

ЗВІТ

«Про виконання бюджету Михайлівської сільської територіальної громади за I квартал 2021 року»

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

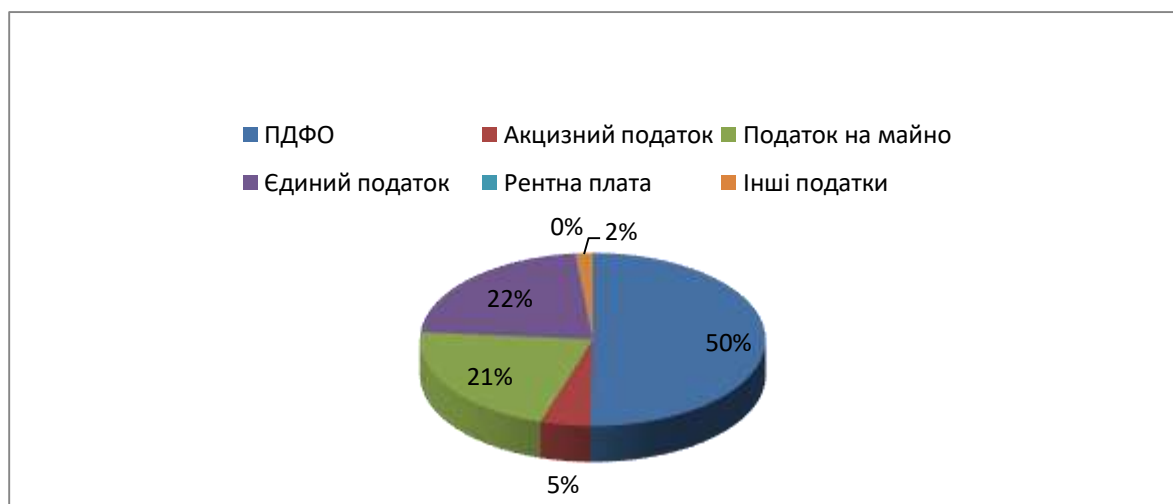
I. Доходи

За I квартал 2021 року до загального та спеціального фондів (враховуючи трансферти) бюджету сільської територіальної громади надійшло 6 990,42 тис. грн. доходів, з них до загального фонду – 12 206,48 тис. грн., що становить 118,23 % до уточненого плану на звітну дату, спеціального - 128,72 тис. грн., або 13,69 % до річного плану.

Міжбюджетні трансферти до загального фонду бюджету сільської територіальної громади становлять суму 5 380,72 тис. грн., або 99,9 % затверджених планів

Загальний фонд (без трансфертних платежів)

Виконавчий комітет Михайлівської сільської ради звітує, що станом на 01.04.2021 року затверджений радою обсяг доходів загального фонду бюджету Михайлівської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 138,22 %. При уточнюючому плані на період в розмірі 4 938,48 тис. грн., фактично надійшло 6 825,76 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 3 430,33 тис. грн., або 50 %, акцизний податок становить 315,84 тис. грн., або 5%, податок на майно - 1 464,57 тис. грн. або 21%, єдиний податок – 1 500,05 тис. грн. або 22 %, рентна плата за використання інших природних ресурсів – 9,37 тис. грн. або 0,01 %. Інші податки становлять 105,67 тис. грн. або 2%.



Діаграма 1. Структура доходів бюджету ОТГ загального фонду (без трансфертних платежів) станом на 01 квітня 2021 р. (у відсотках до фактичної суми доходів загального фонду)

Найбільшими платниками податків є ТОВ «Олімп», ТОВ «Нібулон», «Виконавчий комітет Михайлівської ради, 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 01.04.2021 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Михайлівської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 13,69%. При уточнюючому плані на період в 940,0 тис. грн., фактично надійшло 128,71 тис. грн. коштів.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок власних надходжень, що становить суму в розмірі 125,42 тис. грн. або 97,5 % від всіх надходжень, надходження від екологічного податку становлять - 2,87 тис. грн. або 2,2 % від всіх надходжень. Крім того, надійшли кошти цільового фонду, утвореного сільською радою (самообкладання) в сумі 0,42 тис. грн. (0,3%).

Міжбюджетні трансферти

Впродовж I кварталу 2021 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 5 380,72 тис. грн., а саме:

- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 4130,70 тис. грн., базова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 982,2 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 197,32 тис. грн.;
- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 2,01 тис. грн.;
- Інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 5,82 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 62,67 тис. гривень.

II. Видатки

За I квартал 2021 року видатки зведеного бюджету сільської територіальної громади на фінансування установ, закладів, програм та заходів

становлять суму в розмірі 11 246,89 тис. грн. при затвердженому плані 15878,1 тис. грн. або 71% до уточненого плану на звітну дату.

За I квартал 2021 року видатки бюджету сільської територіальної громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 11 092,40 тис. грн. при затвердженому плані на період 13 354,82 тис. грн. або 83,06 % до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 154,49 тис. грн. при затвердженому плані 2523,18 тис. грн. або 6,12 % 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 01.04.2021 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) – 9757,84 тис. грн. (88 відсотків до загального обсягу),

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 437,37 тис. грн., (4 відсотки),

продукти харчування – 68,57 тис. грн. (0,6 відсотка),

поточні виплати населенню – 118,67 тис. грн. (1 відсоток),

оплата послуг (крім комунальних) – 191,68 тис.грн. (1,7 відсотка),

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 246,8 тис.грн. (2,2 відсотка),

субсидії та поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 264,85 тис. грн. (2,4 відсотка).

окремі заходи по реалізації державних програм -6,3 тис. гривень.

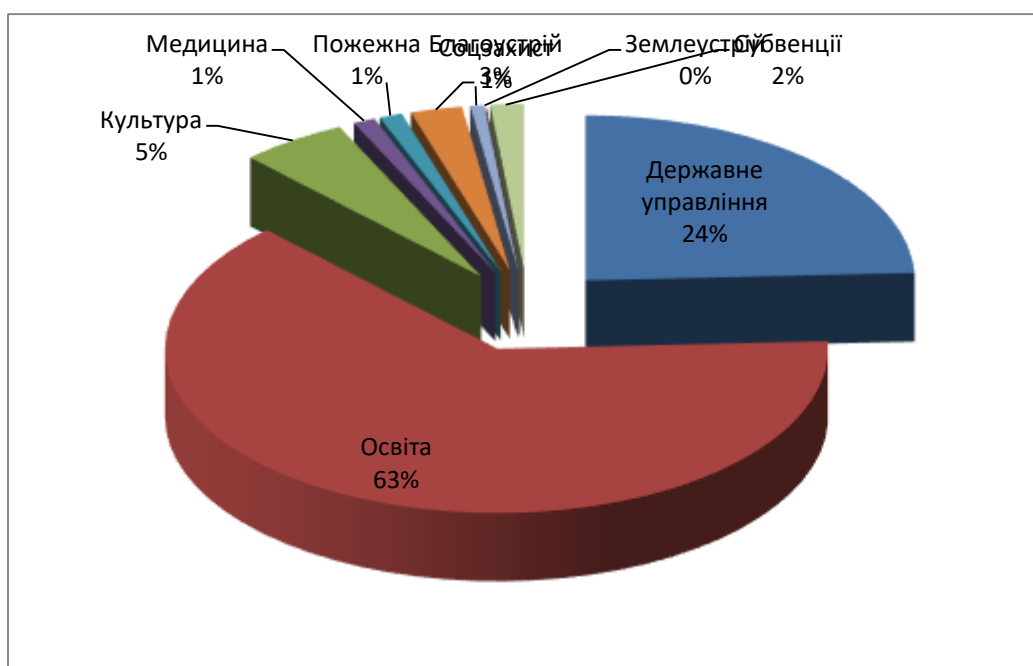
Зокрема, видатки на утримання державного управління (виконавчий комітет Михайлівської сільської ради та фінансовий відділ) за I квартал 2021 року склали суму в розмір 2 692,12 тис. грн. при затвердженому бюджету в сумі 2 852,92 тис грн. або 94,3 % бюджетних призначень. Штатна чисельність працівників сільської ради у I кварталі становить 74 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників управління становила 71 штатних одиниць. У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 2 467,4 тис. грн. при затвердженому плані в сумі 2 605,32, що становить 94,7% бюджетних призначень.

Із загального фонду за I квартал 2021 році витрачено на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 63,2 тис. грн. при плані 100,3 тис. грн., або 63 % бюджетних призначень.

На придбання предметів та матеріалів, та оплату послуг, крім комунальних витрачено 146,65 тис. грн., або 86,55 % від запланованих призначень в сумі 169,45 тис. гривень.

За звітний період видатки на фінансування освіти здійснені в обсязі 7043,79 тис. грн. при затвердженому бюджету 8 071,8 тис. грн. або майже 87,27 % виконання.

У I кварталі 2021 року видатки на фінансування галузі дошкільних навчальних закладів здійснені в обсязі 1279,4 тис. грн. при затвердженому бюджету 1 628,7 тис. грн. або майже 78,6 % виконання.



Діаграма 2. Структура видатків загального фонду бюджету Михайлівської сільської територіальної громади станом на 01 квітня 2021 року (тис. грн.).

Станом на 01.04.2021 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 32,25 штатних одиниць. При середньосписковій чисельності дітей 111 осіб, у першому кварталі в середньому відвідуваність склала 60 дітей в день

У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 1200,64 тис. грн. при відповідному затвердженому плані, що становить 100% бюджетних призначень.

На харчування в закладах дошкільної освіти із загального фонду за I квартал 2021 році витрачено суму в розмірі 27,37 тис. грн. при плані 174,00 тис.

грн., що становить 15,73 %, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 7,81 тис. грн. при плані 188,0 тис. грн., або 4,16 %. 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 43,5 тис.грн., або 57,2 % від запланованих призначень.

У I кварталі 2021 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 5 764,38 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 6 443,1 тис. грн. або 89,5 % до уточненого плану загального фонду бюджету сільської територіальної громади.

У звітному періоді фонд заробітної плати з нарахуваннями склав суму в розмірі 5 433,74 тис. грн. при затвердженому плані 5 536,6 тис. грн., що становить 91,6 % бюджетних призначень. Станом на 01.04.2021 року штат закладів освіти складав 164,61 штатних одиниць (в т.ч. ставок педагогічних працівників – 109,86), фактично зайнято 162,36 одиниць; учнів закладів загальної середньої освіти рахується у звітному періоді 568 дітей.

На харчування у I кварталі 2021 році із загального фонду використано суму в розмірі 41,2 тис. грн. при плані 161,55 тис. грн. або 25,5 %. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано 491,2 тис. грн., а використано – 185,5 тис. грн., або 37,8 %. Відшкодування вчителям за проїзд склало 8,34 тис.грн., та 1,4 тис.грн. – одноразові виплати учениці та вчителям, що зайняли призові місця в олімпіадах, або 36% 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 91,5 тис.грн., або 87% від запланованих призначень.

Видатки у I кварталі 2021 року на утримання установ та закладів охорони здоров'я становлять 84,8 тис. грн. при затвердженому плані 102,3 тис. грн. або 82,9 % уточнених призначень на звітний період.

На фінансування соціального захисту та соціального забезпечення у I кварталі 2021 року спрямовано видатки в розмірі 72,7 тис. грн. при затвердженому плані 127 тис. грн. або 57,24 % уточнених призначень на звітний період на виплату матеріальних допомог за зверненнями жителів громади, в тому числі учасникам бойових дій на території інших держав (Афганістан) в сумі 8,7 тис. гривень.

У I кварталі 2021 року установи та заходи культури та мистецтва профінансовані в обсязі 579,57 тис. грн., при затвердженому плані 794,56 тис. грн. або 73 % уточнених призначень на звітний період.

За рахунок цих коштів утримується 2 сільських клуби, 5 будинків культури і 7 сільських бібліотек. Фактична чисельність працівників на 01.04.2021 року становить 18,5 при плані 19,25 осіб. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за I квартал 2021 рік становить 502,29 тис. грн., при уточненому плані за відповідний період в сумі 514,66 тис. грн., що становить 97,6 %. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано установами культури 26,5 тис. грн., при плані – 222,7 тис. грн., або 11,9 %.

Видатки на благоустрій території за I квартал 2021 року склали суму в розмірі 279 тис. грн. (з яких 154,18 тис. грн. на оплату вуличного освітлення) при затвердженому плані 554,8 тис. грн. або 50,29 % уточнених призначень на звітний період.

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 124,28 тис. грн. при затвердженому плані 134,77 тис. грн. або 92,22 % уточнених призначень на звітний період.

На протязі звітного періоду була надана субвенція з бюджету сільської територіальної громади в загальній сумі 180 тис. грн., в т.ч. Кам'янському міському бюджету в сумі 170,0 тис. грн., а саме: Центру надання соціальних послуг (утримання жителів громади, що знаходяться в стаціонарному відділенні) – 150 тис. грн., для виплати з/п вчителям дитячої музичної школи 20 тис. грн.; та субвенція державному бюджету за програмою боротьби з тероризмом в сумі 10,0 тис. гривень.

Крім того, протягом I кварталу проводилися виплати за програмою «Турбота»:

відшкодування вартості медикаментів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет - в сумі 33,7 тис. грн.;

відшкодування вартості (надання пільг пільговим категоріям) з оплати послуг зв'язку та комунальних послуг - в сумі 0,74 тис. грн.;

ветеранам війни та праці – 1,8 тис. гривень.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки у I кварталі 2021 року становлять суму в розмірі 154,5 тис. грн. при уточненому плані 2523,18 тис. грн. або 6,12 %.

Основні видатки спеціального фонду станом на 01.04.2021 року спрямовані на утримання закладів дошкільної освіти в розмірі 12,0 тис. грн. (придбання продуктів харчування), закладів загальної середньої освіти в сумі 110,88 тис. грн. (22,88 тис. грн. - придбання продуктів харчування, 80,0 тис. грн. – виготовлення проектної документації на капітальний ремонт об'єктів освіти), та поліпшення благоустрою та екологічного стану в населених пунктах Михайлівської територіальної громади в сумі 9,62 тис. грн.

В.о. начальника фінансового відділу

Катерина БІЛИК