

ЗВІТ

«Про виконання бюджету Михайлівської сільської територіальної громади за 9 місяців 2022 року»

Відповідно до пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України подаємо звіт про виконання бюджету сільської територіальної громади за 9 місяців 2022 року.

I. Доходи

За 9 місяців 2022 року до загального та спеціального фондів (враховуючи трансферти) бюджету сільської територіальної громади надійшло 44 269,01 тис. грн. доходів, з них до загального фонду – 41 507,58 тис. грн., що становить 101,14 % до уточненого плану на звітну дату, до спеціального – 2 761,43 тис. грн., або 355,42 % до річного плану, з яких гуманітарна допомога становить 2 275,95 тис.грн.

Міжбюджетні трансферти до загального фонду бюджету сільської територіальної громади становлять суму 16 863,84 тис. грн., або 99,9 % затверджених планів.

Загальний фонд (без трансфертних платежів)

Виконавчий комітет Михайлівської сільської ради звітує, що станом на 01.10.2022 року затверджений радою обсяг доходів загального фонду бюджету Михайлівської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 102,00 %. При уточнюючому плані на період в розмірі 24 160,11 тис. грн., фактично надійшло 24 643,74 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 15 802,15 тис. грн., або 64,13 %, та 110,43% до планових показників, податок на майно, відмінне від земельної ділянки – 429,11 тис. грн. виконано на 115,1%, земельний податок та орендна плата – 4 011,82 тис. грн. або 16,28 %, єдиний податок – 3 505,81 тис. грн. або 16,56 % в загальному обсязі надходжень та 104,01% до планових показників, рентна плата за використання інших природних ресурсів – 14,23 тис. грн. або 0,1 %, акцизний податок становить 57,4 тис.грн., або 0,2 %,

Неподаткові надходження становлять 428,44 тис. грн. або 1,75% надходжень загального фонду, з яких 411,82 тис.грн. адміністративний збір та платежі.

Найбільшими платниками податків є ТОВ «Олімп», ТОВ «Нібулон», КЗ "Михайлівська СЗОШ Черкаської обласної ради", ДП "Чигиринський лісгосп, ПП «ВАТ Компані», ТОВ «Компанія «Тіса Агро», ТОВ «АПК-Сервіс».

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Станом на 01.10.2022 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Михайлівської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 62,3 %. При уточнюючому плані на період в сумі 779,0 тис. грн., фактично надійшло 485,49 тис. грн. коштів. Крім того, надійшло гуманітарної допомоги від благодійних організацій в сумі 2 275,95 тис. гривень.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок власних надходжень: (плата за водокористування та батьківська плата за харчування дітей у садочках (січень-лютий) становлять – 219,44 тис грн. або 48,76 % від планових показників; та плата за оренду приміщень становлять – 104,24 тис грн. або 130,3 % від планових показників; надходження від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва становлять – 148,55 тис грн. або 297,1 % від планових показників; надходження від екологічного податку становлять – 5,5 тис грн. або 79 % від планових показників. Крім того, надійшли кошти цільового фонду, утвореного сільською радою в сумі 0,5 тис. грн. (0,01 %); незаплановані благодійні внески (в натуральній формі) в сумі 2 275,95 тис. грн. (82,4 %), а також надходження для виконання цільових заходів в сумі 6,96 тис.грн., що становить 1,4 % від надходжень спецфонду.

Міжбюджетні трансферти

Впродовж 9 місяців 2022 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 16 863,84 тис. грн., а саме:

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 13 863,70 тис. грн.;

базова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 2 181,6 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 93,45 тис. грн.;

- дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 562,80 тис. грн.;

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 7,73 тис. грн.;

- інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 154,56 тис. гривень.

II. Видатки

За 9 місяців 2022 року видатки зведеного бюджету сільської територіальної громади на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 41 487,36 тис. грн. при затверженому плані 59 049,58 тис. грн. або 70,26 % 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 36 679,53 тис. грн. при затверженому плані на звітний період 52 705,83 тис. грн. або 69,59 % до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 4 807,58 тис. грн. при затверженому плані 6 394,65 тис. грн. або 75,19 % 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 01.10.2022 року відсутня.

Загальний фонд

За економічною структурою видатки загального фонду бюджету на утримання установ громади та фінансування заходів (36 679,53 тис. грн.) характеризуються наступними показниками:

видатки на заробітну плату з нарахуваннями (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) – 30 282,11 тис. грн. (82,56 відсотків до загального обсягу),

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 898,7 тис. грн. (2,45 відсотки),

продукти харчування – 70,8 тис. грн. (0,2 відсотка),

поточні виплати населенню – 513,85 тис. грн. (1,4 відсоток),

поточні трансферти установам – 1 148,12 тис. грн. (3,1 відсоток),

оплата послуг (крім комунальних) – 1 374,98 тис. грн. (3,75 відсотка),

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1 669,04 тис. грн. (4,55 відсотка),

субсидії та поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 692,25 тис. грн. (1,9 відсотка),

окремі заходи по реалізації державних програм – 7,48 тис. грн. (0,02 відсотка).

Зокрема, видатки на утримання державного управління (виконавчий комітет Михайлівської сільської ради та фінансовий відділ) за 9 місяців 2022 року склали суму в розмір 8 350,92 тис. грн. при затверженому бюджеті на період в сумі 10 849,5 тис. грн. або 76,97 % бюджетних призначень. Штатна чисельність працівників сільської ради за 9 місяців станом на 30.09.2022 становить 53 штатні одиниці. Фактична чисельність працівників

склала 46 штатних одиниць. У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 7 352,97 тис. грн. при затвердженому плані в сумі 9 052,76 тис.грн., що становить 81,23% бюджетних призначень.

Із загального фонду за 9 місяців 2022 році витрачено на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 421,63 тис. грн. при плані 423,0 тис. грн., або 99,68 % бюджетних призначень.

На придбання предметів та матеріалів витрачено 362,31 тис. грн., або 45,99 % від запланованих призначень в сумі 787,73 тис. гривень.

На оплату послуг (крім комунальних) витрачено 192,47 тис. грн., або 35,64 % від запланованих призначень в сумі 540,0 тис. гривень.

За звітний період видатки на фінансування освіти здійснені в обсязі 20 570,86 тис. грн. при затвердженому бюджеті 28 224,27 тис. грн. або 72,88 % виконання.

Видатки на фінансування галузі дошкільних навчальних закладів за 9 місяців здійснені в обсязі 2 472,05 тис. грн. при затвердженому бюджеті на даний період в сумі 5 055,19 тис. грн. або 48,9 % виконання.

Станом на 01.10.2022 року в громаді працює 5 дошкільних навчальних закладів, які відвідує 92 дитини: ЗДО «Барвінок» с. Михайлівка - працює 2 групи з кількістю дітей 20 осіб, ЗДО «Дзвіночок» с. Ребедайлівка - працює 1 група з кількістю дітей 18 осіб, ЗДО «Сонечко» с. Пляківка - працює 1 група з кількістю дітей 17 осіб, ЗДО «Веселка» с. Райгород - працює 1 група з кількістю дітей 20 осіб, ЗДО «Колосочок» с. Жаботин - працює 1 групи з кількістю дітей 17 осіб. Штат дошкільних навчальних закладів складає 27,25 штатних одиниць. Проте під час військового стану дитячі заклади перебували в простой, тому за всіма видатками економія коштів за 9 місяців 2022 року склала більше 50 відсотків.

У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 2 283,95 тис. грн., що становить 61,97 % бюджетних призначень затверджених в сумі 3 685,64 тис. гривень.

На харчування в закладах дошкільної освіти із загального фонду за 9 місяців 2022 році витрачено суму в розмірі 14,62 тис. грн. при плані 352,50 тис. грн., що становить 4,15 %, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 40,2 тис. грн. при плані 242,55 тис. грн., або 16,58 %. Економія коштів на зазначені видатки виникла через простій ДНЗ в зв'язку з військовим станом. Крім того, на придбання предметів та матеріалів та оплату послуг, крім комунальних для ДНЗ витрачено 133,27 тис. грн., або 38,75 % від запланованих призначень в сумі 343,92 тис. гривень.

За 9 місяців 2022 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 18 098,81 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 23 169,08 тис. грн. або 78,12 % до уточненого плану загального фонду бюджету сільської територіальної громади (в т.ч. за рахунок освітньої субвенції – витрачено 13 470,79 тис.грн. при затверджених на звітний період 13 863,70 тис.грн. або 97,17 %).

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 (в т.ч. освітня субвенція 13 470,79 тис.грн. при затверджених 13 863,70 тис.грн. або 97,17 %).

Станом на 01.10.2022 року штат закладів освіти складав 180,23 штатних одиниць (в т.ч. ставок педагогічних працівників – 109,95), фактично зайнято 152,48166,12 одиниць; учнів закладів загальної середньої освіти рахується у звітному періоді 571 дитина.

На харчування за 9 місяців із загального фонду використано суму в розмірі 56,18 тис. грн. при плані 670,48 тис. грн. або 8,38 %. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано 1 484,48 тис. грн., а використано – 163,9 тис. грн., або 11,04 %. Відшкодування вчителям за проїзд склало 12,55 тис.грн., та 3 тис.грн. – одноразові виплати учениці та вчителям, що зайняли призові місця в олімпіадах, або 33,01% від запланованих призначень. Економія коштів на зазначені видатки виникла через вимушене дистанційне навчання дітей.

На придбання предметів та матеріалів та оплату послуг, крім комунальних, для ліцеїв витрачено 716,88 тис. грн, або 59,3 % від запланованих призначень в сумі 1 209,02 тис. гривень.

Видатки за 9 місяців 2022 року на утримання установ та закладів охорони здоров'я становлять 740,47 тис. грн. при затвердженому плані 980,54 тис. грн. або 75,52 % уточнених призначень на звітний період, з яких на первинну медичну допомогу населенню – 315,5 тис.грн. (затверджено 372,0 тис.грн.), на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу – 424,97 тис.грн. (затверджено 608,54 тис.грн.),

На фінансування напрямку соціальної захист та соціальне забезпечення за 9 місяців 2022 року спрямовано видатки в розмірі 1 928,66 тис. грн. при затвердженому плані 2 691,91 тис. грн. або 71,65 % уточнених призначень на звітний період, а саме на виплату матеріальних допомог за зверненнями жителів громади, в тому числі учасникам бойових дій, в т.ч. на території інших держав (Афганістан), чорнобильцям.

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.

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 1 430,36 тис. грн. при затвердженому плані 2 014,6 тис. грн. або 71 % уточнених призначень на звітний період.

За 9 місяців 2022 року установи та заклади культури та мистецтва профінансовані в обсязі 1 322,72 тис. грн., при затвердженому плані 3 088,3 тис. грн. або 42,83 % уточнених призначень на звітний період. Працівники закладів культури вимушено перебувають у простой через воєнний стан в Україні, тому їх утримання становить 2/3 посадового окладу.

За рахунок цих коштів утримується 2 сільських клуби, 5 будинків культури і 7 сільських бібліотек. Фактична чисельність працівників на 01.10.2022 року становить 18,5 при плані 19,25 осіб. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за 9 місяців 2022 рік склали 1 116,21 тис. грн., при уточненому плані за відповідний період в сумі 1 895,5 тис. грн., що становить 58,89 %. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано установами культури 71,69 тис. грн., при плані – 770,6 тис. грн., або 9,31 %.

Видатків на забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення за 9 місяців 2022 року не проводилося, проте затверджено планом 10,0 тис. грн. призначень на звітний період.

Видатки на благоустрій території за 9 місяців 2022 року склали суму в розмірі 1 406,63 тис. грн., при затвердженому плані 2 957,7 тис. грн. або 47,56 % уточнених призначень на звітний період, з яких 407,65 тис.грн. – трансферти комунальному підприємству «Жаботин-Благоустрій» або 67,62% до планових. Крім того, у звітному періоді видатки з оплати праці склали 372,12 тис. грн. (70 відсотків до планових), 201,24 тис.грн. - на оплату вуличного освітлення (70 відсотків до планових), 233,24 тис.грн. – на придбання предметів і матеріалів (70 відсотків до планових), 192,38 тис.грн. – на оплату послуг (крім комунальних), в т.ч. транспортні послуги.

Видатки на утримання та розвиток автомобільних доріг за звітний період склали суму в розмірі 527,87 тис. грн., при затвердженому плані 700,0 тис. грн. або 75,41 % уточнених призначень на звітний період,.

Видатки на розвиток діяльності місцевої пожежної охорони за звітний період склали 148,94 тис. грн. при затвердженому плані 538,81 тис. грн. або 27,64 % уточнених призначень на звітний період, в основному на заробітну плату (2/3 ставки за простою).

Видатки на інші заходи громадського порядку та безпеки за звітний період склали 82,45 тис. грн. при затвердженому плані 400,0 тис. грн. або 20,61 % уточнених призначень на звітний період, в основному на придбання товарів першої необхідності в надзвичайних ситуаціях, придбання предметів та матеріалів для нужд населення та установи в період воєнного стану (придбання глибоких насосів, ліків першої необхідності, продуктів харчування, паливно-мастильних матеріалів).

Видатки на заходи та роботи з територіальної оборони за звітний період склали 229,48 тис. грн. при затвердженому плані 580,0 тис. грн. або 39,57 % уточнених призначень на звітний період, на придбання товарів та послуг, військової форми для добровольчого формування територіальної оборони Михайлівської сільської територіальної громади.

На протязі звітного періоду була надана субвенція місцевим бюджетам з бюджету сільської територіальної громади в загальній сумі 515,50 тис. грн. при запланованій сумі 553,0 тис. грн., в т.ч. Кам'янському міському бюджету в сумі 457,5 тис. грн., а саме: Центру надання соціальних послуг (утримання жителів громади, що знаходяться в стаціонарному відділенні) – 412,50 тис. грн., для виплати з/п вчителям дитячої музичної школи 45,0 тис. грн., обласному бюджету в загальній сумі 58,0 тис. грн., а саме для Михайлівської спеціальної школи-інтернат для ремонту автобуса для підвезення дітей, придбання двох біотуалетів та двох рукомийників для облаштування укриття в об'єктах цивільного захисту персоналу та дітей (учнів) закладу освіти та на придбання матеріалів та фарби для косметичного ремонту приміщень та споруд школи-інтернат.

За 9 місяців 2022 року було надано субвенцію державному бюджету з бюджету громади в загальній сумі 176,75 тис. грн. при запланованій сумі 176,75 тис. грн., а саме:

16,45 тис. грн. - Черкаському обласному територіальному центру комплектування та соціальної підтримки для Черкаського батальйону територіальної оборони в/ч А7324,

49,0 тис. грн. - УДКСУ у Кам'янському районі для надання субвенції на виконання «Програми підтримки діяльності УДКСУ у Кам'янському районі Черкаської області на 2022 рік»,

76,05 тис. грн. - для 9-ї державної пожежно-рятувальної частини 3-го державного пожежно-рятувального загону Головного управління ДСНС у Черкаській області на придбання паливно-мастильних матеріалів на виконання Комплексної Програми функціонування системи цивільного захисту та забезпечення пожежної та техногенної безпеки Михайлівської територіальної громади на 2021-2025 роки.

32,25 тис. грн. – для п'ятого відділу ЧР ТЦК та СП за Програмою підтримки заходів мобілізаційної підготовки та мобілізації на території відповідальності п'ятого відділу ЧР ТЦК та СП на 2022 рік зі змінами на придбання копіювальної техніки та супутніх товарів до неї, паперу, канцелярських товарів та матеріалів, заправки картриджів,

3,0 тис. грн. - для ГУ Національної поліції в Черкаській області на виконання обласної Програми профілактики та протидії злочинності у Черкаській області на 2020-2024 роки «Безпечна Черкащина» для придбання сучасних радіостанцій.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки за 9 місяців 2022 року становлять суму в розмірі 4 807,83 тис. грн. при уточненому плані 6 394,65 тис. грн. або 75,19 %.

Основні видатки спеціального фонду станом на 01.10.2022 року спрямовані на соціальний захист та соціальне забезпечення вразливих верств населення за рахунок гуманітарної допомоги, отриманої від та благодійних організацій в сумі 1 255,18 тис. грн.

На утримання закладів освіти, в тому числі:
дошкільної освіти в розмірі 166,12 тис. грн. (придбання продуктів харчування – 12,14 тис.грн., оплата дров – 104,0 тис.грн., капітальний ремонт приміщення Ребедайлівського ЗДО – 49,98 тис.грн.);

закладів загальної середньої освіти в сумі 1 670,37тис. грн. (25,11тис. грн. - придбання продуктів харчування, 9,78 тис. грн. – виготовлення проектної документації на капітальний ремонт об'єктів освіти, 856,2 тис. грн. – придбання опалювальних твердопаливних котлів для Михайлівського ліцею та водонапірних башт для Жаботинського та Ревівського ліцею, 400,6 тис.грн. – придбання дров для ліцеїв громади.

По закладах культури витрачено 28,0 тис.грн на придбання дров.

На оплату електроенергії по водопровідно-каналізаційного господарству в населених пунктах Михайлівської територіальної громади використано коштів в сумі 127,13 тис. гривень.

Для Багатопрофільної стаціонарної медичної допомоги населенню перераховано трансферти в сумі 700,0 тис.грн. для оплати реконструкції системи киснепостачання .

На виконання заходів щодо соціально-економічного розвитку, за рахунок коштів державного бюджету виконано робіт на суму 1 104,86 тис.грн., з них:

капітальний ремонт приміщення зали для глядачів у будинку культури Михайлівської сільської ради Кам'янського району Черкаської області в с. Ревівка вул. Воронкова, 8 в сумі - 407,340 тис.грн;

капітальний ремонт нежитлового приміщення фельдшерсько-акушерського пункту в с. Райгород, вул. Слави, 6, Черкаського району, Черкаської області, в сумі 437,56 тис.грн.;

капітальний ремонт покрівлі Ревівського ліцею Михайлівської сільської ради Черкаського району Черкаської області в с. Ревівка, вул. Воронкова, 23, в сумі 259,96 тис.грн.

У звітному періоді було надано субвенцію державному бюджету з бюджету громади по спецфонду в загальній сумі 16,45 тис.грн. при запланованій сумі 16,45 тис.грн. Черкаському обласному територіальному центру комплектування та соціальної підтримки для Черкаського батальйону територіальної оборони в/ч А7324,

Начальник фінансового відділу

Катерина БЛИК