



ПАЛАНСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА
ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ

вул. Грушевського, 11, с. Паланка, Уманський р-н, Черкаська обл., 20340
тел. 0971520255, e-mail: palanka.fin@ukr.net, код згідно з ЄДРПОУ 44069187

Звіт
про виконання бюджету Паланської сільської
територіальної громади за 9 місяців 2023 року

Відповідно до пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України подаємо звіт про виконання бюджету Паланської сільської територіальної громади за 9 місяців 2023 року.

I. ДОХОДИ

За 9 місяців 2023 року до загального та спеціального фондів (враховуючи міжбюджетні трансферти) бюджету Паланської сільської територіальної громади надійшло **212929,1 тис. грн** доходів, з них до загального фонду – **204669,6 тис. грн**, що становить 137,5 відсотків до уточненого плану на звітний період, до спеціального фонду відповідно **8259,5 тис. грн** та 300,1 відсотка (Додаток 1).

У складі доходів бюджету сільської територіальної громади:

1) власні та закріплені доходи загального фонду (без міжбюджетних трансфертів) – **166072,5 тис. грн**;

2) власні та закріплені доходи спеціального фонду (без міжбюджетних трансфертів) – **7259,5 тис. грн**;

3) міжбюджетні трансферти – **39597,1 тис. грн**, а саме:

✓ субвенції з державного бюджету – 33195,4 тис. грн;

✓ дотації з місцевих бюджетів – 1625,3 тис. грн;

✓ субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам (обласного бюджету) – 3167,3 тис. грн;

✓ інші субвенції з місцевого бюджету – 1609,1 тис. грн.

Загальний фонд (без міжбюджетних трансфертів)

Затверджений обсяг доходів загального фонду бюджету Паланської сільської територіальної громади (без міжбюджетних трансфертів) у звітному періоді виконано на **150,6** відсотків. До загального фонду надійшло **166072,5 тис. грн власних та закріплених доходів** при плановому показнику на звітний період у сумі 110260,0 тис. грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року обсяг власних доходів збільшився на 79543,4 тис. грн. або на 91,9 відсотків.

Загальний фонд бюджету сільської територіальної громади за 9 місяців 2023 року фактично сформовано за рахунок *податку на доходи фізичних осіб*, сума якого в загальному обсязі власних доходів бюджету становить – 126195,0 тис. грн, або 76,0 відсотка. У порівнянні з 9 місяцями 2022 року обсяг надходжень по податку зріс на 66432,6 тис. грн, або на 111,2 відсотка.

Другим по величині бюджетоутворюючим податком є *єдиний податок з юридичних та фізичних осіб*, за звітний період надійшло 13451,8 тис. грн та становить 8,1 відсотка в загальному обсязі власних доходів загального фонду бюджету. Порівняно з відповідним періодом 2022 року надходження податку збільшились на 4555,3 тис. грн, або на 51,2 відсотка.

Надходження по *земельному податку та орендній платі за землю* за 9 місяців 2023 року склали 10601,6 тис. грн та 6,4 відсотка в загальному обсязі доходів загального фонду бюджету. За 9 місяців 2023 року у порівнянні з відповідним періодом 2022 року надходження плати за землю збільшились на 45,1 відсотка, або на 3295,2 тис. грн.

Надходження по *єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників* за 9 місяців 2023 року склали 5683,7 тис. грн, що становить 3,4 відсотка в загальному обсязі доходів загального фонду бюджету. До відповідного періоду 2022 року обсяг податку збільшився на 954,0 тис. грн, або на 20,2 відсотка.

У *звітному періоді* надійшло 4646,6 тис. грн акцизного податку (2,8 відсотків в питомій вазі надходжень). До відповідного періоду 2022 року обсяг податку збільшився на 3860,4 тис. грн або в 5,9 рази.

Питома вага *податку на нерухоме майно* у загальному обсязі надходжень бюджету становить 0,8 відсотка або в сумі 1327,1 тис. грн. У порівнянні з відповідним періодом 2022 року обсяг податку збільшився на 410,5 тис. грн, або на 44,8 відсотків.

Всі інші надходження за звітний період склали 4166,7 тис. грн, що становить 2,5 відсотка в загальному обсязі доходів загального фонду бюджету.

Серед податкових агентів основними платниками податків до бюджету сільської територіальної громади є ПОСП «Уманський тепличний комбінат», ДП «Умань-Агро», ПрАТ «СМ-Україна», ФГ «Агрофірма «Базис», ТОВ «Аграрій СВПП», ТОВ «Агроплант», КСП «Родниківка», ТОВ «Берестівець», Група компаній Дикун, відділ ОКМС Паланської сільської ради, КНП «Уманська ЦРЛ» Паланської сільської ради.

Спеціальний фонд (без міжбюджетних трансфертів)

Затверджений план на 9 місяців 2023 року по доходах спеціального фонду бюджету громади (без міжбюджетних трансфертів) виконано на 414,2 відсотка. До спеціального фонду надійшло 7259,5 тис. грн надходжень при планових призначеннях на період – 1752,5 тис. грн.

Спеціальний фонд бюджету сільської територіальної громади формується за рахунок екологічного податку (надійшло 105,0 тис. грн), кошти від продажу земель несільськогосподарського призначення (надійшло 245,6 тис. грн), власних надходжень бюджетних установ (надійшло 6900,7 тис. грн) та інших неподаткових надходжень (надійшло 8,2 тис. грн).

Міжбюджетні трансфери

За 9 місяців 2023 року до бюджету Паланської сільської територіальної громади надійшло **39597,1 тис. грн** офіційних трансфертів, з них:

по загальному фонду – 38597,1 тис. грн, а саме:

1) субвенції з державного бюджету в сумі 33195,4 тис. грн, з них:

✓ освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 33195,4 тис. грн.

2) дотації з місцевих бюджетів у сумі 1625,3 тис. грн, з них:

✓ 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 в сумі 1560,6 тис. грн;

✓ інші дотації з місцевого бюджету у сумі 64,7 тис. грн.

3) субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам (обласного бюджету) в сумі 3167,3 тис. грн, з них:

– субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 893,9 тис. грн;

– субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 102,5 тис. грн;

– субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду в сумі 55,2 тис. грн;

– субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 50,7 тис. грн;

– субвенція з місцевого бюджету на придбання шкільних автобусів за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2065,0 тис. грн.

4) інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 609,1 тис. грн, з них:
субвенції з обласного бюджету:

– відшкодування витрат на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 47,2 тис. грн;

– компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування – 9,1 тис. грн;

– виплати на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – 2,8 тис. грн.

– виплата одноразової грошової допомоги членам сімей осіб, смерть яких пов'язана з проведенням АТО/ООС, а також членам сімей осіб, загибель (смерть) яких пов'язана з виконанням обов'язків військової служби або з проходженням військової служби в особливий період – 550,0 тис. грн.

по спеціальному фонду – 1000,0 тис. грн, а саме:

1) *інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 1000,0 тис. грн, з них:*

– на об'єкт: «Капітальний ремонт із заходами енергозбереження та енергоефективності в адміністративній будівлі Громівського старостинського округу за адресою: с. Громи, вул. Центральна, 39, Уманського району, Черкаської області».

II. ВИДАТКИ

Видаткова частина бюджету Паланської сільської територіальної громади за 9 місяців 2023 року (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) виконана в сумі 166749,5 тис. грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 110225,5 тис. грн та спеціальному фонду – 56524,0 тис. грн, що становить відповідно 80,5 та 71,7 відсотка до уточнених призначень на звітний період (Додаток 2).

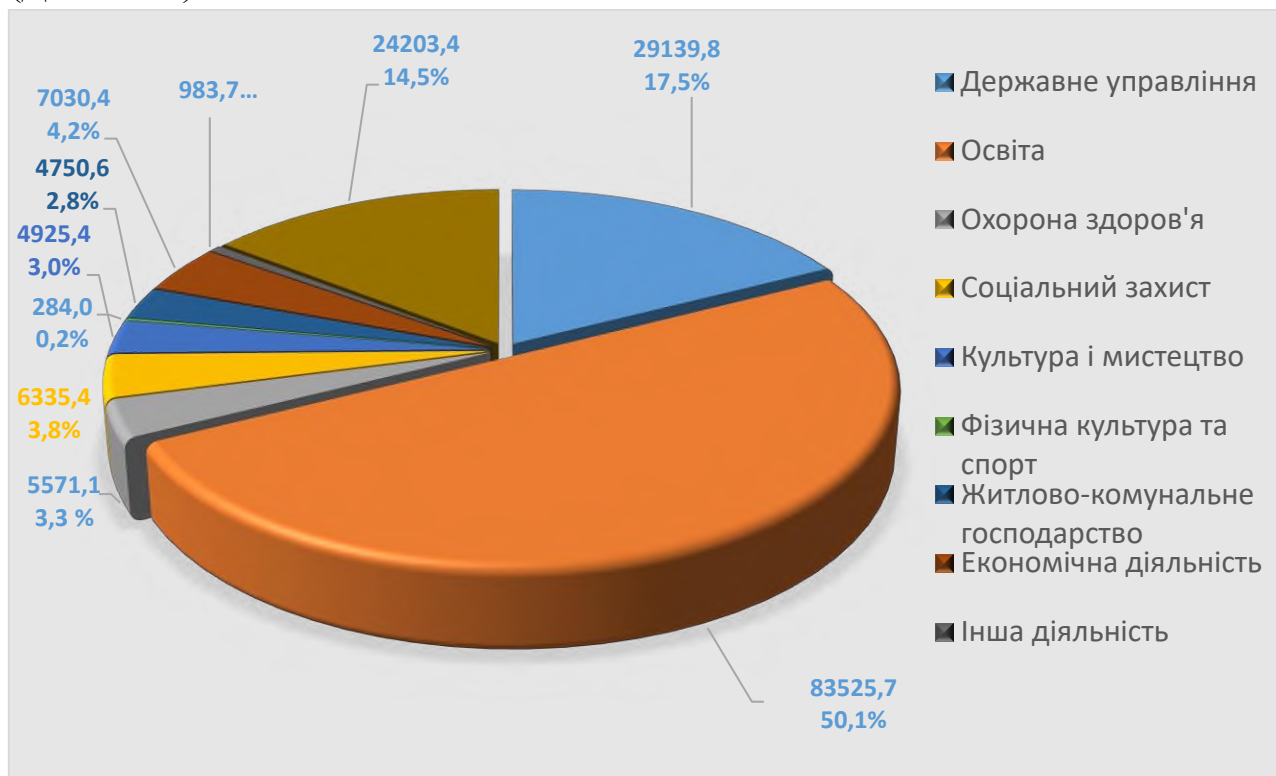


Рис. 2.1 Структура видатків бюджету Паланської сільської територіальної громади за 9 місяців 2023 року, тис. грн.

В загальному обсязі видатки бюджету спрямовано на (Рис. 2.1):

- *державне управління – 29139,8 тис. грн (17,5 відсотків до загального обсягу видатків загального та спеціального фондів бюджету);*
- *освіту (надання дошкільної освіти, загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти, позашкільної освіти, забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів, методичне забезпечення діяльності закладів освіти та забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти) – 83525,7 тис. грн або 50,1 відсотка до загального обсягу видатків бюджету;*
- *утримання закладів охорони здоров'я – 5571,1 тис. грн (3,3 відсотка відповідно);*
- *соціальний захист та соціальне забезпечення – 6335,4 тис. грн (3,8 відсотків);*
- *утримання закладів культури та мистецтва – 4925,4 тис. грн (3,0 відсотка);*
- *фізичну культуру та спорт – 284,0 тис. грн (0,2 відсотка);*
- *житлово-комунальне господарство – 4750,6 тис. грн (2,8 відсотка);*
- *економічну діяльність – 7030,4 тис. грн (4,2 відсотка);*
- *інша діяльність – 983,7 тис. грн (0,6 відсотків);*
- *міжбюджетні трансферти – 24203,4 тис. грн (14,5 відсотків).*

За економічною структурою видатки бюджету Паланської сільської територіальної громади розподіляються наступним чином: видатки на заробітну плату з нарахуваннями (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) – 77521,5 тис. грн (46,5 відсотків загального обсягу видатків), оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 5250,3 тис. грн (3,1 відсотка), продукти харчування – 3182,2 тис. грн (1,9 відсотків), медикаменти та перев'язувальні матеріали – 140,4 тис. грн (0,1 відсотків), соціальне забезпечення – 1761,5 тис. грн (1,1 відсоток), предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 6310,2 тис. грн (3,8 відсотків), оплата послуг (крім комунальних) – 10261,0 тис. грн (6,1 відсотка), поточні трансферти – 9290,4 тис. грн (5,6 відсотків), інші поточні видатки – 291,1 тис. грн (0,2 відсотка), капітальні видатки – 31390,6 тис. грн (18,8 відсотків), капітальні трансферти – 21350,3 тис. грн (12,8 відсотків).

КПКВКМБ 0100 «Державне управління»

По КПКВКМБ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» касові видатки за звітний період по загальному фонду бюджету склали 14819,2 тис. грн, що становить 80,1 відсотків до уточнених річних призначень, по спеціальному фонду – 13756,8 тис. грн або 78,1 відсотка відповідно.

По загальному фонду касові видатки на заробітну плату з нарахуванням склали 13144,8 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 568,0 тис. грн, на предмети, матеріали, обладнання та оплата послуг (крім комунальних) – 1036,4 тис. грн, видатки на відрядження – 12,2 тис. грн, а також інші поточні видатки – 57,8 тис. грн.

Кількість штатних посад виконавчого апарату та виконавчих органів Паланської сільської ради станом на 01.10.2023 становить 76 одиниць, фактична чисельність – 66 одиниць.

Касові видатки за звітний період на утримання апарату по головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Паланської сільської ради, за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» по загальному фонду склали 12341,9 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуванням – 10806,4 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 513,7 тис. грн, на оплату послуг (крім комунальних), предметів, матеріалів та обладнання – 954,7 тис. грн, видатки на відрядження – 9,3 тис. грн, а також на інші поточні видатки – 57,8 тис. грн. По спеціальному фонду бюджету були заплановані видатки в сумі 17621,2 тис. грн, в звітному періоді касові видатки склали 13696,5 тис. грн, з них:

- видатки по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 245,5 тис. грн (на придбання офісної техніки, кондиціонерів та цифрової камери).

- видатки по КЕКВ 3122 «Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів» за 9 місяців 2023 році передбачено 11782,2 тис. грн, в тому числі відповідно до Комплексної програми «Безпечна Паланська громада» на 2023-2027 роки – 11712,2 тис. грн, з них:

- на об'єкт: «Придбання адмінбудинку з готелем, що знаходиться в селі Піківець Уманського району Черкаської області, вул. Уманська, 148». У звітному періоді передбачено та проведені касові видатки в сумі 11712,2 тис. грн;

- на придбання газових котлів для Піківецького старостату – 70,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

- видатки по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» по спеціальному фонду бюджету за 9 місяців 2023 році передбачено 4216,2 тис. грн, в тому числі відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки – 4149,2 тис. грн, з них:

- на об'єкт: «Капітальний ремонт із заходами енергозбереження та енергоефективності в адміністративній будівлі Громівського старостинського округу за адресою: с. Громи, вул. Центральна, 39, Уманського району, Черкаської області» – 254,2 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися;

– на об'єкт: «Капітальний ремонт із заходами енергозбереження та енергоефективності в адміністративній будівлі Громівського старостинського округу за адресою: с. Громи, вул. Центральна, 39, Уманського району, Черкаської області» – 1000,0 тис. грн. В звітному періоді касові видатки склали 364,5 тис. грн;

– на об'єкт: «Капітальний ремонт адміністративної будівлі Паланської сільської ради за адресою: с. Паланка, вул. Грушевського, 11, Уманського району, Черкаської області, що була пошкоджена внаслідок надзвичайної ситуації воєнного характеру, спричиненої збройною агресією Російської Федерації» – 1400,0 тис. грн. В звітному періоді касові видатки склали 19,5 тис. грн;

– на об'єкт: «Капітальний ремонт громадського будинку за адресою: вул. Центральна, 8, с. Городецьке, Уманського району Черкаської області» – 1495,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися;

– на об'єкт: «Капітальний ремонт системи опалення з заміною твердопаливного котла в адміністративній будівлі Громівського старостинського округу за адресою с. Громи вул. Центральна, 39». У звітному періоді передбачено та проведені касові видатки в сумі 67,0 тис. грн.

- видатки по КЕКВ 3160 «Придбання землі та нематеріальних активів» за звітний період було передбачено 1287,8 тис. грн, відповідно до Комплексної програми «Безпечна Паланська громада» на 2023-2027 роки:

– на об'єкт: «Придбання земельної ділянки площею 0,6439 га, місце розташування якої: Черкаська область, Уманський район, с. Піківець, вулиця Уманська, 148». У звітному періоді касові видатки проведені повністю.

Касові видатки на утримання апарату по головному розпоряднику коштів – відділу освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради склали 869,1 тис. грн, з них видатки на оплату праці з нарахуванням – 830,8 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 19,0 тис. грн, на оплату послуг (крім комунальних) – 17,9 тис. грн, а також видатки на відрядження – 1,4 тис. грн. По спеціальному фонду бюджету були заплановані видатки в сумі 28,4 тис. грн, в звітному періоді касові видатки склали 28,35 тис. грн на придбання обладнання довгострокового користування, що становить 99,8 відсотків до уточнених показників на звітний період.

Касові видатки на утримання апарату по головному розпоряднику коштів – фінансовому управлінню Паланської сільської ради склали 1608,3 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуванням – 1507,6 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 35,4 тис. грн, на оплату послуг (крім комунальних), предметів, матеріалів та обладнання – 63,7 тис. грн, а також видатки на відрядження – 1,5 тис. грн. По спеціальному фонду бюджету були заплановані видатки в сумі 35,0 тис. грн, в звітному періоді касові видатки склали 32,0 тис. грн (на

придбання принтера), що становить 91,5 відсотків до уточнених показників на звітний період.

КПКВКМБ 0210180 «Інша діяльність у сфері державного управління»

По головному розпоряднику коштів - виконавчому комітету Паланської сільської ради

На виконання Комплексної програми «Безпечна Паланська громада» на 2023-2027 роки передбачено в 2023 році по загальному фонду 19,3 тис. грн на оплату послуг транспорту по доставці гуманітарної допомоги. Касові видатки за звітний період по загальному фонду бюджету склали 15,3 тис.грн.

По спеціальному фонду касові видатки були проведені за рахунок власних надходжень бюджетних установ в сумі 548,4 тис. грн з них:

1) за рахунок *інших джерел власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки»* по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» була оприбуткована гуманітарна допомога (металеві печі-буржуйки в старостати) в сумі 45,4 тис. грн та по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 126,4 тис. грн, з них був оприбуткований генератор для виконавчого комітету – 104,72 тис. грн та ноутбук в службу у справах дітей Паланської сільської ради в сумі 21,7 тис. грн;

2) за рахунок *інших джерел власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020200 «Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб»* по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 376,6 тис. грн, з них були оприбутковані та передані в КП «Благодар» Паланської сільської ради генератор – 104,72 тис. грн та для військових частин автомобіль – 167,2 тис. грн та генератор в сумі 104,72 тис. грн.

КПКВКМБ 1000 «Освіта»

На утримання діючої мережі установ освіти, а це 12 закладів загальної середньої освіти, 10 дитячих дошкільних закладів, методичний кабінет, централізована бухгалтерія, господарська група відділу ОКМС, комунальний заклад «Інклюзивно-ресурсний центр» та Центр позашкільної освіти «АРТСПОРТ», за 9 місяців 2023 року касові видатки склали 83525,7 тис. грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 66940,8 тис. грн та спеціальному фонду – 16584,9 тис. грн.

КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» касові видатки за звітний період по загальному фонду бюджету склали 13101,3 тис. грн, що становить 82,3 відсотка до уточнених планових показників на період; видатки по спеціальному фонду склали 1325,7 тис. грн. На території Паланської сільської територіальної громади функціонує 10 закладів дошкільної освіти та охоплено вихованням 295 дітей у 17 групах.

За 9 місяців 2023 року на виплату заробітної плати працівникам з нарахуванням використано 9637,6 тис. грн, видатки на харчування склали 876,2 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1009,8 тис. грн, на предмети, матеріали, обладнання та на оплату послуг (крім комунальних) – 1557,4 тис. грн, видатки на медикаменти – 19,5 тис. грн, інші поточні видатки – 0,8 тис. грн.

За рахунок коштів загального фонду бюджету були придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар на суму 396,9 тис. грн, з них:

- ✓ придбання паливно-мастильних матеріалів – 33,3 тис. грн;
- ✓ придбання господарчих товарів – 44,4 тис. грн;
- ✓ придбання канцтоварів, предметів, матеріалів та інвентаря – 19,0 тис. грн;
- ✓ придбання миючих та дезинфікуючих засобів – 53,9 тис. грн;
- ✓ придбання матеріалів для проведення ремонтних робіт господарським способом – 184,0 тис. грн;
- ✓ придбання бензопил для Іванівського, Томашівського, Городецького, ЗДО та мотокос для Синицького та Піківського ЗДО – 40,7 тис. грн;
- ✓ придбання пральної машини для Родниківського ЗДО – 14,9 тис. грн;
- ✓ придбання комплектуючих для обладнання та придбання комплектуючих для ремонту обладнання – 6,7 тис. грн.

За рахунок коштів загального фонду бюджету були профінансовані роботи та послуги на суму 1160,5 тис. грн, з них:

- ✓ послуги за інтернет – 24,0 тис. грн;
- ✓ послуги з цілодобового пожежного спостереження та послуги охорони – 19,3 тис. грн;
- ✓ послуги з технічного обслуговування систем газопостачання, послуги опломбування-розпломбування вузла обліку, за обслуговування газових котлів та послуги по перевірці димо-вентиляційних каналів газових котелень – 24,6 тис. грн;
- ✓ за послуги припинення газопостачання ЗДО с. Родниківка, с. Кочубіївка – 6,0 тис. грн;
- ✓ послуги за поточний ремонт мереж електропостачання ЗДО с. Городецьке, с. Синиця – 59,3 тис. грн;
- ✓ встановлення електричних лічильників, оплата послуг з вимірювання опору та технічне випробування – 29,1 тис. грн;

✓ послуги з розробки технічної документації із землеустрою щодо інвентаризації земель (ЗДО с. Паланка, с. Максимівка та об'єкта нерухомості с. Берестівець), послуги з технічного обстеження нежитлової будівлі ЗДО с. Юрківка та послуги з виготовлення технічного паспорту адмінбудівлі с. Юрківка, послуги з розробки технічної документації із землеустрою щодо поділу земельної ділянки с. Паланка, ЗДО с. Синиця – 58,4 тис. грн;

✓ за послуги по внесенні відомостей щодо технічного характеру об'єкта нерухомого майна с. Кочубіївка, с. Городецьке, с. Томашівка та за послуги надання інформації про підтвердження реєстраційного права власності на об'єкт нерухомого майна с. Кочубіївка, с. Городецьке, с. Томашівка, с. Іванівка, с. Берестівець – 7,5 тис. грн;

✓ послуги з дератизації, дезінсекції, лабораторні дослідження, за проведення медичних оглядів та оплата послуг за поводження з рідкими відходами – 163,5 тис. грн;

✓ послуги за поточний ремонт каналізаційно-насосної станції в ЗДО с. Родниківка та за поточний ремонт внутрішньої системи каналізації і водопроводу у ЗДО с. Синиця – 272,4 тис. грн;

✓ послуги за поточний ремонт системи опалення в ЗДО с. Черповоди – 182,0 тис. грн;

✓ послуги за поточний ремонт укріття цивільного захисту ЗДО с. Кочубіївка, с. Городецьке – 277,5 тис. грн;

✓ оплата послуг за монтаж та технічне обслуговування захисного обладнання (ЗДО с. Іванівка, с. Піківець), за технічне обслуговування вогнегасників у ЗДО – 22,6 тис. грн;

✓ послуги за поточний ремонт і обслуговування комп'ютерної техніки ЗДО – 0,6 тис. грн;

✓ послуги за отримання доступу баз даних та оплата послуг по розведенню локальних мереж – 13,7 тис. грн.

По спеціальному фонду фактичні видатки склали 1325,7 тис. грн з них:

1) за рахунок власних надходжень бюджетних установ *по коду доходів 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю»* (витрати на харчування за рахунок батьківської плати), *по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки»* (оприбутковано овочі для харчування в дитячі садочки) – 439,1 тис. грн;

2) за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ *по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки»:*

- по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» оприбутковано господарські товари, кухонні набори, плита електрична, бойлер, павербанки, ліжка та матраси, бокси для закладів дошкільної освіти громади в сумі 195,9 тис. грн;

- по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» були оприбутковані дрова на суму 57,5 тис. грн для ЗДО с. Паланка, с. Максимівка;

- по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» касові видатки склали в сумі 119,1 тис. грн, з них оприбутковано генератор в сумі 80,6 тис. грн та холодильник і прально-сушильна машина в сумі 38,5 тис. грн.

3) за рахунок коштів бюджету громади були здійснені видатки в сумі 514,0 тис. грн.

Видатки по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» по спеціальному фонду бюджету передбачено у сумі 335,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки склали 310,0 тис. грн (на придбання ноутбуків у дитячі садочки громади).

Видатки по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» по спеціальному фонду бюджету за 9 місяців 2023 році, відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки, передбачено 1350,0 тис. грн, в звітному періоді касові видатки склали 204,0 тис. грн, з них:

– на об'єкт «Капітальний ремонт приміщення Черповодівського закладу дошкільної освіти ясел – садка «Колобок» Паланської сільської ради Уманського району Черкаської області за адресою: вул. Козацька, 10, с. Черповоди, Уманський р-н, Черкаська обл. – 500,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися;

– на об'єкт «Капітальний ремонт Паланського закладу дошкільної освіти «Дитячий садок «Яблунька» Паланської сільської ради Уманського району Черкаської області по вул. Молодіжна, 1 а, с. Паланка, Уманський район, Черкаська область, пошкодженого внаслідок військових дій, спричинених збройною агресією Російської Федерації – 400,0 тис. грн. В звітному періоді касові видатки склали 204,0 тис. грн (за проектно-кошторисну документацію даного об'єкту);

– на об'єкт «Капітальний ремонт Родниківського закладу дошкільної освіти ясла-садок комбінованого типу «Роднічок» Паланської сільської ради Уманського району Черкаської області за адресою: Черкаська область, Уманський район, село Родниківка, вулиця Київська, 44» – 450,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

Станом на 01.10.2023 року дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету відсутня, по спеціальному фонду становить 74,5 тис. грн.

Станом на 01.10.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду та по спеціальному фонду відсутня.

По КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» касові видатки за 9 місяців 2023 року склали – 28186,4 тис. грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 16247,1 тис. грн та по спеціальному фонду – 11939,3 тис. грн.

На території Паланської сільської територіальної громади функціонує 12 закладів загальної середньої освіти, з них: 4 ліцеї, 5 гімназій, 3 початкові школи, які під час навчального року надають освітні послуги 1473 учням у 113 класах та 68 вихованцям у 4 групах дошкільних підрозділів двох початкових шкіл та двох гімназій.

Касові видатки на виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним, технічним працівникам та обслуговуючому персоналу закладів освіти склали 9641,9 тис. грн. На продукти харчування із загального фонду бюджету використано 1020,4 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв фактично витрачено 2452,8 тис. грн, на предмети, матеріали, обладнання та інвентар і на оплату послуг (крім комунальних) – 3090,2 тис. грн, на медикаменти – 28,4 тис. грн, видатки на відрядження – 6,4 тис. грн, інші поточні видатки – 7,0 тис. грн.

За рахунок коштів загального фонду бюджету були придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар на суму 1512,6 тис. грн, з них:

- ✓ придбання паливно-мастильних матеріалів та запчастин для шкільних автобусів – 790,8 тис. грн;
- ✓ придбання спортивного інвентаря та відшкодування за спортивну форму – 136,3 тис. грн;
- ✓ придбання канцелярських приладів та продукції – 54,6 тис. грн;
- ✓ придбання господарського інвентаря, предметів та матеріалів, санітарно-гігієнічні товари, посуду, бензопил, мотокос, бензокос, комплектуючих до бензопил, мотокос та бензокос, водонагрівачів, бойлер, лічильник води, комплектуючі для ремонту невиробничого обладнання – 249,4 тис. грн;
- ✓ придбання запчастин для ремонту комп'ютерної техніки – 2,5 тис. грн;
- ✓ придбання предметів для облаштування укриття – 35,9 тис. грн;
- ✓ придбання будівельних матеріалів та інвентаря для проведення ремонтів господарським способом – 243,1 тис. грн.

За рахунок коштів загального фонду бюджету були профінансовані роботи та послуги на суму 1577,6 тис. грн, з них:

- ✓ поточний ремонт системи опалення Городецької гімназії – 173,6 тис. грн;
- ✓ поточний ремонт та технічне обслуговування шкільних автобусів, страхування – 156,1 тис. грн;
- ✓ поточний ремонт системи електропостачання та освітлення споруди цивільного захисту (укриття) ліцею с. Родниківка – 200,0 тис. грн;

- ✓ поточний ремонт системи електропостачання їдальні та навчальних класів гімназії с. Громи – 39,6 тис. грн;
- ✓ поточний ремонт покрівлі котельні гімназії с. Громи – 199,7 тис. грн;
- ✓ за монтаж та технічне обслуговування захисного обладнання (тривожна кнопка) у гімназіях с. Іванівка, с. Громи, с. Кочержинці, с. Кочубіївка та початкової школи с. Берестівець – 39,0 тис. грн;
- ✓ послуги з технічного обслуговування системи газопостачання, послуги опломбування-розпломбування вузла обліку, за обслуговування газових котлів ліцею с. Родниківка, за послуги по перевірці димо-вентиляційних каналів газових котелень ліцею с. Родниківка, послуги припинення газопостачання ліцею с. Родниківка – 38,1 тис. грн;
- ✓ послуги з цілодобового пожежного спостереження та послуги охорони – 59,8 тис. грн;
- ✓ послуги за технічне обслуговування вогнегасників в закладах середньої освіти – 13,8 тис. грн;
- ✓ встановлення електричних лічильників, оплата послуг з вимірювання опору та технічне випробування – 169,5 тис. грн;
- ✓ послуги з утримання в належному стані внутрішні електричні мережі ліцею с. Юрківка – 3,0 тис. грн;
- ✓ послуги з дератизації, дезінсекції та лабораторні дослідження, за проведення медичних оглядів та за послуги досліджень важкості умов праці – 236,0 тис. грн;
- ✓ послуги комплектування зберігання та доставки підручників – 19,9 тис. грн;
- ✓ послуги з розробки технічної документації із землеустрою, поділу земельної ділянки с. Паланка, послуги з виготовлення технічного паспорту гімназії с. Городецьке, адмінбудинку с. Піківець, за послуги по проведенню технічної інвентаризації об'єкта нерухомості с. Берестівець та за послуги по наданню інформації про підтвердження реєстрації права власності на об'єкт нерухомого майна у с. Посухівка, с. Черповоди, с. Іванівка, с. Берестівець – 65,3 тис. грн;
- ✓ послуги за отримання доступу баз даних, оплата послуг по розведенню локальної мережі та послуги по розширенню локальної мережі – 8,9 тис. грн;
- ✓ послуги з обслуговування програмного забезпечення – 42,6 тис. грн;
- ✓ поточний ремонт і обслуговування комп'ютерної техніки в закладах середньої освіти – 87,1 тис. грн;
- ✓ послуги за інтернет – 25,5 тис. грн;
- ✓ оплата інших послуг (відшкодування за послуги банку) – 0,1 тис. грн.

По спеціальному фонду фактичні видатки склали 11939,3 тис. грн з них:

- 1) за рахунок власних надходжень бюджетних установ *по коду доходів 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з*

їх основною діяльністю» (витрати на харчування за рахунок батьківської плати) та по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» (оприбутковано овочі для харчування в заклади середньої освіти) – 419,7 тис. грн);

2) за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки»:

- по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові видатки склали 879,3 тис. грн, з них оприбутковано обладнання ЮНІСЕФ для навчальних закладів, з них: вікна для Паланської гімназії в сумі 219,6 тис. грн; павербанки (закладам с. Берестівець, с. Городецьке, с. Кочубіївка, с. Громи, с. Юрківка, с. Родниківка, с. Синиця с. Посухівка, с. Черповоди) – 1,3 тис. грн; підручники – 19,8 тис. грн; навчальні набори – 142,6 тис. грн; роутери – 5,9 тис. грн; меблі гімназії с. Городецьке, ліцею с. Синиця – 351,7 тис. грн; навчальні методичні посібники, набори для вчителів, бокси для закладів освіти громади – 111,4 тис. грн; паливо-мастильні матеріали – 27,0 тис. грн.

- по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» оприбутковано дрова для Громівської гімназії в сумі 39,8 тис. грн;

- по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» касові видатки склали 252,6 тис. грн, з них оприбутковано посудомийну машину в сумі 73,1 тис. грн в ліцей с. Родниківка та підручники по закладах середньої освіти громади 179,5 тис. грн;

- по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» оприбутковано вікна для Паланської гімназії в сумі 1938,5 тис. грн;

3) за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25010400 «Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)»:

- по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» касові витрати склали 14,7 тис. грн на матеріали для косметичного ремонту закладів освіти;

4) за рахунок коштів бюджету громади були здійснені видатки в сумі 8394,7 тис. грн.

Видатки по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» по спеціальному фонду бюджету за звітний період передбачено 6833,5 тис. грн. В звітному періоді касові видатки складають 6833,4 тис. грн з них:

- придбані електричні плити в гімназії с. Іванівка, с. Громи в сумі 65,6 тис. грн;
- за комплект обладнання для оснащення класу безпеки в ліцей с. Юрківка, с. Родниківка в сумі 498,0 тис. грн;
- придбання шкільних автобусів в ліцей с. Юрківка, початкову школу с. Посухівка, відповідно до програми «Шкільний автобус» на 2023 рік в сумі

5897,8 тис. грн;

– придбані ноутбуки в заклади середньої освіти громади в сумі 372,0 тис. грн.

Видатки по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» по спеціальному фонду бюджету за 9 місяців 2023 році, відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки, передбачено 3057,9 тис. грн, в звітному періоді касові видатки склали 1561,3 тис. грн, з них:

– на об'єкт «Капітальний ремонт котельні Городецької гімназії Паланської сільської ради Уманського району Черкаської області за адресою: вул. Покровська, 4, с. Городецьке, Уманський р-н, Черкаська обл, 20325» – 559,6 тис. грн. В звітному періоді касові видатки складають 559,6 тис. грн (за проектно-кошторисну документацію даного об'єкту), що становить 100,0 відсотків до уточнених показників на звітний період;

– на об'єкт «Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття), розташованого у підвальному приміщенні Родниківського ліцею за адресою: вул. Київська, 44 а, с. Родниківка, Уманський район, Черкаська область» – 998,3 тис. грн. В звітному періоді касові видатки складають 998,0 тис. грн, з них: за проектно-кошторисну документацію даного об'єкту – 10,7 тис. грн; за технічний нагляд по об'єкту – 14,5 тис. грн; за капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття) Родниківського ліцею – 972,8 тис. грн;

– на об'єкт «Капітальний ремонт вимощення та водовідведення найпростішого укриття будівлі Родниківського ліцею імені Т.Г. Шевченка Паланської сільської ради за адресою: Черкаська область, Уманський район, село Родниківка, вулиця Київська, 44 а» – 300,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися;

– на об'єкт «Капітальний ремонт спортивної зали, розташованого в приміщенні Синицького ліцею Паланської сільської ради Уманського району Черкаської області за адресою: вул. Миру, 65, с. Синиця Уманський р-н, Черкаська обл.» – 1000,0 тис. грн. В звітному періоді касові видатки складають 3,7 тис. грн (проведення експертизи кошторисної частини проекту даного об'єкту);

– на об'єкт «Капітальний ремонт даху Юрківського ліцею Паланської сільської ради за адресою: Черкаська область, Уманський район, село Юрківка, вулиця Садова, 100 а» – 200,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

Станом на 01.10.2023 року дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету відсутня, по спеціальному фонду становить 112,5 тис. грн.

Станом на 01.10.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 25,0 тис. грн та по спеціальному фонду відсутня.

КПКВКМБ 0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції»

За рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету видатки за звітний період по загальному фонду бюджету на виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним працівникам склали 32454,4 тис. грн, що становить 97,8 відсотків до уточнених планових показників на період.

КПКВКМБ 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми»

На фінансування ЦПО «АРТСПОРТ» Паланської сільської ради касові видатки за звітний період по загальному фонду склали 1387,7 тис. грн, що становить 79,0 відсотків до уточнених планових призначень на звітний період, з них на оплату праці з нарахуванням – 1308,8 тис. грн, на предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 30,5 тис. грн (з них на оплату нагородної атрибутики – 9,5 тис. грн), на медикаменти – 5,0 тис. грн, на оплату послуг (крім комунальних) – 33,8 тис. грн (з них на оплату послуги по перевезенню команди та готельні послуги – 30,9 тис. грн) та видатки на відрядження – 9,6 тис. грн.

Штатна чисельність працівників ЦПО «АРТСПОРТ» Паланської сільської ради станом на 30.09.2023 року становить 18,5 одиниць, фактична чисельність – 15,75 од.

По спеціальному фонду бюджету фактичні видатки по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» склали 8,0 тис. грн за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки». В звітному періоді по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» передбачені та проведені касові видатки у сумі 33,0 тис. грн на придбання комп'ютерної техніки.

КПКВКМБ 0611130 «Методичне забезпечення діяльності закладів освіти»

видатки за звітний період по загальному фонду бюджету склали 164,0 тис. грн, що становить 85,2 відсотка до уточнених планових призначень на звітний період, з них на оплату праці з нарахуванням – 155,4 тис. грн, на оплату послуг (крім комунальних) – 3,3 тис. грн, видатки на відрядження – 0,6 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 4,7 тис. грн.

По спеціальному фонду в звітному періоді по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» передбачено та проведені касові видатки у сумі 27,2 тис. грн на придбання комп'ютерної техніки.

КПКВКМБ 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти»

Видатки за звітний період по загальному фонду бюджету на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії та господарської групи відділу ОКМС Паланської сільської ради склали 2544,4 тис. грн, що становить 84,0 відсотка до уточнених планових показників на період, з них на заробітну плату з нарахуванням – 2333,1 тис. грн, на придбання канцелярських товарів – 81,3 тис. грн, на оплату послуг (крім комунальних) – 78,1 тис. грн, видатки на відрядження – 4,1 тис. грн та на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 46,3 тис. грн, інші видатки – 1,5 тис. грн. Штатна чисельність працівників станом на 30.09.2023 становить 13,5 одиниць, фактична чисельність – 12,0 одиниць.

По спеціальному фонду в звітному періоді по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» передбачено та проведені касові видатки у сумі 203,1 тис. грн. на придбання комп'ютерної техніки та кондиціонери.

КПКВКМБ 0611142 «Інші програми та заходи у сфері освіти»

На виконання програми «Обдарованість» на 2021-2025 роки для виявлення обдарованих дітей і надання їм системної підтримки в розвитку творчого потенціалу по загальному фонду бюджету були заплановані кошти в сумі 60,0 тис. грн. Видатки у звітному періоді склали 44,8 тис. грн на виплату щомісячної стипендії (6 дітям) обдарованим дітям-переможцям олімпіад обласного та Всеукраїнського рівня та одноразова виплата премії вчителю за підготовку дітей до олімпіад.

КПКВКМБ 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» видатки за звітний період по загальному фонду бюджету склали 143,7 тис. грн, з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 48,2 тис. грн, на предмети, матеріали та обладнання та оплату послуг (крім комунальних) – 95,5 тис. грн.

По спеціальному фонду бюджету фактичні видатки по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» склали 13,6 тис. грн за рахунок *інших джерел власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки»*. В звітному періоді по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» передбачено та проведені касові видатки у сумі 86,0 тис. грн на придбання комп'ютерної техніки та принтера.

КПКВКМБ 0611152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції»

За рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції видатки за звітний період по

загальному фонду бюджету на виплату заробітної плати з нарахуванням склали 754,0 тис. грн, що становить 84,4 відсотка до уточнених планових показників на період. Фактична чисельність працівників комунального закладу «Інклюзивно-ресурсний центр» Паланської сільської ради станом на 30.09.2023 року становить 3,0 од. при штатній чисельності – 5,0 од.

КПКВКМБ 0611200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами»

За рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету уточненим планом на 2023 рік були передбачені кошти у сумі 136,7 тис. грн (з них на заробітну плату з нарахуванням – 135,7 тис. грн, предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1,0 тис. грн).

Касові видатки по загальному фонду бюджету на виплату заробітної плати з нарахуванням склали 49,0 тис. грн, предмети, матеріали та обладнання у звітному періоді не придбавалися.

КПКВКМБ 0611210 «Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду»

За рахунок субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду по загальному фонду передбачено 55,2 тис. грн та за рахунок розподілу вільного залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду по загальному фонду бюджету були заплановані кошти у сумі 50,4 тис. грн. Видатки у звітному періоді на заробітну плату з нарахуваннями складають 50,4 тис. грн.

КПКВКМБ 0611251 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання шкільних автобусів»

На виконання програми «Шкільний автобус» на 2023 рік в звітному періоді по спеціальному фонду передбачено 885,0 тис. грн на співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевому бюджету на придбання шкільного автобуса. Видатки у звітному періоді складають 884,7 тис. грн.

КПКВКМБ 0611252 «Виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам»

За рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на придбання шкільного автобуса за рахунок субвенції з державного бюджету в звітному періоді по спеціальному фонду передбачено 2065,0 тис. грн, на виконання програми «Шкільний автобус» на 2023 рік. Видатки у звітному періоді складають 2064,3 тис. грн.

КПКВКМБ 2000 «Охорона здоров'я»

Мережа закладів охорони здоров'я Паланської сільської територіальної громади включає в себе дві медичні установи: Комунальне некомерційне підприємство «Уманська центральна районна лікарня» Паланської сільської ради та Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Паланської сільської ради, який має в своїй структурі 9 медичних пунктів тимчасового базування, 5 пунктів здоров'я та 4 амбулаторії загальної практики сімейної медицини.

По головному розпоряднику коштів - виконавчому комітету Паланської сільської ради

КПКВКМБ 0212010 «Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню»

По загальному фонду бюджету уточненим планом на 2023 рік передбачені кошти в сумі 8344,3 тис. грн для КНП «Уманська центральна районна лікарня» Паланської сільської ради на оплату енергоносіїв та комунальних послуг. Фінансування здійснюється за рахунок:

- ✓ додаткової дотації з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів охорони здоров'я – 2080,4 тис. грн;

- ✓ коштів бюджету сільської територіальної громади – 6263,9 тис. грн.

За звітний період профінансовано 3899,7 тис. грн або 69,4 відсотка уточнених призначень на період, з них за рахунок:

- додаткової дотації з обласного бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів охорони здоров'я – 1474,4 тис. грн;

- коштів бюджету сільської територіальної громади – 2425,3 тис. грн.

КПКВКМБ 0212111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги»

На виконання Програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги в Паланській сільській раді та підтримки комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Паланської сільської ради на 2022-2024 роки» в 2023 році передбачено 4022,2 тис. грн, касові

видатки за звітний період склали 1731,5 тис. грн або 64,9 відсотків уточнених призначень на період.

Станом на 01.10.2023 року фактично зайняті посади в закладах охорони здоров'я становлять 20,5 од., з них лікарські посади – 3 од. В амбулаторіях загальної практики сімейної медицини функціонує 20 ліжок денного стаціонару. На кінець звітного періоду було підписано декларації про медичне обслуговування 10862 жителями громади.

За звітний період касові видатки на заробітну плату з нарахуванням склали 886,8 тис. грн, на відшкодування вартості ліків за пільговими рецептами використано 486,4 тис. грн, на оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів 2,6 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 355,7 тис. грн.

КПКВКМБ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

По головному розпоряднику коштів - виконавчому комітету Паланської сільської ради

КПКВКМБ 0213032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку»

Відповідно до програми соціального захисту населення «Турбота» на 2023-2025 роки передбачено кошти у сумі 1,0 тис. грн – на відшкодування вартості встановлення телефону та знижки на абонентську плату за користування телефоном громадянам, які згідно чинного законодавства мають право на пільги. За звітний період використано кошти у сумі 0,6 тис. грн.

КПКВКМБ 0213035 «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті»

Відповідно до програми соціального захисту населення «Турбота» на 2023-2025 роки передбачено кошти у сумі 35,0 тис. грн – на надання послуг по перевезенню громадян, які згідно до чинного законодавства мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом. Протягом звітного періоду касові видатки складають 24,7 тис. грн.

КПКВКМБ 0213050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи»

У 2023 році за рахунок субвенції з обласного бюджету були передбачені видатки на відшкодування витрат на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи в сумі 62,92 тис. грн. За 9 місяців 2023 року по загальному фонду використано кошти у сумі 38,2 тис. грн.

КПКВКМБ 0213090 «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни»

У 2023 році за рахунок субвенції з обласного бюджету були передбачені видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – 8,436 тис. грн. Протягом звітного періоду касові видатки складають 2,8 тис. грн.

КПКВКМБ 0213112 «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту» на заходи державної політики з питань дітей та їх соціальний захист передбачено кошти у сумі 43,0 тис. грн – на придбання подарунків до Дня захисту прав дитини та новорічних свят та придбання канцелярського обладнання для проведення акції «До школи з радістю», виготовлення брошур, буклетів згідно Програми соціального захисту дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування та дітей, які потрапили в складні життєві обставини на 2021-2025 роки. Протягом звітного періоду касові видатки складають 19,0 тис. грн (придбання канцелярського приладдя – 12,6 тис. грн та солодоців – 6,4 тис. грн).

КПКВКМБ 0213131 «Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України»

Відповідно до цільової програми «Призовна дільниця» на 2021-2023 роки, на реалізацію якої в 2023 році передбачено 36,3 тис. грн. Протягом звітного періоду касові видатки не проводилися.

КПКВКМБ 0213160 «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»

По загальному фонду бюджету передбачено кошти у сумі 350,0 тис. грн – на забезпечення надання соціальних послуг ветеранам війни і праці, особам з інвалідністю, особам похилого віку, дітям війни відповідно до Закону України «Про соціальні послуги», згідно програми соціального захисту населення «Турбота» на 2023-2025 роки. За звітний період використано кошти у сумі 204,5 тис. грн.

КПКВКМБ 0213171 «Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування»

За рахунок субвенції з обласного бюджету на 2023 рік були передбачені видатки на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування – 9,141 тис. грн, за рахунок коштів бюджету сільської

територіальної громади на оплату послуг (крім комунальних) – 0,7 тис. грн. За звітний період використано кошти у сумі 4,6 тис. грн, з них на оплату послуг (крім комунальних) – 0,2 тис. грн.

КПКВКМБ 0213230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану»

Відповідно до програми соціального захисту населення «Турбота» на 2023-2025 роки передбачено кошти у сумі 50,0 тис. грн – на предмети, матеріали, обладнання та інвентар в сумі 10,0 тис. грн, на медикаменти та перев'язувальні матеріали в сумі 10,0 тис. грн, на продукти харчування на суму 30,0 тис. грн. За звітний період касові видатки не проводилися.

По спеціальному фонду касові видатки були проведені за рахунок власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» в сумі 1326,5 тис. грн, що надійшли в натуральній формі, з них на предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 906,1 тис. грн та продукти харчування – 420,5 тис. грн.

КПКВКМБ 0213241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»

В звітному періоді по загальному фонду бюджету на фінансування комунального закладу «Центр надання соціальних послуг» Паланської сільської ради Уманського району відповідно до «Програми фінансування утримання та забезпечення діяльності комунального закладу «Центр надання соціальних послуг» Паланської сільської ради на 2023 рік» спрямовано 2538,8 тис. грн, при затвердженому річному плані – 3424,5 тис. грн, або 74,1 відсотків уточнених призначень на звітний період. За 9 місяців 2023 року видатки на заробітну плату з нарахуванням становили 2390,9 тис. грн, на предмети, матеріали та обладнання та оплата послуг (крім комунальних) – 121,9 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 26,0 тис. грн. По спеціальному фонду касові видатки були проведені за рахунок власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25010300 «Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» в сумі 2,0 тис. грн (видатки на відрядження), по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» в сумі 88,8 тис. грн, що надійшли в натуральній формі, з них на предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1,3 тис. грн та на медикаменти – 87,5 тис. грн.

По спеціальному фонду бюджету за звітний період для комунального закладу «Центр надання соціальних послуг» Паланської сільської ради на виконання Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки передбачено 2500,0 тис. грн, з них:

– на об'єкт: «Реконструкція будівлі для розміщення внутрішньо

переміщених осіб за адресою: Черкаська обл., Уманський р-н, с. Юрківка, вулиця Соборна, будинок 5-А» – 840,0 тис. грн. За звітний період касові видатки не проводилися.

– на об'єкт: «Реконструкція будівлі для розміщення внутрішньо переміщених осіб за адресою: Черкаська обл., Уманський р-н, с. Іванівка, вулиця Центральна, будинок 42» – 830,0 тис. грн. За звітний період касові видатки не проводилися.

– на об'єкт: «Реконструкція будівлі для розміщення внутрішньо переміщених осіб за адресою: Черкаська обл., Уманський р-н, с. Томашівка, вулиця Центральна, будинок 5» – 830,0 тис. грн. За звітний період касові видатки не проводилися.

Відповідно до Програми фінансування та утримання Будинку школяра та молоді, з кімнатами тимчасового проживання, на реалізацію якої передбачено у 2023 році 469,3 тис. грн (на оплату комунальних послуг та енергоносіїв). Видатки за звітний період по загальному фонду склали 20,7 тис. грн, які спрямовані на оплату електроенергії та вивіз сміття. По спеціальному фонду бюджету у 2023 році передбачено 5044,6 тис. грн на об'єкт: «Капітальний ремонт будівлі з виконанням заходів з енергозбереження та благоустрою території Будинку школяра та молоді з кімнатами тимчасового проживання» та на придбання котлів – 485,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки становлять 509,0 тис. грн (з них на придбання котлів 485,0 тис. грн).

КПКВКМБ 0213242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»

Відповідно до програми соціального захисту населення «Турбота» на період 2023-2025 роки, на реалізацію якої в 2023 році передбачено 940,0 тис. грн. Протягом звітного періоду надано матеріальну допомогу 141 жителю Паланської сільської територіальної громади на суму 568,0 тис. грн. Кошти використані на надання матеріальної допомоги важко хворим громадянам, матеріальної допомоги особам, які постраждали внаслідок пожежі та допомогу на поховання.

На реалізацію програми підтримки учасників бойових дій та осіб, які здійснювали заходи з оборони та захисту територіальної цілісності незалежності та суверенітету України починаючи з 2014 року, членів їх сімей та членів сімей загиблих (померлих) учасників бойових дій на 2023-2025 роки передбачені кошти у сумі 1000,0 тис. грн. Протягом звітного періоду надано матеріальну допомогу 28 жителям громади на суму 341,0 тис. грн. Кошти використані на надання одноразової матеріальної допомоги на лікування та реабілітацію особам, які були поранені у зоні бойових дій у зв'язку з триваючою широкомасштабною збройною агресією російської федерації проти України, які є громадянами України та проживають на території громад, на надання одноразової

матеріальної допомоги на вирішення матеріально-побутових проблем учасникам бойових дій та особам, які здійснювали заходи з оборони та захисту територіальної цілісності незалежності та суверенітету України, надання щомісячної стипендії дітям та батькам загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції, а також учасників бойових дій у зв'язку з триваючою збройною агресією російської федерації проти України.

За 9 місяців 2023 року за рахунок субвенції з обласного бюджету Черкаської області було передбачено 550,0 тис. грн на виплату одноразової грошової допомоги членам сімей осіб, смерть яких пов'язана з проведенням АТО/ООС, здійсненням заходів, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України. У звітному періоді допомога виплачена 12 особам в сумі 550,0 тис. грн.

По спеціальному фонду касові видатки були проведені за рахунок власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» в сумі 20,3 тис. грн (на предмети, матеріали, обладнання та інвентар), що надійшли в натуральній формі.

По головному розпоряднику коштів - відділу освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради

КПКВКМБ 0613112 «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту» на заходи державної політики з питань дітей та їх соціальний захист передбачено кошти у сумі 27,2 тис. грн – на виплату одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям позбавленим батьківського піклування, яким виповниться 18 років, згідно комплексної програми розвитку освіти Паланської сільської територіальної громади на 2023-2024 роки. У звітному періоді допомога виплачена 4 дітям в сумі 7,2 тис. грн.

КПКВКМБ 0613230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану»

Відповідно до програми забезпечення перебування внутрішньо переміщених осіб у закладах освіти та культури комунальної власності Паланської сільської територіальної громади на 2022-2023 роки, на реалізацію якої в 2023 році по загальному фонду бюджету передбачено – 131,5 тис. грн з них: на оплату послуг (крім комунальних) – 30,0 тис. грн, на предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 96,5 тис. грн, медикаменти та перев'язувальні матеріали – 5,0 тис. грн. За звітний період використано кошти у сумі 68,8 тис. грн (на паливо-мастильні матеріали – 0,7 тис. грн та придбання обладнання для облаштування місць перебування внутрішньо переміщених осіб – 68,1 тис. грн).

КПКВКМБ 4000 «Культура і мистецтво»

По головному розпоряднику коштів відділу освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради

За 9 місяців 2023 року касові видатки по загальному фонду бюджету по установах культури та мистецтва склали 4741,8 тис. грн, при затвердженому плані – 7316,4 тис. грн або 84,4 відсотка уточнених призначень на звітний період, по спеціальному фонду касові видатки складають – 174,4 тис. грн.

За рахунок вказаних видатків утримуються 14 будинків культури, 3 сільських клуби, 1 Паланська публічна бібліотека та 17 філій Паланської публічної бібліотеки. Фактична чисельність працівників станом на 30.09.2023 року становить 44,25 од. при штатній чисельності – 51,25 од.

У звітному періоді по загальному фонду видатки на заробітну плату з нарахуванням працівникам установ культури становили 3839,3 тис. грн, на оплату енергоносіїв та комунальних послуги – 651,4 тис. грн.

КПКВКМБ 0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек»

По Паланській публічній бібліотеці та 17 філіях публічної бібліотеки уточненим планом на 2023 рік по загальному фонду бюджету передбачено коштів в сумі 1612,9 тис. грн. Касові видатки по загальному фонду за звітний період склали – 959,2 тис. грн, що становить 79,2 відсотка, до уточнених призначень на звітний період. По спеціальному фонду бюджету у звітному періоді касові видатки проведено за рахунок власних надходжень по коду доходів 25010400 «Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)» в сумі 0,2 тис. грн на обслуговування комп'ютерної техніки в бібліотеці с. Краснопілка та по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» в сумі 41,4 тис. грн на придбання книг в бібліотеку (поповнення бібліотечного фонду).

Фактична чисельність працівників станом на 30.09.2023 року становить 10,0 од. при штатній чисельності – 11,5 од.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 929,1 тис. грн, що становить 80,4 відсотка до уточнених показників на звітний період, на оплату енергоносіїв та комунальних послуги – 12,5 тис. грн, інші видатки – 17,7 тис. грн.

КПКВКМБ 0614060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»

По 14 будинках культури та 3 сільських клубах по загальному фонду уточненим планом на 2023 рік передбачено 5703,5 тис. грн, видатків по загальному фонду проведено в сумі 3782,6 тис. грн.

В звітному періоді по загальному фонду бюджету на виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 2910,3 тис. грн, що становить 89,8 відсотків

до уточнених показників на звітний період, на оплату енергоносіїв та комунальних послуг – 639,0 тис. грн, що становить 69,6 відсотка до уточнених призначень на звітний період, інші видатки – 233,4 тис. грн, з них 4,0 тис. грн на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на початок звітнього року.

По спеціальному фонду касові видатки були проведені за рахунок власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» в сумі 7,1 тис. грн (оприбутковані дрова для будинка культури с. Юрківка). Видатки по спеціальному фонду по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» в сумі 125,7 тис. грн, з них 9,0 тис. грн були передбачені та спрямовані на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на початок звітнього року.

Фактична чисельність працівників станом на 30.09.2023 року становить 34,25 од. при штатній чисельності – 39,75 од.

По головному розпоряднику коштів - виконавчому комітету Паланської сільської ради

КПКВКМБ 0214082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва»

Відповідно до Програми відзначення державних, регіональних та професійних свят, пам'ятних і знаменних дат, інших заходів на 2023-2024 роки, на реалізацію якої в 2023 році передбачено 50,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки складають 9,1 тис. грн на організацію та проведення пам'ятних дат та інших заходів з нагоди державних свят, що становить 20,8 відсотків до уточнених показників на звітний період.

КПКВКМБ 5000 «Фізична культура і спорт»

По головному розпоряднику коштів відділу освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради

КПКВКМБ 0615049 «Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки-локації здорової України»

На виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки-локації здорової України» за 9 місяців 2023 року за рахунок субвенції з обласного бюджету Черкаської області було передбачено по загальному фонду на виплату заробітної плати з нарахуваннями 98,1 тис. грн. Протягом звітнього періоду касові видатки складають 39,2 тис. грн.

КПКВКМБ 0615061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону»

Рішенням сільської ради від 14.12.2021 № 23-17/VIII (із змінами) була затверджена Програма розвитку фізичної культури і спорту на території Паланської сільської територіальної громади на 2022-2025 роки, на реалізацію якої в 2023 році по загальному фонду бюджету передбачено 50,0 тис. грн. У

звітному періоді касові видатки склали 15,9 тис. грн (придбання нагороджувальної атрибутики – 7,1 тис. грн, оплата послуг з обслуговування автомобільним транспортом – 8,8 тис. грн).

КПКВКМБ 0615062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні»

В звітному періоді по загальному фонду бюджету на фінансування закладів та заходів фізичної культури і спорту спрямовано 228,9 тис. грн, при затвердженому річному плані – 306,0 тис. грн, що становить 99,7 відсотків уточнених призначень на період.

Видатки спрямовувалися на фінансування спортивного клубу «Родниківка» згідно Програми розвитку фізичної культури і спорту на території Паланської сільської територіальної громади на 2022-2025 рік, на заробітну плату з нарахуваннями.

КПКВКМБ 6000 «Житлово-комунальне господарство»

КПКВКМБ 0216011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду»

Рішенням Паланської сільської ради від 19.08.2022 № 31-13/VIII була затверджена Програма утримання та технічного обслуговування житлового фонду комунальної власності Паланської сільської ради на 2022-2026 роки, на реалізацію якої в 2023 році по загальному фонду бюджету були передбачені та використані кошти в сумі 174,0 тис. грн. на поточний ремонт житлового будинку (соціальне житло) с. Паланка, пошкодженого внаслідок військових дій спричинених збройною агресією російської федерації.

КПКВКМБ 0216020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги»

Рішенням Паланської сільської ради від 23.12.2022 № 36-14/VIII була затверджена Програма фінансової підтримки комунального підприємства «Благодар» Паланської сільської ради на 2023 рік, на реалізацію якої в 2023 році по загальному фонду бюджету було передбачено 300,0 тис. грн.

Касові видатки за звітний період спрямовувалися на предмети, матеріали та обладнання в сумі 135,6 тис. грн та на оплату послуг (крім комунальних) в сумі 142,1 тис. грн, що становить 92,6 відсотка до уточнених планових призначень на звітний період.

КПКВКМБ 0216030 «Організація благоустрою населених пунктів»

В 2023 році на благоустрій громади передбачено по загальному фонду 8086,6 тис. грн. Кошти були передбачені відповідно до Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою на території Паланської

сільської ради на 2021-2025 роки по загальному фонду в сумі 5900,3 тис. грн; Програми організації та фінансування громадських та інших робіт тимчасового характеру на території Паланської сільської територіальної громади на 2023 рік передбачені кошти по загальному фонду – 2057,3 тис. грн; Програми підтримки учасників бойових дій та осіб, які здійснювали заходи з оборони та захисту територіальної цілісності незалежності та суверенітету України починаючи з 2014 року, членів їх сімей та членів сімей загиблих (померлих) учасників бойових дій на 2023-2025 роки кошти передбачені по загальному фонду в сумі 25,0 тис. грн; комплексної програми «Безпечна Паланська громада» на 2023-2027 роки по загальному фонду в сумі 100,0 тис. грн та Програми охорони навколишнього природного середовища на території Паланської сільської ради на 2021-2025 роки по загальному фонду в сумі 4,0 тис. грн.

За 9 місяців 2023 року касові видатки по благоустрою населених пунктів по загальному фонду бюджету складають 3672,7 тис. грн, що становить 51,8 відсотків до уточнених планових призначень на звітний період.

Видатки по благоустрою населених пунктів були спрямовані на:

Організацію та фінансування громадських та інших робіт тимчасового характеру:

- заробітну плату з нарахуваннями найманих працівників по благоустрою – 1291,4 тис. грн;

Оплата послуг (крім комунальних) в сумі 947,7 тис. грн, з них:

- послуги з технічного обслуговування системи відеоспостереження – 27,0 тис. грн;

- послуги доступу системи відеоспостереження до телекомунікаційних мереж, послуги інтернету – 79,3 тис. грн;

- послуги по виконанню робіт по розпломбуванню/опломбуванню, технічна перевірка заміни вузла обліку с. Родниківка, с. Іванівка, с. Юрківка, с. Синиця – 21,7 тис. грн;

- оплата послуг з благоустрою (подрібнення гілок, покос трави, послуги автогрейдера) в населених пунктах громади – 441,3 тис. грн;

- оплата послуг з утримання в належному стані електричних мереж с. Паланка, с. Кочержинці – 18,7 тис. грн;

- оплата послуг по виготовленню друкованої продукції – 2,3 тис. грн;

- поточний ремонт вуличного освітлення с. Юрківка, с. Синиця, с. Іванівка, с. Родниківка, с. Кочержинці, с. Паланка – 314,6 тис. грн;

- технічне обстеження цегельного арочного мосту парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Синицький парк» – 3,2 тис. грн;

- консультаційні послуги про виконання незалежної оцінки з метою визначення ринкової вартості об'єкта нерухомого майна с. Черповоди – 3,7 тис. грн;

- технічне обстеження та оцінка технічного стану будівельної конструкції

громадського будинку с. Іванівка та громадського будинку з господарчими будівлями та спорудами с. Піківець – 35,9 тис. грн.

Придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю в сумі 1126,2 тис. грн, з них:

- придбання предметів, матеріалів та деталей для ремонту обладнання – 321,6 тис. грн;

- придбання інформаційного стенду – 32,5 тис. грн;

- придбання матеріалів (лак, цемент, вапно, щітки, автовимикач) для проведення поточних ремонтних господарських робіт с. Родниківка, с. Краснопілка, с. Громи, с. Синиця, с. Посухівка – 21,4 тис. грн;

- придбання сміттєвих урн в Синицький парк – 72,5 тис. грн;

- придбання щебенево-піщаної суміші – 360,0 тис. грн;

- придбання бензопил, мотокос, мотоножиць, бензокоси та роторний зрошувач для благоустрою в населені пункти громади – 109,8 тис. грн;

- придбання паливно-мастильних матеріалів – 208,4 тис. грн.

Видатки по загальному фонду по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» в сумі 72,5 тис. грн були передбачені та спрямовані на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на початок звітнього року.

Оплата електроенергії, оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг в сумі 307,3, з них:

- оплату вуличного освітлення – 279,1 тис. грн;

- оплата послуг за вивезення побутових відходів – 28,2 тис. грн.

По спеціальному фонду бюджету у 2023 році передбачено 160,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки складають 80,6 тис. грн на придбання обладнання довгострокового користування. Касові видатки по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» були проведені за рахунок власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» в сумі 10,7 тис. грн (оприбутковані дрова). Касові видатки по КЕКВ 3121 «Капітальне будівництво (придбання) житла» були проведені за рахунок власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» в сумі 535,0 тис. грн (прийняття в комунальну власність Паланської сільської ради об'єктів нерухомості).

КПКВКМБ 7000 «Економічна діяльність»

КПКВКМБ 7100 «Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство»

По головному розпоряднику коштів - виконавчому комітету Паланської сільської ради

КПКВКМБ 0217130 «Здійснення заходів із землеустрою»

На здійснення заходів із землеустрою відповідно до Програми розвитку земельних відносин та охорони земель на території Паланської сільської ради на

2020-2023 роки, у звітному періоді по загальному фонду бюджету передбачено 658,6 тис. грн на виготовлення технічної документації щодо інвентаризації земель комунального призначення, на розроблення проектів землеустрою щодо встановлення меж, по спеціальному фонду – 99,0 тис. грн на послуги з виготовлення технічної документації з оформлення нормативно-грошової оцінки населених пунктів громади. У звітному періоді касові видатки складають по загальному фонду – 333,8 тис. грн, що становить 50,7 відсотків до уточнених планових призначень на звітний період, з них касові видатки в сумі 93,6 тис. грн (на розроблення проектів землеустрою щодо встановлення меж с. Максимівка, с. Кочержинці, с. Томашівка) були передбачені та спрямовані на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на початок звітного року.

У звітному періоді касові видатки по спеціальному фонду склали 99,0 тис. грн (на послуги з виготовлення технічної документації з оформлення нормативно-грошової оцінки населених пунктів громади: Антонівка, Берестівець, Кочубіївка, Кочержинці, Максимівка, Паланка, Томашівка, Черповоди, Юрківка), що становить 100,0 відсотків до уточнених річних призначень.

Станом на 01.10.2023 року дебіторська заборгованість по загальному фонду та по спеціальному фонду бюджету відсутня.

Станом на 01.10.2023 року кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 4,9 тис. грн та по спеціальному фонду відсутня.

КПКВКМБ 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»

По головному розпоряднику коштів відділу освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради

КПКВКМБ 0617321 «Будівництво освітніх установ та закладів»

По спеціальному фонду бюджету у 2023 році передбачено 9618,6 тис. грн, відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки, з них:

– на об'єкт «Будівництво модульної котельні на альтернативному виді палива (солома) за адресою: вул. Київська, 44а, с. Родниківка, Уманський район, Черкаська область, 20324, з підведенням інженерних мереж для закладів освіти і культури Паланської сільської ради на території с. Родниківка Уманського району Черкаської області» – 9000,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

– на об'єкт «Будівництво блочно-модульної твердо-паливної котельні потужністю 150 кВт на території Берестівецької загально-освітньої школи І ступеня Паланської сільської ради Уманського району Черкаської області за адресою: вул. Соборності, 1А, с. Берестівець, Уманського району, Черкаської області» – 15,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

– на об'єкт « Реконструкція Паланського ліцею Паланської сільської ради Уманського району Черкаської області по вул. Грушевського, 5, с. Паланка, Уманський район, Черкаська область, пошкодженого внаслідок військових дій, спричинених збройною агресією Російської Федерації» – 603,6 тис. грн. У звітному періоді касові видатки склали 603,0 тис. грн, що становить 99,9 відсотків до уточнених призначень на період.

КПКВКМБ 0617363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій»

На здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки *по спеціальному фонду бюджету* передбачені кошти в сумі 2698,0 тис. грн, з них за рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 2 646,0 тис. грн, на об'єкт «Капітальний ремонт фасадів та покрівель будівель Городецької ЗОШ I-III ступенів (корпуси №1 та №2) з впровадженням енергозберігаючих заходів за адресою: вул. Покровська, 4, с. Городецьке, Уманський район, Черкаська область», що була пошкоджена внаслідок надзвичайної ситуації воєнного характеру, спричиненої збройною агресією російської федерації. В звітному періоді касові видатки складають 26,2 тис. грн.

По головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Паланської сільської ради

КПКВКМБ 0217350 «Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)»

На розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) в 2023 році *по спеціальному фонду бюджету* були передбачені кошти в сумі 100,0 тис. грн, згідно Програми розвитку земельних відносин та охорони земель на території Паланської сільської ради на 2020-2023 роки. У звітному періоді касові видатки складають 29,4 тис. грн (оплата послуг по розробленню детального плану території для будівництва та обслуговування будівельних закладів охорони здоров'я та соціальної допомоги в с. Юрківка).

КПКВКМБ 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»

КПКВКМБ 0217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури громади в 2023 році *по загальному фонду бюджету* передбачено 7876,1 тис. грн, відповідно до Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою на території Паланської сільської ради на 2021-2025 роки та 1639,5 тис. грн *по спеціальному фонду*, відповідно до Програми

соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки.

По загальному фонду бюджету касові видатки склали 5020,0 тис. грн, що становить 63,7 відсотка до уточнених річних призначень, з них використано:

- на проведення поточного ремонту доріг с. Максимівка – 199,8 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Берестівець – 198,3 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Іванівка – 395,6 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Піківець – 557,9 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Краснопілка – 507,0 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Родниківка – 598,8 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Кочубіївка – 405,1 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Черповоди – 200,0 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Томашівка – 299,9 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Синиця – 200,0 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Юрківка – 299,8 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Антонівка – 299,6 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Посухівка – 200,0 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Кочержинці – 199,5 тис. грн;
- на проведення поточного ремонту доріг с. Городецьке – 458,8 тис. грн.

По спеціальному фонду у звітному році касові видатки склали 501,8 тис. грн, з них використано:

– оплата експертизи проектно-кошторисної документації по об'єкту «Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Гайдамацька, с. Родниківка» та по об'єкту «Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Мічуріна, с. Синиця» – 7,1 тис. грн;

– на виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту «Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Гайдамацька, с. Родниківка» – 11,6 тис. грн;

– на виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту «Капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Мічуріна, с. Синиця» – 10,7 тис. грн;

– на капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Мічуріна, с. Синиця – 466,5 тис. грн;

– за технічний нагляд за капітальний ремонт дорожнього покриття по вул. Мічуріна, с. Синиця – 5,9 тис. грн.

КПКВКМБ 0217670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання»

По спеціальному фонду на 2023 рік передбачено 500,0 тис. грн (для КП «Благодар» Паланської сільської ради згідно Програми фінансової підтримки комунального підприємства «Благодар» Паланської сільської ради на 2023 рік),

касові видатки у звітному періоді склали 334,9 тис. грн, що становить 67,0 відсотків до уточненого плану на рік, кошти використані на придбання насосів, частотних перетворювачів та тракторного самоскидного причіпа.

КПКВКМБ 0217691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади»

По спеціальному фонду на 2023 рік передбачені кошти у сумі 94,5 тис. грн на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря. Касові видатки складають 82,4 тис. грн на придбання паливно-мастильних матеріалів, інвентаря та обладнання для благоустрою населених пунктів громади.

КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність»

КПКВКМБ 8100 «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру»

КПКВКМБ 0218120 «Заходи з організації рятування на водах»

Рішенням Паланської сільської ради від 27.01.2023 року № 38-15/VIII була затверджена комплексна програма «Безпечна Паланська громада» на 2023-2027 роки, на реалізацію якої в 2023 році *по загальному фонду* передбачені кошти в сумі 23,3 тис. грн на заходи з організації рятування на воді. У звітному періоді касові видатки складають 12,2 тис. грн за аварійно-рятувальне обслуговування на добровільній основі об'єкта підвищеної небезпеки.

КПКВКМБ 0218130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони»

В 2023 році на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони по загальному фонду бюджету передбачено 681,3 тис. грн. За 9 місяців 2023 року касові видатки складають 469,5 тис. грн (на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 431,2 тис. грн, що становить 94,0 відсотка до уточнених показників на звітний період, на оплату предметів, матеріалів, обладнання та інвентар – 38,3 тис. грн, що становить 70,8 відсотка до уточнених призначень на звітний період).

КПКВКМБ 8200 «Громадський порядок та безпека»

КПКВКМБ 0218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони»

Рішенням Паланської сільської ради від 27.01.2023 року № 38-15/VIII була затверджена комплексна програма «Безпечна Паланська громада» на 2023-2027 роки, на реалізацію якої в 2023 році *по загальному фонду* передбачені кошти в сумі 200,0 тис. грн та *по спеціальному фонду* – 940,0 тис. грн на матеріально-технічне забезпечення військової частини. У звітному періоді касові видатки по

загальному фонду складають 188,9 тис. грн (на придбання столів та стільців), що становить 94,4 відсотка до уточнених показників на звітний період та по спеціальному фонду – 190,6 тис. грн (на придбання обладнання), що становить 20,3 відсотка до уточнених показників на звітний період.

КПКВКМБ 8300 «Охорона навколишнього природного середовища»

КПКВКМБ 0218311 «Охорона та раціональне використання природних ресурсів»

На охорону та раціональне використання природних ресурсів на 2023 рік відповідно до Програми охорони навколишнього природного середовища на території Паланської сільської ради на 2021-2025 роки» по загальному фонду бюджету передбачено 232,0 тис. грн на науково-технічні послуги з розробки проекту «Утримання та реконструкції парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Синицький парк». У звітному періоді касові видатки по загальному фонду складають 118,7 тис. грн, що становить 51,1 відсотка до уточнених показників на звітний період.

По спеціальному фонду бюджету передбачено 328,0 тис. грн (з них 268,0 тис. грн на науково-технічні послуги з розробки проекту «Утримання та реконструкції парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Синицький парк»). У звітному періоді касові видатки склали 3,9 тис. грн (оплата послуг по збиранню, перевезенню та утилізації ламп розжарювання).

КПКВКМБ 8700 «Резервний фонд»

КПКВКМБ 3718710 «Резервний фонд місцевого бюджету»

Станом на 01.01.2023 року обсяг резервного фонду становив 3200,0 тис. грн. Протягом 9 місяців 2023 року змін по резервному фонду не було. На кінець звітного періоду обсяг резервного фонду не змінився.

КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансферти»

З бюджету Паланської сільської територіальної громади іншим бюджетам на 2023 рік були передбачені міжбюджетні трансферти по загальному фонду в розмірі 3499,8 тис. грн, фактичні видатки за звітний період склали 3188,0 тис. грн. По спеціальному фонду з бюджету громади були передбачені та перераховані трансферти в сумі 21015,4 тис. грн.

По загальному фонду бюджету на 2023 рік були передбачені наступні субвенції державному та місцевим бюджетам:

1. Інші субвенції з місцевого бюджету – 2253,8 тис. грн. Фактичні видатки за звітний період склали 2142,0 тис. грн.

До бюджету Ладизжинської сільської територіальної громади в звітному періоді перераховано 519,1 тис. грн:

✓ на утримання філії Ладизжинської дитячої музичної школи при Городецькій гімназії Паланської сільської ради уточненим планом передбачено 213,9 тис. грн, касові видатки за звітний період склали 213,9 тис. грн;

✓ на утримання Рижавського стаціонарного відділення для обслуговування жителів Паланської сільської територіальної громади уточненим планом передбачено 396,3 тис. грн, касові видатки за звітний період склали 305,2 тис. грн.

До бюджету Бабанської сільської територіальної громади перераховано 251,9 тис. грн:

✓ на утримання Бабанської дитячої музичної школи при Родниківському ліцею імені Т.Г. Шевченка Паланської сільської ради уточненим планом передбачено 251,9 тис. грн, касові видатки за звітний період склали 251,9 тис. грн.

Бюджету Христинівської міської територіальної громади перераховано в звітному періоді 71,0 тис. грн:

✓ на фінансову підтримку медичного пункту тимчасового базування села Синиця (фельдшерсько-акушерського пункту с. Синиця) уточненим планом передбачено 91,7 тис. грн, касові видатки за звітний період склали 71,0 тис. грн.

Бюджету Високопільської селищної територіальної громади була передбачена та перераховано в звітному періоді субвенція в сумі 300,0 тис. грн:

✓ на проведення будівельно-ремонтних робіт, придбання будівельних та інших матеріалів, необхідних для відновлювальних робіт на об'єктах житлового призначення у с. Іванівка Високопільської селищної територіальної громади Бериславського району Херсонської області, зруйнованих та пошкоджених внаслідок військових дій, спричинених збройною агресією російської федерації.

Обласному бюджету Черкаської області була передбачена та перерахована субвенція в сумі 1000,00 тис. грн:

✓ на фінансування робіт та заходів з територіальної оборони відповідно до обласної Програми територіальної оборони на 2023-2027 роки.

2. Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів передбачені субвенції на 2023 рік в сумі 1246,0 тис. грн, фактично перераховано – 1046,0 тис. грн:

- для підтримки діяльності Черкаської обласної військової адміністрації та її структурних підрозділів передбачено 200,0 тис. грн. В звітному періоді фінансування не проводилося.

- для підтримки діяльності Уманської районної державної адміністрації Черкаської області та її структурних підрозділів передбачено та фактично перераховано 200,0 тис. грн.

- для Управління Служби безпеки України в Черкаській області передбачено та фактично перераховано 100,0 тис. грн на придбання паливно-

мастильних матеріалів та спорядження.

- для Головного управління національної поліції в Черкаській області для поліцейський офіцерів Паланської сільської територіальної громади передбачена та перерахована субвенція в сумі 296,0 тис. грн на придбання паливно-мастильних матеріалів, канцелярських товарів та придбання офісної техніки.

- для 5 державного пожежно-рятувального загону Головного управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій у Черкаській області на забезпечення особового складу 14 державної пожежно-рятувальної частини управління Державної служби передбачено та фактично перераховано 50,0 тис. грн на матеріально-технічне забезпечення пожежно-рятувальної частини.

- для військової частини А7022 на матеріально-технічне забезпечення передбачена та перерахована субвенція в сумі 400,0 тис. грн.

По спеціальному фонду бюджету на 2023 рік були передбачені наступні субвенції:

1. Інші субвенції з місцевого бюджету передбачена та перерахована субвенція повністю в сумі 20068,4 тис. грн.

Обласному бюджету Черкаської області:

- ✓ на об'єкт «Реконструкція Паланського ліцею Паланської сільської ради Уманського району Черкаської області по вул. Грушевського, 5, с. Паланка, Уманський район, Черкаська область, пошкодженого внаслідок військових дій, спричинених збройною агресією Російської Федерації».

2. Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів передбачені та фактично перераховані субвенції на 2023 рік в сумі 947,0 тис. грн:

- для Головного сервісного центру МВС, Регіонального сервісного центру ГСЦ МВС в Черкаській області (філія ГСЦ МВС) передбачено та фактично перераховано 800,0 тис. грн (на виготовлення проектно-кошторисної документації, проведення експертизи кошторисної частини і капітальний ремонт підвальних приміщень ТСЦ 7142 з метою облаштування укриття);

- для Управління Служби безпеки України в Черкаській області передбачено та фактично перераховано 100,0 тис. грн (на придбання засобів цифрового радіозв'язку, засобів відеоспостереження та відображення);

- для Головного управління національної поліції в Черкаській області для поліцейський офіцерів Паланської сільської територіальної громади передбачено та перераховано 27,0 тис. грн (на придбання офісної техніки);

- для 5 державного пожежно-рятувального загону Головного управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій у Черкаській області на забезпечення особового складу 14 державної пожежно-рятувальної частини управління Державної служби передбачено та фактично перераховано 20,0 тис.

грн (на придбання обладнання для пожежно-рятувальної частини).

III. Кредитування

За 9 місяців 2023 року до бюджету Паланської сільської територіальної громади не залучалися та не поверталися кредити по загальному та спеціальному фондах.

IV. Фінансування

За 9 місяців 2023 року бюджет Паланської сільської територіальної громади виконаний з профіцитом у сумі 46179,6 тис. грн, при планованому дефіциті у розмірі 53637,3 тис. грн. В тому числі **по загальному фонду** бюджет виконаний з профіцитом у сумі 94444,1 тис. грн, при планованому профіциті – 23211,3 тис. грн. На 01.10.2023 року залишок коштів загального фонду бюджету склав 2473,2 тис. грн.

По спеціальному фонду бюджет громади виконаний з дефіцитом в сумі 48264,5 тис. грн, при планованому дефіциті – 76848,6 тис. грн. На 01.10.2023 року залишок коштів спеціального фонду бюджету склав 416,5 тис. грн.

Протягом звітного періоду короткотермінова позика за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на покриття тимчасових касових розривів бюджету, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, не бралася.

V. Заборгованість бюджетних установ

Аналіз заборгованості станом на звітну дату показав, що мають місце випадки виникнення дебіторської та кредиторської заборгованості.

1. За даними ф.7 казначейського звіту (*Доходи*) станом на 01.10.2023 року по спеціальному фонду дебіторська заборгованість розпорядників бюджетних коштів бюджету громади становить **187,0 тис. грн**, кредиторська заборгованість по спеціальному фонду відсутня. Контролюючи фінансово-господарську дисципліну розпорядників коштів, при звірці з показниками звітності органів Держказначейства («Звіт про бюджетну заборгованість по загальному та спеціальному фонду») ф.7 станом на 01.10.2023 року виникла по відділу освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради:

- дебіторська заборгованість (*Доходи*):

по КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» в сумі 74,5 тис. грн.

по КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» в сумі 112,5 тис. грн.

Дебіторська заборгованість спеціального фонду (доходи) з початку року збільшилась на 136,8 тис. грн та на звітну дату становить 187,0 тис. грн. Основна причина допущення дебіторської заборгованості є: проведення сплати в наступному місяці, що настає за місяцем, за який потрібно сплатити батьківську

плату (термін сплати якої не настав). Дебіторська заборгованість виникла по батьківській платі по закладах дошкільної освіти та по закладах загальної середньої освіти.

2. За даними ф.7 казначейського звіту станом на 01.10.2023 року кредиторська заборгованість по спеціальному фонду відсутня (**Видатки**).

Дебіторська заборгованість за звітний період по загальному фонду відсутня, кредиторська заборгованість по загальному фонду становить **29,9 тис. грн** (термін оплати якої не настав). (**Видатки**).

Контролюючи фінансово-господарську дисципліну розпорядників коштів, при звірці з показниками звітності органів Держказначейства («Звіт про бюджетну заборгованість по загальному фонду») ф.7 станом на 01.10.2023 року виникла кредиторська заборгованість:

по загальному фонду (**Видатки**):

По головному розпоряднику коштів - виконавчому комітету Паланської сільської ради

по КПКВКМБ 0217130 «Здійснення заходів із землеустрою» в сумі **4,9 тис. грн** (заборгованість термін оплати якої не настав) по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)».

По головному розпоряднику коштів відділу освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради

по КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» в сумі **25,0 тис. грн** (заборгованість термін оплати якої не настав) по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»;

Причиною виникнення кредиторської заборгованості є особливість здійснення платежів в умовах воєнного стану з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка та пріоритетності здійснення видатків казначейства в черговості. Здійснюється оплата послуг та придбання товарно-матеріальних цінностей лише тих, які є критично-важливими для діяльності установ.

Начальник фінансового управління

Роман СИЛКА