



**ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ
РУСЬКОПОЛЯНСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ**

вул. Шевченка, 67, с. Руська Поляна Черкаського району Черкаської області,
19602,

тел./факс: (0472) 30-34-31, E-mail: finansoverp@gmail.com, Код ЄДРПОУ 44094056

_____ № _____

На № _____ від _____

Пояснююча записка до ЗВІТУ
«Про виконання бюджету Руськополянської
сільської територіальної громади
за 9 місяців 2023 року»

І Доходи

За 9 місяців 2023 року бюджет Руськополянської сільської територіальної громади (враховуючи трансферти) виконано на **199 476 275 грн 40 коп.**

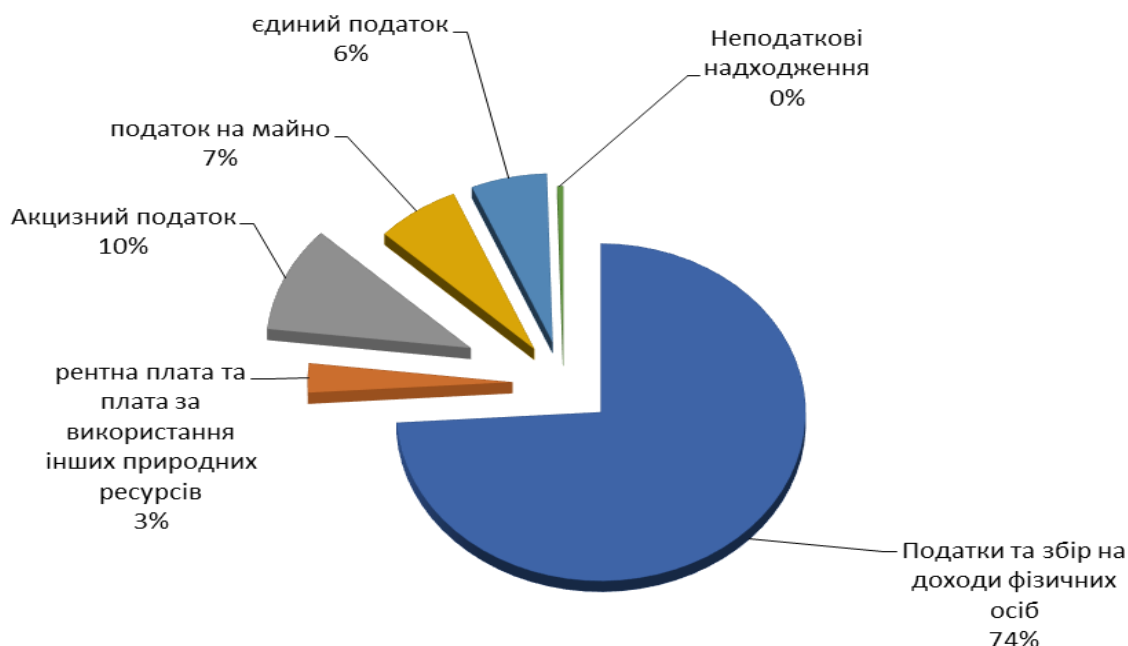
Доходи загального фонду – **195 530 116 грн 41 коп.** або 116,10 відс. та спеціального фонду – **3 946 158 грн 99 коп.** або 94,11 відс.

План по доходах загального фонду бюджету Руськополянської сільської ТГ (без трансфертів) за звітний період виконано на 119,80 відс, понад план надійшло 27 151 619 грн. 41 коп. До загального фонду надійшло 165 256 758 грн 41 коп. власних та закріплених доходів при плані 164 051 549 грн. Темп росту проти аналогічного періоду 2022 року становить 143,42 відс.

Загальний фонд бюджету територіальної громади (без трансфертних платежів) фактично сформовано за рахунок податків та зборів на доходи фізичних осіб, сума якого становить в загальному обсязі надходжень 121 527 053 грн. 85 коп. або 74,0%, рентна плата за використання інших природних ресурсів – 4 595 732 грн. 63 коп. або 2,8%, внутрішні податки на товари та послуги 16 666 594 грн. 98 коп. або 10,15%, податок на майно - 10 846 991 грн. 74 коп. або 6,6%, єдиного податку – 9 838 013 грн. 14 коп. або 5,99%, неподаткові надходження 216 383 грн. 96 коп. або 0,13 %, адміністративні штрафи та санкції – 127 764 грн. 94 коп. або 0,08 %, інші надходження - 396 794 грн. 78 коп. або 0,24 %.

Найбільшими платниками податків є в/ч А 3177, в/ч А 3061, в/ч А 7046, ДП «Черкаське лісове господарство», Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради, в/ч А 3193, КНП «ЧОПТД Черкаської обласної ради», ПрАТ «Руськополянський меблевий комбінат», ТОВ «ТЕП ТРАНСКО», ПП «НКФ «ДЕМЕТРА», ТОВ «Вересень Плюс», СТОВ «ЗОРЯ» та інші.

Доходи Руськополянської СТГ за 9 місяців 2023 року



Діаграма 1. Структура доходів бюджету ТГ загального фонду (без трансфертних платежів) станом на 01 жовтня 2023 р. (%)

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Станом на 01.10.2023 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Руськополянської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 94,11 %. При уточнюючому плані на період в 4 329 150 грн. фактично надійшло 3 946 158 грн. 99 коп.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок власні надходження бюджетних установ, що становить суму в розмірі 3 530 302 грн. 95 коп. або 89,46%, надходження від екологічного податку становлять - 368 873 грн. 69 коп. або 9,35 %, цільовий фонд – 46 982 грн. 35 коп. або 1,19%.

Міжбюджетні трансфери

Впродовж 9 місяців 2023 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 31 273 358 грн., а саме:

- Базова дотація в сумі 2 914 200 грн.
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 27 827 100 грн.
- 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 256 500 грн.

- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 35 883 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 16 128 грн.
- Інші субвенції з місцевого бюджету – 223 547 грн.

II. Видатки

За 9 місяців 2023 року видатки бюджету територіальної громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 98 443 389 грн. 92 коп. при затвердженому плані 125 061 569 грн. 73 коп. або 78,72% до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 49 100 624 грн. 58 коп. при затвердженому плані 98 513 038 грн. або 49,84 % до уточненого плану на звітну дату.

При здійсненні видатків як за загальним, так і за спеціальним фондами виконавчим комітетом Руськополянської сільської ради дотримано соціальну спрямованість бюджету.

Станом на 01.10.2023 кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 620 982 грн. 18 коп. в т.ч. по КПКВК 0210160 в сумі 23 520,00 грн., КПКВК 0211010 в сумі 14 094,90 грн., КПКВК 0211021 в сумі 327 768,95 грн., КПКВК 0217461 в сумі 253 597,90 грн. Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду 7 110 884,77 грн. в т.ч. по КПКВК 0211010 в сумі 17 258,00 грн., КПКВК 0211021 в сумі 2 028 834,77 грн., КПКВК 0214060 в сумі 30 000,00 грн., КПКВК 0217461 в сумі 36 792,00 грн., КПКВК 0218312 в сумі 4 998 000,00 грн.

Прострочена кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах відсутня. Дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах відсутня.

Загальний фонд

За економічною структурою видатки загального фонду бюджету на утримання установ громади та фінансування заходів характеризуються наступними показниками:

- видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 59 668 116 грн. 73 коп. (86,79% до уточненого плану видатків на період),
- оплата предметів, матеріалів, обладнання та інвентар – 4 350 748 грн. 48 коп. (71,91%)
- продукти харчування – 189 929 грн. 01 коп. (57,05 %)
- плата за послуги (крім комунальних) – 6 998 963 грн. 27 коп. (64,74%)
- видатки на відрядження – 2 684 грн. (15,08%)

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2 519 085 грн. 28 коп. (26,25%),

дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм – 24 633 грн (47,19%)

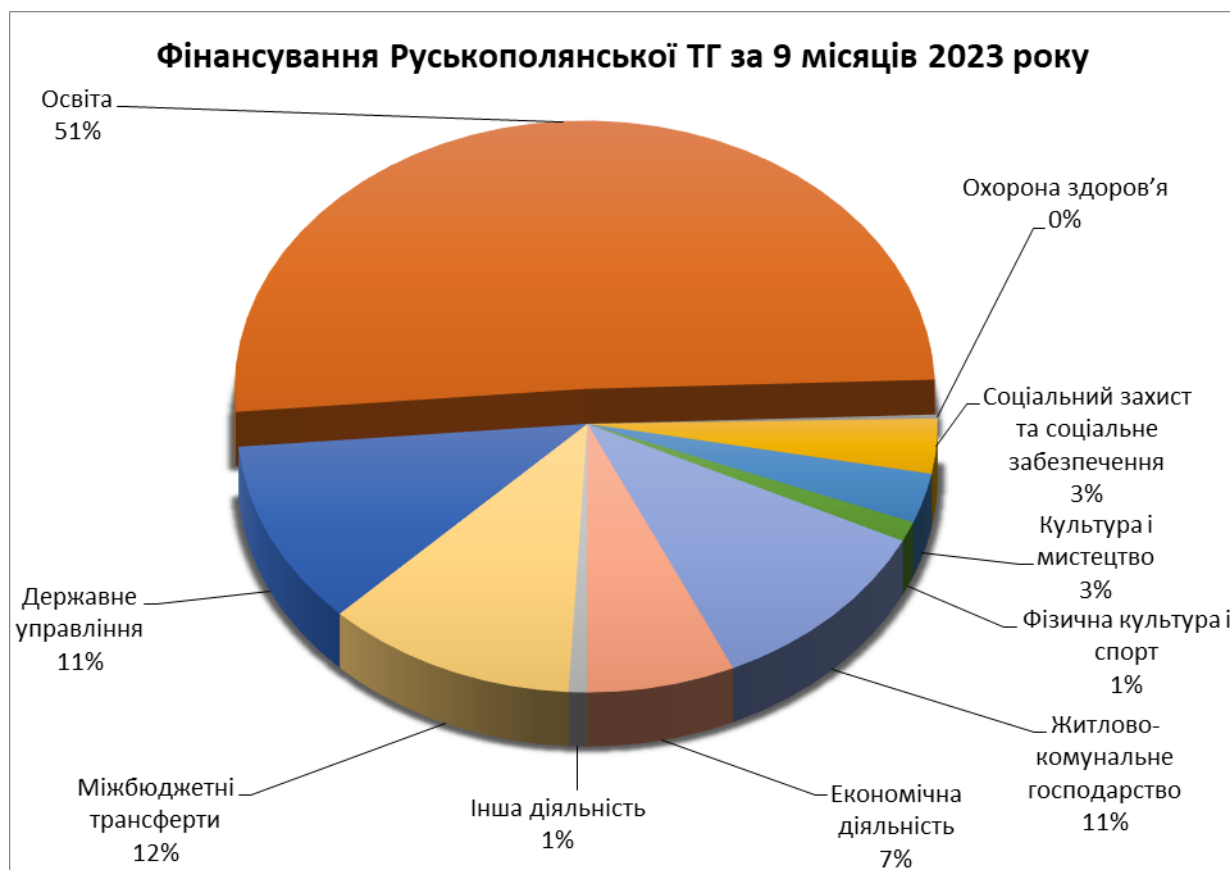
поточні виплати населенню – 1 458 736 грн. 63 коп. (66,45 %),

субсидії та поточні трансферти підприємствам – 11 689 560 грн. 04 коп. (81,13%)

поточні трансферти – 11 458 172 грн. 00 коп. (93,93 %),

інші поточні видатки – 82 761 грн. 48коп. (37,09 %).

За 9 місяців 2023 року видатки бюджету територіальної громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 64 281 820 грн. 34 коп. при затвердженому плані 88 858 468 грн. або 72,34% до уточненого плану на звітну дату.



Діаграма 2. Структура видатків загального фонду бюджету Руськополянської територіальної громади станом на 01 жовтня 2023 року (%).

КПКВКМБ 0100 «Державне управління»

Видатки на утримання апарату управління (виконавчий комітет Руськополянської сільської ради та Фінансове управління Руськополянської сільської ради) за 9 місяців 2023 року склали суму в розмірі 10 963 328 грн. 46 коп. при затвердженому плані 14 353 342 грн. або 76,38% бюджетних призначень на звітний період. Видатки за 9 місяців 2023 року по головному розпоряднику Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради склали

10 150 504 грн. 54 коп., по головному розпоряднику Фінансове управління Руськополянської сільської ради склали 807 455 грн. 92 коп..

На захищені видатки за звітний період спрямовано 10 963 328 грн. 46 коп., що складає 76,38% видатків за звітний період, з них:

На оплату праці з нарахуваннями – 10 063 183 грн. 54 коп. коп., виконання складає 80% Штатна чисельність працівників сільської ради становить 77 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників управління становить 49 штатних одиниць.

На оплату енергоносіїв – 188 140 грн.46 коп. виконання 45,27%;

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 320 576 грн. 59 коп., виконання 65,18%, на оплату послуг (крім комунальних) – 385 628 грн. 86 коп. виконання 56,55 %, інші поточні видатки – 431 грн. 01 коп. виконання становить 8,62%.

КПКВКМБ 1000 «Освіта»

Для забезпечення повної загальної середньої освіти на балансі громади працюють 4 заклади дошкільної освіти (ЗДО) та 4 заклади загальної середньої освіти (ЗЗСО).

За звітний період видатки на фінансування освіти здійснені в обсязі 50 018 970 грн. 70 коп. при затвердженому бюджету 63 421 985 грн. 73 коп. або 78,87 % виконання.

За 9 місяців 2023 року видатки на утримання дошкільних навчальних закладів фактично використано в обсязі 13 301 229 грн. 32 коп. при затвердженому бюджету 18 608 606 грн. або 71,48 % виконання.

У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 12 205 913 грн. 37 коп. при затвердженому плані 14 629 752 грн. виконано на 83,43% до бюджетних призначень. Штатна чисельність працівників дошкільних закладів становить 131,0 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників дошкільних закладів становить 112,65 штатних одиниць.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 490 861 грн.75 коп. при плані 2 892 954 грн., або 16,97 %, на придбання предметів та матеріалів – 272 782 грн. 36 коп.. при запланованих 452 630 грн. грн., або 60,27%,на оплату послуг (крім комунальних) – 325 487 грн. 72 коп.. при запланованих 594 270 грн., або 54,77%, видатки на відрядження 1224 грн., або 24,48%, інші поточні видатки становлять 3 618 грн. 10 коп. при затвердженому плані 8 000 грн.. або 45,23%.

Код	Найменування	Уточнений план		Касові видатки	% виконання до плану з початку року
		Річний план	З початку року	З початку року	
02	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	24188033,00	18608606,00	13301229,32	71,48 %
1000	Освіта	24188033,00	18608606,00	13301229,32	71,48 %
0211010	Надання дошкільної освіти	24188033,00	18608606,00	13301229,32	71,48 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	24188033	186086	13301229,3	71,48 %

		,00	06,00	2	
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	19445171,00	14629752,00	12205913,37	83,43 %
2110	Оплата праці	15938666,00	11991600,00	10091737,81	84,16 %
2111	Заробітна плата	15938666,00	11991600,00	10091737,81	84,16 %
2120	Нарахування на оплату праці	3506505,00	2638152,00	2114175,56	80,14 %
2200	Використання товарів і послуг	4734862,00	3970854,00	1091697,83	27,49 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	508230,00	452630,00	272782,36	60,27 %
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	9000,00	9000,00	0,00	0,00 %
2230	Продукти харчування	214753,00	0,00	0,00	0,00 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	640200,00	594270,00	325487,72	54,77 %
2250	Видатки на відрядження	5000,00	5000,00	1224,00	24,48 %
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3340679,00	2892954,00	490861,75	16,97 %
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	465865,00	465865,00	55995,00	12,02 %
2273	Оплата електроенергії	1395530,00	965340,00	395721,16	40,99 %
2274	Оплата природного газу	10000,00	7465,00	1070,28	14,34 %
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1469284,00	1454284,00	38075,31	2,62 %
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних(регіональних) програм	17000,00	17000,00	1342,00	7,89 %
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	17000,00	17000,00	1342,00	7,89 %
2800	Інші поточні видатки	8000,00	8000,00	3618,12	45,23 %
ВСЬОГО:		24188033,00	18608606,00	13301229,32	71,48 %

За 9 місяців 2023 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 36 717 741 грн. 38 коп. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 33 978 176 грн. 00 коп. або 81,93 % до уточненого плану на період.

Станом на 01.10.2023 р. в мережі закладів освіти діє 4 загальноосвітні навчальні заклади :

- Руськополянський заклад загальної середньої освіти I-III ступенів №1 Руськополянської сільської ради
- Руськополянський заклад загальної середньої освіти I-III ступенів №2 Руськополянської сільської ради,
- Геронимівський заклад загальної середньої освіти I-III ступенів Руськополянської сільської ради

- Дубіївський заклад загальної середньої освіти I-III ступенів Руськополянської сільської ради

В закладах загальної середньої освіти навчається 1510 школярів.

У звітному періоді фонд заробітної плати з нарахуваннями, технічного персоналу та інших працівників не віднесених до підпрацівників, склав суму в розмірі 6 539 192 грн. 17 коп. при затвердженому плані 8 324 009 грн., що становить 78,56 % бюджетних призначень.

За 9 місяців 2023 року витрачено на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 1037756 грн. 74 коп. при плані 4 337 282 грн., або 23,93 %, видатки на купівлю товарів становить 1556396 грн.21 коп. при затвердженому плані 2 022 760 грн.. 76,94%.

Харчування дітей здійснюється згідно до вимог чинного законодавства, відповідно до розпорядження про харчування дітей у закладах загальної освіти.

На харчування за 9 місяців 2023 році витрачено суму в розмірі 189 929 грн. 01 коп. при плані 332 943 грн., виконано на 57,05%.

Код	Найменування	Уточнений план		Профінансовано	% виконання до плану з початку року
		Річний план	Поточний період	з початку року	
1000	ОСВІТА	57194752,00	8899089,00	26323305,33	77,30 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	57194752,00	8899089,00	26323305,33	77,30 %
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	46933290,00	8444119,00	24498134,86	88,20 %
2110	Оплата праці	38469817,00	6921393,00	20220279,83	88,81 %
2111	Заробітна плата	38469817,00	6921393,00	20220279,83	88,81 %
2120	Нарахування на оплату праці	8463473,00	1522726,00	4277855,03	85,41 %
2200	Використання товарів і послуг	10139032,00	449970,00	1803154,44	29,00 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1004000,00	150000,00	408064,66	68,24 %
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	8000,00	2000,00	0,00	0,00 %
2230	Продукти харчування	1127000,00	48370,00	0,00	0,00 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1009500,00	154000,00	441598,28	65,84 %
2250	Видатки на відрядження	10000,00	0,00	1460,00	16,22 %
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	6958532,00	93800,00	948740,50	21,24 %
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	383400,00	5000,00	6390,00	1,67 %
2273	Оплата електроенергії	1251030,00	82450,00	564690,78	81,85 %
2274	Оплата природного газу	4595850,00	250,00	331675,44	12,34 %
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	728252,00	6100,00	45984,28	6,52 %
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних(регіональних)програм	22000,00	1800,00	3291,00	29,38 %
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	22000,00	1800,00	3291,00	29,38 %

2700	Соціальне забезпечення	115430,00	5000,00	18620,00	36,42 %
2730	Інші виплати населенню	115430,00	5000,00	18620,00	36,42 %
2800	Інші поточні видатки	7000,00	0,00	3396,03	48,51 %
ВСЬОГО:		57194752,00	8899089,00	26323305,33	77,30 %

Станом на 01.10.2023 року штат закладів освіти складав 260,72 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників 248,66 одиниць, в тому числі педагогічний штат –161,66 штатних одиниць, інші – 87,00 штатних одиниць.

Фонд заробітної плати з нарахуваннями педагогічних працівників, склав суму в розмірі 26 763 466 грн. 33 коп. при затвердженому плані 27 827 100 грн., що становить 96,18 % бюджетних призначень, видатки здійснювались за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету.

На проведення психолого-педагогічних корекційно-розвиткових занять за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами спрямовано 46 078 грн. 00 коп.

Згідно прийнятої програми «Надання одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку на 2023 рік» була виплачена одноразова допомога двом особам у сумі 3620 грн. 00 коп.

КПКВКМБ 2000 «Охорона здоров'я»

На фінансування охорони здоров'я у бюджеті Руськополянської сільської територіальної громади за 9 місяців 2023 року заплановані кошти в сумі 600 000 грн. використано – 228 069 грн. 96 коп., що становить 50,68 % до уточнених призначень. Видатки проведені на відшкодування лікарських засобів за рецептами лікарів на пільговій основі жителям Руськополянської сільської територіальної громади шляхом фінансування договорів на відшкодування аптек.

КПКВКМБ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

На фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» за 9 місяців 2023 року спрямовано видатки в розмірі 3 257 396 грн. 46 коп. при затвердженому плані 4 210 067 грн.00 коп. або 77,37 % уточнених призначень на звітний період.

Код	Найменування	Уточнений план		Профінансовано	% виконання до плану з початку року
		Річний план	Поточний період	З початку року	
02	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	5162585,00	405944,00	1954863,48	69,78 %
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	5162585,00	405944,00	1954863,48	69,78 %
0213032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	60000,00	5000,00	17885,60	59,62 %

0213050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	109062,00	9088,00	51771,34	94,93 %
0213090	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	137496,00	8436,00	21328,00	16,17 %
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	330000,00	25000,00	162239,01	83,20 %
0213171	Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування	11437,00	0,00	5906,44	94,68 %
0213241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3318990,00	259420,00	1225987,59	72,08 %
0213242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1195600,00	99000,00	469745,50	68,78 %
ВСЬОГО:		5162585,00	405944,00	1954863,48	69,78 %

Кошти спрямовувалися на оплату наданих пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку в розмірі 28 632 грн. 47 коп., пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи в розмірі 76 934 грн. 97 коп., видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни в сумі 78 938 грн., на надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 305 060 грн. 43 коп., компенсація виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, тех.. обслуговування авто – 12 170 грн. 80 коп., виплат матеріальної допомоги незахищеним верстам населення села – 778 000 грн.

На утримання комунального закладу «Центр надання соціальних послуг Руськополянської сільської ради» за 9 місяців 2023 року були використані кошти в сумі 1 967 714 грн. 29 коп. при затверджені плані 2 481 536 грн.. або 79,29% уточнених призначень на звітний період. Видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять 1 933 300 грн. 05 коп., або

виконано на 80,61% при затвердженому плані 2 398 196 грн., на придбання предметів та матеріалів – 23 880 грн. 24 коп.. при запланованих 44 000 грн. грн., або 54,27%, на оплату послуг (крім комунальних) – 8 394 грн. 00 коп.. при запланованих 15 000 грн., або 55,96%, оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг – 2 140 грн. 00 коп.

КПКВКМБ 4000 «Культура та мистецтво»

На фінансування галузі «Культура та мистецтво», а саме на утримання КЗ «Центр культури та дозвілля Руськополянської сільської ради» та установ культури та мистецтва за 9 місяців 2023 року профінансовані в обсязі 2 950 589 грн. 38 коп., при затвердженому плані 4 090 450 грн. або 72,13 % уточнених призначень на звітний період.

Код	Найменування	Уточнений план			Профінансовано	% виконання до плану з початку року
		Річний план	З початку року	Поточний період	З початку року	
0214030	Забезпечення діяльності бібліотек	662682,00	517300,00	58600,00	313323,56	60,57 %
0214060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4389650,00	3533150,00	268000,00	2635615,82	74,60 %
0214082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	60000,00	40000,00	10000,00	1650,00	4,13 %
ВСЬОГО:		5112332,00	4090450,00	336600,00	2950589,38	72,13 %

За рахунок цих коштів утримується 4 бібліотеки та 3 будинки культури. Фактична чисельність працівників на 01.10.2023 р. становить 24,05 од. при плановій штатній чисельності 30,95 од. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за 9 місяців 2023 року становить 2 111 059 грн. 02 коп., при уточненому плані за відповідний період в сумі 2 843 370 грн., що становить 74,24 %. На оплату енергоносіїв 278 544 грн. 65 коп. що становить 47,96%, на придбання предметів та матеріалів – 233 967 грн. 06 коп. при запланованих 298 000 грн., або 78,51%, на оплату послуг (крім комунальних) – 326 619 грн. 01 коп.. при запланованих 362 000 грн., або 90,23%, інші поточні видатки – 399 грн. 64 коп.

КПКВКМБ 5000 «Фізична культура і спорт»

На фінансування галузі «Фізична культура і спорт», а саме на утримання КЗ «Спорт для всіх» спрямовано 1 181 403 грн. 38 коп. при затвердженому плані 1 456 043 грн., або 81,14 % уточнених призначень на звітний період.

В тому числі за рахунок іншої субвенції від бюджету Степанківської ТГ профінансовано в сумі 85 831 грн. 85 коп.

КПКВКМБ 6000 «Житлово-комунальне господарство»

Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги видатки склали 5 957 828 грн. 53 коп. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 8 164 174 грн. або 72,98% виконання.

Видатки на благоустрій території за звітний період 2023 року склали суму в розмірі 1 046 988 грн. 58 коп. при затвердженому плані 2 333 600 грн. або 44,87 % уточнених призначень на звітний період. Кошти спрямовувалися на оплату електроенергії, придбання антен та точки доступу WI- FI, маршрутизатори, обслуговування системи відеоспостереження, видалення аварійних дерев в складних умовах та оплата праці з нарахуваннями за суспільно корисні роботи.

Утримання об'єктів соціальної сфери підприємств, що передаються до комунальної власності видатки становлять – 49 345 грн. 61 коп. при затвердженому плані 74 900 грн. або 65,88 % уточнених призначень на звітний період. Кошти спрямовані на виплату земельного податку.

Видатки на відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання) за 9 місяців 2023 року склали 3 763 848 грн. 62 коп. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 3 968 586 грн. або 94,84% виконання.

КПКВКМБ 7000 «Економічна діяльність»

На фінансування галузі «Економічна діяльність» видатки за звітний період склали 6 743 968 грн. 73 коп. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 9 077 823 грн. або 74,29% виконання, а саме:

На здійснення заходів із землеустрою видатки склали 52 769 грн. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 64 000 грн. або 82,45 % виконання. Кошти спрямовані на виготовлення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки під артезіанськими свердловинами площею 0,7 га та виготовлення технічного паспорту на свердловину №5 що розташована за межами населеного пункту с. Руська Поляна, технічна документація із землеустрою щодо інвентаризації земель.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету видатки за 9 місяців 2023 року склали 6 671 099 грн. 73 коп. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 8 993 723 грн. або 74,18% виконання. Кошти спрямовані на закупівлю щебеневі суміші та гранвідсіву для підсипання вулиць Руськополянської ТГ та виконання дрібного поточного ремонту вулиць комунальної власності.

На членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування видатки склали 20 100 грн. або 100%.

КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність»

На фінансування галузі «Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони» за 9 місяців 2023 року на утримання КЗ «Місцева пожежна охорона» спрямовано 786 479 грн. 51 коп. при затвердженому плані 818 900 грн., або 96,04% уточнених призначень на звітний період.

На фінансування галузі «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» за звітний період спрямовано 24 000 грн. при затвердженому плані 30 000 грн., або 80,0% уточнених призначень на звітний період. Кошти спрямовані на придбання електричних водонагрівачів для «Пунктів незламності».

Видатки на заходи з організації рятування на водах склали 13 000 грн. або 100% виконання.

КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансферти»

За 9 місяців 2023 року з бюджету Руськополянської сільської територіальної громади передані інші субвенції та субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів по загальному фонду в сумі 11 458 172 грн., в тому числі:

- до бюджету Степанківської ТГ на утримання Центру професійного розвитку педагогічних працівників в сумі 227 520 гривень;
- Червонослобідська ТГ субвенція передана на загальну суму 2 789 652 грн., а саме:
 - 1) на підтримку КНП «Черкаська центральна районна лікарня»
 - 2) на утримання КУ «Інклюзивно-ресурсний центр» Червонослобідської сільської ради
 - 3) на оплату праці викладачів КЗ «Червонослобідська дитяча музична школа» Червонослобідської сільської ради, які працюють на території Руськополянської сільської територіальної громади
 - 4) на підтримку у 2023 році КНП «Черкаський районний центр первинної медико-санітарної допомоги»
- Мошнівська ТГ субвенція на оплату праці викладачів КЗ «Мошнівська дитяча музична школа» Мошнівської сільської ради, які працюють на території Руськополянської сільської територіальної громади в сумі 196 300 грн.;
- Балаклеївська ТГ субвенція (на проведення військово-лікарської експертизи з метою визначення ступеня придатності до військової служби в Руськополянській СТГ на 2022-2023 роки Балаклеївської сільської ради) в сумі 128 700 грн.;
- Черкаська районна військова адміністрація субвенція на якісне та вчасне виконання посадових обов'язків працівниками Черкаської районної військової адміністрації в сумі 100 000 грн.;
- Черкаська обласна військова адміністрація на фінансування робіт та заходів з тероборони відповідно до «Програми територіальної оборони на 2023-2027 роки» в сумі 1 900 000 грн.
- Військова частина А 3160 на придбання матеріально – технічних засобів в сумі 3 586 000 грн

- Управління Служби Безпеки України в Черкаській області субвенція в сумі 50 000 грн.;
- Державна служба надзвичайних ситуацій в Черкаській області – 30 000 грн.
- Головне управління Національної поліції в Черкаській області субвенція на придбання паливо -мастильних матеріалів в сумі 50 000 грн.
- Військова частина А 3177 субвенція на придбання матеріально – технічних засобів в сумі 1 000 000 грн.
- Військова частина А 1080 субвенція на придбання матеріально – технічних засобів в сумі 300 000 грн.
- 15 мобільний прикордонний загін ДПСУ на придбання матеріально – технічних засобів в сумі 1 100 000 грн.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки за 9 місяців 2023 року становлять 49 100 624 грн. 58 коп. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 98 513 038 грн. або 49,84 %

За рахунок коштів бюджету розвитку спеціального фонду (за рахунок передачі коштів із загального до спеціального фонду) протягом звітного періоду видатки проводились за напрямками:

КПКВКМБ 0100 «Державне управління»

- виготовлення проектної документації та проведення капітального ремонту із заміною віконних блоків у адмінприміщенні старостату с. Дубіївка на загальну суму 279 914 грн. 11 коп.
- придбання багатофункціональних пристроїв, ноутбука, моноблок та проектора на загальну суму 201 800 грн.
- виготовлення проектної документації по капітальному ремонту покрівлі приміщення сільської ради за адресою: вул. Шевченка,67, с. Руська Поляна – 656 904 грн. 90 коп.

КПКВКМБ 1000 «Освіта»

- закупівля обладнання (плити електричні, м'ясорубка, блендер погрузний) на загальну суму 138 996 грн.
- Капітальний ремонт приміщень з облаштуванням найпростішого укриття в закладах дошкільної освіти «Світлячок» в с. Руська Поляна на загальну суму 1 002 810 грн.;
- Капітальний ремонт будівлі з облаштуванням споруд цивільного захисту(найпростішого укриття) в підвальному приміщенні ЗДО (ясла-садок) "Сонечко" за адресою: вул. Лесі Українки,22-А,с.Геронимівка – 1 222 137 грн.
- Капітального ремонту будівлі з встановленням відеоспостереження та охоронної сигналізації в Руськополянському закладі дошкільної освіти (ясла-садок) «Світлячок» Руськополянської сільської ради за адресою: с. Руська Поляна, вул. Незалежності, 226, на загальну суму 187 000 грн.

- Капітальний ремонт будівлі з облаштуванням споруд цивільного захисту (найпростішого укриття) в підвальному приміщенні Закладу дошкільної освіти (ясла - садок) "Берізка" по вул. Генерал-майора Момота, 6 в с. Руська Поляна – 16 732 грн. та встановлення відеоспостереження та охоронної сигналізації приміщенні Закладу дошкільної освіти (ясла - садок) "Берізка" – 215 000 грн.
- Капітальний ремонт фасаду закладу дошкільної освіти (ясла-садок) «Сонечко» за адресою: вул. Лесі Українки, 22-а, с. Геронимівка на загальну суму 4 467 498,68 грн. 87 коп.
- капітальний ремонт будівлі з встановленням відеоспостереження та охоронної сигналізації ЗДО (ясла-садок) "Дубок" по вул. Березнева,11, с.Дубіївка – 190 000 грн.
- виготовлення проектної документації на капітальний ремонт покрівлі та фасаду закладу дошкільної освіти (ясла-садок) «Дубок» за адресою: вулиця Березнева, 11 в с. Дубіївка на загальну суму 40 000 грн.
- капітальний ремонт частини покрівлі приміщення закладу дошкільної освіти (ясла-садок) «Сонечко» за адресою: вулиця Лесі Українки, 22 в с. Геронимівка Черкаського району, Черкаської області на загальну суму 108 687 грн.
- Технічне переоснащення системи опалення ЗДО (ясла-садок) "Світлячок" по вул.Незалежності,226в с.Руська Поляна – 37 272 грн.
- Заміна віконних блоків у Геронимівському закладі загальної середньої освіти та технагляд за роботами, улаштування відкосів на загальну суму 563 335 грн.;
- Капітальний ремонт будівлі з облаштуванням споруд цивільного захисту (найпростішого укриття) в підвальному приміщенні Геронимівського закладу загальної середньої освіти I-III ступенів – на загальну суму 1537401 грн.79 коп.
- Капітальний ремонт підвальних приміщень з облаштуванням найпростішого укриття в Руськополянському закладі загальної освіти I-III ступенів №1 (початкова) Руськополянської сільської ради за адресою: с. Руська Поляна, вул. Вячеслава Чорновола, 39 на загальну суму 777 188 грн. 33 коп.
- Капітальний ремонт приміщення тиру з облаштуванням найпростішого укриття в Руськополянському закладі загальної середньої освіти I-III ступенів №1 Руськополянської сільської ради за адресою: с. Руська Поляна, вул. Небесної Сотні, 4 на загальну суму 1 489 721 грн. 63 коп.
- Капітальний ремонт приміщення допоміжного корпусу з облаштуванням найпростішого укриття в Руськополянському закладі загальної середньої освіти I-III ступенів №2 Руськополянської сільської ради за адресою: с. Руська Поляна, вул. Старшини Єпіфанова, 1/2 на загальну суму 1 207 822 грн. 23 коп
- Капітальний ремонт приміщення допоміжного корпусу з облаштуванням найпростішого укриття в Дубіївському закладі загальної середньої освіти I-III ступенів Руськополянської сільської ради за адресою: с. Дубіївка, вул. Богдана Хмельницького,1 на загальну суму 1 208 020 грн. 73 коп

- Капітальний ремонт фасаду Руськополянського закладу загальної освіти І-ІІІ ступенів №1 (початкова) Руськополянської сільської ради за адресою: с. Руська Поляна, вул. Вячеслава Чорновола, 39, на загальну суму 1 427 297 грн. 37 коп.

- капітальний ремонт покрівлі допоміжного приміщення у Руськополянському закладі загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів №2 Руськополянської сільської ради за адресою: с. Руська Поляна, вул. Старшини Єпіфанова, 1/2 на загальну суму 294 376 грн. 61 коп.

КПКВКМБ 4000 «Культура та мистецтво»

- капітальний ремонт покрівлі приміщення Будинку культури за адресою: вулиця Шраменка, 53 в с. Руська Поляна на загальну суму 4 019 533 грн. 36 коп.

- розробка проектної документації по об'єкту реконструкція системи опалення у Геронимівському будинку культури – 82 272 грн.

- будівництво модульної котельні для Геронимівського будинку культури – 92 272 грн.

- капітальний ремонт приміщення Геронимівського будинку культури, за адресою вулиця Благовісна, 13 в с.Геронимівка Черкаського району Черкаської області на загальну суму 30 000 грн.

КПКВКМБ 7000 «Економічна діяльність»

- розробка інженерно-геодезичних вишукувань «Будівництво модульної котельні Геронимівського будинку культури» на загальну суму 92 272 грн.

Будівництво зливної каналізації по вул.Небесної Сотні в с.Руська Поляна Черкаського району – 32 272 грн.

- реконструкція Руськополянського закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів №1 Руськополянської сільської ради загальну суму 200 000 грн.

- реконструкція системи опалення Дубіївського закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів Руськополянської сільської ради, що розташований за адресою Черкаська область, Черкаський район, с.Дубіївка, вул. Б.Хмельницького, 1 на загальну суму 1 581 289 грн. 72 коп.

- реконструкція системи опалення Геронимівського закладів загальної середньої освіти на загальну суму 1 582 271грн. 80 коп.;

- реконструкція системи опалення у Геронимівському будинку культури – 801 739 грн.

- реконструкція водопроводу по вул. Шевченка та Небесної Сотні с.Руська Поляна – 7 328 046 грн

- реконструкція адмінбудівлі старостату с.Дубіївка -648 946 грн.

- влаштування енергозберігаючих фасадів на приміщенні адмінбудівлі сільської ради – 106 843 грн

- капітальний ремонт покрівлі та фасаду Дубіївської амбулаторії загальної практики сімейної медицини – 1 146 189 грн.

- капітальний ремонт покрівлі Геронимівської амбулаторії загальної практики сімейної медицини – 615 975 грн.

- детальний план території частини території комунальної форми власності площею 0,3793га вул.Благовісна,13,с.Геронимівка на загальну суму 30 000 грн.

КПКВКМБ 8000 « Інша діяльність»

- утилізація ламп розжарення на загальну суму 16020 грн. 80 коп.
- придбання євроконтейнерів – 99 000 грн.

КПКВКМБ 9000 « Міжбюджетні трансферти»

- Військова частина А 3160 на придбання матеріально – технічних засобів – 2 261 000 грн.
- 15 мобільний прикордонний загін ДПСУ на загальну суму – 800 000 грн.
- Військова частина А 3177 на загальну суму – 1 000 000 грн.
- Військова частина А 7046 на загальну суму – 2 000 000 грн.
- Військова частина А 3193 на загальну суму – 291 600 грн.
- Головний сервісний центр МВС на загальну суму – 100 000 грн.
- ГУ ДКСУ в Черкаській області на загальну суму – 100 000 грн.

Кредитування

За 9 місяців 2023 року кредитування по загальному та спеціальному фондах бюджету Руськополянської сільської територіальної громади не передбачалось.

Начальник фінансового управління

Юлія ХРЯПАК