посад. Протягом року фактично зайнято 11,5. Кількість вихованців на кінець року склала 324 особи.

Крім цього з бюджету громади фінансувалась організація Трудовий архів з чисельністю 3,0 штатні одиниці.

Начальник фінансового управління

Людмила БРОВКО