

ЗВІТ

«Про виконання бюджету Михайлівської сільської територіальної громади за 9 місяців 2021 року»

Відповідно до пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України подаємо звіт про виконання бюджету сільської територіальної громади за 9 місяців 2021 року.

I. Доходи

За 9 місяців 2021 року до загального та спеціального фондів (враховуючи трансферти) бюджету сільської територіальної громади надійшло 28 296,152 тис. грн. доходів, з них до загального фонду – 27 930,926 тис. грн., що становить 109,58 % до уточненого плану на звітну дату, до спеціального - 365,226 тис. грн., або 38,77 % до річного плану.

Міжбюджетні трансферти до загального фонду бюджету сільської територіальної громади становлять суму 14 673,42 тис. грн., або 99,8 % затверджених планів.

Загальний фонд (без трансфертних платежів)

Виконавчий комітет Михайлівської сільської ради звітує, що станом на 01.10.2021 року затверджений радою обсяг доходів загального фонду бюджету Михайлівської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 122,92 %. При уточнюючому плані на період в розмірі 10 785,45 тис. грн., фактично надійшло 13 257,51 тис. грн. доходів. Загальний фонд бюджету сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) фактично сформовано за рахунок податків та зборів на доходи фізичних осіб, сума якого становить в загальному обсязі надходжень 7 367,87 тис. грн., або 55,4 %, акцизний податок становить 682,643 тис. грн., або 5%, податок на майно, відмінне від земельної ділянки – 194,61 тис. грн. або 1,47%, земельний податок та орендна плата – 2 632,062 тис. грн. або 19,86 %, єдиний податок – 2 194,622 тис. грн. або 16,56 %, рентна плата за використання інших природних ресурсів – 12,641 тис. грн. або 0,1 %. Інші неподаткові надходження становлять 173,046 тис. грн. або 1,31% надходжень загального фонду, з яких 149,133 тис. грн. адміністративний збір та адмінштрафи.

Найбільшими платниками податків є ТОВ «Олімп», КБ «Постач», ТОВ «Нібулон», КЗ "Михайлівська СЗОШ Черкаської обласної ради", ДП "Кам'янський лісгосп, ТОВ БК «Ескадор», ПП «ВАТ Компані», ТОВ «Компанія «Тіса Агро».

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Станом на 01.10.2021 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Михайлівської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 38,77 %. При уточнюючому плані на період в сумі 944,0 тис. грн., фактично надійшло 552,74 тис. грн. коштів.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок власних надходжень (батьківська плата за харчування дітей у садочках та плата за оренду приміщень), що становить суму в розмірі 426,83 тис. грн. або 77,22 % від всіх надходжень; надходження від екологічного податку становлять - 7,0 тис. грн. або 1,27 % від всіх надходжень. Крім того, надійшли кошти цільового фонду, утвореного сільською радою (самообкладання) в сумі 1,9 тис. грн. (0,1 %); незаплановані благодійні внески в сумі 41,1 тис. грн. (7,44 %), а також надходження для виконання цільових заходів в сумі 75,28 тис. грн., що становить 13,62 % від надходжень спецфонду.

Міжбюджетні трансферти

Впродовж 9 місяців 2021 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 20 097,97 тис. грн., а саме:

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 14 390,20 тис. грн.;

базова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 2 946,6 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 1 606,91 тис. грн., в т.ч.:

капітальний ремонт приміщення зали для глядачів у Будинку культури за адресою: Черкаська обл., Кам'янський р-н, с. Ревівка, вул. Воронкова, 8 на суму 747, 89 тис.грн.; придбання набору для надання медичних послуг із застосуванням телемедицини. Комплект V для амбулаторії загальної практики сімейної медицини с. Михайлівка на суму 260,93 тис.грн.; капітальний ремонт вул. Колгоспна с. Ребедайлівка, Кам'янський район Черкаська область на суму 598,09 тис. гривень.

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 591,98 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 8,77 тис.грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 318,63 тис. грн.;

- інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 19,12 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 215,77 тис. гривень.

II. Видатки

За 9 місяців 2021 року видатки зведеного бюджету сільської територіальної громади на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 35 903,83 тис. грн. при затвердженому плані 45 928,928 тис. грн. або 77,78 % до уточненого плану на звітну дату.

За 9 місяців видатки бюджету громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 34 445,24 тис. грн. при затвердженому плані на звітний період 41 049,125 тис. грн. або 83,91 % до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 1 458,58 тис. грн. при затвердженому плані 4 879,803 тис. грн. або 29,89 % до уточненого плану на звітну дату.

При здійсненні видатків як за загальним так і за спеціальним фондами виконавчим комітетом Михайлівської сільської ради дотримано соціальну спрямованість бюджету. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.10.2021 року 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 (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) – 29 736,56 тис. грн. (86,1 відсотків до загального обсягу),

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1192,83 тис. грн., (3,5 відсотки),

продукти харчування – 391,4 тис. грн. (1,1 відсотка),

поточні виплати населенню – 442,6 тис. грн. (1,3 відсоток),

поточні трансферти установам – 294,3 тис. грн. (0,9 відсоток),

оплата послуг (крім комунальних) – 643,66 тис.грн. (1,9 відсотка),

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1319,51 тис.грн. (3,8 відсотка),

субсидії та поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 534,0 тис. грн. (1,4 відсотка).

окремі заходи по реалізації державних програм - 9,12 тис. гривень.

Зокрема, видатки на утримання державного управління (виконавчий комітет Михайлівської сільської ради та фінансовий відділ) за 9 місяців 2021 року склали суму в розмір 7 578,68 тис. грн. при затвердженому бюджету в сумі 7 800,62 тис грн. або 97,15 %

бюджетних призначень. Штатна чисельність працівників сільської ради за 9 місяців станом на 30.09.2021 становить 52 штатні одиниці. Фактична чисельність працівників склала 45 штатних одиниць. У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 6 887,55 тис. грн. при затвердженому плані в сумі 6 890,68 тис.грн., що становить 99,96% бюджетних призначень.

Із загального фонду за 9 місяців 2021 році витрачено на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 169,1 тис. грн. при плані 180,12 тис. грн., або 93,9 % бюджетних призначень.

На придбання предметів та матеріалів, та оплату послуг, крім комунальних витрачено 509,54 тис. грн., або 77,1 % від запланованих призначень в сумі 660,99 тис. гривень.

За звітний період видатки на фінансування освіти здійснені в обсязі 21 363,17 тис. грн. при затвердженому бюджеті 25 167,26 тис. грн. або майже 84,9 % виконання.

У 9 місяців 2021 року видатки на фінансування галузі дошкільних навчальних закладів здійснені в обсязі 3 586,95 тис. грн. при затвердженому бюджеті 4 332,53 тис. грн. або 82,79 % виконання.

Станом на 01.10.2021 року в громаді працює 5 дошкільних навчальних закладів: ЗДО «Барвінок» с. Михайлівка - працює 2 групи з кількістю дітей 34 осіб, ЗДО «Дзвіночок» с. Ребедайлівка - працює 1 група з кількістю дітей 19 осіб, ЗДО «Сонечко» с. Пляківка - працює 1 група з кількістю дітей 19 осіб, ЗДО «Веселка» с. Райгород - працює 1 група з кількістю дітей 16 осіб, ЗДО «Колосочок» с. Жаботин - працює 1 групи з кількістю дітей 23 осіб. Штат дошкільних навчальних закладів складає 24,9 штатних одиниць. При середньосписковій чисельності дітей 111 осіб, за 9 місяців в середньому відвідуваність склала 50-60 дітей в день.

У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 3 105,018 тис. грн., що становить 96,5 % бюджетних призначень затверджених в сумі 3 240,655 тис. гривень.

На харчування в закладах дошкільної освіти із загального фонду за 9 місяців 2021 році витрачено суму в розмірі 165,67 тис. грн. при плані 526,00 тис. грн., що становить 31,5 %, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 55,4 тис. грн. при плані 266,4 тис. грн., або 20,8 %. Економія коштів на зазначені видатки виникла через низьку відвідуваність дітей ДНЗ в зв'язку з високою захворюваністю. Крім того, на придбання предметів та матеріалів та оплату послуг, крім комунальних для ДНЗ витрачено 146,9 тис.грн., або 87,7 % від запланованих призначень в сумі 167,5 тис. гривень.

За 9 місяців 2021 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 17 776,22 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 20 834,73 тис. грн. або 85,33 % до уточненого плану загального фонду бюджету сільської територіальної громади.

У звітному періоді фонд заробітної плати з нарахуваннями склав суму в розмірі 16 298,54 тис. грн. при затвердженому плані 18 373,3 тис. грн., що становить 88,71 % бюджетних призначень. Станом на 01.10.2021 року штат закладів освіти складав 180,05 штатних одиниць (в т.ч. ставок педагогічних працівників – 109,95), фактично зайнято 162,36 одиниць; учнів закладів загальної середньої освіти рахується у звітному періоді 568 дітей.

На харчування за 9 місяців 2021 році із загального фонду використано суму в розмірі 225,73 тис. грн. при плані 484,65 тис. грн. або 46,58 %. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано 810,12 тис. грн., а використано – 486,9 тис. грн., або 60,1 %. Відшкодування вчителям за проїзд склало 25,3 тис.грн., та 1,4 тис.грн. – одноразові виплати учениці та вчителям, що зайняли призові місця в олімпіадах, або 42,83% від запланованих призначень. Економія коштів на зазначені видатки виникла через пандемію та вимушене дистанційне навчання дітей.

На придбання предметів та матеріалів та оплату послуг, крім комунальних, для ліцеїв витрачено 619,39 тис. грн. (в т.ч. по НУШ – 126,7 тис.грн.), або 64,15 % від запланованих призначень в сумі 965,18 тис. гривень.

Видатки за 9 місяців 2021 року на утримання установ та закладів охорони здоров'я становлять 294,33 тис. грн. при затвердженому плані 399,94 тис. грн. або 73,6 % уточнених призначень на звітний період.

На відшкодування вартості медикаментів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет - в сумі 187,83 тис.грн.

На фінансування напрямку соціальний захист та соціальне забезпечення за 9 місяців 2021 року спрямовано видатки в розмірі 196,6 тис. грн. при затвердженому плані 324 тис. грн. або 60,7 % уточнених призначень на звітний період, а саме на виплату матеріальних допомог за зверненнями жителів громади, в тому числі учасникам бойових дій на території інших держав (Афганістан).

Видатки на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю за звітний період склали 643,88 тис. грн. при затвердженому плані 853,72 тис. грн. або 75,42 % уточнених призначень на звітний період.

За 9 місяців 2021 року установи та заходи культури та мистецтва профінансовані в обсязі 1 655,4 тис. грн., при затвердженому плані 2 141,9 тис. грн. або 77,3 % уточнених призначень на звітний період.

За рахунок цих коштів утримується 2 сільських клуби, 5 будинків культури і 7 сільських бібліотек. Фактична чисельність працівників на 01.10.2021 року становить 18,5 при плані 19,25 осіб. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за 9 місяців 2021 рік становить 1337,5 тис. грн., при уточненому плані за відповідний період в сумі 1 491,9 тис. грн., що становить 89,6 %. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано установами культури 100,7 тис. грн., при плані – 282,6 тис. грн., або 35,5 %.

Видатки на забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення за 9 місяців 2021 року склали суму в розмірі 13,84 тис. грн., при затвердженому плані 14,4 тис. грн. або 100 % уточнених призначень на звітний період,

Видатки на благоустрій території за 9 місяців 2021 року склали суму в розмірі 1 117,6 тис. грн., при затвердженому плані 1 806,1 тис. грн. або 61,88 % уточнених призначень на звітний період, з яких 379,1 тис.грн. - на оплату вуличного освітлення; 160,0 тис.грн. – на придбання предметів і матеріалів; 292,3 тис.грн. – на оплату послуг (крім комунальних), в т.ч. транспортні послуги; видатки з оплати праці склали 286,1 тис. гривень.

Видатки на реалізацію програми в галузі заходів із землеустрою за звітний період не проводилися.

Видатки на розвиток діяльності місцевої пожежної охорони за звітний період склали 286,8 тис. грн. при затвердженому плані 393,68 тис. грн. або 72,87 % уточнених призначень на звітний період.

На протязі звітнього періоду була надана субвенція з бюджету сільської територіальної громади в загальній сумі 534,07 тис.грн., в т.ч. Кам'янському міському бюджету в сумі 530,0 тис.грн., а саме: Центру надання соціальних послуг (утримання жителів громади, що знаходяться в стаціонарному відділенні) – 450 тис.грн., для виплати з/п вчителям дитячої музичної школи 45 тис.грн., обласному бюджету в загальній сумі 64,07 тис.грн., а саме: для Михайлівської спеціальної школи – 20,0 тис.грн для придбання акумулятора на автобус для підвезення дітей та фарби для ремонту школи; 34,07 тис.грн.; субвенція державному бюджету за програмою боротьби з тероризмом в сумі 10,0 тис. гривень.

Крім того, протягом 9 місяців проводилися виплати за програмою «Турбота» на загальну суму 58,13 тис.грн.:

відшкодування вартості (надання пільг пільговим категоріям) з оплати послуг зв'язку та комунальних послуг - в сумі 12,56 тис.грн.;

компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті - в сумі 17,01 тис.грн.;

компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на автомобільному транспорті - 16,6 тис.грн.;

надання соціальних гарантій фізособам, які надають соцпослуги громадянам похилого віку, які не здатні до самообслуговування - в сумі 6,56 тис.грн.;

виплати ветеранам війни та праці – 5,4 тис. гривень.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки за 9 місяців 2021 року становлять суму в розмірі 1 458,582 тис. грн. при уточненному плані 4 879,803 тис. грн. або 29,89 %.

Основні видатки спеціального фонду станом на 01.10.2021 року спрямовані на утримання закладів освіти, в тому числі:

дошкільної освіти в розмірі 212,019 тис. грн. (придбання продуктів харчування – 162,92 тис.грн. та капітальний ремонт приміщення Ревівського ЗДО – 49,099 тис.грн.);

закладів загальної середньої освіти в сумі 616,856 тис. грн. (146,6 тис. грн. - придбання продуктів харчування, 138,987 тис. грн. – виготовлення проектної документації на капітальний ремонт об'єктів освіти, 181,368 тис. грн. – придбання опалювальних твердопаливних котлів для Ребедайлівського ліцею, 130,924 тис.грн. – придбання мультимедійного обладнання для ліцеїв громади).

Кошти в сумі 185,00 тис. грн. спрямовано на співфінансування обласному бюджету для придбання шкільного автобуса для Жаботинського ліцею.

По закладах культури витрачено 32,500 тис.грн: з нагоди ювілею народного духового оркестру Михайлівської громади придбано духовий музичний інструмент вартістю 15,500 тис.грн та за рахунок благодійних коштів в сумі 17,00 тис.грн. придбано секційну огорожу до Пляківського клубу.

Кошти в сумі 150,00 тис. грн. спрямовано на співфінансування обласному бюджету для капітального ремонту Михайлівської амбулаторії сімейної медицини; 59,963 тис.грн. – потрачено на виготовлення проектно-кошторисної документації капітального ремонту об'єктів соцсфери.

Для фельдшера ФП (с. Райгород, с. Ярове, с. Ревівка) придбано мопед вартістю 17,60 тис. грн.

На поліпшення благоустрою, водопровідно-каналізаційного господарства та екологічного стану в населених пунктах Михайлівської територіальної громади використано коштів в сумі 86,526 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

Катерина БЛИК