

Пояснююча записка до
ЗВІТУ
«Про виконання бюджету Михайлівської об'єднаної територіальної
громади за I квартал 2020 року»

Відповідно до пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України подаємо звіт про виконання бюджету об'єднаної територіальної громади I квартал 2020 року.

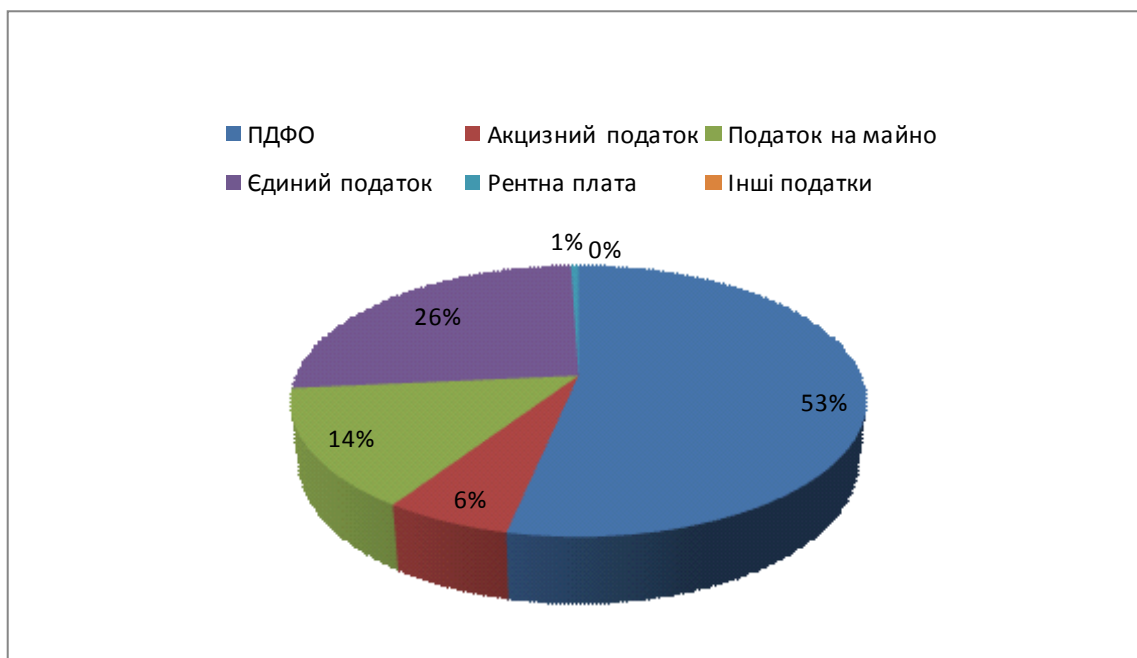
I. Доходи

За I квартал 2020 року до загального та спеціального фондів (враховуючи трансферти) бюджету об'єднаної територіальної громади надійшло 6 990,42 тис. грн. доходів, з них до загального фонду – 6 889,79 тис. грн., що становить 111,2 % до уточненого плану на звітну дату, спеціального - 100,6 тис. грн., або 25,0 % до річного плану.

Міжбюджетні трансферти до загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади становлять суму 2 937,2 тис. грн.

Загальний фонд (без трансфертних платежів)

Виконавчий комітет Михайлівської сільської ради звітує, що станом на 01.04.2020 року затверджений радою обсяг доходів загального фонду бюджету Михайлівської об'єднаної територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 120,28 %. При уточнюючому плані на період в розмірі 3 286,25 тис. грн. фактично надійшло 3 952,56 тис. грн. доходів. Загальний фонд бюджету об'єднаної територіальної громади (без трансфертних платежів) фактично сформовано за рахунок податків та зборів на доходи фізичних осіб, сума якого становить в загальному обсязі надходжень 2 108,3 тис. грн., або 30,16 % , акцизний податок – 237,3 тис.грн., або 3,39%, податок на майно - 560,6 тис. грн. або 8,02 %, єдиного податку – 1 026,3 тис. грн.. або 14,68 %, рентна плата за використання інших природних ресурсів – 19,5 тис. грн. або 0,28 %. Інші податки становлять 0,498 тис. грн. або 0,01%



Діаграма 1. Структура доходів бюджету ОТГ загального фонду (без трансфертних платежів) станом на 01 квітня 2020 р. (тис. грн.)

Найбільшими платниками податків є ТОВ «Олімп», Виконавчий комітет Михайлівської ради, КЗ "Михайлівська СЗОШ Черкаської обласної ради", ДП "Кам'янський лісгосп, ТОВ БК «Ескадор», ПП «ВАТ Компані», ТОВ «Компанія «Тіса Агро», Одеська залізниця.

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Станом на 01.04.2020 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Михайлівської об'єднаної територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 25%. При уточнюючому плані на період в 402,0 тис. грн. фактично надійшло 100,6 тис. грн. коштів.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок власних надходжень, що становить суму в розмірі 99,0 або 24,7 % від всіх надходжень, надходження від екологічного податку становлять - 1,1 тис грн. або 52,6 % від всіх надходжень.

Міжбюджетні трансферти

Впродовж I кварталу 2020 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 2 937,2 тис. грн., а саме:

- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 2 048,5 тис. грн.
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 630,6 тис. грн.

- Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 230,1 тис. грн.
- Інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 28,00 тис. грн..

II. Видатки

За I квартал 2020 року видатки зведеного бюджету об'єднаної територіальної громади на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 7 465,4 тис. грн. при затвердженому плані 9915,3 тис. грн. або 75,3 % до уточненого плану на звітну дату.

За I квартал 2020 року видатки бюджету об'єднаної територіальної громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 7 319,9 тис. грн. при затвердженому плані 9 314,3 тис. грн. або 78,6 % до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 145,5 тис. грн. при затвердженому плані 601,0 тис. грн. або 5,77 % 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 01.04.2020 рік 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) – 4 767,4 тис. грн. (65,1 відсотків до загального обсягу),

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 578,7 тис. грн., (7,9 відсотків),

продукти харчування – 132,8 тис. грн. (1,8 відсотка),

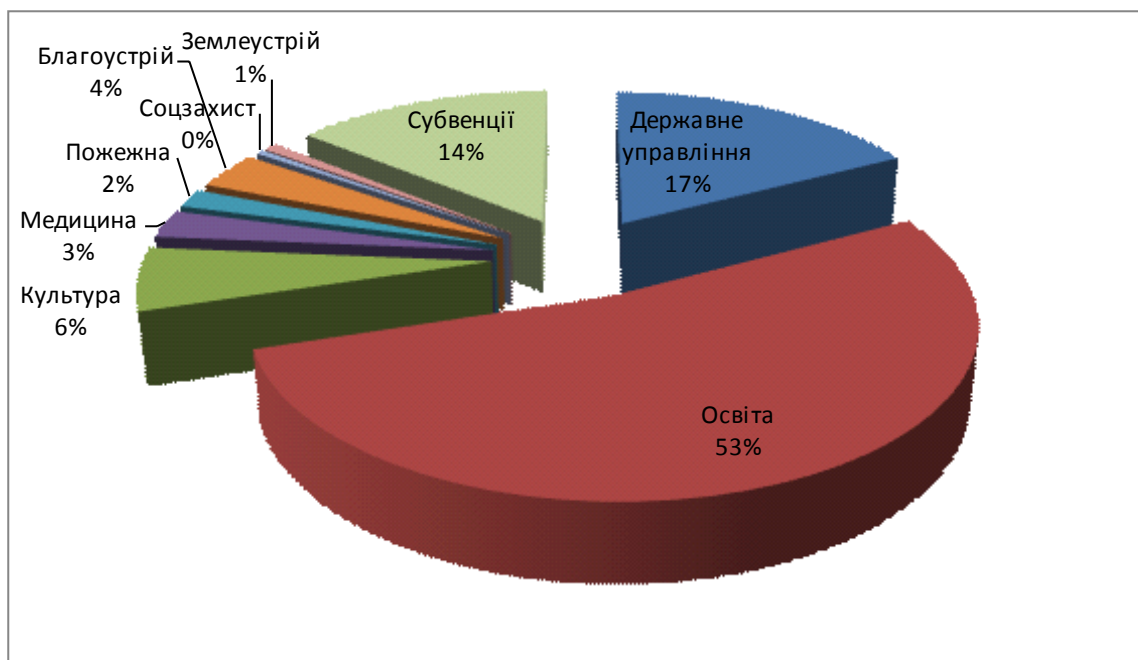
поточні виплати населенню – 41,2 тис. грн. (0,6 відсотка),

оплата послуг (крім комунальних) – 399,3 тис. грн. (5,5 відсотка),

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 160,4 тис. грн. (2,2 відсотка),

поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 1 234,7 тис. грн. (16,9 відсотка),

інші поточні видатки – 0,02 тис. грн.



Діаграма 2. Структура видатків загального фонду бюджету Михайлівської об'єднаної територіальної громади станом на 01 квітня 2020 року (тис. грн.).

Видатки на утримання державного управління (виконавчий комітет Михайлівської сільської ради) за I квартал 2020 року склали суму в розмір 1267,2 тис. грн. при затвердженому бюджету 1496,7 тис. грн. або 84,7 % бюджетних призначень. Штатна чисельність працівників сільської ради становить 34,25 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників управління становить 29,75 штатних одиниць.

За звітний період видатки на фінансування освіти здійснені в обсязі 3 873,0 тис. грн. при затвердженому бюджету 4 328,7 тис. грн. або майже 89,5% виконання.

У I кварталі 2020 року видатки на фінансування галузі дошкільних навчальних закладів здійснені в обсязі 858,3 тис. грн. при затвердженому бюджету 929,6 тис. грн. або майже 92,3 % виконання.

Станом на 01.04.2020 року в громаді працює 3 дошкільних навчальних закладів ЗДО «Барвінок» с.Михайлівка працює 2 групи з кількістю дітей 42 осіб, ЗДО «Дзвіночок» с.Ребедайлівка працює 2 групи з кількістю дітей 28 осіб, ЗДО «Сонечко» с.Пляківка працює 1 група з кількістю дітей 27 осіб. Штат дошкільного навчального закладу склав 33 штатних одиниць.

У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 644,7 тис. грн. при затвердженому плані склав суму в розмірі 672,2 тис. грн., що становить 95,9 % бюджетних призначень.

На харчування в закладах дошкільної освіти із загального фонду за I квартал 2020 році витрачено суму в розмірі 66,4 тис. грн. при плані 75,00 тис. грн., що становить 88,6 %, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 117,8 тис. грн. при плані 136,7 тис. грн., або 86,1 %.

У I кварталі 2020 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 3 014,7 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 3 399,1 тис. грн. або 88,7 % до уточненого плану загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади.

У звітному періоді фонд заробітної плати з нарахуваннями склав суму в розмірі 2 560,1 тис. грн. при затвердженому плані 2 795,8 тис. грн., що становить 91,6 % бюджетних призначень. Станом на 01.04.2020 року штат закладів освіти складав 96,66 штатних одиниць.

На харчування у I кварталі 2020 році із загального фонду використано суму в розмірі 66,4 тис. грн. при плані 90 тис. грн. або 73,8 %. На оплату комунальних послуг та 369,2 тис. грн., а використано – 309,6 тис. грн., або 83,8 %.

Видатки у I кварталі 2020 року на утримання установ та закладів охорони здоров'я становлять 199,3 тис. грн. при затвердженому плані 386,4 тис. грн. або 51,6 % уточнених призначень на звітний період

На фінансування соціального захисту та соціального забезпечення у I кварталі 2020 року спрямовано видатки в розмірі 32,9 тис. грн. при затвердженому плані 35,0 тис. грн. або 94,1 % уточнених призначень на звітний період.

У I кварталі 2020 року установи та заходи культури та мистецтва профінансовані в обсязі 449,9 тис. грн., при затвердженому плані 599,1 тис. грн. або 75,09 % уточнених призначень на звітний період.

За рахунок цих коштів утримується 1 сільський клуб 3 будинки культури і 4 сільські бібліотеки. Фактична чисельність працівників на 01.04.2020 р. становить 12 од. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за I квартал 2020 рік становить 237,9 тис. грн., при уточненому плані за відповідний період в сумі 263,6 тис. грн., що становить 90,2 %. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано установами культури 34 тис. грн., при плані – 111 тис. грн., або 30,6 %.

Видатки на благоустрій території за звітний період I квартал 2020 року склали суму в розмірі 268,8 тис. грн. при затвердженому плані 803,6 тис. грн. або 33,4 % уточнених призначень на звітний період.

Видатки на реалізацію програми в галузі заходів із землеустрою за звітний період склали 58,3 тис. грн. при затвердженому плані 80,0 тис. грн. або 72,9% уточнених призначень на звітний період.

Видатки на розвиток діяльності місцевої пожежної охорони за звітний період склали 135,0 тис. грн. при затвердженому плані 484,4 тис. грн. або 27,8% уточнених призначень на звітний період.

На протязі звітного періоду була надана субвенція з бюджету об'єднаної територіальної громади в загальній сумі 1035,4 тис.грн., в т.ч. субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів 630,6 тис.грн, Кам'янському міському бюджету в сумі 10,0 тис.грн., для виплати з/п вчителям дитячої

музичної школи, Кам'янському районному бюджету в сумі 394,8 тис. грн. Дані кошти Михайлівській ОТГ передає як субвенції для відшкодування компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом – 25,0 тис.грн., територіальному центру – 329,5 тис.грн., інвалідам по зору – 4,8 тис.грн., військомат – 3,7тис.грн., путівки ЧАЕС – 16,5 тис.грн, укртелеком – 3,0 тис.грн., укрзалізниця – 16,1 тис.грн.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки у I кварталі 2020року становлять суму в розмірі 145,5 тис. грн. при уточненному плані 601,0 тис. грн. або 24,2 %.

Основні видатки спеціального фонду станом на 01.04.2020 року спрямовані на утримання закладів дошкільної освіти в розмірі 39,3 тис. грн., на заклади загальної середньої освіти – 29,7 тис. грн., забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 76,5 тис. грн.

Начальник фінансового відділу

О. Торгало