



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 I квартал 2024 року

Відповідно до пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України подаємо звіт про виконання бюджету Паланської сільської територіальної громади за I квартал 2024 року.

I. ДОХОДИ

За I квартал 2024 року до загального та спеціального фондів бюджету Паланської сільської територіальної громади надійшло **49688,4** тис. грн доходів, з них: до загального фонду – **48397,0 тис. грн**, що становить 127,3 відсотка до уточненого плану на звітний період, до спеціального фонду відповідно **1291,4 тис. грн** та 390,1 відсотка (Додаток 1).

У складі доходів бюджету сільської територіальної громади:

1) власні та закріплені доходи загального фонду (без міжбюджетних трансфертів) – **35896,6 тис. грн**;

2) власні та закріплені доходи спеціального фонду (без міжбюджетних трансфертів) – **1234,0 тис. грн**;

3) міжбюджетні трансферти – **12557,8 тис. грн**, а саме:

✓ субвенції з державного бюджету – 12065,5 тис. грн;

✓ дотації з місцевих бюджетів – 27,8 тис. грн;

✓ субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам (обласного бюджету) – 186,8 тис. грн;

✓ інші субвенції з місцевого бюджету – 277,7 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 **140,1** відсотка. До загального фонду надійшло **35896,6 тис. грн власних та закріплених доходів** при плановому показнику на звітний період у сумі 25613,0 тис. грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року обсяг власних доходів зменшився на 17105,0 тис. грн. або на 32,3 відсотка.

Загальний фонд бюджету сільської територіальної громади за січень-березень звітного року фактично сформовано за рахунок *податку на доходи фізичних осіб*, сума якого в загальному обсязі власних доходів бюджету становить – 18315,8 тис. грн, або 51,0 відсотків. У порівнянні з відповідним періодом 2023 року обсяг надходжень по податку зменшився на 22377,7 тис. грн, або на 55,0 відсотків. Причиною зменшення надходжень податку є спрямування в повному обсязі до державного бюджету податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу. У співставних умовах (без ПДФО з військовослужбовців) надходження ПДФО у звітному періоді порівняно з січнем-березнем минулого року зросли на 2169,1 тис.грн, або на 13,0 відсотків.

Другим по величині бюджетоутворюючим податком є *єдиний податок з юридичних та фізичних осіб*, за звітний період надійшло 6470,5 тис. грн та становить 18,0 відсотків в загальному обсязі власних доходів загального фонду бюджету. Порівняно з відповідним періодом 2023 року надходження податку збільшились на 2777,7 тис. грн, або на 75,2 відсотка.

Надходження по *земельному податку та орендній платі за землю* за I квартал 2024 року склали 4659,8 тис. грн та 13,0 відсотків в загальному обсязі доходів загального фонду бюджету. За січень-березень 2024 року у порівнянні з відповідним періодом 2023 року надходження плати за землю збільшились на 71,3 відсотка, або на 1939,9 тис. грн.

Надходження по *єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників* за I квартал 2024 року склали 2364,3 тис. грн, що становить 6,6 відсотка в загальному обсязі доходів загального фонду бюджету. До відповідного періоду 2023 року обсяг податку зменшився на 62,4 тис. грн, або на 2,6 відсотка.

У *звітному періоді* надійшло 1375,5 тис. грн акцизного податку (3,8 відсотка в питомій вазі власних доходів загального фонду). До відповідного періоду 2023 року обсяг податку зменшився на 84,4 тис. грн або на 5,8 відсотка.

Питома вага *податку на нерухоме майно* у загальному обсязі надходжень бюджету становить 0,6 відсотка або в сумі 232,4 тис. грн. У порівнянні з відповідним періодом 2023 року обсяг податку зменшився на 264,3 тис. грн, або на 53,2 відсотка.

Всі інші надходження за звітний період склали 2478,3 тис. грн, що становить 6,9 відсотка в загальному обсязі доходів загального фонду бюджету.

Серед податкових агентів основними платниками податків до бюджету сільської територіальної громади є ПОСП «Уманський тепличний комбінат», ПрАТ «СМ-Україна», ФГ «Агрофірма «Базис», ДП «Умань-Агро», ТОВ «Аграрій СВПП», ТОВ «Агроплант», ТОВ «Берестівець»,

КСП «Родниківка», КНП «Уманська ЦРЛ» Паланської сільської ради, відділ ОКМС Паланської сільської ради.

Спеціальний фонд (без міжбюджетних трансфертів)

Затверджений план на I квартал 2024 року по доходах спеціального фонду бюджету громади (без міжбюджетних трансфертів) виконано на 372,8 відсотка, при планових призначеннях на період 331,0 тис. грн фактично надійшло 1234,0 тис. грн доходів.

Спеціальний фонд бюджету сільської територіальної громади формується за рахунок екологічного податку у звітному періоді надійшло 36,4 тис. грн, грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності відповідно 1,6 тис. грн, коштів від продажу земель несільськогосподарського призначення -109,6 тис. грн, власних надходжень бюджетних установ - 1084,4 тис. грн та цільових фондів - 2,0 тис. грн.

Міжбюджетні трансфери

За січень-березень 2024 року до бюджету Паланської сільської територіальної громади надійшло **12557,8 тис. грн** офіційних трансфертів, з них:

по загальному фонду – 12500,4 тис. грн, а саме:

✓ *субвенції з державного бюджету в сумі 12065,5 тис. грн, з них:*

- *освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 12065,5 тис. грн;*

✓ *інші дотації з місцевих бюджетів у сумі 27,8 тис. грн;*

✓ *субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 186,8 тис. грн;*

✓ *інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 220,3 тис. грн, з них: субвенції з обласного бюджету, з них:*

- *відшкодування витрат на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 15,6 тис. грн;*

- *компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування – 4,7 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 – 200,0 тис. грн.*

по спеціальному фонду – 57,4 тис. грн, а саме:

✓ *інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 57,4 тис. грн, з них:*

- на надання фінансової підтримки ЗЗСО у 2023-2024 н.р. для часткового забезпечення витрат для організації гарячого харчування учнів 1-4 класів за рахунок коштів Всесвітньої продовольчої програми ООН – 57,4 тис. грн.

II. ВИДАТКИ

Видаткова частина бюджету Паланської сільської територіальної громади за 1 квартал 2024 року (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) виконана в сумі 39119,0 тис. грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 37095,2 тис. грн та спеціальному фонду – 2023,8 тис. грн, що становить відповідно 75,3 та 10,0 відсотків до уточнених призначень на звітний період (Додаток 2).

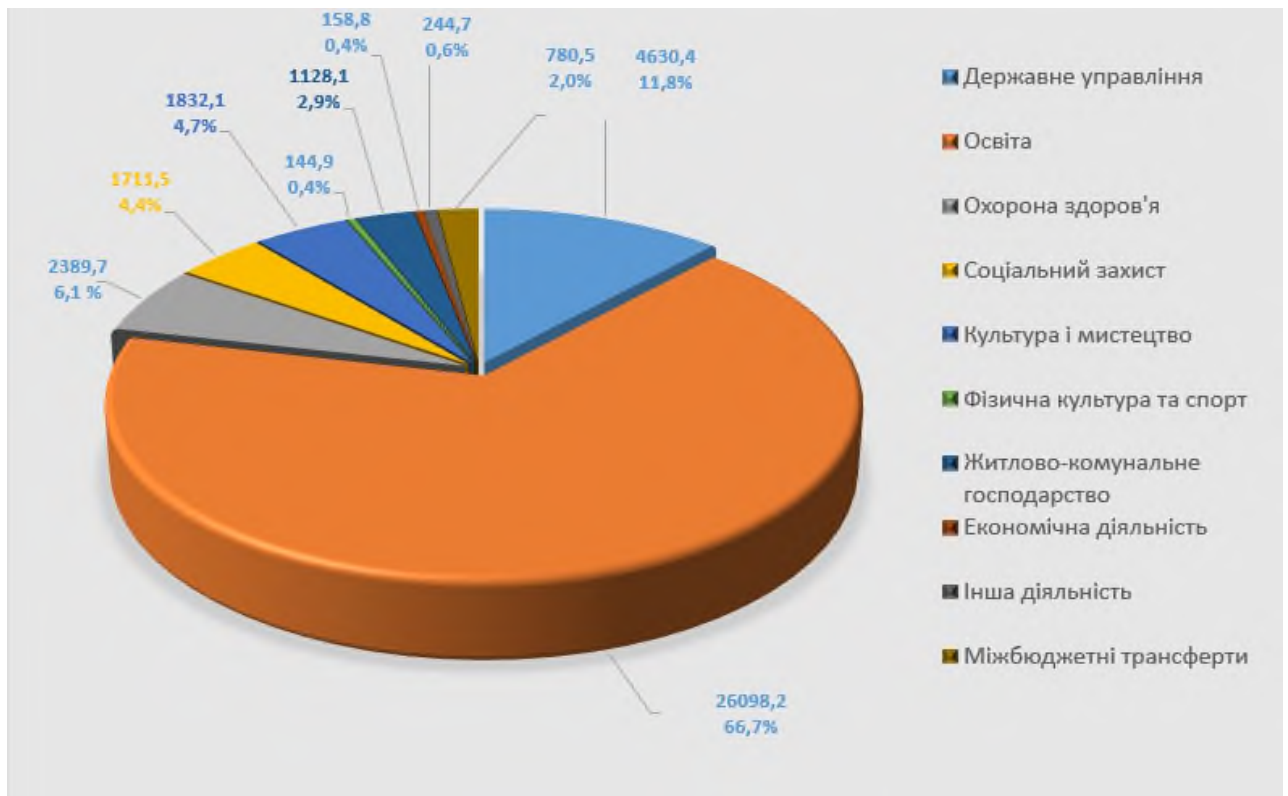


Рис. 2.1 Структура видатків бюджету Паланської сільської територіальної громади за 1 квартал 2024 року, тис. грн.

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

– державне управління – 4630,4 тис. грн (11,8 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) – 26098,2 тис. грн або 66,7 відсотків до загального обсягу видатків бюджету;

– утримання закладів охорони здоров'я – 2389,7 тис. грн (6,1 відсоток відповідно);

- *соціальний захист та соціальне забезпечення* – 1711,5 тис. грн (4,4 відсотка);
- *утримання закладів культури та мистецтва* – 1832,1 тис. грн (4,7 відсотка);
- *фізичну культуру та спорт* – 144,9 тис. грн (0,4 відсотка);
- *житлово-комунальне господарство* – 1128,1 тис. грн (2,9 відсотка);
- *економічну діяльність* – 158,8 тис. грн (0,4 відсотка);
- *інша діяльність* – 244,7 тис. грн (0,6 відсотків);
- *міжбюджетні трансферти* – 780,5 тис. грн (2,0 відсотка).

За економічною структурою видатки бюджету Паланської сільської територіальної громади розподіляються наступним чином: видатки на заробітну плату з нарахуваннями (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) – 26390,7 тис. грн (67,4 відсотків загального обсягу видатків), оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 3049,7 тис. грн (7,8 відсотка), продукти харчування – 1524,5 тис. грн (3,9 відсотків), соціальне забезпечення – 535,2 тис. грн (1,4 відсотка), предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 2140,7 тис. грн (5,5 відсотків), оплата послуг (крім комунальних) – 730,8 тис. грн (1,9 відсотків), дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм – 122,4 тис. грн (0,3 відсотка), поточні трансферти – 3410,0 тис. грн (8,7 відсотків), інші поточні видатки – 30,9 тис. грн (0,1 відсоток), капітальні видатки – 1184,1 тис. грн (3,0 відсотка).

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 4630,4 тис. грн, що становить 90,2 відсотка до уточнених призначень за період. Видатки по спеціальному фонду бюджету у звітному періоді не планувалися.

По загальному фонду касові видатки на заробітну плату з нарахуванням склали 4050,5 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 389,7 тис. грн, на предмети, матеріали, обладнання та оплата послуг (крім комунальних) – 170,2 тис. грн, видатки на відрядження – 1,8 тис. грн, а також інші поточні видатки – 18,2 тис. грн.

Кількість штатних посад виконавчого апарату та виконавчих органів Паланської сільської ради станом на 01.04.2024 становить 83 одиниць, фактична чисельність – 65 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 3927,8 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуванням – 3410,8 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 351,0 тис. грн, на оплату послуг (крім комунальних), предметів, матеріалів та обладнання – 146,3 тис. грн, видатки на відрядження – 1,5 тис. грн, а також на інші поточні видатки – 18,2 тис. грн.

Касові видатки на утримання апарату по головному розпоряднику коштів – відділу освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради склали 270,3 тис. грн, з них видатки на оплату праці з нарахуванням – 255,4 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 10,3 тис. грн, а також на оплату послуг (крім комунальних) – 4,3 тис. грн.

Касові видатки на утримання апарату по головному розпоряднику коштів – фінансовому управлінню Паланської сільської ради склали 432,3 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуванням – 384,2 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 28,5 тис. грн, а також на оплату послуг (крім комунальних) – 19,6 тис. грн.

КПКВКМБ 1000 «Освіта»

На утримання діючої мережі установ освіти, а це 12 закладів загальної середньої освіти, 8 дитячих дошкільних закладів, 5 дошкільних підрозділів закладів загальної середньої освіти, методичний кабінет, централізована бухгалтерія, господарська група відділу ОКМС, комунальний заклад «Інклюзивно-ресурсний центр» Паланської сільської ради та Центр позашкільної освіти «АРТСПОРТ», за I квартал 2024 року видатки склали 26098,2 тис. грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 24591,1 тис. грн та спеціальному фонду – 1507,1 тис. грн.

Розпорядником коштів по видатках галузі «Освіта» у Паланській сільській раді є відділ освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради.

КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» касові видатки за звітний період по загальному фонду бюджету склали 3978,2 тис. грн, видатки по спеціальному фонду склали 223,1 тис. грн. що становить відповідно 83,2 та 50,8 відсотків до уточнених призначень на звітний період. За рахунок вказаних видатків утримуються 8 закладів дошкільної освіти та виховуються 363 дитини в 16 групах.

За I квартал 2024 року на виплату заробітної плати працівникам з нарахуванням використано 3181,5 тис. грн, видатки на харчування склали 468,5 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 416,4 тис. грн, на предмети, матеріали, обладнання та на оплату послуг (крім комунальних) – 129,8 тис. грн.

За рахунок коштів загального фонду бюджету були придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар на суму 69,5 тис. грн, з них:

- ✓ придбання паливно-мастильних матеріалів – 32,2 тис. грн;
- ✓ придбання канцтоварів, предметів, матеріалів та інвентаря – 24,2 тис. грн;
- ✓ придбання матеріалів для проведення ремонтних робіт господарським способом у ЗДО с. Іванівка, с. Піківець – 3,4 тис. грн;
- ✓ придбання багатофункціонального пристрою в Городецький ЗДО – 9,1 тис. грн;
- ✓ придбання комплектуючих для обладнання – 0,6 тис. грн.

За рахунок коштів загального фонду бюджету були профінансовані роботи та послуги на суму 60,3 тис. грн, з них:

- ✓ послуги за інтернет – 3,3 тис. грн;
- ✓ послуги з цілодобового пожежного спостереження та послуги охорони – 2,5 тис. грн;
- ✓ послуги з технічного обслуговування систем газопостачання – 9,3 тис. грн;
- ✓ послуги за поточний ремонт пральної машини ЗДО с. Синиця – 1,3 тис. грн;
- ✓ послуги з заміни електричних лічильників – 2,1 тис. грн;
- ✓ послуги з дератизації, дезінсекції, лабораторні дослідження – 41,8 тис. грн;

По спеціальному фонду фактичні видатки склали 223,1 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» – 215,3 тис. грн;

2) за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» були оприбутковані дрова на суму 7,8 тис. грн для ЗДО с. Іванівка.

Станом на 01.04.2024 року дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету відсутня, по спеціальному фонду становить 30,5 тис. грн.

Станом на 01.04.2024 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 I квартал 2024 року склали – 8922,5 тис. грн, в тому числі по

загальному фонду бюджету – 7638,5 тис. грн та по спеціальному фонду – 1284,0 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 1485 учням у 113 класах та 88 вихованцям у 5 групах дошкільних підрозділів (трьох початкових шкіл та двох гімназій).

Касові видатки на виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним, технічним працівникам та обслуговуючому персоналу закладів освіти склали 3993,6 тис. грн. На продукти харчування із загального фонду бюджету використано 767,0 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв фактично витрачено 1358,1 тис. грн, на предмети, матеріали, обладнання та інвентар і на оплату послуг (крім комунальних) – 1504,7 тис. грн, видатки на відрядження – 3,2 тис. грн, інші поточні видатки – 11,9 тис. грн.

За рахунок коштів загального фонду бюджету були придбані предмети, матеріали, обладнання та інвентар на суму 1165,5 тис. грн, з них:

- ✓ придбання паливно-мастильних матеріалів та запчастин для шкільних автобусів – 1063,3 тис. грн;
- ✓ придбання бланків друкованої продукції – 1,7 тис. грн;
- ✓ придбання господарського інвентаря, пожежного інвентаря, предметів та матеріалів, кухонного приладдя – 51,7 тис. грн;
- ✓ придбання предметів для облаштування укриття Городецької гімназії та Синицького ліцею – 2,1 тис. грн;
- ✓ інструменти для доукомплектування шкільної майстерні ліцею с. Родниківка – 24,1 тис. грн;
- ✓ придбання будівельних матеріалів та інвентаря для проведення ремонтів господарським способом – 22,6 тис. грн.

За рахунок коштів загального фонду бюджету були профінансовані роботи та послуги на суму 339,2 тис. грн, з них:

- ✓ поточний ремонт та технічне обслуговування шкільних автобусів, страхування – 66,8 тис. грн;
- ✓ поточний ремонт та технічне обслуговування холодильника ліцею с. Родниківка – 10,7 тис. грн;
- ✓ послуги з технічного обслуговування системи газопостачання – 9,3 тис. грн;
- ✓ послуги з цілодобового пожежного спостереження та послуги охорони – 16,2 тис. грн;
- ✓ послуги з заміни електролічильника Синицького ліцею – 1,2 тис. грн;
- ✓ послуги з дератизації, дезінсекції та лабораторні дослідження – 107,7 тис. грн;

✓ послуги комплектування зберігання та доставки підручників – 20,6 тис. грн;

✓ послуги з технічного обстеження благоустрою прилеглих територій та приямків будівлі Родниківського ліцею та оплата за послуги надання інформації про зареєстрування права власності на об'єкт нерухомого майна в с. Родниківка та с. Юрківка – 8,0 тис. грн;

✓ послуги з поточного ремонту локальної мережі інтернету – 55,8 тис. грн;

✓ послуги з обслуговування програмного забезпечення – 20,0 тис. грн;

✓ поточний ремонт і обслуговування комп'ютерної техніки в закладах середньої освіти – 16,1 тис. грн;

✓ послуги за інтернет – 6,8 тис. грн.

По спеціальному фонду фактичні видатки склали 1284,0 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) *в сумі 285,5 тис. грн.*

2) за рахунок коштів субвенції з обласного бюджету на надання фінансової підтримки закладам загальної середньої освіти у 2023-2024 навчальному році для часткового забезпечення витрат для організації гарячого харчування учнів 1-4 класів за рахунок коштів Всесвітньої продовольчої програми Організації Об'єднаних Націй передбачено кошти *у сумі 41,995 тис. грн.* В звітному періоді касові видатки склали 3,1 тис. грн.

3) 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 61,8 тис. грн, з них оприбутковано після демонтажу у Паланському ліцеї: вікна в сумі 11,2 тис. грн; двері – 17,5 тис. грн; радіатор – 20,4 тис. грн та оприбуткований холодильник від ПОСП «Уманський тепличний комбінат» в сумі 12,7 тис. грн.

- по КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» оприбутковано дрова для Синицького ліцею, Іванівської гімназії та Берестівської початкової школи в сумі 142,4 тис. грн;

- по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» касові видатки склали 206,4 тис. грн оприбутковано підручники по закладах середньої освіти громади;

4) 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 2,5 тис. грн на матеріали, обладнання та інвентар у заклад освіти с. Посухівка;

5) за рахунок коштів бюджету громади були здійснені видатки в сумі 582,3 тис. грн.

Видатки по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» по спеціальному фонду бюджету за I квартал 2024 році, відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки, передбачено 589,0 тис. грн, в звітному періоді касові видатки склали 582,3 тис. грн, з них:

– на об'єкт «Капітальний ремонт трубопроводів систем водопостачання та опалення Городецької гімназії Паланської сільської ради Уманського району Черкаської області за адресою: вул. Покровська, 4, с. Городецьке, Уманський р-н, Черкаська обл, 20325» – 450,0 тис. грн. В звітному періоді касові видатки складають 446,7 тис. грн (за проектно-кошторисну документацію – 10,5 тис. грн, проведення технічного нагляду – 6,2 тис. грн та за капітальний ремонт даного об'єкту – 430,0 тис. грн), що становить 99,2 відсотка до уточнених показників на звітний період;

– 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.» – 139,0 тис. грн. В звітному періоді касові видатки складають 135,7 тис. грн (проведення технічного нагляду – 2,1 тис. грн та за капітальний ремонт даного об'єкту – 133,6 тис. грн), що становить 97,6 відсотків до уточнених показників на звітний період.

Станом на 01.04.2024 року дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету відсутня, по спеціальному фонду становить 27,2 тис. грн.

Станом на 01.04.2024 року кредиторська заборгованість по загальному фонду 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 11072,2 тис. грн, що становить 91,8 відсотків до уточнених планових показників на період.

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

По загальному фонду бюджету уточненим планом на 2024 рік передбачені кошти в сумі 3341,6 тис. грн на фінансування ЦПО «АРТСПОРТ» Паланської сільської ради, з них на виконання програми розвитку фізичної культури і спорту на території Паланської сільської територіальної громади на 2022-2025 роки (далі Програма) в сумі 266,0 тис. грн.

За звітний період касові видатки по загальному фонду склали 716,6 тис. грн, що становить 88,7 відсотків до уточнених планових призначень на звітний період, з них на оплату праці з нарахуванням – 592,0 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 7,7 тис. грн видатки на відрядження – 3,1 тис. грн. Видатки на предмети, матеріали, обладнання та інвентар становлять 34,4 тис. грн (з них на виконання Програми придбання нагородної атрибутики – 15,1 тис. грн) та на оплату послуг (крім комунальних) – 79,3 тис. грн (з них на виконання Програми оплата послуг по перевезенню команди та готельні послуги – 75,4 тис. грн).

Штатна чисельність працівників ЦПО «АРТСПОРТ» Паланської сільської ради станом на 31.03.2024 року становить 18,5 одиниць, фактична чисельність – 16,25 од.

По спеціальному фонду бюджету у звітному періоді видатки не планувалися.

КПКВКМБ 0611130 «Методичне забезпечення діяльності закладів освіти»
видатки за звітний період по загальному фонду бюджету склали 68,5 тис. грн, що становить 85,6 відсотків 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 бюджету у звітному періоді кошти не планувалися.

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 817,4 тис. грн, при затвердженому річному плані – 4721,1 тис. грн, або 67,5 відсотка до уточнених планових показників на період. За I квартал 2024 року видатки на заробітну плату з нарахуванням становили 772,4 тис. грн, на придбання канцелярських товарів та на оплату послуг (крім комунальних) – 10,4 тис. грн, видатки на відрядження – 0,6 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 34,0 тис. грн. Штатна чисель-

ність працівників станом на 31.03.2024 становить 13,5 одиниць, фактична чисельність – 12,0 одиниць.

Кошти по спеціальному фонду бюджету у звітному періоді не планувалися.

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 75,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

КПКВКМБ 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету»

На забезпечення діяльності комунального закладу «Інклюзивно-ресурсний центр» Паланської сільської ради по загальному фонду бюджету уточненим планом на 2024 рік передбачені кошти в сумі 277,4 тис. грн, з них на предмети, матеріали та обладнання і оплату послуг (крім комунальних) – 152,0 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 122,4 тис. грн та видатки на відрядження – 3,0 тис. грн. Касові видатки за звітний період по загальному фонду бюджету склали 117,2 тис. грн, з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 93,1 тис. грн та на оплату послуг (крім комунальних) – 24,1 тис. грн, що становить 55,6 відсотків до уточнених планових показників на період.

Видатки по спеціальному фонду бюджету у звітному періоді не планувалися.

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 182,6 тис. грн, що становить 97,8 відсотків до уточнених планових показників на період. Фактична чисельність працівників комунального закладу «Інклюзивно-ресурсний центр» Паланської сільської ради станом на 31.03.2024 року становить 3,0 од. при штатній чисельності – 5,0 од.

КПКВКМБ 0611291 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)»

У звітному періоді на співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах по спеціальному фонду передбачено кошти з бюджету громади в сумі 166,9 тис. грн (на придбання обладнання і предметів довгострокового користування). У звітному періоді касові видатки не проводилися.

КПКВКМБ 0611292 «Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)»

На реалізацію заходів на 2024 рік у звітному періоді за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду по спеціальному фонду передбачено кошти у сумі 667,7 тис. грн на закупівлю мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти заочно, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

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 2024 рік передбачені кошти в сумі 9211,6 тис. грн для КНП «Уманська центральна районна лікарня» Паланської сільської ради на оплату енергоносіїв та комунальних послуг.

За звітний період профінансовано 1675,4 тис. грн або 45,5 відсотка уточнених призначень на період. Фінансування здійснюється за рахунок коштів бюджету сільської територіальної громади.

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 2024 році передбачено 2960,0 тис. грн, касові видатки за звітний період склали 714,3 тис. грн або 75,1 відсоток уточнених призначень на період.

Станом на 01.04.2024 року фактично зайняті посади в закладах охорони здоров'я становлять 21,0 од., з них лікарські посади – 3,5 од. В амбулаторіях загальної практики сімейної медицини функціонує 20 ліжок денного стаціонару. На кінець звітного періоду було підписано декларації про медичне обслуговування 10769 жителями громади.

За звітний період касові видатки на заробітну плату з нарахуванням склали 287,1 тис. грн, на відшкодування вартості ліків за пільговими рецептами використано 148,7 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано 278,5 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. У звітному періоді видатки не проводилися.

КПКВКМБ 0213033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян»

Відповідно до програми перевезення пільгових категорій громадян на приміських маршрутах автомобільним транспортом та відшкодування витрат перевізнику за здійсненні перевезення по Паланській сільській територіальній

громаді на 2024-2026 роки передбачено кошти у сумі 2500,0 тис. грн – на надання послуг по перевезенню громадян пільгових категорій. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

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 42,7 тис. грн – на надання послуг по перевезенню громадян, які згідно до чинного законодавства мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом. Протягом звітнього періоду пільговим перевезенням залізничним транспортом скористалося 102 жителя громади, касові видатки складають 2,4 тис. грн.

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

У 2024 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 I квартал 2024 року по загальному фонду використано кошти у сумі 15,6 тис. грн. Протягом звітнього періоду відшкодовано витрат на медичне обслуговування 3 жителям громади.

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

У 2024 році за рахунок субвенції з обласного бюджету були передбачені видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – 9,018 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

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 звітнього 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 450,0 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 105,2 тис. грн. Дані виплати отримали 22 жителя громади.

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 2024 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) – 0,6 тис. грн. За звітний період використано кошти у сумі 4,0 тис. грн, з них на оплату послуг (крім комунальних) – 0,1 тис. грн. Дані компенсаційні виплати отримали 12 жителів громади.

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 5,0 тис. грн, на медикаменти та перев'язувальні матеріали в сумі 10,0 тис. грн, на продукти харчування на суму 35,0 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 16,0 тис. грн, що надійшли в натуральній формі (ковдри для внутрішньо переміщеним особам).

Для покращення умов перебування переселенців у місцях проживання в с. Юрківка, с. Іванівка та с.Томашівка по спеціальному фонду бюджету за звітний період по КЕКВ 3142 «Реконструкція та реставрація інших об'єктів» на виконання Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки передбачено 597,5 тис. грн, касові видатки становлять 33,3 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» – 474,2 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» – 59,1 тис. грн. За звітний період касові видатки складають 14,1 тис. грн.

– на об'єкт: «Реконструкція будівлі для розміщення внутрішньо переміщених осіб за адресою: Черкаська обл., Уманський р-н, с. Томашівка, вулиця Центральна, будинок 5» – 64,1 тис. грн. За звітний період касові видатки складають 19,2 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 2024 рік» спрямовано 1097,3 тис. грн, при затвердженому річному плані – 5186,0 тис. грн, або 87,4 відсотка уточнених призначень на звітний період. За I квартал 2024 року видатки на заробітну плату з нарахуванням становили 1014,5 тис. грн, на предмети, матеріали та обладнання та оплата послуг (крім комунальних) – 28,0 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 46,0 тис. грн, інші видатки – 8,8 тис. грн.

По спеціальному фонду передбачено кошти в сумі 55,0 тис. грн (на заробітну плату з нарахуванням), кошти передбачені за рахунок власних надходжень установи по коду доходів 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю». За звітний період касові видатки не проводилися. 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 26,4 тис. грн (придбання предметів, матеріалів та обладнання), по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» в сумі 0,4 тис. грн, що надійшли в натуральній формі (крупини для соціально незахищеної категорії населення громади).

Відповідно до Програми фінансування та утримання Будинку школяра та молоді, з кімнатами тимчасового проживання, на реалізацію якої передбачено у 2024 році 310,0 тис. грн (на оплату комунальних послуг та енергоносіїв). Видатки за звітний період по загальному фонду склали 0,5 тис. грн, які спрямовані на

оплату електроенергії.

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 2024 році передбачено 505,0 тис. грн. Протягом звітнього періоду надано матеріальну допомогу 18 жителям Паланської сільської територіальної громади на суму 173,0 тис. грн. Кошти використані на надання матеріальної допомоги важко хворим громадянам, на реабілітацію та лікування дитини, допомогу на поховання та виплата щомісячної стипендії сім'ям загиблих воїнів Афганістану.

За I квартал 2024 року за рахунок субвенції з обласного бюджету Черкаської області було передбачено та перераховано 100,0 тис. грн, відповідно до програми соціального захисту населення «Турбота» на період 2023-2025 роки 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 2 особам.

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 1065,0 тис. грн. Протягом звітнього періоду надано матеріальну допомогу 16 жителям громади на суму 93,0 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, 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.

Відповідно до програми організації поховання військовослужбовців, учасників бойових дій, які загинули (померли) під час проходження військової служби на 2023-2025 роки, на реалізацію якої в 2024 році по загальному фонду бюджету передбачено 50,0 тис. грн. Протягом звітнього періоду касові видатки складають 42,5 тис. грн.

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 1 дитині в сумі 1,8 тис. грн.

КПКВКМБ 4000 «Культура і мистецтво»

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

За I квартал 2024 року касові видатки по загальному фонду бюджету по установах культури та мистецтва склали 1781,4 тис. грн, при затвердженому плані – 7674,4 тис. грн або 79,7 відсотків уточнених призначень на звітний період, по спеціальному фонду касові видатки складають – 50,7 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 31.03.2024 року становить 44,75 од. при штатній чисельності – 48,75 од.

У звітному періоді по загальному фонду видатки на заробітну плату з нарахуванням працівникам установ культури становили 1389,4 тис. грн, на оплату енергоносіїв та комунальних послуги – 341,7 тис. грн.

КПКВКМБ 0614030 «Забезпечення діяльності бібліотек»

По Паланській публічній бібліотеці та 17 філіях публічної бібліотеки уточненим планом на 2024 рік по загальному фонду бюджету передбачено коштів в сумі 1700,8 тис. грн. Касові видатки по загальному фонду за звітний період склали – 336,8 тис. грн, що становить 79,3 відсотка, до уточнених призначень на звітний період. По спеціальному фонду бюджету у звітному періоді касові видатки проведено за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ по коду доходів 25020100 «Благодійні внески, гранти та дарунки» оприбутковано акумулятор від німецького товариства міжнародного співробітництва GIZ в сумі 44,1 тис. грн та по коду доходів 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» в сумі 6,6 тис. грн, з них на придбання книг в бібліотеку (поповнення бібліотечного фонду) – 6,4 тис. грн, заправка катриджа – 0,2 тис. грн.

Фактична чисельність працівників станом на 31.03.2024 року становить 9,25 од. при штатній чисельності – 11,25 од.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 325,3 тис. грн, що становить 80,7 відсотків до уточнених показників на звітний період, на оплату енергоносіїв та комунальних послуги – 0,1 тис. грн, інші видатки – 11,4 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 2024 рік передбачено 5973,6 тис. грн, видатків по загальному фонду проведено в сумі 1444,6 тис. грн.

В звітному періоді по загальному фонду бюджету на виплату заробітної плати з нарахуваннями спрямовано 1064,0 тис. грн, що становить 96,7 відсотків до уточнених показників на звітний період, на оплату енергоносіїв та комунальних послуг – 341,6 тис. грн, що становить 55,2 відсотка до уточнених призначень на звітний період, інші видатки – 39,0 тис. грн.

Фактична чисельність працівників станом на 31.03.2024 року становить 35,5 од. при штатній чисельності – 37,5 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 2024 році передбачено 50,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

КПКВКМБ 5000 «Фізична культура і спорт»

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

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

Відповідно до Програми розвитку фізичної культури і спорту на території Паланської сільської територіальної громади на 2022-2025 роки, на реалізацію якої в 2024 році по загальному фонду бюджету передбачено 1000,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки склали 60,7 тис. грн (придбання нагороджувальної атрибутики–27,8 тис. грн, спортивний інвентар– 32,1 тис. грн, за банер для проведення спортивних заходів – 0,8 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 84,2 тис. грн, при затвердженому річному плані – 375,9 тис. грн, що становить 99,1 відсоток 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 0216013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства»

На забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства у звітному періоді по спеціальному фонду передбачено 586,5 тис. грн на об'єкт «Капітальний ремонт водогону по вул. Центральна с. Громи Уманського району Черкаської області», відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки. Касові видатки у звітному періоді становлять 249,3 тис. грн що становить 42,5 відсотка уточнених призначень на період.

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

Рішенням Паланської сільської ради від 21.12.2023 року № 55-22/VIII була затверджена Програма фінансової підтримки комунального підприємства «Благодар» Паланської сільської ради на 2024-2026 роки, на реалізацію якої в 2024 році по загальному фонду бюджету було передбачено 200,0 тис. грн, з них на предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 100,0 тис. грн та на оплату послуг (крім комунальних) – 100,0 тис. грн. Касові видатки за звітний період не проводилися.

КПКВКМБ 0216030 «Організація благоустрою населених пунктів»

В 2024 році на благоустрій громади передбачено по загальному фонду 4584,0 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 2166,0 тис. грн; Програми організації та фінансування громадських та інших робіт тимчасового характеру на території Паланської сільської територіальної громади на 2024 рік передбачені кошти по загальному фонду – 2318,0 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 100,0 тис. грн.

За I квартал 2024 року касові видатки по благоустрою населених пунктів по загальному фонду бюджету складають 878,7 тис. грн, що становить 55,2 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 – 77,7 тис. грн;

Оплата послуг (крім комунальних) в сумі 35,5 тис. грн, з них:

– послуги з технічного обслуговування системи відеоспостереження – 3,0 тис. грн;

– послуги інтернету – 8,8 тис. грн;

– послуги по заміні електролічильника в с. Синиця – 1,2 тис. грн.

– оплата послуг з благоустрою (подрібнення гілок) в населених пунктах громади – 22,5 тис. грн;

Придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю в сумі 548,0 тис. грн, з них:

– придбання предметів, матеріалів та деталей для ремонту обладнання – 37,0 тис. грн;

– виготовлення меморіальних дошок – 17,5 тис. грн;

– придбання матеріалів для проведення поточних ремонтних господарських робіт – 139,1 тис. грн;

– придбання паливно-мастильних матеріалів – 279,2 тис. грн.

– придбання комплектуючих для ремонту невиробничого обладнання у с. Городецьке, с. Родниківка, с. Краснопілка, с. Іванівка, с. Посухівка, с. Юрківка, с. Максимівка, с. Томашівка, с. Черповоди, с. Кочубіївка, с. Громи, с. Паланка – 68,2 тис. грн.

– придбання лічильників в с. Кочубіївка, с. Синиця, контактор в с. Громи, таймер в с. Паланка, с. Краснопілка – 7,0 тис. грн.

Оплата електроенергії, оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг в сумі 217,5 тис. грн (оплата вуличного освітлення).

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 територіальної громади на 2024-2026 роки, у звітному періоді по загальному

фонду бюджету передбачено 291,8 тис. грн на виготовлення технічної документації щодо інвентаризації земель комунального призначення, на розроблення проектів землеустрою щодо встановлення меж. У звітному періоді касові видатки складають по загальному фонду – 18,3 тис. грн, з них:

- на розроблення технічної документації із землеустрою щодо інвентаризації земель житлової та громадської забудови комунальної власності сільської ради в с. Синиця – 7,0 тис. грн;

- на розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельних ділянок у постійне користування КП «Благодар» для ведення лісового господарства за межами с. Родниківка – 7,6 тис. грн;

- за послуги по виготовленню технічної документації парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва в с. Громи – 3,7 тис. грн.

КПКВКМБ 0217150 «Реалізація програм у галузі лісового господарства і мисливства»

На реалізацію програм у галузі лісового господарства і мисливства для одержувача коштів – Комунального підприємства «Благодар» Паланської сільської ради, відповідно до Програми збереження, охорони, захисту та раціонального використання лісових ресурсів на території Паланської сільської територіальної громади на 2024-2026 роки по загальному фонду бюджету передбачено на 2024 рік кошти у сумі 248,0 тис. грн, з них на оплату праці – 148,0 тис. грн та оплату послуг (крім комунальних) – 100,0 тис. грн. Касові видатки за звітний період не проводилися.

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 2024 році передбачено 9531,8 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». У звітному періоді касові видатки не проводилися.

КПКВКМБ 0617381 Реалізація проектів в рамках Програми з відновлення України

Відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Паланської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки, по спеціальному фонду бюджету передбачено на 2024 рік кошти у сумі 26824,634 тис. грн, з них за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів в рамках Програми з відновлення України в сумі 22000,0 тис. грн на об'єкти:

– «Капітальний ремонт фасадів та покрівель будівель Городецької ЗОШ І-ІІІ ступенів (корпуси №1 та №2) з впровадженням енергозберігаючих заходів за адресою: вул. Покровська, 4, с. Городецьке, Уманський район, Черкаська область» у сумі 12190,695 тис. грн;

– «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» в сумі 14633,939 тис. грн. У звітному періоді касові видатки по даних об'єктах не проводилися.

По головному розпоряднику коштів – виконавчому комітету Паланської сільської ради

КПКВКМБ 0217310 «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства»

По спеціальному фонду бюджету у 2024 році відповідно до Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою на території Паланської сільської ради на 2021-2025 роки передбачено 50,0 тис. грн на об'єкт: «Будівництво скважини по вул. Гайдамацька с. Родниківка Уманського району Черкаської області». У звітному періоді касові видатки складають 40,0 тис. грн (за проектно-кошторисну документацію даного об'єкту).

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

На розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) в 2024 році по спеціальному фонду бюджету були передбачені кошти в сумі 100,6 тис. грн, згідно Програми розвитку земельних відносин та охорони земель на території Паланської сільської територіальної громади на 2024-2026 роки. У звітному періоді касові видатки складають 100,5 тис. грн, з них:

– на роботи по розробленню детального плану території для будівництва та обслуговування будівель закладів охорони здоров'я та соціальної допомоги, обмеженого вул. Центральна в с. Іванівка в адмінмежах Паланської сільської ради – 32,5 тис. грн;

– на роботи по детального плану території для розміщення житлової та громадської забудови в адміністративних межах с. Піківець (за межами населеного пункту, вул. Білогрудівська) – 36,7 тис. грн;

– на роботи по розробленню детального плану території для будівництва та обслуговування будівель закладів охорони здоров'я та соціальної допомоги, обмеженого вул. Центральна та Першотравнева в с. Томашівка в адмінмежах Паланської сільської ради – 31,3 тис. грн.

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 2024 році по загальному фонду бюджету передбачено 5000,0 тис. грн, відповідно до Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою на території Паланської сільської ради на 2021-2025 роки. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

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 (зі змінами) була затверджена комплексна програма «Безпечна Паланська громада» на 2023-2027 роки, на реалізацію якої в 2024 році по загальному фонду передбачені кошти в сумі 18,4 тис. грн на заходи з організації рятування на воді. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

КПКВКМБ 0218130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони»

З метою забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони для одержувача коштів – Комунального підприємства «Благодар» Паланської сільської ради, відповідно до Програми забезпечення пожежно-рятувального підрозділу місцевої пожежної охорони Паланської сільської територіальної громади на 2024-2026 роки по загальному фонду бюджету передбачено на 2024 рік кошти у сумі 1071,0 тис. грн, з них видатки на оплату праці – 972,0 тис. грн, на предмети, матеріали та оплату послуг (крім комунальних) – 99,0 тис. грн. У звітному періоді касові видатки складають 153,2 тис. грн (на заробітну плату з нарахуваннями).

КПКВКМБ 8200 «Громадський порядок та безпека»

КПКВКМБ 0218240 «Заходи та роботи з територіальної оборони»

Відповідно до комплексної програми «Безпечна Паланська громада» на 2023-2027 роки, на реалізацію якої в 2024 році по загальному фонду передбачені кошти в сумі 1100,0 тис. грн та по спеціальному фонду – 1900,0 тис. грн на матеріально-технічне забезпечення військової частини. У звітному періоді касові видатки по загальному фонду складають 91,5 тис. грн (на придбання обладнання) та по спеціальному фонду касові видатки у звітному періоді не проводилися.

КПКВКМБ 8300 «Охорона навколишнього природного середовища»

КПКВКМБ 0218311 «Охорона та раціональне використання природних ресурсів»

На охорону та раціональне використання природних ресурсів на 2024 рік відповідно до Програми охорони навколишнього природного середовища на території Паланської сільської ради на 2021-2025 роки по спеціальному фонду бюджету передбачено 90,0 тис. грн, які сформовані за рахунок надходжень екологічного податку. У звітному періоді касові видатки не проводилися.

КПКВКМБ 8700 «Резервний фонд»

КПКВКМБ 3718710 «Резервний фонд місцевого бюджету»

Станом на 01.01.2024 року обсяг резервного фонду становив 6175,0 тис. грн. Протягом I квартал 2024 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 2024 рік були передбачені міжбюджетні трансферти по загальному фонду в розмірі 971,0 тис. грн, фактичні видатки за звітний період склали 780,5 тис. грн.

По загальному фонду бюджету на 2024 рік були передбачені наступні субвенції місцевим бюджетам:

1. Інші субвенції з місцевого бюджету – 971,0 тис. грн. Фактичні видатки за звітний період склали 780,5 тис. грн.

До бюджету Ладизинської сільської територіальної громади в звітному періоді перераховано 300,0 тис. грн:

✓ на утримання Рижавського стаціонарного відділення для обслуговування жителів Паланської сільської територіальної громади уточненим планом за звітний період передбачена та перерахована субвенція 300,0 тис. грн.

✓ *До бюджету Бабанської сільської територіальної громади* перераховано 54,2 тис. грн:

✓ на утримання Бабанської дитячої музичної школи при Родниківському ліцею імені Т.Г. Шевченка Паланської сільської ради уточненим планом передбачено 180,0 тис. грн, касові видатки за звітний період склали 54,2 тис. грн.

Бюджету Христинівської міської територіальної громади перераховано в звітному періоді 26,3 тис. грн:

✓ на фінансову підтримку медичного пункту тимчасового базування села Синиця (фельдшерсько-акушерського пункту с. Синиця) уточненим планом передбачено 91,0 тис. грн, касові видатки за звітний період склали 26,3 тис. грн.

Бюджету Смілянської міської територіальної громади була передбачена та перераховано в звітному періоді субвенція в сумі 400,0 тис. грн:

✓ для надання матеріальної допомоги на придбання або будівництво знищеного майна внаслідок бойових дій, терористичних актів, диверсій спричинених збройною агресією російської федерації.

III. Кредитування

За I квартал 2024 року до бюджету Паланської сільської територіальної громади не залучалися та не поверталися кредити по загальному та спеціальному фондах.

IV. Фінансування

За I квартал 2024 року бюджет Паланської сільської територіальної громади виконаний з профіцитом у сумі 10569,4 тис. грн, при планованому дефіциті у розмірі 18789,5 тис. грн. В тому числі **по загальному фонду** бюджет виконаний з профіцитом у сумі 11301,8 тис. грн, при планованому дефіциті – 442,6 тис. грн. На 01.04.2024 року залишок коштів загального фонду бюджету склав 61199,9 тис. грн.

По спеціальному фонду бюджет громади виконаний з дефіцитом в сумі 732,4 тис. грн, при планованому дефіциті – 18346,9 тис. грн. На 01.04.2024 року залишок коштів спеціального фонду бюджету склав 958,6 тис. грн.

Протягом звітнього 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 01.04.2024 року показав, що мають місце випадки виникнення дебіторської заборгованості.

1. За даними ф.7 казначейського звіту станом на 01.04.2024 року по спеціальному фонду дебіторська заборгованість розпорядників бюджетних коштів бюджету громади становить 57,7 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 01.04.2024 року виникла:

- дебіторська заборгованість:

по КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти» в сумі 30,5 тис. грн;

по КПКВКМБ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» в сумі 27,2 тис. грн.

Відділ освіти, культури, молоді та спорту Паланської сільської ради

Згідно листа розпорядника коштів надано пояснення щодо виникнення дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість спеціального фонду (доходи) з початку року зменшилась на 111,7 тис. грн та на 01.04.2024 року становить 57,7 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.

Станом на 01.04.2024 року по загальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Начальник фінансового управління

Роман СИЛКА