Пояснююча записка до виконання місцевого бюджету
Лука-Мелешківської сільської ТГ за 9 місяців 2024 року

с. Лука - Мелешківська
МФО 802015
Код ЄДРПОУ 43981943
Банк отримувача ГУ ДКСУ у Вінницькій області
р/р 58 820172 0000324160000002830

З бюджету Лука-Мелешківської сільської ТГ фінансуються **:**

-Лука-Мелешківська сільська рада;
КУ «Лука-Мелешківський трудовий архів»;
ГО «АФ Лука-Мелешківської сільської територіальної громади»
-Відділ освіти та культури Лука-Мелешківської сільської ради;
КОМУНАЛЬНА УСТАНОВА «ЦЕНТР ФІНАНСОВО – ГОСПОДАРСЬКОГО ОБСЛУГОВУВАННЯ КОМУНАЛЬНИХ ЗАКЛАДІВ ТА УСТАНОВ» МУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД дошкільної освіти «Веселка» Лука-Мелешківської сільської ради
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ЗАКЛАД ДОШКІЛЬНОЇ ОСВІТИ «ЖУРАВЛИК» ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ (с. Яришівка)
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД « ЗАКЛАД ДОШКІЛЬНОЇ ОСВІТИ «ЛАСТІВКА» ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ» (с. Пилява)
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД « ЗАКЛАД ДОШКІЛЬНОЇ ОСВІТИ «ДЗВІНОЧОК» ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ» (с.Сокиринці)
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД « ЗАКЛАД ДОШКІЛЬНОЇ ОСВІТИ «ЗОЛОТИЙ КЛЮЧИК» ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ» (с.Хижинці)
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКИЙ ЛІЦЕЙ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ПРИБУЗЬКА ГІМНАЗІЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ»
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ЯРИШІВСЬКА ГІМНАЗІЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ»
Іванівська філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКИЙ ЛІЦЕЙ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ПИЛЯВСЬКА ГІМНАЗІЯ» ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ХИЖИНЕЦЬКИЙ ЛІЦЕЙ» ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
Сокиринецька філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ХИЖИНЕЦЬКИЙ ЛІЦЕЙ» ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
ПРИВАТНИЙ ЗАКЛАД «ЗАКЛАД ОСВІТИ «ДЖЕРЕЛО МУДРОСТІ»
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКА ДИТЯЧА ШКОЛА МИСТЕЦТВ»
КОМУНАЛЬНА УСТАНОВА «ІНКЛЮЗИВНО-РЕСУРСНИЙ ЦЕНТР» ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ
КОМУНАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»

Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Яришівський сільський будинок культури
Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Іванівський будинок культури
Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Сільський клуб-бібліотека с.Лани
Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Сільський клуб с.Цвіжин
Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Сільський клуб с.Тютьки
Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Сільський клуб с.Прибузьке
Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Пилявський сільський клуб
Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Сільський будинок культури с.Парпурівці
Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Сільський будинок культури с.Сокиринці
Структурний підрозділ - філія КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ «ЦЕНТР КУЛЬТУРИ І ДОЗВІЛЛЯ ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ»: Сільський будинок культури с.Хижинці
Бібліотека с. Лука-Мелешківська
Бібліотека с. Яришівка
Пилявська сільська бібліотека
Сільська бібліотека с. Сокиринці

-Відділ соціального захисту населення та охорони здоров'я Лука-Мелешківської сільської ради;

-Центр надання соціальних послуг Лука-Мелешківської сільської ради;
-КНП ЦПМСД Лука-Мелешківської сільської ради;

-Служба у справах дітей Лука-Мелешківської сільської ради;

-Відділ управління майном та будівництва Лука-Мелешківської сільської ради;

Одержувачі: КНП «ЛУКАКОМУНСЕРВІС» Лука-Мелешківської сільської ради

-Фінансовий відділ Лука-Мелешківської сільської ради.

Дохідна частина бюджету

До бюджету Лука-Мелешківської сільської територіальної громади за 9 місяців 2024 року всього надійшло **105 252,5** тис. грн. в тому числі:
Трансфертів – 41717,9 тис. грн.(заг.ф.- 41135,3 тис.грн., спец.ф.-582,6 тис. грн)
Без врахування трансфертів надійшло 63534,5 тис. грн.,з них:

Доходи **загального фонду** (без міжбюджетних трансфертів) за 9 місяців 2024 року виконано на 109,79%,(до річних планових показників виконано на 86,2 %) , при уточнених планових показниках за 9 місяців 55553,3 тис. грн. фактично надійшло 60991,1 тис. грн. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 130,99% або більше на 14428,5 тис.грн.

Доходи **спеціального фонду** (без міжбюджетних трансфертів) виконано до річних планових показників на 134,47 % , при плані 1891,5 тис грн. фактичні надходження складають 2543,6 тис. грн. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 132,93% або більше на 630,1 тис.грн.

Податок та збір на доходи фізичних осіб (КЕКД 11010000) за 9 місяців 2024 року надійшло до бюджету територіальної громади 30740,4 тис. грн. при уточненому плані звітного періоду в сумі 28439,5 тис. грн., що становить 108,09 % виконання до показника затвердженого на звітний період і 87,4 % виконання до показника затвердженого на рік. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 128,38 % або більше на 6796,2 тис.грн.

Найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб є ТОВ «Аграна Фрут », ТОВ «Ковінько-Ковбаси», НЕК «Укренерго», ТОВ «Лучанка Люкс», ТОВ «Агробуг», ТОВ «Вінснек», ТОВ «Бріз-Т», ТОВ «ВКФ Вінпромсервіс» , ТОВ Тредіс Плюс

За 9 місяців 2024 року до місцевого бюджету надійшло 198,3 тис. грн. **рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (КЕКД 13010000)** при плані звітного періоду в сумі 111,4 тис. грн., що становить 178,04 % виконання до показника затвердженого на звітний період і 121,98 % виконання до показника затвердженого на рік. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 192,26 % або більше на 95,2 тис.грн. Причина перевиконання: збільшення вирубки лісових ресурсів в частині деревини заготовленої в період рубок,

За 9 місяців 2024 року до місцевого бюджету надійшло 2,3 тис. грн**. рентної плати за користування надрами загальнодержавного значення (КЕКД 13030000)** при плані звітного періоду в сумі 3,1 тис. грн., що становить 75,74 % виконання до показника затвердженого на звітний період і 58,7 % виконання до показника затвердженого на рік. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 82,61 % або менше на 0,5 тис. грн. Платники даного виду податку зменшили свої платежі в порівнянні з минулим аналогічного періодом.

Акцизний податок з пального:

За 9 місяців 2024 року до бюджету Лука-Мелешківської сільської територіальної громади протягом звітного періоду надійшло 4441,0 тис. грн. акцизного податку з пального (КЕКД 14021900,14031900) при плані звітного періоду в сумі 4402,0 грн що становить 100,88 % до уточненого плану на звітний період і 79,16 % виконання до показника затвердженого на рік та залежить від обсягу реалізованого пального суб'єктами господарювання. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 108,0 % або більше на 328,9 тис. грн.

14040000 «Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів», а саме, пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, при уточненому плані за 9 місяців 2024 року в сумі 2423,1 тис.грн. до бюджету об`єднаної територіальної громади надійшло 3225,5 тис. грн., або 133,12 % виконання за звітний період і 95,15% виконання до показника затвердженого на рік у з зв'язку зі збільшенням обсягів реалізованої продукції. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 131,24 % або більше на 783,3 тис. грн.

Податок на майно 18010000: відповідно до пункту 10.1 статті 10 Податкового кодексу України до місцевих податків належать податок на майно та єдиний податок. Згідно пункту 265.1 статті 265 вищезазначеного кодексу податок на майно складається з податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки, транспортного податку та плати за землю.

При уточненому плані звітного періоду в сумі 5005,4 тис. грн. до бюджету сільської територіальної громади надійшло 7407,9 тис. грн. податку на майно, що становить 148 % виконання до уточненого плану і 114,28 % виконання до показника затвердженого на рік. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 151,94 % або більше на 2532,2 тис. грн. в тому числі:

- **податку на нерухоме майно, відмінного від земельної ділянки (18010200,18010300,18010400)** за 9 місяців 2024 року надійшло 2234,0 тис. грн., при плані звітного періоду в сумі 1122,6 грн., що становить 199,0 % виконання до показника затвердженого на звітний період і 122,59 % виконання до показника затвердженого на рік . До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 200,41 % або більше на 1119,3 тис. грн. Перевиконання виникло у зв'язку зі збільшенням об'єктів оподаткування відповідно до надісланих податкових повідомлень ДПС, збільшенням ставки податку та сплати заборгованості минулих періодів.
- **плати за землю(КЕКД 18010500,18010600,18010700,18010900)** надійшло 5098,9 тис. грн. при уточненому плані звітного періоду в сумі 3882,8 тис. грн., що становить 131,32 % і 69,97 % виконання до показника затвердженного на рік . До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 137,17 % або більше на 1381,7 тис. грн. .

Причина перевиконання: проведено прозоро торги 4 земельних ділянок площею 32,6759 га, чим збільшено надходження до бюджету.

- **транспортний податок 18011000** надійшло 75,0 тис. грн., (від фізичних осіб), що не були заплановані, оскільки носять несистематичний характер.
- **туристичного збору 18030000** надійшло 2,0 тис. грн., при уточненому плані звітного періоду в сумі 1,7 тис. грн., що становить 121 % виконання звітного періоду і 45,45 % виконання до показника затвердженого на рік .

До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 124,14 % або більше на 0,4 тис. грн.
Протягом звітного періоду до бюджету ТГ надійшло 14510,6 тис. грн. **єдиного податку 18050000** при плані за 9 місяців 2024 року в сумі 14735,3 тис. грн., що становить 98,48 % невиконання до плану за 9 місяців 2024 року і 76,85 % виконання до показника затвердженого на рік. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 134,66 % або більше на 3734,8 тис. грн. в тому числі: єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків 18050500 при плані звітного періоду в сумі 415,6 тис. грн. надійшло 583,7 тис. грн., що становить 140,44 % виконання до плану звітного періоду і 61,44 % виконання до показника затвердженого на рік. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 140,36 % або більше на 167,8 тис. грн., найбільшими платниками якого є ТОВ «Агробуг», ТОВ «Аграна Фрут», ТОВ «Поділлялатінвест», ФГ «Господар-С». Причина перевиконання – збільшення площі земель та відсутність переплати даного податку в порівнянні з минулим аналогічним періодом.
По коду 18050300 невиконання складає 2354,2 тис. грн (15,79%) та виникло у зв'язку з тим , що платник ТОВ "Ковінько-Ковбаси" не здійснює оплату так як перейшов на загальну систему оподаткування.

Протягом звітного періоду до бюджету ТГ с.Лука-Мелешківська надійшло 63,9 тис. грн. **інших надходжень 21080000,** в тому числі:
- **адміністративних штрафів та інших санкцій** в сумі 20,1 тис. грн. при плані звітного періоду в сумі 5,3 тис. грн. що становить 380,1% виконання до плану звітного періоду і 272,2 % виконання до показника затвердженого на рік. Причина перевиконання збільшення порушень чинного законодавства відповідно до адмінпротоколів. По коду **21081500** надійшло 43,8 тис. грн. відповідно до актів перевірок таких платників як Прилуцька Н.О.-20,0 тис.грн, Литвин Л.В.- 6,8 тис. грн.,ТОВ "ЛЕРСЕН ЛТД"-17,0 тис.грн.

Плати за надання адміністративних послуг 22010000 (адміністративний збір за реєстрацію місця проживання та зняття з реєстрації місця проживання, , за адміністративні послуги, що надаються УДМС України у Вінницькій області, адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно) при плані звітного періоду в сумі 373,58 тис. грн надійшло до бюджету територіальної громади 338,3 тис. грн., що становить 90,51 % виконання до звітного періоду і 70,7% виконання до показника затвердженого на рік. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 124,51 % або більше на 66,6 тис. грн
Причина невиконання: заблокований доступ до реєстру речових прав на майно державного реєстратора Лука-Мелешківської сільської ради.

До бюджету Лука-Мелешківської територіальної громади надійшло 45,0 тис. грн. **надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності 22080400** що становить 100 % виконання плану до звітного періоду і 75 % виконання до показника затвердженого на рік. . Договір укладений з ТОВ «Лайфселл».

До бюджету Лука-Мелешківської територіальної громади надійшло 1,8 тис. грн. **державного мита 22090000**, що становить 80,96% невиконання до звітного періоду і 60,72 % виконання до показника затвердженого на рік . До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 102,86 % або більше на 0,05 тис. грн.

До бюджету Лука-Мелешківської територіальної громади надійшло 2,0 тис. грн. по коду **22130000 Орендної плати за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами** при плані звітного періоду в сумі 5,5 тис. грн., що становить 36,13 % невиконання до звітного періоду і 36,13 % виконання до показника затвердженого на рік. Причина невиконання: Платник ПП Хлібозахист в порівнянні з минулим аналогічним періодом не здійснив оплату. У 2023 році сплата надійшла у вересні місяці. У 2024 році зросла кількість платників , а саме Дідик Л.І надходження становлять 1,3 тис.грн та Заболотнюк Г.П. надходження становлять 0,7 тис. грн .

Протягом звітного періоду до бюджету ТГ с.Лука-Мелешківська надійшло 11,8 тис. грн по коду 24060300 , а саме Е-ТЕНДЕР ТОВ-перерахування гарантійного внеску дискв. уч. З.Т. зг. прот. №LRE001-UA-20240412-25603 від 13.05.24 р., Золотар Ю.С. 3081213199 в сумі 0,5 тис.грн, який відмовився підписувати договір оренди по земельній ділянці відповідно до проедених тогрів, КНП ЦПМСД ЛУКА-МЕЛЕШКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ- повернення зайво отриманих коштів в бюджет за спожитий газ за грудень 2023р.зг.дог від 05.10.23 №01-4229/23-БО-Т,зг.док. №0000019228 від 20.02.24р)- 7,7 тис.грн., Відділ УМБ Лука-Мелешківської с.р. - повернення коштів минулих періодів- 3,6 тис. грн..

Доходи **спеціального** фонду за 9 місяців 2024 року виконано на 134,47 % , при плані відповідного періоду у сумі 1891,5 тис. грн. фактичні надходження складають 2543,4 тис. грн. До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 132,93 % або більше на 630,1 тис. грн.

Екологічного податку надійшло до бюджету територіальної громади 15,9 тис. грн., що становить 127,5 % виконання до уточненого плану за 9 місяців 2024 року в сумі 12,5 тис. грн. (до річних планових показників виконано на 92,13 %). До аналогічного періоду минулого року темп росту складає 137,14 % або більше на 4,3 тис. грн.

До бюджету Лука-Мелешківської сільської територіальної громади надійшло 30,0 тис. грн. по коду **24062100**, а саме грошових стягнень за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього середовища внаслідок господарської та іншої діяльності. При формуванню бюджету даний вид податку не планувався так як носить непередбачуваний характер. (кошти сплачені Петровським І.О.)

Власні надходження бюджетних установ надійшли до бюджету ТГ за 9 місяців 2024 року в сумі 2070,0 тис. грн., при планових річних призначеннях 1050,0 тис. грн., а саме:

- по коду **25010100** «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами, згідно з їх основною діяльністю» надійшло 995,6 тис. грн., з них
- батьківська плата за харчування дітей в закладах освіти -832,3 тис. грн ,

батьківська плата за навчання в школі мистецтв-143,0 тис. грн., ЦКІД за плата за гуртки -9,1 тис. грн., плата за послуги в закладі бібліотек – 0,4 тис.грн при планових річних призначеннях 1 050,0 грн., 10,5 тис. грн..-плата за надання соціальних послуг населенню похилого віку, по сільській раді надходження за рахунок оплати за виготовлення ксерокопій документів від фізичної особи – 0,3 тис. грн.)

- по коду **25010400** «Надходження бюджетних установ від реалізації установленому порядку майна (крім нерухомого майна)» надходження склали 5,3 тис. грн., (надходження від реалізації металобрухту та макулатури по закладах відділу освіти та культури .)

- по **коду 25020100** «Благодійні внески, гранти та дарунки» за 9 місяців 2024 року до бюджету Лука-Мелешківської сільської територіальної громади надійшло 838,8 тис. грн (по закладах освіти надходження відбулись за рахунок надходження у натуральній формі від Вінницької ОВА – «Школа в коробці» в сумі 108,3тис. грн, по закладах освіти – 11,2 тис. грн., - продукти харчування, 565,0 тис.грн-підручники, 85,3 тис.грн - господарські товари, побутова техніка та інвентар від благодійних компаній та організацій, по Службі у справах дітей Отримано в натуральній формі МНМА на суму 69,0 тис.грн. від благодійного фонду « Слов'янське серце»)
- по **коду 25020200** «Надходження, що отримають бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об`єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб» за 9 місяців 2024 року до бюджету Лука-Мелешківської сільської територіальної громади надійшло 230,3 тис. грн(по Відділу управлінню майном та будівництва надходження відбулись за рахунок надходження у натуральній формі від Комунального унітарного підприємства «Міськсвітло» світильники в сумі 109,3 тис. відповідно до рішення 53 сесії 8 скл від 31.05.24 №1908 та 50 позачергової сесії 8 скл. від 03.04.24 №1831, по Відділу соціального захисту населення та охорони здоров'я надходження відбулись за рахунок надходження у натуральній формі від УПСЗН Вінницької РВА відповідно до рішення 57 сесії 8 скликання №2005 від 28 серпня 2024р. Лука-Мелешківської сільської ради у сумі 121,0 тис. грн..).

По коду **33010100 «Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим»** надходження за звітний період склали 404,1 тис. грн, при плані звітного періоду в сумі 810,0 тис. грн., що становить 49,89 % невиконання до звітного періоду. Відповідно до рішення сесії стосовно намірів укласти договір купівлі продажу земельної ділянки під комерцію, власниками якої мали стати 4 особи, було здійснено авансовий внесок та проведено експертно грошову оцінку даної ділянки. На етапі підписання договору один з власників загинув, що в подальшому призвело до невиконання даного виду податку. (Ковбасюк Р.О.,- 306,1 тис.грн., Аванс. внесок в рахунок оплати вартості зем. ділянки за адресою:

с.Лука-Мелешківська,вул.Привокза- льна,1.Кад.ном. 0520682800:02:009:0011 від РАК С. В.- 24,2 тис.грн., Сторожук В. М. -24,2 тис.грн., Котолуненко Ю. М. – 24,3 тис.грн., Горпинич І. Ф. – 25,3 тис.грн.)

По **цільових фондах**, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади, надходження склали 23,4 тис. грн. при плані за 9 місяців 2024 року 19,0 тис. грн. Джерелами надходжень є добровільні внески від населення (23,4 тис. грн.- добровільні внески)

Трансферти

Офіційних трансфертів за 9 місяців 2024 року надійшло 41717,9 тис. грн.(заг.ф.- 41135,3 тис.грн., спец.ф.-582,6 тис. грн) , а саме:

41020100 «Базова дотація» - надійшло 6,347,8 тис. грн.;

41033900 «Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам» - надійшло 32111,8 тис. грн.;

41051000 «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції» надійшло 2924,0 тис. грн.;

41051200 «Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» надійшло 152,2 тис. грн.;

41051700 «Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду» надійшло 50,9 тис. грн.;

41053300 «Субвенція з місцевого бюджету на утримання об`єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об`єктів спільного користування» надійшло 424,4 тис. грн., а саме:

З бюджету Якушинецької сільської територіальної громади – 107,6 тис грн. (100%)

З бюджету Агрономічної сільської територіальної громади –19,9 тис.(100%);

З бюджету Стрижавської селищної територіальної громади –110,5 тис. грн. (100%);

З бюджету Вороновицької селищної територіальної громади –186,4 тис грн. (100%)

41053900 «Інші субвенції з місцевого бюджету» по загальному фонду надійшло 82,5 тис. грн., а саме:

З Бюджет Вороновицької селищної територіальної громади в сумі 51,5 тис грн. (100%)

З Бюджет Турбівської селищної територіальної громади в сумі 31,0 грн. (100%)

41057700 «Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» надійшло 41,6 тис. грн.

41051100 «Субвенція з місцевого бюджету на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» за

рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» (спеціальний фонд) надійшло 582,6 тис. грн.

Видаткова частина бюджету:

План по бюджету ТГ за 9 місяців 2024 року складає 112221,3 тис.грн. (загальний фонд –107860,6 тис. грн., спеціальний фонд 4360,7тис. грн.). За

звітний період по бюджету ТГ здійснено видатків в сумі 91184,7 тис.грн. (загальний фонд –87336,7 тис. грн., спеціальний фонд – 3848,0 тис. грн.) , що складає 81,25% за 9 місяців 2024 року. В першу чергу кошти бюджету спрямовувались на фінансування соціально-культурної сфери.

Державне управління

Лука-Мелешківська сільська рада

Видатки по **КПКВКМБ 0110150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально- технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради(у разі її створення), міської, селищної, сільської рад** *(загальний фонд)* профінансовано за 9 місяців 2024 року 5 654,4 тис. грн., що складає 70,42 % до плану звітного періоду. Протягом 9 місяців 2024 року спрямовано на поповнення матеріальної бази та на оплату поточних видатків (в т.ч. придбано апаратуру для запису та відтворення аудіо та відеоматеріалів для забезпечення проведення протокольних заходів – 46,0 тис. грн) На виконання п.4 ст.77 Бюджетного Кодексу України, бюджетна установа у першочерговому порядку забезпечені в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці.

Видатки по **КПКВКМБ 0110150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально- технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради(у разі її створення), міської, селищної, сільської рад** *(спеціальний фонд)*

Видатки склали 79,4 тис.грн на придбання комплект меблів для оснащення сесійної зали..

По коду 25010100 надходження у сумі 0,3 тис. грн.. за рахунок оплати за виготовлення ксерокопій документів від фізичної особи.

грн.

Всього			в тому числі по видах:																	
			25010100 Плата за послуги, що надаються			25010200 Надходження бюджетних установ від			25010300 Плата за оренду майна бюджетних			25010400 Надходження бюджетних установ від			25020100 Благодійні внески, гранти та дарунки			25020200 Кошти, що отримують бюджетні		
кошто	надход	касові	кошто	надход	касові	кошто	надход	касові	кошто	надход	касові	кошто	надход	касові	кошто	надход	касові	кошто	надход	касові
20,0	0,3	11,9	0,00	0,3	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	11,9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Виконавець : Калінчук Наталія (097-258-02-12).

Відділ освіти та культури

План на 2024 рік становить 1546625,00 грн. видатки по **КПКВКМБ 0610160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах"** ***по загальному фонду*** складають 995,3 тис.грн., що становить 64,36% до затверджених кошторисних призначень на 2024 рік, з них на виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 836,7тис. грн., що становить 64,76 % до уточненого призначення на 2024 рік.; 7,3тис. – оплата послуг з обслуг.програм.забезпечення, 0,4 тис. – оплата послуг з поточного обслуговування комп'ютерної техніки. На виконання п.4 ст.77 Бюджетного Кодексу України, бюджетна установа у першочерговому порядку забезпечені в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці.

Виконавець : Крепка Наталія (097-623-66-49).

Відділ соціального захисту населення та охорони здоров'я

Видатки по **КПКВКМБ 0160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах"** ***по загальному фонду*** профінансовано з початку року 1081,9 тис.грн., що становить 80,86 % до плану звітного періоду , з них на виплату заробітної плати використано 881.7 тис.грн., що становить 81,64 %, до уточненого призначення за 9 місяців а також нарахування на заробітну плату 196,7 тис.грн., що становить 82,66 %. **По КЕКВ 2210 використано 0,8 тис.грн.**, а саме придбано на суму канцтоварів. **По КЕКВ 2240 використано 2,7тис.грн.**, а саме заправка та ремонт картриджів – 2,7 тис. грн. На виконання п.4 ст.77 Бюджетного Кодексу України, бюджетна установа у першочерговому порядку забезпечені в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці.

Виконавець : Трембіцька Світлана (067-403-38-65).

Служба у справах дітей

Видатки по **КПКВКМБ 0160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах"** ***по загальному фонду*** профінансовано з початку року 406,5 тис. грн., що становить 77,61 % до плану звітного періоду , з них на виплату заробітної плати використано 323,6 тис.грн., що становить 77,98 %, до уточненого призначення за 9 місяців (91,4 тис.грн.) а також нарахування на заробітну плату 71,5 тис.грн., що становить 77,35 %. **По КЕКВ 2210 використано 1,01 тис.грн.** на придбання апаратного ключа безпеки Автор засіб КЗІ, Secure Token -338М, **По КЕКВ 2240 використано 10,4 тис.грн.**, оплата послуг інтернет провайдеру на суму 4,5 тис.грн., оплата обслуговування системи охоронної сигналізації на суму 5,4 тис.грн., а також заправка картриджа НР на суму 0,6 тис.грн.

Видатки по **КПКВКМБ 0160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах"** *інші джерела власних надходжень* складають 69,0 тис.грн, код доходів 25020100. Отримано в натуральній формі МНМА на суму 69,0 тис.грн. по КЕКВ 2210 на суму 2,3 тис.грн., а саме 2 шт. рюкзак Lenovo та 2 шт. мишки, по КЕКВ 3110 на суму 66,7 тис.грн., а саме 2 шт. ноутбука Lenovo з програмним забезпеченням Microsoft Windows 11 Pro,

відповідно до Наказу Служби у справах дітей Лука-Мелешківської сільської ради від 10.04.2024р. № 9 від Благодійного фонду «Словянські серця».

На виконання п.4 ст.77 Бюджетного Кодексу України, бюджетна установа у першочерговому порядку забезпечені в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати.

Виконавець : Трембіцька Світлана (067-403-38-65).

Відділ управління майном та будівництва

План на 2024 рік по **КПКВКМБ 3110160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** становить **1 761,2 тис.грн**., видатки загального фонду бюджету за 9 місяців 2024 року складають **621,5 тис.грн.,**що становить 50,05% до плану на звітний період . Проведено касові видатки на оплату праці в сумі **509,3 тис.грн.,** оплату нарахувань на оплату праці в сумі **112,2** тис.грн.

На виконання п.4 ст.77 Бюджетного Кодексу України, бюджетна установа у першочерговому порядку забезпечені в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці. Проведено касові видатки на оплату праці в сумі **509,3 тис.грн.,** оплату нарахувань на оплату праці в сумі **112,2** тис.грн.

Виконавець : Петренко Тамара (068-000-51-62)

Фінансовий відділ

План на 2024 рік по **КПКВКМБ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** становить **976,9 тис.грн**., видатки загального фонду за 9 місяців 2024 року складають **337,2 тис. грн.,**що становить 49,92% до плану на звітний період. На виконання п.4 ст.77 Бюджетного Кодексу України, бюджетна установа у першочерговому порядку забезпечені в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці. Касові видатки на оплату праці з нарахуваннями використано в сумі 376,7 тис.грн. Касові видатки по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» становлять 0,5 тис. грн., а саме заправка картриджів .

Виконавець : Шило Віталіна (067-437-97-12).

Інша діяльність у сфері державного управління

КПКВКМБ 0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» На виконання Програми розвитку архівної справи «Лука-Мелешківського трудового архіву» Лука-Мелешківської сільської ради використано коштів на утримання КУ «Лука-Мелешківській трудовий архів» Лука – Мелешківської сільської ради в сумі 470,3 тис грн., ,що складає 70,92 % до плану звітного періоду. в тому числі:

за рахунок коштів Лука-Мелешківської сільської територіальної громади- **97,2 тис.** грн.;

за рахунок коштів **субвенції** з місцевих бюджетів територіальних громад– **373,1 тис.** грн., а саме:

Якушинецької сільської територіальної громади- 56,3 тис. грн.;

Вороновицької селищної територіальної громади- 186,4 тис. грн.;

Стрижавської селищної територіальної громади- 110,5 тис. грн.;

Агрономічної сільської територіальної громади- 19,9 тис. грн.;

Також було заплановано 15,0 тис. грн на виконання рішень про стягнення заборгованості з виконавчих органів сільської ради ,відповідно до «Програму для забезпечення виконання рішень суду в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки», затвердженої рішенням 35 сесії 8 скликання №1333від 21.12.2022 року. використання протягом звітного періоду відсутнє.
Виконавець : Калінчук Наталія (097-258-02-12).

КПКВКМБ 0610180 «Інша діяльність у сфері державного управління» план на 9 місяців 2024 року складає 17,0 тис. грн. - Програма розвитку органів місцевого самоврядування на 2023-2025р. З початку року було здійснено видатки в сумі 13,0 тис. грн. КЕКВ 2240 коштів заг.фонду, що становить 76,47% кошторисних призначень 2024р. для оплати послуг технічної інвентаризації нежитлових будівель ЗДО «Веселка», ЗЗСО «Яришівська гімназія», КЗ «Центр культури і дозвілля Лука-Мелешківської сільської ради»

Виконавець : Крепка Наталія (097-623-66-49).

КПКВКМБ 3110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» 2024 рік по головному розпоряднику відділ управління майном та будівництва Лука-Мелешківської сільської ради проведено розрахунки оплати послуг по виготовленню технічних паспортів для восьми водозабірних у сумі – **72.0 тис. грн. (** Програма сприяння розвитку місцевого самоврядування в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки**)**
Виконавець : Петренко Тамара (068-000-51-62)

Крім того, по **КПКВКМБ 0100 «Державне управління»** забезпечено виконання вимог п.4 статті 77 Бюджетного Кодексу України, щодо врахування у першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Освіта

Використання коштів по **КПКВКМБ 1000 "Освіта"** ***по загальному фонду*** в порівнянні із уточненим призначенням характеризується слідуючими даними:

Найменуванняпоказника	**КТКВКМБ**	**Всього витрачено**			**В т.ч. на зарплату з нарахуваннями**		
		Уточнене призначено на 2024 р. грн.	Використано за 9 місяців 2024р. грн.	%	Уточнене призначено на 2024р. грн.	Використано за 9 місяців 2024р. грн.	%
Освіта-всього, в т.ч.	1000	9503596,00	63286315,91	66,61	65714219,00	45195365,03	68,78
Надання дошкільні освіти	1010	19210478,00	12466352,18	64,89	12304053,00	8743924,67	71,07
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1021	21286374,00	14496999,63	68,10	11485062,00	8283844,49	72,13

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1031	46221640	31217948,16	67,54	35578536,00	24218333,32	68,07
Забезпечення інших закладів у сфері освіти	1141	2379770,00	1522507,33	63,98	1922865,00	1230428,95	63,99
Інші програми та заходи у сфері освіти	1142	50000,00	46500,00	93,00	*	*	*
Надання спеціальної освіти мистецькими школами	1080	3837996,00	2350076,97	61,23	3000544,00	1917852,41	63,92
Забезпечення діяльності інклюзивно – ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	1151	177109,00	80573,26	45,49	68475,00	39168,01	57,20
Забезпечення діяльності інклюзивно – ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	1152	1524850,00	957182,94	62,77	1249877,00	761813,18	60,95
Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підримки особам з особливими освітніми потребами	1200	152200,00	26098,70	17,15	81090,00	0,00	0,00
Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підримки особам з особливими освітніми потребами	1210	50950,00	9847,74	19,33	23717,00	0,00	0,00

По установах освіти (дитячі дошкільні заклади та загальноосвітні школи) видатки загального фонду за 9 місяців 2024року по КЕКВ 2230 „Продукти харчування” виконано на 46,73% (призначено 2818,0 тис.грн., а виконано 1316,7 тис.грн.) до уточненного призначення на 2024 р., а видатки спеціального фонду за 9 місяців 2024року по КЕКВ 2230 „Продукти харчування” виконано на 94,19% (призначено 1146,0 тис.грн., а виконано 1079,4тис.грн.) до уточненного призначення на 2024р.

Видатки по **КПКВКМБ 1010 “Надання дошкільні освіти” 12459,1тис.грн., а саме:**

КЕКВ 2111 використано **8743,9** тис.грн. (заробітна плата)
КЕКВ 2120 використано **2014,0** тис.грн. (нарахування на оплату праці)
КЕКВ 2210 використано **140,3** тис.грн.
- 61,9 придбання буд. матеріалів для ремонту господарським способом
- 11,67 канцелярські товари та чорнила для принтерів
- 4,9 придбання вогнегасників та ліхтарів
- 6,0 придбання мотокоси ЗДО «Веселка»
- 10,7 придбання пральної машини ЗДО «Журавлик»
- 4,7 кухонне обладнання (ваги)
- 23,5 придбання господарських товарів та миючих засобів

КЕКВ 2230 використано **176,8** тис.грн (продукти харчування)
КЕКВ 2240 використано **236,0** тис.грн.
- 18,2 – послуги з обслуговування протипожежної сигналізації
- 3,0 – електро-технічні послуги (повірка приладів),
- 27,3 – дезінфекція та дератизація,
- 6,3 – тех. обсл. газопров. та газов.обладнання,
- 5,4 – послуги доступу до мережі інтернет
- 3,7 – перезарядка вогнегасників,
- 25,4 -саніт.-гігієн.дослідж та. хім..аналізу води
- 16,9 - обсл.прогр.забезпеч.
- 5,4 -технічне обслуговування електромереж.
- 2,1 - обслуговування системи вентиляції.
- 13,0 – послуги виготовлення проекту з вогнезахисту дерев'яних конструкцій.
- 73,7 – послуги просочування дерев'яних конструкцій.
- 46,6 – послуги стандартного приєднання до системи електричних мереж.

КЕКВ 2273 використано **489,0** тис.грн (оплата електроенергії).
КЕКВ 2274 використано **291,1** тис.грн (оплата природнього газу).
КЕКВ 2275 використано **365,8** тис.грн (вивіз сміття та придбання паливної деревини)

По КПКВКМБ 1021 „Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти"*(загальний фонд)* **1441,9тис.грн., а саме:**
КЕКВ 2111 використано **8283,8** тис.грн (заробітна плата)
КЕКВ 2120 використано **1813,9** тис.грн (нарахування на оплату праці)
КЕКВ 2210 використано **885,8** тис.грн.,:
- 336,5 – паливно-мастильні матеріали
- 46,4 – канцелярські товари, свідоцтва про освіту
- 419,6 – придбання буд. матеріалів для ремонту господарським способом (фарби, вапно, підвісна стеля, світильники, проводка, підвіконня)
- 16,2 – техніка та кухонний інвентар.
- 18,7 – господарські товари.
- 27,2 – миючі та дезінфікуючі засоби,
- 34,2 – засоби оповіщення.

КЕКВ 2230 використано **1139,9** тис.грн (продукти харчування)
КЕКВ 2240 використано **598,9** тис.грн.
- 38,1 - поточний ремонт системи опалення КЗ Прибузька гімназія
- 136,4 - обробка даху протипожежними матеріалами КЗ Лука – Мелешківський ліцей

- 11,2 - послуги з обслуговування протипожежної сигналізації
- 12,7 – послуги тех.обслуг. автобуса,
- 13,6 - послуги оформл.документів про освіту,
- 12,3 – дезінф.тадератиз,
- 6,6 – інтернет та телек.послуги,
- 211,2 – підвіз учнів.
- 45,9 –виготовлення проекту блискавкозахисту, повірка техніки, обслуговування тепломереж, вивезення шлаку.
- 36,4- лабораторні дослідження
- 6,5 – утрим.в нал.стані електромереж.,
- 16,6 – перезар.вогнегас.,
- 3 981,19 – обсл.сист.вентил.,
- 29,2 – обсл.прогр.забезп.,
- 3,3 – страхув. автотранспорту,
- 12,5 – достав.збер.підруч.
- 33,7- технічне обслуговування газопроводів.
- 37,1 – послуги стандартного приєднання до системи електричних мереж.

КЕКВ 2250 використано **9,6 тис.грн.** (оплата відряджень)
КЕКВ 2273 використано **601.2тис.грн.** (оплата електроенергії)
КЕКВ 2274 використано **627,4 тис.грн.** (оплата природнього газу)
КЕКВ 2275 використано **448,6 тис.грн** (вивіз сміття, придбання паливної деревини)
КЕКВ 2282 використано **10,5 тис.грн** (навчання та підвищення кваліфікації кочегарів)

По КПКВКМБ 1031 „Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти”*(загальний фонд)***31217,9тис.грн., а саме:**
КЕКВ 2111 використано **24218,3 тис.грн.** (заробітна плата) КЕКД 410313900
КЕКВ 2120 використано **5194,5 тис. грн.** (нарахування на оплату праці) КЕКД 41033900
КЕКВ 2610 використано **1805,1 тис.грн** (поточні трансферти Приватна школа «Джерело» КЕКД 41033900)
Спрямування коштів місцевого бюджету на освітні заклади не здійснювали.

По КПКВКМБ 1061 „ Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)”*(загальний фонд)* **99,9 тис.грн., а саме:**
КЕКВ 2210 використано **99,9 тис.грн.** (придбання засобів для приведення у відповідність протипожежного обладнання)

По КПКВКМБ 1080 Надання спеціальної освіти мистецькими школами план на 2024 рік. з урахуванням змін складає 3837,9 грн. профінансовано 2350,1 грн., що склало 61,23% до плану; Забезпечено в повному обсязі фінансування захищених статей бюджету, зокрема повнота та своєчасність виплати заробітної плати з нарахуваннями, розрахунків за спожиті енергоносії та інші комунальні послуги.

КЕКВ 2111 -1917,9 грн., (заробітна плата)

КЕКВ 2120 – 428,9 грн., (нарахування на оплату праці)

КЕКВ 2240 – 3,3 грн. (послуги обслуговування програмного забезпечення)

По КПКВКМБ 1141 „Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти”*(загальний фонд)* план 2024 рік з урахуванням змін складає **2379,8 тис.грн.,** профінансовано 1522,5 тис.грн. , що склало 63,98% до плану**.** Забезпечено в повному обсязі фінансування захищених статей бюджету, зокрема повнота та своєчасність виплати заробітної плати з нарахуваннями, розрахунків за спожиті енергоносії та інші комунальні послуги:

КЕКВ 2111 – 1230,4 тис.грн., (заробітна плата)

КЕКВ 2120 – 271,6 тис.грн., (нарахування на оплату праці)

КЕКВ 2210 – 2,0 тис.грн.(придбання канцтоварів та чорнил)

- КЕКВ 2240 – 18,5 тис.грн. (обслуговування програмного забезпечення)

По КПКВКМБ 1142 „Інші програми та заходи у сфері освіти”*(загальний фонд)* план 2024рік з урахуванням змін КЕКВ 2730 складає **50,0 тис.грн.,** профінансовано 46,5 тис.грн. , що склало 93% до плану на виплати учнівських стипендій обдарованим та здібним учням Лука-Мелешківської сільської ради в кількості 49 чоловік згідно Програми розвитку освіти в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки.

По КПКВКМБ 1151 „Забезпечення діяльності інклюзивно – ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету”*(загальний фонд)* план 2024 рік з урахуванням змін складає 177,1тис.грн. профінансовано 80,6 тис.грн., що склало 45,51 % до плану;

Забезпечено в повному обсязі фінансування захищених статей бюджету, зокрема повнота та своєчасність виплати заробітної плати з нарахуваннями.

КЕКВ 2111 – 39,2 тис.грн., (заробітна плата)

КЕКВ 2120 – 4,1 тис.грн., (нарахування на оплату праці)

КЕКВ 2210 – 37,0 тис.грн.,:

- 12,1 тис.грн. придбання принтера
- 23,8 тис.грн. придбання канцтоварів
- 1,1 тис.грн. придбання засобів реабілітації

КЕКВ 2240 –0,4 грн:обслуговування програмного забезпечення

По КПКВКМБ 1152 „Забезпечення діяльності інклюзивно – ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції” *(загальний фонд)* **957,2тис.грн., а саме:**

КЕКВ 2111 використано **761,8 тис.грн.** (заробітна плата),

КЕКВ 2120 використано 195,4 **тис.грн.** (нарахування на оплату праці).

По КПКВКМБ 1200 Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами план на 2024 рік з урахуванням змін складає 152,2 тис.грн. профінансовано 26,1 тис.грн., що склало 17,14%, а саме:

КЕКВ 2210 – 26,1 тис.грн. (ноутбук – 23,8тис.грк, придбання канцтоварів – 2,3тис.грн.).

По КПКВКМБ 1210 „Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підримки особам з особливими освітніми потребами ”*(загальний фонд)* план 2024 рік з урахуванням змін складає **50,9 тис.грн.,** профінансовано 9,8 тис.грн., що склало 19,33% до плану**.**:

КЕКВ 2210 – 9,8 тис.грн.:

- 8,3тис.грн придбання ноутбуку.
- 0,9 тис.грн. дидактичні матеріали.
- 0,5 тис.грн. - шпателі ларенгічні та канцтовари,

По **КТКВКМБ 1010 “Надання дошкільні освіти”***(спеціальний фонд)* 850,2 тис. грн., по:

КЕКВ 2230 - 850,2 тис.грн. продукти харчування за рахунок власних надходжень.

По КПКВКМБ 1021 „Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти ”*(спеціальний фонд) 277,5тис.грн., за рахунок власних надходжень:*

по КЕКВ 2230 – 233,6 тис.грн. продукти харчування за рахунок власних надходжень.

КЕКВ 2210 – 4,8 тис.грн. придбання стенду і господарських тоарів.

КЕКВ 3110 – 39,1 тис.грн. придбання електроплити КЗ «Хижинецький ліцей»

По **КТКВКМБ 1080 “Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами”***(спеціальний фонд)* 84,7тис.грн., по КЕКВ 2210 за рахунок власних надходжень 84,7 тис.грн. (рекуператор – 16,9тис.грн, саксофон – 18,0тис.грн., та бас-гітара- 49,8тис.грн.)

По КПКВКМБ 1291 „ 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)”*(спеціальний фонд)* **58.3 тис.грн., а саме:**

КЕКВ 3310 використано **58,3тис.грн.** (спів фінансування придбання засобів мультимедійного обладнання).

По КПКВКМБ 1292 „ 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)"*(спеціальний фонд)* **582,6 тис.грн., а саме: КЕКВ 3310** використано **582,6 тис.грн.** (придбання мультимедійних засобів та обладнання згідно Постанови Кабінету міністрів України №1346 від 19 грудня 2023року «Про деякі питання надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)».

Виконавець : Крепка Наталія (097-623-66-49).

Охорона здоров'я

По КПКВКМБ 2111 "Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги" затверджено на звітний період 939,1 тис.грн., фактично використано 656,9 тис. грн., що становить 69,95 % до уточненого плану на звітний період. Всі видатки здійсненно згідно Програми підвищення якості медичного обслуговування населення Лука-Мелешківської ОТГ на 2023-2025 роки зі змінами. Використано на оплату природного газу та його розподіл 161,2 тис.грн., на оплату електроенергії 56,9 тис.грн., за медикаменти та підгузки– 438,8 тис. грн..

Виконавець : Трембіцька Світлана (067-403-38-65).

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Видатки по **КПКВКМБ 3032 "Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку"** *(загальний фонд)* складають 0,3 тис.грн. за 9 місяців поточного року, що складає 6,76 % до уточненого плану на звітний період (5 тис. грн.).

Видатки по **КПКВКМБ 3033 "Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян"** *(загальний фонд)* складають 266,5 тис.грн. за 9 місяців поточного року, що складає 66,95 % до уточненого плану на звітний період (400,0 тис.грн.).

По **КПКВКМБ 3035 "Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті"** *(загальний фонд)* затверджено за звітний період 4,0 тис.грн., касові видатки за 9 місяців 2024 року складають 1,1 тис.рн., що становить 28,7 % до уточненого плану на звітний період (5,0 тис.грн.)..

По **КПКВКМБ 3104 "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю"** *(загальний фонд)* профінансовано з початку року 1241,3 тис.грн., що складає 89,98 % до плану звітного періоду . На виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 1231,0 тис.грн. **По КЕКВ 2210** придбано канцтоварів та штамп на суму 1,8 тис.грн., **по КЕКВ 2240** використано 8,5 тис.грн, а саме на заправку картриджа 1,0 тис.грн., на оплату провайдерських послуг 4,5 тис.грн., ремонт орг. Техніки – 3,0 тис. грн.

Видатки по **КПКВКМБ 3104 "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю"** (спец. фонд) Плата за

послуг бюджетних установ. Придбано канцтоварів і гігієнічних засобів на суму 4,2 тис.грн. по КЕКВ 2210.

Видатки по **КПКВКМБ 3160 "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"** *(загальний фонд)* становлять 414,1 тис.грн., що складає 41,39 % до уточненого плану за 9 місяців 2024 року (річний план 580,0 тис.грн.), а саме за компенсацію за надання соціальних послуг по 859 постанові КМУ 26 (чол.) .

Видатки по **КПКВКМБ 3160 "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"** *інші джерела власних надходжень* надходжень складають 121,0 тис.грн, код доходів 25020200. Отримано в натуральній формі МНМА на суму 121,00 тис.грн. по КЕКВ 3110., а саме машинни і обладнання від УПСЗН Вінницької РВА відповідно до рішення 57 сесії 8 скликання №2005 від 28 серпня 2024р. Лука-Мелешківської сільської ради .

По КПКВКМБ 3242 "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" річний план 5019,0 тис.грн. касові видатки за звітний період склали **3333,9** тис. грн, що становить 71,39 % до плану; в т.ч. по КЕКВ 2730 виплачено матеріальної допомоги на суму **3162,0 тис.** грн.: на лікування – **234,5** тис.грн.(81 чол),на грошову допомогу у зв'язку з тяжким матеріальним становищем- **43,5** тис**.**грн. (18 чол); на матеріально допомогу у зв'язку з пожежею – **11,00** тис.грн. (6 чол.),допомога на пох. **5,0** тис.грн. (1 чол.), на одноразову матеріальну допомогу на вітання довгожителів громади – **8,0** тис.грн. (8 чол.); на одноразову матеріальну допомогу особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – **28,5** тис.грн. (57 чол.), виплата одноразової допоиоги до дня Афганістану – **5,5** тис.грн.(11 чол.) виплата на поховання- **1,0** тис.грн.(1 чол.);а також щомісячну допомогу хворим з нирковою недостатністю для придбання медикаментів супроводу гемодіалізу – **27,0** тис грн. (3 чол.); на допомога військовим в зимовий період – **233,6** тис.грн. (67 чол.); сім'ям загиблих військових на встановлення надгробку – **200,0** тис.грн. (10 чол.), на виплату щорічної допомоги сім'я загиблих – **169,4** тис.грн (58 чол.), на виплату одноразової допоиоги військовослужбовцям – **1882,0** тис.грн, на виплату щорічної допомоги дітям військовослужбовцям до досягнення з-х річного віку – **78,0** тис. грн.(26 чол.), на виплату допомоги сім'ям, яких є сповіщення про зниклобезвісти – **235,0** тис. грн (14 чол.).

Виплата на здійснення ритуальних послуг військових які загинули внаслідок російської агресії оплачеано 5 договорів на загальну суму **– 155,347** тис.грн. і 1 договір захоронення особи від якої відмовились рідні на суму **9.8** тис.грн., що становить 71,79% до виконання плану, а також витрачено **6,8** тис.грн. для придбання товарів ритуальної приналежності і привітання довгожителів по КЕКВ 2210.

Всі видатки здійснені згідно «Програми соціального захисту населення в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки» (зі змінами).

По **КПКВКМБ 3104 "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з**

похилим віком, хворобою, інвалідністю” *(спец. фонд) Плата за послуг бюджетних установ*. Придбано канцтоварів і гігієнічних засобів на суму 4,2 тис.грн. по КЕКВ 2210.

Виконавець : Трембіцька Світлана (067-403-38-65)

Культура і мистецтво

По КПКВКМБ 4030 „Забезпечення діяльності бібліотек”*(загальний фонд)* план 2024рік з урахуванням змін складає **952,8 тис.грн.,** профінансовано 564,6 тис.грн., що склало 59,26% до плану**.** Відповідно до Програми розвитку культури та духовного відродження в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки забезпечено в повному обсязі фінансування захищених статей бюджету, зокрема повнота та своєчасність виплати заробітної плати з нарахуваннями:

КЕКВ 2111 – 461,9тис.грн., (заробітна плата)

КЕКВ 2120 – 102,7 тис.грн., (нарахування на оплату праці)

По КПКВКМБ 4060 „Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів” *(загальний фонд)* план 2024рік з урахуванням змін складає **3224,5тис.грн.,** профінансовано за 9 місяців 2372,4тис.грн., що склало 73,51% до плану**.** Відповідно до Програми розвитку культури та духовного відродження в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки забезпечено в повному обсязі фінансування захищених статей бюджету, зокрема повнота та своєчасність виплати заробітної плати з нарахуваннями, розрахунків за спожиті енергоносії та інші комунальні послуги:

КЕКВ 2111 – 1645,2 тис.грн., (заробітна плата)

КЕКВ 2120 – 92,7 тис.грн., (нарахування на оплату праці)

КЕКВ 2210 – 0,7 тис.грн.: (колесо пневматичне)

КЕКВ 2240 – 73,7тис.грн.:

- 0,3–інтернет,
- 7,7тис.грн. – послуги з обслуговування протипожежної сигналізації
- 4,7тис.грн – виготовлення проекту для приведення електричних мереж у відповідність.
- 57,3тис.грн. – послуги стандартного приєднання до електричних мереж.
- 3,8тис.грн. – технічне обслуговування газопроводів

КЕКВ 2273 використано 149,7тис.грн. (оплата електроенергії).

КЕКВ 2274 використано 109,3 тис.грн. (оплата природнього газу).

КЕКВ 2275 використано 1,1тис.грн.(вивезення сміття)

По КПКВКМБ 4082 „ Інші заходи в галузі культури і мистецтва” *(загальний фонд)* план 2024 рік з урахуванням змін складає **120,0 тис.грн.,** профінансовано за 9 місяців 99,9грн., що склало 83,28% до плану**.** Відповідно до Програми розвитку культури та духовного відродження в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки було забезпечено фінансування придбаних матеріалів, обладнання та отриманих послуг:

КЕКВ 2210 – 9,9 тис.грн.(придбання квіткової продукція)

КЕКВ 2240 – 90,0 тис.грн.- поїздка дітей в Карпати згідно Програми.

Виконавець : Крепка Наталія (097-623-66-49).

Фізична культура і спорт

По КПКВКМБ 0615049 „Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки – локації здорової України" *(загальний фонд)* план 2024 рік з урахуванням змін складає **41,6 тис.грн.,** профінансовано за 9 місяців 2024року 41,6 тис.грн., що склало 99,99% до плану**.**

КЕКВ 2111 -34,01 тис.грн., (заробітна плата)

КЕКВ 2120 – 7,5 тис.грн., (нарахування на оплату праці)

Виконавець : Крепка Наталія (097-623-66-49).

По КПКВКМБ 0115062 „ Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні " *(загальний фонд)* план за 9 місяців 2024 року з урахуванням змін складає **300,0тис. грн.,** профінансовано за 9 місяців 2024року 97,3тис.грн., що склало 43,27% до плану на виконання заходів Програми розвитку фізичної культури і спорту в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки на фінансування ГО «АФ Лука-Мелешківської сільської територіальної громади» (одержувач бюджетних коштів)**,** а саме за компенсацію на харчування спортсменів.

Виконавець : Калінчук Наталія (097-258-02-12).

Житлово-комунальне господарство

ТПКВКМБ 6014 «Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів»

Касові видатки на потреби КП «ЛУКАКОМУНСЕРВІС» було проведено в сумі 124,4 тис.грн а саме : - на послуги інтернет провайдерів, послуги з програмування, придбання засобів пожежогасіння,паливно-мастильні матеріали , придбання спецодягу, придбання оргтехніки.

Дані видатки здійснені відповідно до Програми розвитку та фінансової підтримки КП «Лукакомунсервіс» в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2024-2026 роки у новій редакції.

- **ТПКВКМБ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»** проведено касові видатки в загальній сумі **1025,3 тис. грн**., з них: на .

Видатки на придбання за 9 місяців 2024 року становлять **9,4 тис.** грн а саме придбання лампочок .

Касові видатки на оплату електроенергії вуличного освітлення –**676,0 тис.грн.**

Оплата послуг в загальній сумі становить **339,9** тис.грн. На поточний ремонт вуличного освітлення проведено касові видатки в сумі 320,4 тис.грн. в с.Лука-Мелешківська вул. Ярмоли Мелешка ,вул. Шкільна, вул.Новопрорізна, вул. Забуснянська , с.Тютьки вул. Миру, та на послуги автовишки для обрізання дерев в сумі 19,5 тис. грн.

На утримання комунального підприємства було проведено касових видатків в загальній сумі 2115,9 тис.грн. З них на заробітну плату в сумі 1372,8 тис.грн, нарахування на заробітну плату – 300,2 тис.грн на послуги (страхування авто, техобслуговування авто, оренда ТЗ тощо) в сумі - 203,1 тис.грн , на придбання матеріалів на суму 239,8 тис.грн, а саме предмети та матеріали для благоустрою території .

Дані видатки здійснені відповідно до Програми благоустрій населених пунктів та розвиток житлово-комунального господарства Лука-Мелешківської сільської територіальної громади на 2023-2025 роки у новій редакції.

Видатки по **ТПКВКМБ 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» (спеціальний фонд)**

По коду 25020200 надходження відбулись за рахунок надходження у натуральній формі від Комунального унітарного підприємства «Міськсвітло» світильники в сумі 109250,00 відповідно до рішення 53 сесії 8 скл від 31.05.24 №1908 та 50 позачергової сесії 8 скл. від 03.04.24 №1831.

Виконавець : Петренко Тамара (068-000-51-62)

Економічна діяльність

По КПКВКМБ 0117130 «Здійснення заходів із землеустрою» *(загальний фонд)* здійснено видатків на загальну суму 23,5тис. грн при уточнюючому плані на звітний період 318,3тис. грн, на виконання заходів Програми розвитку земельних відносин в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки на виготовлення технічної документації із землустрою встановлення меж земельних ділянок (4 договорів).

КПКВКМБ 0117330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» (*спеціальний фонд)* планові показники на звітний період складають 1000,0тис. грн на виконання заходів Програми благоустрою та розвитку житлово-комунального господарства в Лука-Мелешківській сільськй територіальній громаді на 2023-2025 роки(зі змінами). Фінансування не проводилось.

Виконавець : Калінчук Наталія (097-258-02-12).

КПКВКМБ 3117330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» (*спеціальний фонд)* планові показники на звітний період складають 450,0 тис.грн на виконання заходів Програми благоустрою та розвитку житлово-комунального господарства в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки(зі змінами). Фінансування не проводилось.

Виконавець : Петренко Тамара (068-000-51-62)

КПКВКМБ 0117350 «Розроблення схем планування та забудови територій(містобудівної документації)» (спеціальний фонд) планові показники на звітний період складають 418,0тис. грн на виконання заходів Програми розроблення містобудівної документації в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки(зі змінами). Фінансування не проводилось.

КПКВКМБ 0117650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» (*спеціальний фонд)* здійснено видатків на загальну суму 4,5тис. грн за виготовлення еспертної грошової оцінки земельної

ділянки, при планових показниках на звітний період 10,0 тис.грн на виконання заходів Програми сприяння розвитку місцевого самоврядування в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023- 2025 роки" (зі змінами)..

Виконавець : Калінчук Наталія (097-258-02-12).

КПКВКМБ 3117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»

Проведено касові видатки в загальній сумі **1 186 ,8 тис.грн.**

Оплата послуг на загальну суму – **1 186 ,8 тис.грн** ., з них: оплата послуг з прибирання снігу в сумі – **102,8** ***тис.грн.;*** оплата послуг на проведення поточного ремонту дорожнього покриття в Лука-Мелешківській ТГ – в сумі **986 ,5 тис.грн,** а саме с.Лука-Мелешківська вул.Коцюбинського, Шевченка, вул. Київська, вул. Незалежності с. Прибузьке вул.Шевченка, с.Тютьки вул Миру, с.Парпурівці вул.Шевченка, на послуги автогрейдера для грейдерування доріг в сумі - **97,5 тис.грн**

На забезпечення співфінансування робіт з надання послуг з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення в сумі - **100,0 тис.грн.**

Виконавець : Петренко Тамара (068-000-51-62)

Видатки по КПКВКМБ 0117680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» проведено касові видатки по *загальному фонду* на суму 23,2тис. грн. що становить 96,75 % до планових показників за звітний період на виконання заходів Програми сприяння розвитку місцевого самоврядування в Лука-Мелешківській сільській територіальній громаді на 2023-2025 роки .

Виконавець : Калінчук Наталія (097-258-02-12).

Цільові фонди

Видатки по КПКВКМБ 3117691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевогосамоврядування і місцевими органами виконавчоївлади» затверджено на 2024 рік 20,0 тис. грн. *(спеціальний фонд)* фінансування не здійснювалось.

Виконавець : Петренко Тамара (068-000-51-62)

Інша діяльність

Екологія та охорона природних ресурсів

ТПКВКМБ 3118312 «Утилізація відходів» план на 2024 рік становить 17,3 тис.грн., Касові видатки не проводились.

Виконавець : Петренко Тамара (068-000-51-62)

Видатки по КПКВКМБ 0118240 « Заходи та роботи з територіальної оборони» план на звітну дату становить 518,0 тис. грн. Касові видатки складають 518,0 тис. по КЕКВ 2210 на виконання заходів Комплексної програми оборонно-

правоохоронного напрямку, пожежної , техногенної безпеки та цивільного захисту у Лука-Мелешківської сільської територіальної громади на 2023-2025 роки у новій редакції (закупівля товарно-матеріальних цінностей з подальшою безоплатною передачею на в/ч)
Виконавець : Калінчук Наталія (097-258-02-12).

Трансферти

По **КПКВКМБ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»** фінансовим відділом за 9 місяців 2024 року по загальному фонду було перераховано 200,0 тис. грн., а саме : 100,0 тис. грн. на придбання паливно-мастильних матеріалів для забезпечення роботи двох автомобілів поліцейських офіцерів громади на виконання заходів згідно Комплексної програми оборонно-правоохоронного напрямку, пожежної , техногенної безпеки та цивільного захисту у Лука-Мелешківської сільської територіальної громади на 2023-2025 роки (виконавець - Головне Управління Національної Поліції у Вінницькій області), 100,0 тис. грн. на забезпечення заходів згідно Програми забезпечення заходів з підготовки територіальної оборони Лука-Мелешківської сільської територіальної громади на 2022-2025 роки у новій редакції, (виконавець – ВЧ А7048(для потреб в/ч 7337)

По спеціальному фонду По **КПКВКМБ 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»** фінансовим відділом за 9 місяців 2024 року було перераховано 830,0 тис. грн., а саме : 500,0 тис. грн. на придбання безпілотних літальних апаратів на виконання заходів згідно Комплексної програми оборонно-правоохоронного напрямку, пожежної , техногенної безпеки та цивільного захисту у Лука-Мелешківської сільської територіальної громади на 2023-2025 роки (виконавець - ВЧ А4638), 330,0 тис.грн. для будівництва військових інженерно-технічних і фортифікаційних споруд (забезпечення паливно-мастильними матеріалами) на виконання заходів Комплексної програми оборонно-правоохоронного напрямку, пожежної , техногенної безпеки та цивільного захисту у Лука-Мелешківської сільської територіальної громади на 2023-2025 роки у новій редакції (виконавець - Управлінню будівництва Вінницької обласної військової (державної) адміністрації)
Виконавець : Шило Віталіна (067-437-97-12)

Видатки загального фонду бюджету ОТГ визначені у відповідності до ст..88,91 Бюджетного кодексу України. Видаткова частина загального фонду бюджету затверджена та сформована за програмно-цільовим методом.

На виконання п.4 ст.77 Бюджетного Кодексу України, бюджетні установи у першочерговому порядку забезпечені в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну енергію, природний газ та послуги зв’язку.

Так, станом на 01.10.2024 р. заборгованість по виплаті заробітної плати та розрахунках по комунальних послугах відсутня.

Начальник фінансового відділу **В.М.Шило**

Тел.. 067-437-97-12

Аналіз звіту про бюджетну заборгованість

Лука-Мелешківська сільська рада
Загальний фонд

Станом на 1 січня 2024 року за Лука-Мелешківською сільською радою рахувалась дебіторська заборгованість на загальну суму 33,1тис.грн на постачання природного газу. Кредиторська заборгованісь відсутня.

Дебіторська заборгованість станом на 1 жовтня 2024 року відсутня. Кредиторська складає:

КПКВКМБ 0117130-13,2 тис.грн виготовлення технічної документації із землеустрою щодо відведення земельної ділянки в комунальну власність громади. Причина виникнення заборгованості – відсутній даний вид оплат по Постанові КМУ від 09.06.2021 р. №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
Прострочена заборгованість на звітну дату відсутня.

Спеціальний фонд

За звітними даними дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня 01.01.2024 р.
За звітними даними дебіторська та кредиторська заборгованість спеціального фонду на 01.10.2024 р. відсутня.

Відділ освіти та культури

Загальний фонд

За звітними даними дебіторська заборгованість загального фонду на 01.01.2024р. становить 252,1 тис.грн.
По КПКВКМБ 1010 “Надання дошкільні освіти” (загальний фонд) , КЕКВ 2274 – 112,1 тис. грн**.** (попередня оплата за природний газ перед ТОВ «Нафтогаз Трейдинг»).
По КПКВКМБ 1021 „Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти”(загальний фонд) КЕКВ 2274 – 123,3 тис.грн**.** (попередня оплата за природний газ перед ТОВ «Нафтогаз Трейдинг»).
По КПКВКМБ 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (загальний фонд) КЕКВ 2274 – 10,4 тис.грн**.** (попередня оплата за природний газ перед ТОВ «Нафтогаз Трейдинг»).
Дебіторська заборгованість загального фонду на 01.01.2024р. в сумі 6,3 тис.грн - кошти нарахованих лікарняних ще не надійшли з Управління пенсійного фонду.

За звітними даними дебіторська заборгованість загального фонду на 01.10.2024р. становить 122,2 тис.грн.:
По КПКВКМБ 1010 “Надання дошкільні освіти” (загальний фонд) , КЕКВ 2240 – 37,1 тис. грн**.** (попередня оплата послуг з приєднання електроустановок до електричних мереж системи розподілу по об'єкті КЗ "ЗДО "Ластівка").
По КПКВКМБ 1021 „Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти”(загальний фонд) КЕКВ 2240 – 27,8 тис.грн**.** (попередня оплата послуг з приєднання електроустановок до електричних мереж системи розподілу по об'єктах: КЗ "Яришівська гімназія", КЗ "Хижинецький ліцей").
По КПКВКМБ 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (загальний фонд) КЕКВ 2240 – 57,2 тис.грн**.** (попередня оплата послуг з приєднання електроустановок до електричних мереж системи розподілу по об'єкті КЗ "ЦКіД Лука-Мелешківської сільської ради").

Станом на 01.01.2024 р. наявна кредиторська заборгованість загального фонду становить 6,3 тис. грн. - кошти нарахованих лікарняних ще не надійшли з Управління пенсійного фонду.
Станом на 01.10.2024 року наявна прострочена кредиторська заборгованість загального фонду у сумі 101,3 тис. грн.. в т.ч.:
По КПКВКМБ 1010 "Надання дошкільні освіти" (загальний фонд) , КЕКВ 2240– 7,3 тис. грн**.** (за виконані роботи по ПКД для приведення у відповідність локальних електричних мереж, які не відносяться до Постанови КМУ №590 зі змінами.).
По КПКВКМБ 1021 „Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти"(загальний фонд) КЕКВ 2210 – 13,1 тис.грн**.** (придбання матеріалів , які не відносяться до Постанови КМУ №590 зі змінами.), КЕКВ 2240- 64,3 тис. грн..(за виконані роботи по ПКД для приведення у відповідність локальних електричних мереж, які не відносяться до Постанови КМУ №590 зі змінами.).
по КПКВКМБ 1061 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)» 12,3 тис.грн по КЕКВ 2210 (придбання протипожежних засобів, які не відносяться до Постанови КМУ №590 зі змінами.), яка являється простроченою.
ПО КПКВКМБ 1200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» по КЕКВ 2210 по КЕКВ 2210 у сумі 2,3 тис. грн..(придбання навчальних засобів для осіб з особливими освітніми потребами, які не відносяться до Постанови КМУ №590 зі змінами.)
По КПКВКМБ 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (загальний фонд) КЕКВ 2240 – 2,2 тис.грн**.** (за виконані роботи по ПКД для приведення у відповідність локальних електричних мереж, які не відносяться до Постанови КМУ №590 зі змінами.).

Спеціальний фонд

За звітними даними дебіторська заборгованість спеціального фонду на 01.01.2024 р. складає 86,2 тис.грн. (власні надходження)

Станом на 01.01.2024 р. наявна кредиторська заборгованість в сумі 47.9 тис.грн. (власні надходження).

За звітними даними дебіторська заборгованість спеціального фонду на 01.10.2024р. складає 82,5 тис.грн. (власні надходження по доходах):
По КПКВКМБ 1010 «Надання дошкільної освіти» - 66,2 тис.грн. (батьківська плата за харчування дітей)

По КПКВКМБ 1021 ‹‹Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету»- 8,9тис.грн. (батьківська плата за харчування дітей)

По КПКВКМБ 1080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»- 7,3 тис.грн.(батьківська плата за навчання дітей)
Станом на 01.10.2024 р. наявна кредиторська заборгованість 86,7 тис.грн (власні надходження по доходах):
По КПКВКМБ 1010 «Надання дошкільної освіти» - 10.4 тис.грн. (батьківська плата за харчування дітей)

По КПКВКМБ 1021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету»- 65,7 тис.грн. (батьківська плата за харчування дітей)
По КПКВКМБ 1080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»- 10,7 тис.грн. (батьківська плата за навчання дітей).

Відділу соціального захисту та охорони здоров'я Лука-Мелешківської сільської ради

За звітними даними кредиторська та дебіторська заборгованість загального фонду на 01.10.2024 року відсутня.

Служби у справах дітей Лука-Мелешківської сільської ради

За звітними даними кредиторська та дебіторська заборгованість загального фонду на 01.10.2024 року відсутня.

Відділ управління майном та будівництва

За звітними даними кредиторська та дебіторська заборгованість загального та спеціального фонду станом на 01.01.2024 відсутня.

За звітними даними дебіторська та кредиторська заборгованість загального та спеціального фонду на 01.10.2024 року по головному розпоряднику відсутня.

Кредиторська заборгованість по одержувачу КП «ЛУКАКОМУНСЕРВІС» Лука-Мелешківської сільської ради станом на 01.10.2024 року складає 10,5 тис.грн (КЕКВ 2610) за послуги інтернету та придбання принтера.(у зв'язку з тим що платіжні інструкції були надіслані в останній день місяця).

Фінансовий відділ Лука-Мелешківської сільської ради

За звітними даними кредиторська та дебіторська заборгованість загального фонду на 01.10.2024 року відсутня.

Начальник фінансового відділу **В.М.Шило**

Тел.. 067-437-97-12