

Пояснююча записка до ЗВІТУ
«Про виконання бюджету Руськополянської сільської
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 22 370,712 тис. грн. доходів, з них до загального фонду – 21 958,917 тис. грн., що становить 123,39 % до уточненого плану на звітну дату, спеціального - 411,795 тис. грн., або 23,15 % до уточненого плану на звітний період.

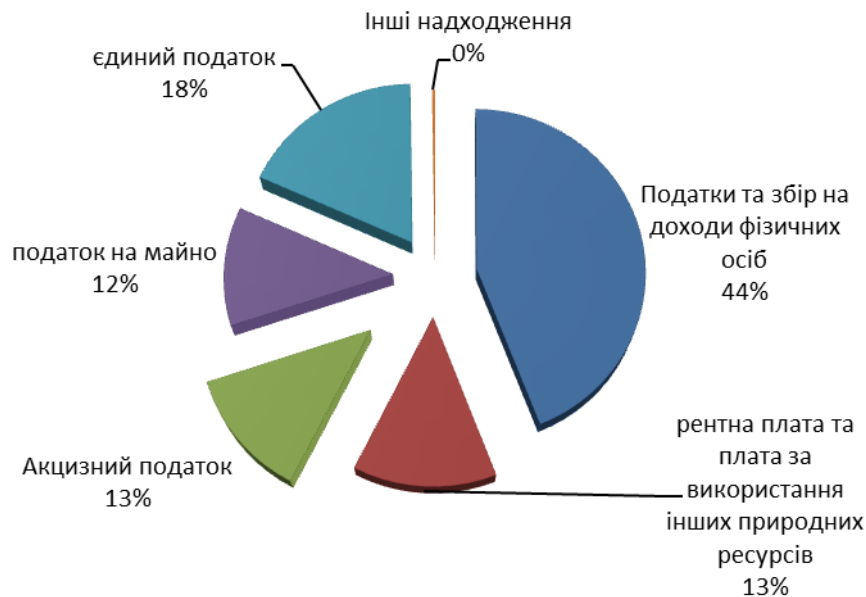
Міжбюджетні трансферти до загального та спеціального фондів бюджету об'єднаної територіальної громади становлять суму 10 515,306 тис. грн., з них до загального фонду – 10 515,306 тис. грн. та спеціального фонду – 0,0 тис. грн.

Загальний фонд (без трансфертних платежів)

Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради звітує, що станом на 31.03.2020 рік затверджений радою обсяг доходів загального фонду бюджету Руськополянської об'єднаної територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 154,68 %. При уточнюючому плані на період в розмірі 7 398,050 тис. грн. фактично надійшло 11 443,611 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 5 045,562 тис. грн. або 131,94 % , рентна плата за використання інших природних ресурсів – 1533,117 тис. грн. або 289,27 %, внутрішні податки на товари та послуги 1456,320 тис. грн. або 920,21 %, податок на майно - 1341,527 тис. грн. або 116,14 %, єдиного податку – 2069,282 тис. грн.. або 125,18 %, неподаткові надходження 27,803 тис. грн. або 34,35 %.

Найбільшими платниками податків є КНП"ЧОПТД Черкаської обласної ради, ДП Черкаське лісове господарство, Відділ освіти Черкаської РДА, Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради, КЗ"ОПС"Руська Поляна"ЧОР, КП Черкаська служба чистоти, СТОВ "ЗОРЯ", ПрАТ Руськополянський меблевий комбінат, ТОВ НВЦ "Черкасибіозахист", СТОВ" Продовольчий Альянс" та ін..

Доходи Руськополянської ОТГ за I квартал 2020 року



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

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Станом на 01.04.2020 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Руськополянської сільської об'єднаної територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 23,15 %. При уточнюючому плані на період в 1778,517 тис. грн. фактично надійшло 411,795 тис. грн. коштів.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок власних надходжень, що становить суму в розмірі 262,523 тис. грн. або 15,76 %, надходження від екологічного податку становлять - 109,189 тис. грн. або 99,26 %, цільовий фонд – 3,689 тис. грн. або 153,72 %,.

Міжбюджетні трансфери

Впродовж I кварталу 2020 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 10 515,306 тис. грн., а саме:

- Базова дотація в сумі 2 101,800 тис. грн.
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 5 983,200 тис. грн.
- Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 1 997,200 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 404,670 тис. грн..

- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 12,396 тис. грн.
- Інші субвенції з місцевого бюджету – 16,040 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 17 794,85 тис. грн. при затвердженому плані 30 077,16 тис. грн. або 59,16 % 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 17 492,957 тис. грн. при затвердженому плані 25 066,165 тис. грн. або 69,79% до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 301,893 тис. грн. при затвердженому плані 5 010,997 тис. грн. або 6,02 % до уточненого плану на звітну дату.

Левову частку бюджету Руськополянської ОТГ становлять видатки на галузь «Освіта», а саме 56,38%, або 9 862,792 тис. грн.. На галузь «Охорона здоров'я», а саме субвенція на районний бюджет на підтримку вторинної ланки 1 997,2 тис.грн. (11,42%). На галузі «Культура і мистецтво» та «Фізична культура та спорт» - 696,815 тис. грн.. або 3,98%. На соціальний захист – 204 343 тис. грн..(1,17%), на розвиток благоустрою та фінансову підтримку комунальних господарств - 1784,051 тис. грн.. або 10,2%, на утримання апарату сільської ради – 2076,954 тис.грн. (11,87%), на інші витрати 870,8 тис. грн. (4,98%).

При здійсненні видатків як за загальним, так і за спеціальним фондами виконавчим комітетом Руськополянської сільської ради дотримано соціальну спрямованість бюджету. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.04.2020 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 (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 10 823,255 тис. грн. (61,9 відсотків до загального обсягу видатків на період),

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 350,255 тис. грн. (7,72 відсотка),

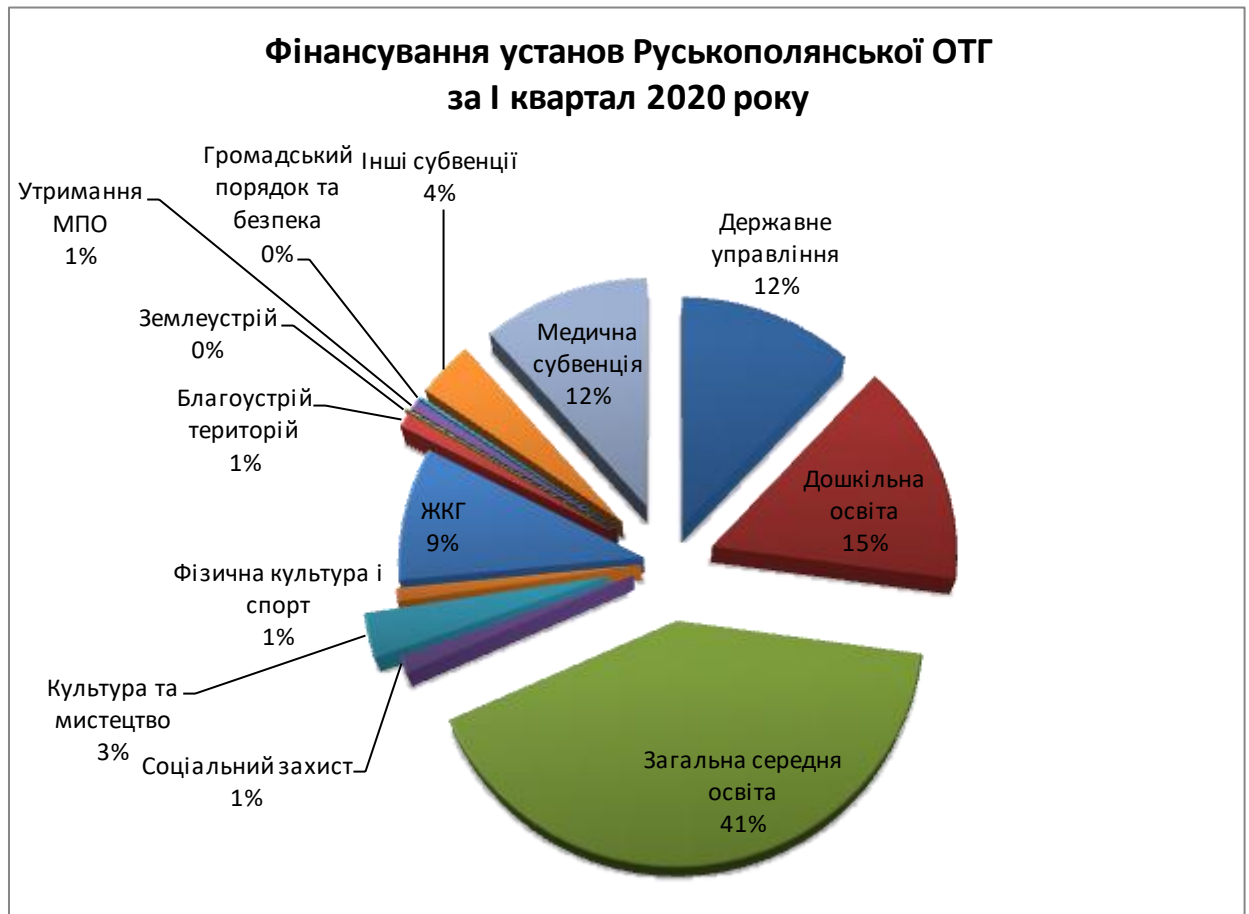
продукти харчування – 213,132 тис. грн. (1,22 відсотка),

поточні виплати населенню – 45,65 тис. грн. (,0,26 відсотка),

поточні трансферти – 2680,709 тис. грн. (15,3 відсотка),

інші поточні видатки – 2373,63 тис. грн. (13,6 відсотків).

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 17 492,957 тис. грн. при затвердженому плані 25 066,165 тис. грн. або 69,79% до уточненого плану на звітну дату.



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

Видатки на утримання державного управління (виконавчий комітет Руськополянської сільської ради) за I квартал 2020 року склали суму в розмір 2076,955 тис. грн. при затвердженому плані 3414,937 тис. грн. або 60,82 % бюджетних призначень на звітний період. Штатна чисельність працівників сільської ради становить 61 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників управління становить 36,75 штатних одиниць.

Освіта

Для забезпечення повної загальної середньої освіти на балансі громади працюють 3 заклади дошкільної освіти (ЗДО) та 3 заклади загальної середньої освіти (ЗЗСО).

За звітний період видатки на фінансування освіти здійснені в обсязі 9862,792 тис. грн. при затвердженому бюджету 14586,923 тис. грн. або майже 67,61 % виконання

У I кварталі 2020 року видатки на фінансування галузі дошкільних навчальних закладів здійснені в обсязі 2678,142 тис. грн. при затвердженому бюджету 3 809,504 тис. грн. або 70,30 % виконання.

Станом на 01.04.2020 року штат дошкільного навчального закладу «Берізка» с. Руська Поляна склав 44 штатних одиниць, Фактична чисельність працівників 39,5 одиниць, в тому числі педагогічний штат – 18 штатних одиниць, інші – 21,5 штатних одиниць. Станом на 01.04.2020 в дошкільному навчальному закладі «Берізка» с. Руська Поляна працює 6 груп. Загальна кількість дітей в дошкільному навчальному закладі «Берізка» с. Руська Поляна 154 осіб.

Станом на 01.04.2020 року штат дошкільного навчального закладу «Світлячок» с. Руська Поляна склав 29,75 штатних одиниць, Фактична чисельність працівників 26 одиниць, в тому числі педагогічний штат – 10,75 штатних одиниць, інші – 15,25 штатних одиниць. Станом на 01.04.2020 в дошкільному навчальному закладі «Світлячок» с. Руська Поляна працює 4 групи. Загальна кількість дітей в дошкільному навчальному закладі «Світлячок» с. Руська Поляна 110 осіб.

Станом на 01.04.2020 року штат дошкільного навчального закладу «Сонечко» с. Геронимівка склав 32,65 штатних одиниць, Фактична чисельність працівників 26,65 одиниць, в тому числі педагогічний штат – 11,50 штатних одиниць, інші – 15,15 штатних одиниць. Станом на 01.04.2020 в дошкільному навчальному закладі «Сонечко» с. Геронимівка працює 6 груп. Загальна кількість дітей в дошкільному навчальному закладі «Сонечко» с. Геронимівка 110 осіб.

У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 2 445,231 тис. грн. при затвердженому плані склав суму в розмірі 3 069,467 тис. грн., що становить 79,66 % бюджетних призначень.

У закладах дошкільної освіти вартість харчування становить у середньому 30 грн. на одну дитину в день у співвідношенні 70% / 30% (30% з місцевого бюджету і 70% - кошти батьків).

На харчування в закладах дошкільної освіти із загального фонду за I квартал 2020 році витрачено суму в розмірі 81,126 тис. грн. при плані 169,725 тис. грн., що становить 48 %, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 114,050 тис. грн. при плані 377,034 тис. грн., або 30,25 %, інші поточні видатки становлять 37,735 тис. грн. при затвердженому плані 188,728 тис. грн.. або 19,99%.

У I кварталі 2020 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 7 184,650 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 10 771,989 тис. грн. або 66,70 % до уточненого плану загального фонду бюджету об'єднаної територіальної громади.

Станом на 01.04.2019 р. в мережі закладів освіти діє 3 загальноосвітні навчальні заклади :

- Руськополянський заклад загальної середньої освіти I-III ступенів №1 Руськополянської сільської ради

- Руськополянський заклад загальної середньої освіти I-III ступенів №2 Руськополянської сільської ради, ,

- Геронимівський заклад загальної середньої освіти I-III ступенів Руськополянської сільської ради

В закладах загальної середньої освіти навчається 1130 школярів,

У звітному періоді фонд заробітної плати з нарахуваннями склав суму в розмірі 5 808,765 тис. грн. при затвердженому плані 11 312,530 тис. грн., що становить 51,35 % бюджетних призначень. Станом на 01.07.2019 року штат закладів освіти складав 189,38 штатних одиниць.

Харчування дітей здійснюється згідно до вимог чинного законодавства, відповідно до розпорядження про харчування дітей у закладах дошкільної та загальної освіти.

Учні 1-4 класів, діти-сироти, діти, позбавлені батьківського піклування, діти учасників АТО та переселенців харчуються в закладах освіти за рахунок коштів місцевого бюджету. З 01 січня за рішенням депутатського корпусу сільської ради вартість одноразового харчування була збільшена майже вдвічі: зараз вона становить 8 грн. для учнів 1-4 класів та 10 грн. для дітей пільгової категорії.

На харчування у I кварталі 2020 році витрачено суму в розмірі 132,006 тис. грн. при плані 195,243 тис. грн., виконано на 67,61%, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 1087,485 тис. грн. при плані 2551,962 тис. грн., або 42,61 %, інші поточні видатки становлять 156,404 тис. грн. при затвердженому плані 306,265 тис. грн.. або 51,07%.

Учні ЗЗСО громади є переможцями різноманітних конкурсів, олімпіад, та спортивних змагань. Громадою було розроблено місцеву програму «Обдаровані діти» та вручено найкращим учням грошову винагороду та призначено місячні стипендії від 200 до 700 грн. Учениця Руськополянського ЗЗСО I-III ст.. №2 отримує обласну стипендію що надається переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з базових дисциплін та II етапу конкурсу захисту науково-дослідницьких робіт учнів Малої академії наук.

Протягом 3-х місяців поточного року, крім видатків на заробітну плату, оплату комунальних послуг, продуктів харчування та поточних видатків було замовлено проектно – кошторисну документацію по об'єкту: «Реконструкція системи опалення Руськополянського закладу загальної середньої освіти I-III ст.. №2 за адресою: вул. Старшини Спіфанова, 1/2, с. Руська Поляна, Черкаський район, Черкаської області».

Соціальний захист

На фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у I кварталі 2020 року спрямовано видатки в розмірі 204,343 тис. грн. . при затвердженому плані 292,224 тис. грн. або 69,93 % уточнених призначень на звітний період.

Кошти спрямовувалися на оплату наданих пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку в розмірі 7,440 тис. грн., на 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 – 17,212 тис. грн., виплат матеріальної допомоги незахищеним верстам населення села– 13,00 тис. грн., на придбання табличок та підгузників по програмі «Подарунки для новонароджених дітей» видатки становлять 5,063 тис. грн.. при затвердженому плані на звітний період 10,00 тис. грн.. або 50,63 % до уточненого плану.

З 1 січня 2020 року розпочав свою роботу КЗ «Центр надання соціальних послуг Руськополянської сільської ради». На утримання комунального закладу у I кварталі 2020 року профінансовано в сумі 161,628 тис. грн., при затвердженому плані 213,545 тис. грн., або 75,69% уточнених призначень на звітний період. Видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять 153,866 тис. грн., або виконано на 82,03% при затвердженому плані 187,564 тис. грн., інші поточні видатки становлять 7,762 тис. грн..

Культура

На фінансування галузі «Культура та мистецтво», а саме на утримання КЗ «Центр культури та дозвілля Руськополянської сільської ради» та установ культури та мистецтва у I кварталі 2020 року профінансовані в обсязі 536,096 тис. грн., при затвердженому плані 726,270 тис. грн. або 73,81 % уточнених призначень на звітний період.

За рахунок цих коштів утримується 3 бібліотеки та 2 будинки культури. Фактична чисельність працівників на 01.04.2020 р. становить 16 од. при плановій штатній чисельності 17,5 од. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за I квартал 2020 рік становить 465,957 тис. грн., при уточненому плані за відповідний період в сумі 523,740 тис. грн., що становить 89,01 %. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано установами культури 50,803 тис. грн., при плані – 111,4 тис. грн., або 45,6 %, інші поточні видатки складають 19,336 тис. грн..

Спорт

На фінансування галузі «Фізична культура і спорт», а саме на утримання КЗ «Спорт для всіх» спрямовано 160,719 тис. грн. при затвердженому плані 185,2 тис. грн., або 86,78 % уточнених призначень на звітний період. Видатки на утримання закладу збільшилися у зв'язку зі збільшенням штату працівників порівняно з минулим роком.

Благоустрій та ЖКГ

Видатки на фінансову підтримку об'єктів комунальної служби у I кварталі 2020 року склали 1598,746 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 2359,069 тис. грн. або 67,77 % виконання.

Видатки на благоустрій території за звітний період I квартал 2020 року склали суму в розмірі 174,805 тис. грн. при затвердженому плані 317,020 тис. грн. або 55,14 % уточнених призначень на звітний період. Кошти спрямовувалися на утримання території Руськополянської ОТГ, а саме на обрізку дерев та вивезення гілля, заміну ламп вуличного освітлення, проведена основна інвентаризація та виготовлення технічних паспортів на 7 об'єктів нерухомого майна в межах населеного пункту с. Руська Поляна.

Видатки на утримання об'єктів соціальної сфери, що передаються до комунальної власності склали суму в розмірі 10,50 тис. грн. при затвердженому плані 11,00 тис. грн. або 95,45 % уточнених призначень на звітний період, на проведення незалежної оцінки нерухомого майна в с. Руська Поляна по вул. Шевченка 1/1 та вул. Небесної Сотні 79/2.

Землеустрій

Видатки на реалізацію програми в галузі сільського господарства за звітний період склали 19,700 тис. грн. при затвердженому плані 192,710 тис. грн. або 10,22% уточнених призначень на звітний період, на розробку проекту землеустрою щодо відведення у постійне користування земельною ділянкою.

Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони

На утримання КЗ «Місцева пожежна охорона» спрямовано 129,959 тис. грн. при затвердженому плані 208,471 тис. грн., або 62,34% уточнених призначень на звітний період.

Громадський порядок та безпека

Видатки на громадський порядок та безпеку спрямовані в сумі 37,632 тис. грн. при затвердженому плані 37,632 тис. грн. або 100% уточнених призначень на звітний період.

Субвенції

На сьогоднішній день по галузі «Охорона здоров'я» виділено кошти на підтримку КНП «Черкаський районний центр ПМСД» в сумі 167,954 тис.грн. (в т.ч. 62,00 тис. грн. - пільгові медикаменти та техзасоби). Крім того Центральній районній лікарні на утримання лаборантів та відшкодування за енергоносії виділено 40,200 тис. грн. А також на здійснення програм та заходів у галузі охорони здоров'я за рахунок медичної субвенції з державного бюджету передано 1997,200 тис.грн.

На протязі звітного періоду була надана субвенція з бюджету об'єднаної територіальної громади Черкаській районній раді, Червонослобідській сільській раді в загальній сумі 445,355 тис. грн.

Дані кошти Руськополянська ОТГ передає як субвенції на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів (фінансування на утримання працівників з соціальної роботи, методичний кабінет та позашкільні гуртки, ФОСК «Славутич», ДЮСШ «Мрія», Терцентру та Червонослобідська музична школа).

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки у I кварталі 2020 року становлять суму в розмірі 301,893 тис. грн. при уточненному плані 5010,998 тис. грн. або 6,02 %. За рахунок коштів, що надходять як плата за послуги, що надаються бюджетними установами у звітному періоді витрачено 180,786 тис. грн., інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 4,310 тис.грн. та інші надходження спеціального фонду – 116,796 тис. грн.

Основні видатки спеціального фонду станом на 01.04.2020 року спрямовані на придбання комп'ютерної техніки для комунальних закладів, на розробку проектно – кошторисної документації та проходження експертизи на об'єкти: «Будівництво мереж вуличного освітлення по вул. Молодіжна в с. Руська Поляна, Черкаського району Черкаської області» та «Реконструкція мереж вуличного освітлення по вул. Геронимівська в с. Геронимівка, Черкаського району Черкаської області», благоустрій території (вивезення відходів).