



**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 I квартал 2024 року»

Доходи

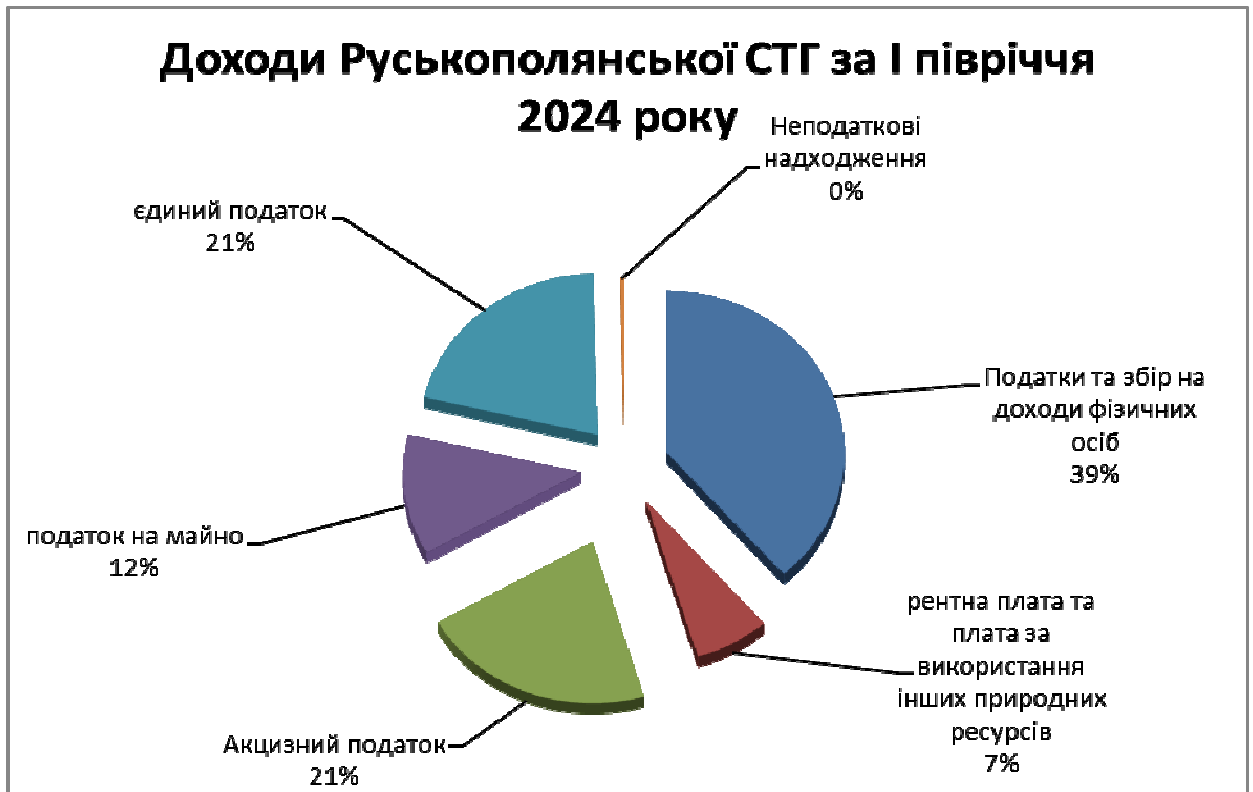
За I квартал 2024 року бюджет Руськополянської сільської територіальної громади (враховуючи трансферти) виконано на **42 868 193 грн 96 коп.**

Доходи загального фонду – **40 605 867 грн 88 коп.** або 111,75 відс. та спеціального фонду – **2 262 326 грн 08 коп.**

План по доходах загального фонду бюджету Руськополянської сільської ТГ (без трансфертів) за звітний період виконано на 117,44 відс, понад план надійшло 4 197 180 грн. 88 коп. До загального фонду надійшло 28 260 545 грн 88 коп. власних та закріплених доходів при плані 24 063 365 грн. Проти аналогічного періоду 2023 року доходи зменшились на 18,4 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 9 669 816 грн. 06 коп. або 34.2%, рентна плата за використання інших природних ресурсів – 2 863 584 грн.26 коп. або 10.1%, внутрішні податки на товари та послуги 5 600 392 грн. 09 коп. або 19.8%, податок на майно - 4 781 901 грн. 03 коп. або 16,9%, єдиного податку – 5 229 795 грн. 66 коп. або 18,5%, неподаткові надходження 98 851 грн.64 коп. або 0,3 %.

Найбільшими платниками податків є ДП «Черкаське лісове господарство», КНП «ЧОПТД Черкаської обласної ради», ПрАТ «Руськополянський меблевий комбінат», ТОВ «Торговий Дім» Інвест Будконтракт», ТОВ «Вересень Плюс», СТОВ «ЗОЛЯ», Руденко І.І., та інші.



Діаграма 1. Структура доходів бюджету ТГ загального фонду (без трансфертних платежів) станом на 01 квітня 2024 р. (%)

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Станом на 01.04.2024 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Руськополянської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 69,75%. При уточнюючому плані на період в 3 243 670 грн. фактично надійшло 2 262 326 грн. 08 коп.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок: податкових надходжень – 84 917 грн., неподаткових надходжень – 1 070 063 грн. та доходів від операцій з капіталом – 1 105 054 грн.

Міжбюджетні трансферти

Впродовж I кварталу 2024 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 12 345 322 грн., а саме:

- Базова дотація в сумі 2 820 900 грн.
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 9 372 400 грн.
- Інші субвенції з місцевого бюджету – 152 022 грн.

II. Видатки

За I квартал 2024 року видатки бюджету територіальної громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 30 822 184 грн. 45 коп. при затвердженому плані 171 801 865 грн. або 66,66 % до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 1 064 844 грн. 14 коп. при затвердженому плані 22 328 734 грн. або 8,13 % 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 01.04.2024 кредиторська та 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 – 20 032 019 грн. 38 коп. (83,03% до уточненого плану видатків на період),

оплата предметів, матеріалів, обладнання та інвентар – 483 494 грн. 87 коп. (15,86%)

продукти харчування – 642 339 грн. 70 коп. (55,25 %)

плата за послуги (крім комунальних) – 917 266 грн. 44 коп. (26,47%)

видатки на відрядження – 2 348 грн. 00 коп. (20,42 %)

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2 658 227 грн. 62 коп. (55,55%),

поточні виплати населенню – 501 876 грн. 22 коп. (39,56 %)

окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 49 749 грн. 87 коп. (65,37 %)

субсидії та поточні трансферти підприємствам – 3 877 462 грн. 18 коп. (60,14 %)

поточні трансферти – 1 627 134 грн. 00 коп. (95,88 %),

інші поточні видатки – 30 266 грн. 15 коп. (62,32 %).

За I квартал 2024 року видатки бюджету територіальної громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 30 822 184 грн. 45 коп. при затвердженому плані 46 237 232 грн. або 66,66% до уточненого плану на звітну дату.



Діаграма 2. Структура видатків загального фонду бюджету Руськополянської територіальної громади станом на 01 квітня 2024 року (%).

КПКВКМБ 0100 «Державне управління»

Видатки на утримання апарату управління (виконавчий комітет Руськополянської сільської ради та Фінансове управління Руськополянської сільської ради) за I квартал 2024 року склали суму в розмірі 4 048 870 грн. 86 коп. при затвердженому плані 6 535 225 грн. або 61,95% бюджетних призначень на звітний період. Видатки за I квартал 2024 року по головному розпоряднику Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради склали 3 773 401 грн. 02 коп., по головному розпоряднику Фінансове управління Руськополянської сільської ради склали 275 469 грн. 84 коп..

На захищені видатки за звітний період спрямовано 3 184 809 грн. 36 коп., що складає 62,12% видатків за звітний період, з них:

На оплату праці з нарахуваннями – 3 375 751 грн. 32 коп. коп., виконання складає 71,65% Штатна чисельність працівників сільської ради становить 79 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників управління становить 49 штатних одиниць.

На оплату енергоносіїв – 97 630 грн. 77 коп. виконання 49,95%;

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – 148 623 грн. 59 коп., виконання 12,77%, на оплату послуг (крім комунальних) – 426 336 грн. 24 коп. виконання 95,06 %, інші поточні видатки – 528 грн. 08 коп. виконання становить 0,2%.

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 18 588 533 грн. 93 коп. при затвердженому бюджету 25 924 037 грн. або 71,70 % виконання.

За I квартал 2024 року видатки на утримання дошкільних навчальних закладів фактично використано в обсязі 4 779 031 грн. 88 коп. при затвердженому бюджету 7 505 263 грн. або 63,68 % виконання.

У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 4 098 125 грн. 87 коп. при затвердженому плані 5 462 926 грн. виконано на 75,02% до бюджетних призначень. Штатна чисельність працівників дошкільних закладів становить 131,0 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників дошкільних закладів становить 113,65 штатних одиниць.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 432 714 грн.29 коп. при плані 618 503 грн., або 69,96 %, на придбання предметів та матеріалів – 160 802 грн. 611 коп.. при запланованих 720 500 грн., або 22,32%, продукти харчування 72 590 грн. 74 коп. при запланованих 383 252 грн. або 18,94 %,на оплату послуг (крім комунальних) – 10 669 грн.. при запланованих 298 582 грн., або 3,57%, інші поточні видатки становлять 4 128 грн. 88 коп. при затвердженому плані 8 000 грн.. або 51,61%.

Код	Найменування	Уточнений план		Касові видатки з початку року	% виконання до плану з початку року
		Річний план	З початку року		
1000	Освіта	28856296,00	7505263,00	4779031,88	63,68 %
2111	Заробітна плата	18166948,00	4477808,00	3399867,97	75,93 %
2120	Нарахування на оплату праці	3996729,00	985118,00	698257,90	70,88 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1132940,00	720500,00	160802,61	22,32 %
2230	Продукти харчування	1522179,00	383252,00	72590,74	18,94 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	794800,00	298582,00	10669,49	3,57 %
2250	Видатки на відрядження	7000,00	2500,00	0,00	0,00 %
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	257500,00	65197,00	19059,04	29,23 %
2273	Оплата електроенергії	1664500,00	500875,00	402429,93	80,35 %
2274	Оплата природного газу	9700,00	3201,00	143,18	4,47 %
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1262000,00	49230,00	11082,14	22,51 %
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	32000,00	11000,00	0,00	0,00 %
2800	Інші поточні видатки	10000,00	8000,00	4128,88	51,61 %
ВСЬОГО:		28856296,00	7505263,00	4779031,88	63,68 %

За I квартал 2024 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 13 7754 652 грн. 05 коп. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 18 274 240 грн. 00 коп. або 75,27 % до уточненого плану на період.

Станом на 01.04.2024 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 педпрацівників, склав суму в розмірі 2 342 096 грн. 33 коп. при затвердженому плані 2 696 200 грн., що становить 86,87 % бюджетних призначень.

За I квартал 2024 року витрачено на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 1 697 775 грн. 21 коп. при плані 3 090 695 грн., або 54,93 %, видатки на купівлю товарів становить 106 714 грн.40 коп. при затвердженому плані 452 600 грн.. 23,58%, продукти харчування 569 748 грн. 96 коп. при запланованих 779 408 грн. або 73,10 %,на оплату послуг (крім комунальних) – 183 131 грн. 91 коп. при запланованих 1 821 337 грн., або 10,05%, інші поточні видатки становлять 4 138 грн. 16 коп. при затвердженому плані 6 500 грн.. або 63,66%.

Код	Найменування	Уточнений план		% виконання до плану з початку року
		З початку року	Касові видатки з початку року	
02	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	8901840,00	4942702,84	55,52 %
1000	Освіта	8901840,00	4942702,84	55,52 %
0211021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	8901840,00	4942702,84	55,52 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	8901840,00	4942702,84	55,52 %
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2696200,00	2342096,33	86,87 %
2110	Оплата праці	2210000,00	1927734,41	87,23 %
2111	Заробітна плата	2210000,00	1927734,41	87,23 %
2120	Нарахування на оплату праці	486200,00	414361,92	85,22 %
2200	Використання товарів і послуг	6199140,00	2596468,35	41,88 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	452600,00	106714,40	23,58 %
2230	Продукти харчування	779408,00	569748,96	73,10 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1821337,00	183131,91	10,05 %
2250	Видатки на відрядження	8000,00	2348,00	29,35 %
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	3090695,00	1697775,21	54,93 %
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	30910,00	8488,48	27,46 %
2273	Оплата електроенергії	492610,00	492038,87	99,88 %
2274	Оплата природного газу	2494750,00	1182806,43	47,41 %
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	72425,00	14441,43	19,94 %
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних(регіональних)програм	47100,00	36749,87	78,03 %
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	47100,00	36749,87	78,03 %
2800	Інші поточні видатки	6500,00	4138,16	63,66 %
ВСЬОГО:		8901840,00	4942702,84	55,52 %

Станом на 01.04.2024 року штат закладів освіти складав 264,9 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників 258,65 одиниць, в тому числі педагогічний штат –174,05 штатних одиниць, інші – 84,6 штатних одиниць.

Фонд заробітної плати з нарахуваннями педагогічних працівників, склав суму в розмірі 8 811 949 грн. 21 коп. при затвердженому плані 9 372 400 грн., що становить 94,02 % бюджетних призначень, видатки здійснювались за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету.

Код	Найменування	Уточнений план	% виконання
-----	--------------	----------------	-------------

		З початку року	Касові видатки з початку року	до плану з початку року
02	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	9372400,00	8811949,21	94,02 %
1000	Освіта	9372400,00	8811949,21	94,02 %
0211031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	9372400,00	8811949,21	94,02 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	9372400,00	8811949,21	94,02 %
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	9372400,00	8811949,21	94,02 %
2110	Оплата праці	7682760,00	7256474,46	94,45 %
2111	Заробітна плата	7682760,00	7256474,46	94,45 %
2120	Нарахування на оплату праці	1689640,00	1555474,75	92,06 %
ВСЬОГО:		9372400,00	8811949,21	94,02 %

Станом на 01 квітня 2024 року видатки на Інші програми та заходи у сфері освіти становлять 54 850 грн. : видатки на виплату стипендії – 5 000 грн.; видатки на відшкодування витрат на здійснення організації регулярного пільгового підвезення учнів, які навчаються в ЗЗСО на території громади до місця навчання та додому – 48 040 грн.; одноразова матеріальна допомога дітям-сиротам і дітям позбавленим батьківського піклування - 1810 грн.

КПКВКМБ 2000 «Охорона здоров'я»

На фінансування охорони здоров'я у бюджеті Руськополянської сільської територіальної громади на I квартал 2024 року заплановані кошти в сумі 115 000 грн. використано – 60 185 грн. 27 коп., що становить 52,34 % до уточнених призначень.

На відшкодування лікарських засобів за рецептами лікарів на пільговій основі жителям Руськополянської сільської територіальної громади за I квартал 2023 року профінансовано 60 185 грн. 27 коп. шляхом фінансування договорів на відшкодування аптек.

КПКВКМБ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

На фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» за I квартал 2024 року спрямовано видатки в розмірі 1 149 263 грн. 44 коп. при затвердженому плані 2 049 415 грн.00 коп. або 56,08 % уточнених призначень на звітний період.

Код	Найменування			% виконання до плану з початку року
		Уточнений план з початку року	Касові видатки з початку року	
02	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	2049415,00	1149263,44	56,08 %
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	2049415,00	1149263,44	56,08 %
0213032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	12000,00	5333,66	44,45 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	12000,00	5333,66	44,45 %
2700	Соціальне забезпечення	12000,00	5333,66	44,45 %
2730	Інші виплати населенню	12000,00	5333,66	44,45 %
0213050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	27270,00	17104,57	62,72 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	27270,00	17104,57	62,72 %

2700	Соціальне забезпечення	27270,00	17104,57	62,72 %
2730	Інші виплати населенню	27270,00	17104,57	62,72 %
0213090	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	59006,00	45820,00	77,65 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	59006,00	45820,00	77,65 %
2200	Використання товарів і послуг	56000,00	45820,00	81,82 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11000,00	2400,00	21,82 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	45000,00	43420,00	96,49 %
2700	Соціальне забезпечення	3006,00	0,00	0,00 %
2730	Інші виплати населенню	3006,00	0,00	0,00 %
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	105000,00	75228,80	71,65 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	105000,00	75228,80	71,65 %
2700	Соціальне забезпечення	105000,00	75228,80	71,65 %
2730	Інші виплати населенню	105000,00	75228,80	71,65 %
0213171	Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування	7019,00	6173,94	87,96 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	7019,00	6173,94	87,96 %
2200	Використання товарів і послуг	150,00	0,00	0,00 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	150,00	0,00	0,00 %
2700	Соціальне забезпечення	6869,00	6173,94	89,88 %
2730	Інші виплати населенню	6869,00	6173,94	89,88 %
0213241	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	928120,00	708217,67	76,31 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	928120,00	708217,67	76,31 %
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	861320,00	670131,81	77,80 %
2110	Оплата праці	706000,00	554631,76	78,56 %
2111	Заробітна плата	706000,00	554631,76	78,56 %
2120	Нарахування на оплату праці	155320,00	115500,05	74,36 %
2200	Використання товарів і послуг	66800,00	38085,86	57,01 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	40000,00	33300,00	83,25 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	13000,00	4427,00	34,05 %
2250	Видатки на відрядження	1000,00	0,00	0,00 %
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	12800,00	358,86	2,80 %
2273	Оплата електроенергії	3000,00	0,00	0,00 %
2274	Оплата природного газу	8300,00	0,00	0,00 %
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1500,00	358,86	23,92 %
0213242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	911000,00	291384,80	31,99 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	911000,00	291384,80	31,99 %
2200	Використання товарів і послуг	17000,00	8384,80	49,32 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	17000,00	8384,80	49,32 %
2700	Соціальне забезпечення	894000,00	283000,00	31,66 %
2730	Інші виплати населенню	894000,00	283000,00	31,66 %
ВСЬОГО:		2049415,00	1149263,44	56,08 %

Кошти спрямовувалися на оплату наданих пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку в розмірі 5 333 грн. 66 коп., пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали в наслідок Чорнобильської катастрофи в розмірі 17 104 грн. 57 коп., видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни в сумі 45 820 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 – 75 228 грн. 80 коп., компенсація виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, тех.. обслуговування авто – 6 173 грн. 94 коп., виплат матеріальної допомоги незахищеним верстам населення села – 283 000 грн., на придбання табличок та підгузників для новонароджених дітей видатки становлять 8 384 грн.80 коп.

На утримання комунального закладу «Центр надання соціальних послуг Руськополянської сільської ради» за I квартал 2024 року були використані кошти в сумі 708 217 грн. 67 коп. при затвердженому плані 928 120 грн.. або 76,31% уточнених призначень на звітний період. Видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять 670 131 грн. 81 коп., або виконано на 77,8% при затвердженому плані 861 320 грн.

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 I квартал 2024 року профінансовані в обсязі 912 219 грн. 80 коп., при затвердженому плані 1 599 718 грн. або 57,02 % уточнених призначень на звітний період.

Код	Найменування			% виконання до плану з початку року
		Уточнений план з початку року	Касові видатки з початку року	
02	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	1599718,00	912219,80	57,02 %
4000	Культура і мистецтво	1599718,00	912219,80	57,02 %
0214030	Забезпечення діяльності бібліотек	204000,00	98063,42	48,07 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	204000,00	98063,42	48,07 %
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	183000,00	97643,42	53,36 %
2110	Оплата праці	150000,00	79904,66	53,27 %
2111	Заробітна плата	150000,00	79904,66	53,27 %
2120	Нарахування на оплату праці	33000,00	17738,76	53,75 %
2200	Використання товарів і послуг	21000,00	420,00	2,00 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10000,00	0,00	0,00 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11000,00	420,00	3,82 %
0214060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1395718,00	814156,38	58,33 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	1395718,00	814156,38	58,33 %
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	819938,00	636321,42	77,61 %
2110	Оплата праці	672080,00	517249,22	76,96 %
2111	Заробітна плата	672080,00	517249,22	76,96 %
2120	Нарахування на оплату праці	147858,00	119072,20	80,53 %
2200	Використання товарів і послуг	574780,00	177664,79	30,91 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	20000,00	0,00	0,00 %
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	71000,00	18150,64	25,56 %
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	483780,00	159514,15	32,97 %

2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1900,00	1694,80	89,20 %
2273	Оплата електроенергії	184880,00	61042,36	33,02 %
2274	Оплата природного газу	280000,00	94013,76	33,58 %
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	17000,00	2763,23	16,25 %
2800	Інші поточні видатки	1000,00	170,17	17,02 %
0214082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	0,00	0,00	0,00 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	0,00	0,00	0,00 %
2200	Використання товарів і послуг	0,00	0,00	0,00 %
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0,00	0,00	0,00 %
ВСЬОГО:		1599718,00	912219,80	57,02 %

За рахунок цих коштів утримується 4 бібліотеки та 3 будинки культури. Фактична чисельність працівників на 01.04.2024 р. становить 17,55 од. при плановій штатній чисельності 30,95 од. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за I квартал 2024 року становить 733 964 грн. 84 коп., при уточненому плані за відповідний період в сумі 1 002 938 грн., що становить 73,18 %. На оплату енергоносіїв, послуг (крім комунальних) та інших поточних видатків – 159 514 грн.15 коп. при запланованих – 483 780 грн. або 32,97%.

КПКВКМБ 5000 «Фізична культура і спорт»

На фінансування галузі «Фізична культура і спорт», а саме на утримання КЗ «Спорт для всіх» спрямовано 441 471 грн. 95 коп. при затвердженому плані 624 702 грн., або 70,67 % уточнених призначень на звітний період.

Код	Найменування			% виконання до плану з початку року
		Уточнені планові з початку року	Касові видатки з початку року	
02	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	624702,00	441471,95	70,67 %
5000	Фізична культура і спорт	624702,00	441471,95	70,67 %
0215062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	624702,00	441471,95	70,67 %
2000	ПОТОЧНІ ВИДАТКИ	624702,00	441471,95	70,67 %
2600	Поточні трансферти	624702,00	441471,95	70,67 %
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	624702,00	441471,95	70,67 %
ВСЬОГО:		624702,00	441471,95	70,67 %

В тому числі за рахунок іншої субвенції від бюджету Степанківської ТГ профінансовано в сумі 31 921 грн. 31 коп.

КПКВКМБ 6000 «Житлово-комунальне господарство»

Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги видатки склали 1 836 719 грн. 70 коп. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 3 675 321 грн. або 49,97% виконання.

Видатки на благоустрій території за звітний період 2024 року склали суму в розмірі 350 222 грн. 47 коп. при затвердженому плані 535 920 грн. або 65,35 % уточнених призначень на звітний період. Кошти спрямовувалися на оплату електроенергії, придбання лічильників для електромережі, труб та державної символіки, оплата послуг по обрізці дерев та вивезення сміття.

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 I квартал 2024 року склали 1 363 246 грн. 00 коп. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 1 542 760 грн. або 88,36% виконання.

КПКВКМБ 7000 «Економічна діяльність»

На фінансування галузі «Економічна діяльність» видатки за звітний період склали 195 292 грн. 50 коп. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 1 220 300 грн. або 16,0% виконання, а саме:

На Здійснення заходів із землеустрою видатки за I квартал 2024 року склали 173 992 грн.50 коп. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 199 000 грн. або 87,43% виконання. Кошти спрямовані на виготовлення Проекту землеустрою щодо встановлення меж території Руськополянської ТГ.

На Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування видатки за I квартал 2024 року склали 21 300 грн. при видатки виконані в повному обсязі.

КПКВКМБ 8000 «Інша діяльність»

На фінансування галузі Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони за I квартал 2024 року на утримання КЗ «Місцева пожежна охорона» спрямовано 236 024 грн. 53 коп. при затвердженому плані 604 700 грн., або 39,03% уточнених призначень на звітний період.

На фінансування галузі Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони за I квартал 2024 року спрямовано 13000 грн. Кошти спрямовані на утримання вододлазно-рятувального підрозділу служби в постійній готовності до виконання рятувальних та вододлазно-пошукових робіт.

КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансферти»

За I квартал 2024 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 1 627 134 грн., в тому числі:

- до бюджету Степанківської ТГ на утримання Центру професійного розвитку педагогічних працівників в сумі 99 660 гривень;
- Червонослобідська ТГ субвенція передана на загальну суму 1 022 728 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 65 730 грн.;

- Балаклеївська ТГ субвенція (на проведення військово-лікарської експертизи з метою визначення ступеня придатності до військової служби в Руськополянській СТГ на 2024 рік Балаклеївської сільської ради) в сумі 110 116 грн.;
- Смілянська міська рада субвенція на виконання завдань відповідно до програми в сумі 328 900 грн.;

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки за I квартал 2024 року становлять 1 064 844 грн. 14 коп. з них:

За рахунок спеціального фонду (батьківська плата) протягом звітного періоду видатки проводились на продукти харчування за напрямком галузь *освіти* на загальну суму – 287 165 грн. 46 коп.

За рахунок інших джерел власних надходжень до бюджету в заклади освіти надійшла благодійна допомога на загальну суму 762 392 грн. 59 коп.: підручники та посібники – 136 200 грн. 55 коп.; фартухи – 2 000 грн; засоби безперебійного доступу до мережі інтернет(генератори, блоки живлення, кабель, веб камери та точки доступу до інтернету) – 623 892 грн. 04 коп. та дизельне паливо 300 грн.; *керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах* надійшла благодійна допомога від Черкаської районної державної адміністрації у вигляді 10 одиниць вогнегасників.

Кредитування

За I квартал 2024 року кредитування по загальному та спеціальному фондах бюджету Руськополянської сільської територіальної громади не передбачалось.

Начальник фінансового управління

Юлія ХРЯПАК