

**ДОВІДКА
ПРО СТАН ВИКОНАННЯ
БЮДЖЕТУ РАДЕХІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ
ЗА I КВАРТАЛ 2025 РОКУ**

Бюджет Радехівської міської територіальної громади за I квартал 2025 року за доходами виконано на 30,8 відсотка до уточненого річного плану. Обсяг надходжень податків, зборів та платежів становить **139 579,2 тис. грн.**, з них по загальному фонду – 132 826,4 тис.грн. (30,1 відсотка) та по спеціальному фонду – 6 752,8 тис.грн. (53,0 відсотка).

Без врахування міжбюджетних трансфертів до місцевого бюджету надійшло доходів в сумі **106 159,0 тис.грн.**, в тому числі до загального фонду – **99 487,5 тис.грн.**, що становить **113,2 відсотка** уточненого плану на січень-березень і на **28,8 відсотка** до річного плану, до спеціального фонду – **6 671,4 тис.грн.** або на **52,7 відсотка річного плану**. Перевиконання планових показників доходів загального фонду складає **11 572,0 тис.грн.**

У порівнянні до аналогічного звітного періоду 2024 року надходження податків, зборів та неподаткових платежів зросли на **27 466,2 тис.грн.** або на **34,9 відсотка**, зокрема надходження до загального фонду місцевого бюджету зросли на **24 060,0 тис.грн.** або на 31,9 відсотка, до спеціального фонду – на **3 406,2 тис.грн.** або більше як в 2 рази.

В структурі доходів загального фонду (без міжбюджетних трансфертів) найбільшу частку надходжень місцевого бюджету займає **податок та збір на доходи фізичних осіб – 65,5 відсотка**. Загалом за I квартал 2025 року до бюджету територіальної громади надійшло **65 130,1 тис. грн.** податку та збору на доходи фізичних осіб, що становить **113,7 відсотка** до плану на звітний період та **28,8 відсотка** до річного плану. Порівняно з січнем-березнем 2024 року **надходження збільшилися на 19 166,7 тис. грн** або на **41,7 відсотка**. З найбільших платників податків забезпечили збільшення надходжень до місцевого бюджету податку та збору на доходи фізичних осіб такі підприємства і організації:

- ТзОВ «Молочна компанія «Галичина» - на **7 799,3 тис.грн.** або на **125,5 відсотка**;
- ТзОВ «Мебель-Сервіс» - на **4 352,0 тис.грн.** або на **74,7 відсотка**;
- ПП «Західний Буг» - на **1 490,0 тис.грн.** або на **32,9 відсотка**;
- ТзОВ «Радехівський цукор» - на **699,7 тис.грн.** або на **11,0 відсотка**;
- ДП "Дослідне гос-во "Радехівське" Інституту сільського гос-ва карпатського регіону НААНУ – на **352,4 тис.грн.** або на **152,8 відсотка** ;
- ТзОВ «Агрологістика» - на **256,9 тис.грн.** або на **17,0 відсотка** ;
- ТзОВ "Вузлівський спиртовий завод" – на **238,9 тис.грн.** або на **40,5 відсотка** ;

Поряд з цим, зменшили сплату податку у порівнянні до січня-березня 2024 року ТзОВ "Контінентал Фермерз Львів" - на **239,6 тис.грн.** або на 26,3 відсотка, Філія "Радехівське лісомисливське господарство" Державного спеціалізованого господарства "Ліси України" на **178,4 тис.грн.** або на **22,0 відсотка**.

Другим по величині бюджетоутворюючим податком є **єдиний податок**, який складає **18,9 відсотка** від загального обсягу доходів загального фонду. **Надходження єдиного податку** склали **18 841,5 тис.грн.** або **101,9 відсотка** плану звітного періоду та **28,6 відсотка річного плану**. Порівняно з I кварталом минулого року надходження податку збільшилися на **1533,9 тис.грн.** або на **8,9 відсотка**.

Найбільшими платниками єдиного податку є : Козак П. А., Жеребецький Р. С., ТзОВ "КОНТІНЕНТАЛ ФАРМЕРЗ Львів", Гуменюк С. В., Фермерське господарство "АМАРАНТ-ЗАХІД, ПП "Західний Буг", Хома В. Р., Мазуревич Я. В., Баландюк В.Р., Ковалишин Я.Я., Підлісний Д.В., РАДВЕЙ ТОВ, Пушкар А.Д., Шаблюк Б.П., ТзОВ "РАДЕХІВТЕПЛОЕНЕРГО", Скопик Х.Б., Притула М. І., РАДЕХІВТЕПЛОСЕРВІС ТЗОВ, Збаращук Г.В., Мочульський В. Ю., Родоліцький А.І., Ісько А.В., Бута І.В., Цьомра В.Ю., Марцінко В. Є., Маслюк Т. І., БОГДАН ФГ, РАДЕХІВ-РЕМ ТЗОВ, Грабинська Н.Т., Мельник Л.Ю., Мартищук О.О., Вілюра Р.І., Остапчук М.М., Равлик В.Є., Курпіль М.Т., ПП "ТЕПЛА ОСЕЛЯ РАДЕХІВ" і ін..

Надходження плати за землю в структурі доходів загального фонду становлять **7,6 відсотка** і за звітний період склали **7 560,3 тис.грн.**, а це **127,7 відсотка** плану I кварталу та **30,0 відсотка** річного плану. У порівнянні до I кварталу попереднього року надходження зросли на **2 058,3 тис.грн.** або на **37,4 відсотка**. Зокрема: **земельний податок надійшов** в сумі **1 535,7 тис.грн.** або більше як у 2024 році – на **677,5 тис.грн.** (на **78,9 відсотка**), **орендна плата за землю** надійшла в сумі **6 024,6 тис.грн.**, що більше як у 2024 році на **1 380,8 тис.грн** або на **29,7 відсотка**.

Акцизний податок за пальне за I квартал поточного року до бюджету територіальної громади надійшов в сумі **2 775,4 тис.грн.**, що становить **128,5 відсотка** плану на звітний період. У порівнянні до аналогічного періоду минулого року надходження зросли на **717,7 тис.грн.** або на **34,9 відсотка**.

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшов в сумі **1 455,8 тис.грн.** Порівняно з I кварталом попереднього року надходження збільшилися на **573,4 тис. грн.** або на **65,0 відсотка**. Плановий показник виконано на **136,8 відсотка**.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшов в сумі **1 445,0 тис.грн.**, що становить **123,4 відсотка** квартального плану. У порівнянні до січня-березня 2024 року надходження податку збільшилися на **104,1 тис.грн.** або на **7,8 відсотка**.

Надходження плати за надання адміністративних послуг становлять **798,3 тис. грн**, або **136,5 відсотка** планових завдань та більше як у I кварталі 2024 року на **173,0 тис.грн.** або на **27,7 відсотка**.

Протягом січня-березня 2025 року до місцевого бюджету надійшло **599,3 тис. грн.** **рентної плати за спеціальне використання природних ресурсів**, що становить **39,0 відсотка** річних показників. У порівнянні до попереднього року такі надходження збільшилися на **2,6 тис.грн.** або на **0,4 відсотка**.

Плата за оренду майна спільної власності міської територіальної громади надійшла до місцевого бюджету в сумі **422,7 тис.грн.** Плановий показник виконано на **128,1 відсотка**. Порівняно з січнем-березнем минулого року надходження зросли на **128,9 тис. грн** або на **43,9 відсотка**.

Інші надходження до місцевого бюджету у звітному періоді становлять **273,1 тис.грн.** Надходження зменшилися порівняно з I кварталом минулого року на 447,3 тис. грн. або на 62,1 відсотка, але це лише за рахунок того, що у 2024 році Департаментом дорожнього господарства Львівської ОВА повернуто до місцевого бюджету не використані кошти субвенції в сумі 400,0 тис.грн., виділені з бюджету нашої громади у 2022 році на ремонт автомобільної дороги загального користування місцевого значення.

Транспортний податок надійшов в сумі **127,4 тис.грн.** або на 172,9 відсотка плану та збільшився до попереднього року на 52,6 відсотка або на 43,9 тис.грн.

Державного мита сплачено до місцевого бюджету в сумі 26,2 тис.грн., а це більше як за аналогічний період 2024 року на 29,6 відсотка, або на 6,0 тис.грн.

За оренду водних об'єктів надійшла плата в сумі 8,1 тис.грн., адміністративні штрафи та інші санкції надійшли в сумі 5,0 тис.грн., частина чистого прибутку від комунальних підприємств надійшла в сумі 8,1 тис.грн. (7,0 тис.грн. - від КП Павлівське та 1,1 тис.грн. від КП "Телестудія "Радехів"), туристичний збір надійшов в сумі 7,5 тис.грн.

До спеціального фонду бюджету Радехівської міської територіальної громади за січень-березень 2025 року надійшло **6 671,4 тис. грн.** податків і платежів, що становить 52,7 відсотка річних призначень (без врахування міжбюджетних трансфертів).

До фонду охорони навколишнього природного середовища за I квартал 2025 року надійшло **363,6 тис.грн.**, зокрема **екологічного податку** в сумі **354,5 тис. грн.**, та **9,1 тис.грн.** грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності. Надходження менші порівняно з минулим роком на **45,2 тис.грн.** або на 11,1 відсотка.

Власні надходження бюджетних установ становлять **2 030,7 тис. грн.**, що на **483,5 тис.грн.** або на 19,2 відсотка менше від надходжень за відповідний період 2024 року.

До бюджету розвитку місцевого бюджету в звітному періоді надійшло **4 277,1 тис.грн.**, з яких **4 218,0 тис.грн.-** від продажу майна комунальної власності, та **59,1 тис.грн.** - від продажу земельних ділянок несільськогосподарського та сільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності, або в 12,5 разів більше як у січні-березні 2024 року .

Офіційних трансфертів з державного бюджету до місцевого бюджету надійшло в сумі **32 890,6 тис.грн.**, а саме:

- ✓ освітня субвенція – **29 614,2 тис.грн.**;
- ✓ субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – **91,2 тис.грн.**;
- ✓ субвенція на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти – **3 103,8 тис.грн.**;
- ✓ субвенція на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти – **81,4 тис.грн.**

За рахунок відповідних міжбюджетних трансфертів з державного бюджету, отримано з обласного бюджету такі трансферти:

- субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти (для оплати заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру) в сумі **326,6 тис.грн.**;
- іншу дотацію з місцевого бюджету (для компенсації місцевому бюджету витрат на енергоносії у приміщеннях комунальної власності де розміщені внутрішньо переміщені особи) в сумі **203,1 тис.грн.**

У звітному періоді з місцевого бюджету проведено **видатків** на загальну суму **129 521,4 тис. грн** або **26,1 відсотка** до річних призначень з урахуванням змін, з яких, за загальним фондом – **111 806,5 тис. грн** або **25,7 відсотка**, спеціальним – **17 714,9 тис. грн** або **29,2 відсотка**.

У порівнянні з аналогічним звітним періодом минулого року обсяг видатків бюджету зріс на 29 213,0 тис.грн. або на 29,1 відсотка, зокрема видатки загального фонду збільшилися на 15 251,7 тис.грн. або на 15,8 відсотка, видатки спеціального фонду – на 13 961,3 тис.грн. або майже в 5 разів більше.

У звітному періоді забезпечено своєчасну та в повному обсязі виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ, що фінансуються з місцевого бюджету, фінансувались інші першочергові видатки відповідно до зареєстрованих фінансових зобов'язань.

Слід зазначити, що станом на 01.04.2025 року через не проведення платежів УДКСУ у Радехівському районі по видатках установ, що фінансуються з бюджету Радехівської міської територіальної громади, зареєстровано кредиторську заборгованість по загальному фонду в сумі **1 256,0 тис.грн.** та по спеціальному фонду - в сумі **4 118,5 тис.грн.**

**СТРУКТУРА ВИДАТКІВ БЮДЖЕТУ РАДЕХІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ
ЗА І КВАРТАЛ 2025/2024 РОКИ ЗА ПРОГРАМНОЮ КЛАСИФІКАЦІЄЮ**

Разом (загальний + спеціальний)

Код	Показник	Касові видатки за І квартал 2024 року	Частка видатків, %	План на 2025 рік з урахування м змін, тис.грн.	Касові видатки за І квартал 2025 року , тис.грн.	%	Частка видатків, %	Динаміка видатків 2025 року до 2024 року	
								Абсолютна, тис.грн., +,-	Відносна, %
0100	Державне управління	8 343,2	8,3	48 813,90	9 885,74	20,3	7,6	1 542,6	118,5
1000	Освіта	65 983,2	65,8	280 934,10	76 134,30	27,1	58,8	10 151,1	115,4
2000	Охорона здоров'я	2 385,7	2,4	19 828,50	3 062,29	15,4	2,4	676,6	128,4
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	4 248,3	4,2	26 603,80	6 007,40	22,6	4,6	1 759,1	141,4
4000	Культура і мистецтво	4 212,3	4,2	26 813,80	4 746,32	17,7	3,7	534,0	112,7
5000	Фізична культура і спорт	966,1	1,0	5 421,00	1 131,67	20,9	0,9	165,6	117,1
6000	Житлово-комунальне господарство	4 938,8	4,9	26 333,70	5 730,45	21,8	4,4	791,7	116,0
7100	Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	0,0	0,0	300,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
7300	Будівництво та регіональний розвиток	0,0	0,0	100,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
7400	Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	72,0	0,1	9 282,00	41,32	0,4	0,0	-30,6	100,0
7500	Зв'язок, телекомунікації та інформатика	0,0	0,0	39,40	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
7600	Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	92,1	0,1	1 306,80	540,84	41,4	0,4	448,7	587,0
8100	Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій	577,1	0,6	3 445,40	399,07	11,6	0,3	-178,0	69,2
8200	Громадський порядок та безпека	1 251,1	1,2	12 286,40	2 329,32	19,0	1,8	1 078,2	186,2
8300	Охорона навколишнього природного середовища	0,0	0,0	1 138,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
8400	Засоби масової інформації	368,6	0,4	2 223,20	498,29	22,4	0,4	129,7	135,2
8700	Резервний фонд	0,0	0,0	2 212,80	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
9100	Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам			12 594,90	3 148,80	25,0	2,4	3 148,8	100,0
9700	Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів			100,00	100,00	100,0	0,1	100,0	100,0
9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	6 870,0	6,8	16 765,60	15 765,60	94,0	12,2	8 895,6	229,5
	Усього	100 308,4	100,0	496 543,3	129 521,4	26,1	100,0	29 213,0	129,1

КПКВ 0100 Державне управління

На утримання **органів місцевого самоврядування** (апарат міської ради та відділи міської ради) за I квартал 2025 року використано по загальному фонду **9 283,6 тис.грн.**, або **19,9 відсотка** до призначень на 2025 рік. У порівнянні до аналогічного звітної періоду минулого року видатки збільшилися на 957,7 тис.грн. або на 11,5 відсотка. По спеціальному фонду касові видатки склали 574,1 тис.грн. за рахунок оприбуткування безкоштовно отриманого мікроавтобуса від делегатів Муніципалітету Паневежського району із Литви .

В рамках *Програми фінансового забезпечення представницьких витрат та інших видатків, пов'язаних з діяльністю Радехівської міської ради на 2024 - 2026 роки* проведені касові видатки на суму **28,1 тис.грн.**, що становить 11,2 відсотка річного плану (оплачено готельні послуги на 20,8 тис.грн. за представників із Литви, придбано подарункові набори на 3,1 тис.грн. та придбано воду мінеральну на 4,2 тис.грн.).

КПКВ 1000 Освіта

По галузі «Освіта » касові видатки станом на 01.04.2025 року склали **76 134,3 тис.грн.** (на 27,1 відсотка), в тому числі по загальному фонду – **73 029,9 тис.грн.** (на 28,7 відсотка), по спеціальному фонду – **3 104,4 тис.грн.** (на 11,9 відсотка). В порівнянні до I кварталу 2024 року видатки на галузь збільшилися на **10 151,1 тис.грн.** або на 15,4 відсотка.

Касові видатки по 14-ти дошкільних навчальних закладах склали 12 014,4 тис.грн., що становить 20,7 відсотка річних призначень, що більше аналогічного звітної періоду минулого року на 1 211,4 тис.грн. або на 11,2 відсотка.

По загальному фонду використано 11 584,7 тис.грн. або 20,9 відсотка річних призначень. На оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано кошти в сумі 9 219,5 тис.грн., що становить 86,9 відсотка призначень на 3 місяці та 22,2 відсотка річних призначень. У порівнянні з аналогічним звітним періодом 2024 року, видатки на оплату праці більші на 921,2 тис.грн. або на 11,1 відсотка. Видатки на енергоносії склали 1 344,9 тис.грн., що становить 71,3 відсотка плану I кварталу, 25,0 відсотка річного плану та більші у порівнянні до попереднього року на 160,2 тис.грн. (на 13,5 відсотка).

Видатки спеціального фонду по дошкільних закладах склали 429,7 тис.грн. За рахунок власних надходжень (батьківської плати) на 406,7 тис.грн. проведено оплату продуктів харчування. З місцевого бюджету виділені кошти на Придбання камери морозильної в ЗДО №3м.Радехів в сумі 23,0 тис.грн. та на Придбання овочерізки в ЗДО №3м.Радехів в сумі 29,7 тис.грн., касові видатки проведені в сумі 23,0 тис.грн., тобто на 29,7 тис.грн. зареєстровано кредиторську заборгованість.

Видатки на надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами)) склали **58 401,6 тис.грн.**, що становить 30,5 відсотка річного плану, в тому числі видатки загального фонду – 55 572,4 тис.грн. (32,0 відсотка), видатки спеціального фонду – 2 529,2 тис.грн. (15,1 відсотка). Порівнюючи видатки з 2024 роком спостерігається їх динаміка росту на 16,5 відсотка (на 8 277,7 тис.грн.)

Фінансування загальної середньої освіти протягом I кварталу 2025 року проведено за рахунок:

- ✚ освітньої субвенції на суму **29 614,2 тис.грн.** (на оплату праці педагогічних працівників)
- ✚ субвенції з державного бюджету на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти на суму **2 961,1 тис.грн.;**
- ✚ залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти на суму **1 465,1 тис.грн.;**
- ✚ коштів місцевого бюджету на суму **24 361,2 тис.грн.**

На оплату праці і нарахування на заробітну плату працівників загальноосвітніх навчальних закладів профінансовані кошти в сумі 42 867,9 тис.грн., що становить 99,8 відсотка призначень на I квартал. В структурі видатків загального та спеціального фонду на заклади загальної середньої освіти видатки на заробітну плату складають 73,4 відсотка, а у порівнянні до минулого року більші на 5 394,1 тис.грн. або на 14,4 відсотка.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв проведені видатки в сумі 9 260,4 тис.грн., що становить 97,6 відсотка призначень на січень-березень та 39,3 відсотка річних призначень. Динаміка видатків у порівнянні із січнем-березнем 2024 року більша на 1 525,1 тис.грн. або на 19,7 відсотка.

По спеціальному фонду по загальноосвітніх навчальних закладах проведені видатки на загальну суму **2 529,2 тис.грн.:**

- ❖ оплачено продукти харчування на 1 973,5 тис.грн.;
- ❖ оплачено роботи з Капітального ремонту приміщень кабінетів з викладання навчального предмета «Захист України» у Радехівському опорному закладі загальної середньої освіти Львівської області на суму **230,3 тис.грн..**
- ❖ прийнято на баланс навчальну літературу від ДОН ЛОВА на суму **192,2 тис.грн.;**
- ❖ прийнято на баланс матеріали та основні засоби на суму **133,2 тис.грн**

Треба зазначити, що також проведені і профінансовані роботи з Капітального ремонту санвузлів закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ст. №2 м. Радехова Радехівської міської ради на суму **472,4 тис.грн.,** однак видатки не проведені казначейством.

Видатки на **Будівництво освітніх установ та закладів** за звітний період склали 14,6 тис.грн. Кошти спрямовані на оплату експертизи проектно-кошторисної документації на Будівництво теплових мереж із встановленням тепло генераторного модуля транспортабельного ТМ-Т-500 OVK-KZOT.-К-500 по вул..Паркова у м.Радехів Львівської області.

Касові видатки з утримання **інклюзивно-ресурсного центру** за звітний період склали **463,8 тис.грн.,** в тому числі по загальному фонду – 394,8 тис.грн., по спеціальному фонду – 69,0 тис.грн.. У загальній структурі видатків, за рахунок субвенції на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на суму 317,7 тис.грн. виплачено заробітну плату з нарахуваннями на оплату праці директора та педагогічних працівників інклюзивно - ресурсного центру. Видатки на установу у порівнянні до аналогічного періоду попереднього року більші на 76,1 тис.грн. або на 19,6 відсотка.

По спеціальному фонду за кошти місцевого бюджету установою придбано ноутбуки на суму **69,0 тис.грн..**

За рахунок субвенцій з державного бюджету оплачено корекційні заняття з дітьми з особливими освітніми потребами на суму **79,7 тис.грн.**

Касові видатки по Радехівській школі мистецтв імені митрополита Андрея Шептицького за звітний період склали **1 820,4 тис.грн.** по загальному фонду (74,6 відсотка плану на I квартал). Видатки на школу в порівнянні до аналогічного звітного періоду минулого року більші на 197,3 тис.грн. або на 12,2 відсотка. На оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовані кошти в сумі 1 627,5 тис.грн., що становить 80,2 відсотка призначень I кварталу та більші від попереднього року на 218,1 тис.грн. або на 15,5 відсотка.

На утримання Радехівської музичної школи імені Ігоря Білозіра станом на 01.04.2025 року використані кошти в сумі **2 398,9 тис.грн.** (більші до минулого року на 166,4 тис.грн. або на 7,5 відсотка), з них по загальному фонду – 2 336,9 тис.грн., по спеціальному фонду – 62,0 тис.грн. Видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату склали 2 247,8 тис.грн. по загальному фонду та 26,9 тис.грн. – по спеціальному фонду (за рахунок батьківської плати за навчання дітей). В структурі витрат установи видатки на заробітну плату становлять 94,8 відсотка та більші в порівнянні до попереднього року на 216,7 тис.грн. або на 10,5 відсотка.

На забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – централізованої бухгалтерії та групи централізованого обслуговування виділені кошти місцевого бюджету в сумі 941,0 тис.грн., що становить 21,7 відсотка річних призначень та більше як у звітному періоді минулого року на 128,2 тис.грн. або на 15,8 відсотка.

КПКВ 2000 Охорона здоров'я

Для забезпечення функціонування установ охорони здоров'я виділено за звітний період з бюджету по загальному фонду кошти в сумі **3 062,3 тис.грн.**, що становить 23,0 відсотка річних призначень та більше у порівнянні до I кварталу 2024 року на 676,6 тис.грн. або на 28,4 відсотка. Зокрема на енергоносії профінансовані видатки на суму – 2 187,4 тис.грн., на пільгові медикаменти – 419,8 тис.грн., на медикаменти для гемодіалізу – 198,9 тис.грн., на придбання реактивів – 95,3 тис.грн., на придбання дезінфікуючих засобів – 88,2 тис.грн., на медикаменти – 56,2 тис.грн., на придбання матеріалів для проведення ремонтів кабінетів – 16,5 тис.грн.

По спеціальному фонду профінансовані видатки на Придбання системи ендоскопічної візуалізації з гастроскопом в сумі **3 500,0 тис.грн.** та на оплату проектно-кошторисної документації на Капітальний ремонт педіатричного відділення КНП «Радехівська ЦРЛ» в сумі **13,6 тис.грн.**, проте зазначені видатки не проведені органом казначейства і відповідно зареєстровано кредиторську заборгованість на суму 3 513,6 тис.грн.

КПКВ 3000 Соціальний захист та соціальне забезпечення

По соціальному захисту та соціальному забезпеченню касові видатки проведено на загальну суму **6 007,4 тис.грн.**, що становить 22,6 відсотка

уточнених річних призначень. Видатки галузі у звітному кварталі більші від такого ж періоду 2024 року на 1 759,1 тис.грн. або на 41,4 відсотка.

На утримання територіального центру соціального обслуговування Радехівської міської ради виділені кошти загального фонду бюджету в сумі **1 319,4 тис.грн.**, що становить 18,8 відсотка річних призначень та більше проти січня-березня минулого року на 249,2 тис.грн. або на 23,3 відсотка.

Видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату проведено на 1 237,4 тис.грн., що становить 23,3 відсотка річного плану та більше від аналогічного періоду минулого року на 241,9 тис.грн. або на 24,3 відсотка.

По спеціальному фонду касові видатки склали 9,6 тис.грн. За рахунок надходжень від платних послуг проведені видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату в сумі 6,0 тис.грн., оприбутковано благодійну допомогу на 3,6 тис.грн. у вигляді продуктових наборів для одиноких непрацездатних громадян із числа осіб, які перебувають на обліку у територіальному центрі.

По центру соціальних служб касові видатки склали **367,4 тис.грн.**, або 24,0 відсотка річного плану. В порівнянні з першим кварталом 2024 року видатки по установі збільшилися на 51,2 тис.грн. або на 16,2 відсотка. Для виплати заробітної плати працівникам установи проведені видатки на 337,0 тис.грн., що більше до минулого року на 44,1 тис.грн. або на 15,1 відсотка.

В рамках *Програми компенсації пільгових перевезень окремих категорій громадян (мешканців Радехівської територіальної громади) на автомобільному транспорті загального користування на 2024-2026 роки* виділені кошти в сумі **52,1 тис.грн.** для компенсації понесених збитків від пільгового перевезення окремих категорій громадян автоперевізниками підприємствами, зокрема ТОВ «Радехівське АТП -14629».

Відповідно до *Програми компенсації пільгових перевезень окремих категорій громадян (мешканців Радехівської ТГ) на залізничному транспорті приміського сполучення на 2024-2026 роки* відшкодовано понесені збитки за пільгові перевезення залізничним транспортом окремих категорій громадян АТ «Укрзалізниця» за I квартал 2025 року в сумі **9,3 тис.грн.**

В рамках *Програми підтримки внутрішньо переміщених та/або евакуйованих осіб у зв'язку із введенням воєнного стану на 2024 – 2025 роки* у звітному періоді проведені видатки із загального фонду бюджету на суму **292,7 тис.грн.** Касові видатки проведені на такі цілі: **224,6 тис.грн** – на оплату електроенергії спожитої внутрішньо переміщеними особами у нежитловому приміщенні с.Стоянів, **32,6 тис.грн.** - на оплату продуктів харчування, **2,7 тис.грн.** – на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря для ВПО, **2,0 тис.грн** – на надання матеріальної допомоги ВПО та **30,8 тис.грн.** – на оплату послуг з обслуговування будівлі, де проживають внутрішньо переміщені особи.

На організацію та проведення громадських робіт касові видатки з місцевого бюджету склали **47,2 тис.грн.** Кошти перерахові Павлівському КП в сумі 37,0 тис.грн. та КП «Радехівське ВКГ» в сумі 10,2 тис.грн для оплати заробітної плати громадянам залученим на громадські роботи на підприємствах . Відповідно до *Цільової програми організації та проведення громадських робіт Радехівської міської територіальної громади на 2025 рік* комунальні підприємства отримали від Червоноградської філії Львівського обласного центру

зайнятості кошти в загальній сумі **11,8 тис.грн.** Тобто, всього для оплати громадський робіт спрямовано кошти в сумі **59,1 тис.грн.**

В рамках реалізації *Програми соціального захисту населення Радехівської територіальної громади на 2024-2026 роки* проведені видатки на загальну суму **1 324,1 тис.грн.** , зокрема на такі цілі :

❖ **246,7 тис.грн.** – на надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування ;

❖ **201,4 тис.грн.** – на надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг та послуг зв'язку ;

❖ **800,0 тис.грн.** – на надання матеріальної допомоги вразливим верствам населення, в тому числі **30,0 тис.грн.**, допомога воїнам-афганцям ;

❖ **76,0 тис.грн.** – на організацію та надання матеріальної допомоги на поховання померлих одиноких та ін.. громадян .

Згідно *Програми соціальної підтримки учасників АТО,ООС, учасників бойових дій під час відсічі збройної агресії проти України або ліквідації (нейтралізації) збройного конфлікту та членів їх сімей на 2024-2026 роки* проведені видатки в загальній сумі **1 790,6 тис.грн.**, а саме:

❖ **360,0 тис.грн.** перераховано підприємствам-надавачам послуг з водопостачання та водовідведення та послуг з поводження з побутовими відходами як відшкодування понесених втрат підприємствами від звільнення міською радою учасників АТО, ООС від сплати послуг за централізоване водопостачання, централізоване водовідведення та послуг з поводження з побутовими відходами, зокрема :

- 324,7 тис.грн. – КП «Радехівське ВКГ»,
- 35,0 тис.грн. – Павлівське КП;
- 0,3 тис.грн. – філії "Радехівське лісомисливське господарство" Державного спеціалізованого господарства "Ліси України"

❖ **493,0 тис.грн.** – спрямовано на надання матеріальної допомоги на лікування воїнів;

❖ **447,1 тис.грн.** спрямовано на організацію поховання загиблих учасників бойових дій під час відсічі збройної агресії проти України або ліквідації (нейтралізації) збройного конфлікту, надання матеріальної допомоги сім'ям загиблих та зниклих безвісти у війні з росією;

❖ **156,0 тис.грн.** виділено на забезпечення твердим паливом (на одне домогосподарство) поранених учасників АТО, ООС, учасників бойових дій (військовослужбовців) під час відсічі збройної агресії проти України або ліквідації (нейтралізації) збройного конфлікту та сімей військовослужбовців, які загинули (померли) чи зникли безвісти під час проходження військової служби, АТО, ООС;

❖ **14,5 тис.грн.** – спрямовано на встановлення на могилах загиблих воїнів громади під час відсічі збройної агресії проти України або ліквідації (нейтралізації) збройного конфлікту державних прапорів на металевих флагштоках;

❖ **320,0 тис.грн.** – виділено матеріальну допомогу сім'ям загиблих та померлих учасників АТО, ООС, військовослужбовців, учасників бойових дій під

час відсічі збройної агресії проти України або ліквідації (нейтралізації) збройного конфлікту, на встановлення пам'ятників на могилах загиблих та померлих Захисників та Захисниць України;

Відповідно до *Програми підтримки громадян – жителів Радехівської територіальної громади, які прийняті на військову службу до Збройних сил України у 2024-2026 роках* надано матеріальну допомогу в сумі **120,0 тис.грн.** 6 -ом особам, прийнятим на військову службу за контрактом.

На надання матеріальної допомоги родинам виділені кошти в сумі **675,0 тис.грн.** (на 45 народжених дітей по 15,0 тис.грн. на одну дитину) відповідно до *Програми підтримки родиль у Радехівській міській територіальній громаді на 2024-2026 роки.*

КПКВ 4000 Культура і мистецтво

По галузі «Культура і мистецтво» обсяг видатків загального фонду за звітний період склав **4 746,3 тис.грн.**, що становить 18,0 відсотка річних призначень та більше в порівнянні до такого ж звітного періоду 2024 року на 534,0 тис.грн. або на 12,7 відсотка. Обсяг видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату працівників народних домів, публічної бібліотеки ТГ та музеїв склав за січень-березень 2025 року 3 724,1 тис.грн., що становить 19,3 відсотка річного плану та в динаміці до попереднього року більше на 362,3 тис.грн. або на 10,8 відсотка.

В рамках реалізації Програми культурного розвитку Радехівської ТГ на 2024-2026 роки використані кошти на суму 36,2 тис.грн.

КПКВ 5000 Фізична культура і спорт

На фізичну культуру і спорт виділені кошти із загального фонду місцевого бюджету в сумі **1 131,7 тис.грн.**, що більше як у попередньому році на 165,6 тис.грн. або на 17,1 відсотка.

На забезпечення діяльності міського центру фізичного здоров'я «Спорт для всіх» виділені кошти в сумі 425,9 тис.грн. (більше на 18,1 тис.грн. або на 4,4 відсотка), що становить 21,9 відсотка річних призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями становлять 85,1 відсотка в структурі усіх витрат по установі, що в абсолютній величині становить 362,4 тис.грн.

На утримання дитячо-юнацької спортивної школи виділені кошти в сумі 564,4 тис.грн. (більше на 130,2 тис.грн. або на 30,0 відсотка), з яких 455,8 тис.грн. на оплату праці і нарахування на заробітну плату (80,8 відсотка усіх видатків установи).

В рамках *Програми розвитку фізичної культури та спорту на території Радехівської територіальної громади на 2024-2026 роки* оплачено відрядження футболістам на суму 54,6 тис.грн. сплачено заявкові внески за організацію і проведення змагань із футзалу сезону 2025 на суму 4,6 тис.грн., також перераховано 64,8 тис.грн. організації спортивної спрямованості ГО ФК «Радехівська ТГ» та придбано тенісний стіл на суму 11,0 тис.грн. (встановлено у Народному домі с.Корчин).

На утримання стадіону «Колос» профінансовані кошти в сумі **6,4 тис.грн.**

КПКВ 6000 Житлово-комунальне господарство

Видатки на **житлово-комунальне господарство** за січень-березень 2025 року склали **5 730,4 тис.грн.**, з яких по загальному фонду – 5 710,5 тис.грн. або 21,8 відсотка та по спеціальному фонду – 20,0 тис.грн. або 20,0 відсотка річних призначень. В порівнянні до першого кварталу 2024 року видатки проведено більші на 791,6 тис.грн. або на 16,0 відсотка.

На забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства проведені видатки в сумі **59,7 тис.грн.**, з яких по загальному фонду – 39,7 тис.грн. та по спеціальному фонду 20,0 тис.грн. По загальному фонду оплачено за електроенергію, використану в процесі роботи очисних споруд у с.Корчин на суму 34,8 тис.грн. ; оплачено за придбані матеріали для поточного ремонту електромереж, які забезпечують діяльність водонапірних башень, свердловин та водопроводів по сільських населених пунктах, які не перебувають на обслуговуванні у комунальних підприємствах громади на суму 4,9 тис.грн..

По спеціальному фонду проведені видатки за обслуговування водонапірної башні у селі Бишів на суму 20,0 тис.грн. (видатки на електроенергію за рахунок коштів громади).

На організацію благоустрою населених пунктів проведені видатки в сумі **5 382,5 тис.грн.**, що становить 23,7 відсотка річних призначень та більше як у I кварталі 2024 року на 693,3 тис.грн. або на 14,8 відсотка.

На проведення робіт по благоустрою населених пунктів комунальними підприємствами громади спрямовані кошти в сумі 5 332,6 тис.грн., а це більше як в минулому році на 646,1 тис.грн. або на 13,8 відсотка. Кошти перераховані для КП «Радехівське МВКГ» в сумі 5 133,2 тис.грн. (на 629,9 тис.грн. або на 14,0 відсотка більше як у відповідному періоді 2024 року) та для Павлівського КП – 199,4 тис.грн. (на 16,2 тис.грн. або на 8,8 відсотка більше як у відповідному періоді 2024 року).

Крім цього, для проведення благоустрою по сільських населених пунктах громади придбано предмети, матеріали, обладнання та інвентар на суму 49,9 тис.грн.

В рамках ***Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Радехівської міської територіальної громади на 2025-2027 роки*** відшкодовано КП «Радехівське МВКГ» та Павлівському КП різницю між розміром ціни (тарифу) на водопостачання та водовідведення, що затверджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та розміром економічно обґрунтованих витрат за грудень 2024 року відповідно в сумах 236,9 тис.грн. та 51,3 тис.грн., а загалом на **288,2 тис.грн.**

КПКВ 7000 Економічна діяльність

КПКВ 7400 транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

На транспорт та транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство виділені з бюджету територіальної громади кошти в сумі **329,3 тис.грн.**, що становить 3,5 відсотка річних призначень. Однак, через не проведення усіх платежів УДКСУ касові видатки на дорожнє господарство склали лише **41,3**

тис.грн. За звітний період оплачено за щебенову суміш на суму 17,0 тис.грн. та за придбані дорожні знаки на суму **24,3 тис.грн.**

Фактично проведено робіт по ремонту доріг на суму **288,0 тис.грн.** , зокрема у розрізі округів:

- ❖ по Дмитрівському старостинському округу на суму 105,6 тис.грн.
- ❖ по Стоянівському старостинському округу на суму 86,2 тис.грн.
- ❖ по Оглядівському старостинському округу на суму 96,2 тис.грн.

КПКВ 7600 Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю

На інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю виділені кошти в сумі **540,8 тис.грн.**, що становить 41,4 відсотка уточнених річних призначень, зокрема по загальному фонду – 40,8 тис.грн. (5,8 відсотка) та по спеціальному фонду – 500,0 тис.грн. (83,3 відсотка). Видатки проведені за такими напрямками :

- **500,0 тис.грн.** - внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання (для КП «Радехівське МВКГ» на придбання запчастин та агрегатів до трактора Т-130);
- **32,0 тис.грн.** - членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування, а саме до ВАОМС "Асоціація ОТГ";
- **8,8 тис.грн.** - інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю: видатки з оплати послуг виготовлення технічних паспортів з електронним внесенням та ідентифікатора на нежитлові будівлі у с.Синьків та у м.Радехів в рамках реалізації *Програми ефективного використання майна спільної комунальної власності Радехівської територіальної громади у 2024 -2026 роках.*

КПКВ 8100 Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру

Видатки на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха відповідно до «Програми по забіганню і ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха і оперативне реагування на них у Радехівській територіальній громаді на 2024-2026 роки» за звітний період склали по загальному фонду **48,6 тис.грн.** Кошти спрямовані на надання матеріальної допомоги двом особам потерпілим від пожежі в сумі 30,0 тис.грн.

Відповідно до *Програми технічного і фінансового забезпечення, вдосконалення та розвитку системи централізованого оповіщення і зв'язку Радехівської міської територіальної громади на 2024-2026 роки* проведені видатки на суму **18,6 тис.грн.**, на оплату послуг з технічного обслуговування апаратів засобів оповіщення та зв'язку цивільного захисту.

Видатки на **забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони** (трьох пожежних команд у селах Вузлове, Оглядів та Бишів) за звітний період склали **350,5 тис.грн.**, що становить 13,2 відсотка річних призначень. В порівнянні до попереднього року видатки зменшилися на 35,8 тис.грн. або на 11,4 відсотка.

КПКВ 8200 Громадський порядок та безпека

По заходах громадського порядку та безпеки з місцевого бюджету касові видатки у I кварталі 2025 року склали **21,9 тис.грн.** В рамках реалізації *Програми безпечна громада на 2024-2026 роки* проведені видатки за послуги інтернет-провайдера за користування інтернетом для камер відео спостереження на суму 21,7 тис.грн. та за електричну енергію, що споживається відеорекамерами на суму 0,2 тис.грн.

По заходах із територіальної оборони касові видатки склали **2 307,4 тис.грн.** або 19,9 відсотка річного плану. Видатки проводились із загального фонду на суму 641,1 тис.грн. та із спеціального фонду бюджету на суму 1 666,3 тис.грн. в рамках *Програми підтримки підрозділів територіальної оборони та Збройних сил України на 2024-2025 роки, зокрема :*

- ✓ **24,7 тис.грн** – на забезпечення переміщення військ (сил), проведення мобілізаційних заходів, доставки військовозобов'язаних, резервістів та проведення заходів призову на строкову службу та військову службу за контрактом .
- ✓ **215,5 тис.грн.** – на утримання майна комунальної власності територіальної громади, що безоплатно передане у тимчасове користування військової частини (оплата комунальних послуг та енергоносіїв, послуг інтернету).
- ✓ **2 067,2 тис.грн.** – на зміцнення матеріально-технічної бази військових частин, шляхом придбання тепловізійного прицілу, тепловізорів, квадрокоптерів та ін. обладнання .

КПКВ 8400 Засоби масової інформації

За I квартал 2025 року надано фінансову підтримку КП «Телестудія «Радехів» на суму 348,2 тис.грн., що більше як в аналогічному звітному періоді попереднього року на 98,5 тис.грн. або на 39,4 відсотка.

Проведені видатки в сумі 150,1 тис.грн. за надані послуг ПП «Медіа-центр» «Народна справа» з опублікування інформаційних матеріалів, оголошень, вітань у газеті «Народна справа», які є більші як у січні-березні 2024 року на 31,2 тис.грн. або на 26,2 відсотка.

9110 Реверсна дотація

За I квартал поточного року перераховано до державного бюджету реверсну дотацію в сумі **3 148,8 тис.грн.**, що становить 25,0 відсотка річного плану.

9800 Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів

З місцевого бюджету перераховано до державного бюджету субвенції на загальну суму **15 765,6 тис.грн.**, зокрема:

➤ **800,0 тис.грн.** в рамках реалізації *Цільової соціальної програми забезпечення пожежної та техногенної безпеки, цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2025 рік* перераховані кошти 21 ДПРЧ ГУ ДСНС у Львівській області ;

➤ **1 100,0 тис.грн.** в рамках реалізації Програми профілактики злочинності, покращення матеріально технічного забезпечення ВП № 1

Шептицького РВП Головного управління Національної поліції у Львівській області на 2025 рік;

➤ **500,0 тис.грн.** на реалізацію Програми забезпечення заходів у сфері державної безпеки України та ефективної діяльності Управління Служби безпеки України у Львівській області на 2025 рік;

➤ **13 365,6 тис.грн.** в рамках реалізації Програми підтримки підрозділів територіальної оборони та Збройних сил України на 2024-2025 роки (в частині матеріально - технічного забезпечення 18-ти військових частин).

До місцевих бюджетів перераховано **іншу субвенцію** в сумі **100,0 тис.грн.**, зокрема до бюджету **Червоноградської міської територіальної громади.** на перевезення членів добровільного формування територіальної громади «Кристинопіль» до місць несіння служби територіальної оборони та харчування членів ДФТГ безпосередньо на місці служби.

Додаток: Звіт про виконання бюджету Радехівської міської територіальної громади за I квартал 2025 року на 33-ох арк.

**Начальник фінансового відділу
Радехівської міської ради**

Леся ПРУС