

Пояснююча записка до ЗВІТУ
«Про виконання бюджету Руськополянської сільської
територіальної громади за I квартал 2021 року»

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

I. Доходи

За I квартал 2021 року до загального та спеціального фондів (враховуючи трансферти) бюджету територіальної громади надійшло 29 027,27 тис. грн. доходів, з них до загального фонду – 27 805,47 тис. грн., що становить 115,73 % до уточненого плану на звітну дату, спеціального - 1221,8 тис. грн., або 52,8 % до уточненого плану на звітний період.

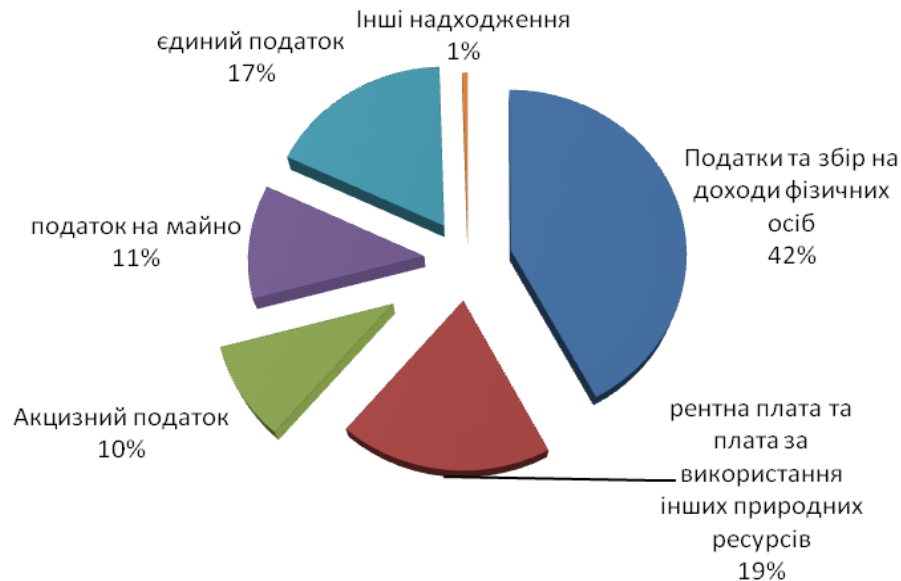
Міжбюджетні трансферти до загального та спеціального фондів бюджету територіальної громади становлять суму 9 943,7 тис. грн., з них до загального фонду – 9 943,7 тис. грн. та спеціального фонду – 0,0 тис. грн.

Загальний фонд (без трансфертних платежів)

Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради звітує, що станом на 31.03.2021 рік затверджений радою обсяг доходів загального фонду бюджету Руськополянської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 115,73 %. При уточнюючому плані на період в розмірі 15434,2 тис. грн. фактично надійшло 17861,7 тис. грн. доходів. Загальний фонд бюджету територіальної громади (без трансфертних платежів) фактично сформовано за рахунок податків та зборів на доходи фізичних осіб, сума якого становить в загальному обсязі надходжень 7531,4 тис. грн. або 42,2 %, рентна плата за використання інших природних ресурсів – 3405,3 тис. грн. або 19,1 %, внутрішні податки на товари та послуги 1708,0 тис. грн. або 9,6 %, податок на майно - 1998,7 тис. грн. або 11,2 %, єдиного податку – 3120,2 тис. грн.. або 17,5 %, неподаткові надходження 89,6 тис. грн. або 0,5 %.

Найбільшими платниками податків є ДП Черкаське лісове господарство, СТОВ "ЗОРЯ", Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради, Військова частина А3177, Військова частина А3193, ПрАТ Руськополянський меблевий комбінат, КНП "ЧОПТД Черкаської обласної ради, ПП «НКФ «ДЕМЕТРА», СТОВ "Продовольчий Альянс", ТОВ НВЦ "Черкасибіозахист", СТОВ "ЗОРЯ-1", КП Черкаська служба чистоти, та ін..

Доходи Руськополянської ОТГ за I квартал 2021 року



Діаграма 1. Структура доходів бюджету ТГ загального фонду (без трансфертних платежів) станом на 01 квітня 2021 р. (%)

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Станом на 01.04.2021 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Руськополянської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 52,82 %. При уточнюючому плані на період в 2704,3 тис. грн. фактично надійшло 1221,8 тис. грн. коштів.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок власних надходжень, що становить суму в розмірі 1098,5 тис. грн. або 89,9 %, інші неподаткові надходження - 0,5 тис. грн., надходження від екологічного податку становлять - 117,3 тис. грн. або 9,6 %, цільовий фонд – 5,4 тис. грн. або 0,4 %, .

Міжбюджетні трансферти

Впродовж I кварталу 2021 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 9943,7 тис. грн., а саме:

- Базова дотація в сумі 1781,4 тис. грн.
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 7628,8 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 282,1 тис. грн..

- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 10,05 тис. грн.,
- Інші субвенції з місцевого бюджету – 53,4 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 188,0 тис. грн..

II. Видатки

За I квартал 2021 року видатки бюджету територіальної громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 22258,2 тис. грн. при затвердженому плані 30945,6 тис. грн. або 71,93% до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 1391,3 тис. грн. при затвердженому плані 4879,4 тис. грн. або 28,51 % до уточненого плану на звітну дату.

Левову частку бюджету Руськополянської ОТГ становлять видатки на галузь «Освіта», а саме 62,9%, або 13995,7 тис. грн.. На галузі «Культура і мистецтво» та «Фізична культура та спорт» - 1145,2 тис. грн.. або 5,14%. На соціальний захист – 603,4 тис. грн..(2,71%), на розвиток благоустрою та фінансову підтримку комунальних господарств - 2402,8 тис. грн.. або 10,8%, на утримання апарату сільської ради – 3058,7 тис. грн. (13,74%), на інші витрати 870,8 тис. грн. (4,98%). На галузь «Охорона здоров'я» відшкодування пільгових медикаментів та лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет 1 97,3 тис. грн. (1%). Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони – 223,7 тис. грн.. (1 %). Міжбюджетні трансферти – 613,4 тис. грн. (2,76%)

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 01.04.2021 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 (без урахування міжбюджетних трансфертів) – 16272,8 тис. грн. (73,2 відсотків до загального обсягу видатків на період),

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1436,9 тис. грн. (6,5 відсотка),

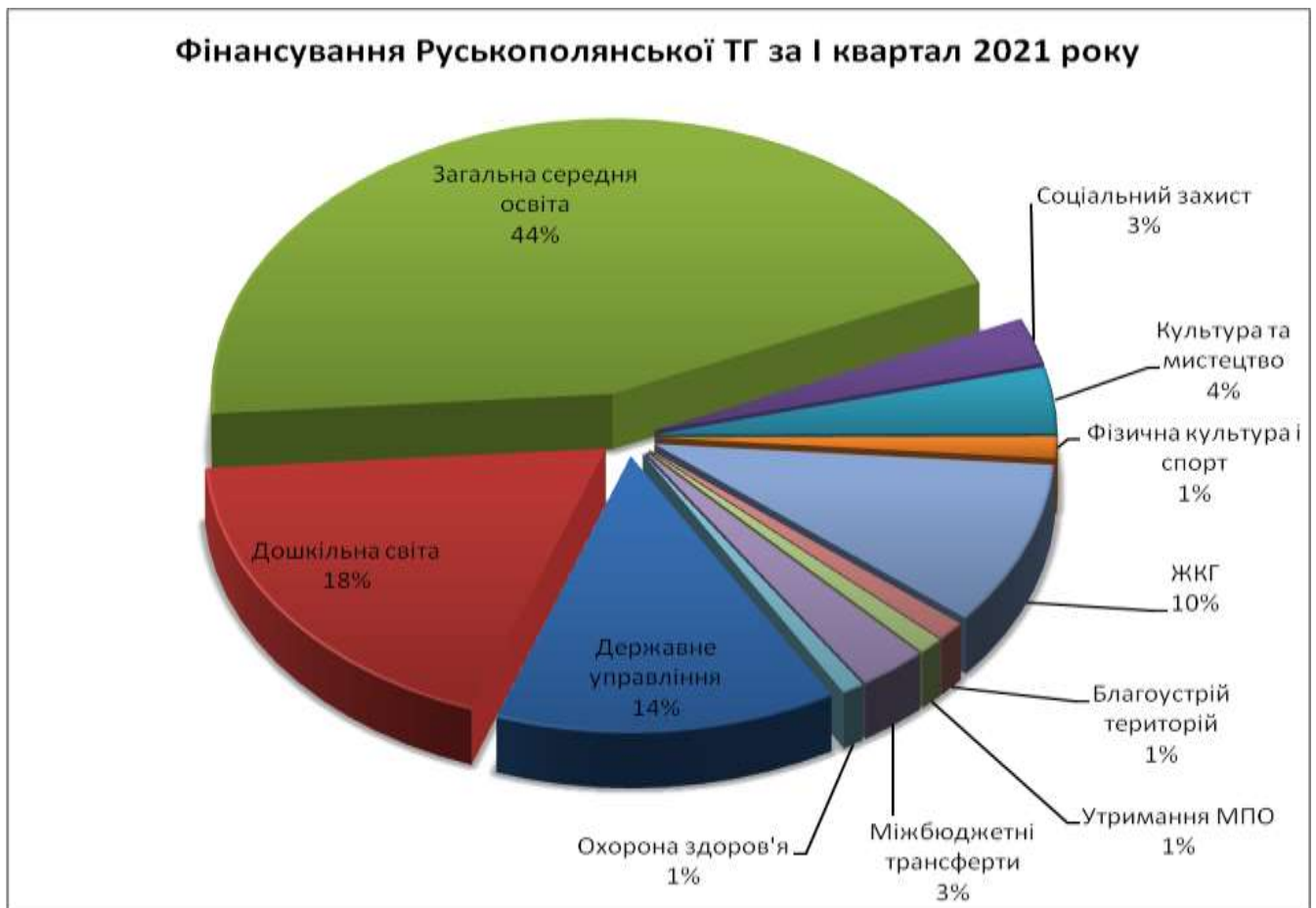
оплата предметів та матеріалів – 278,6 тис. грн. (1,3 відсотка)

оплата послуг (крім комунальних) – 329,9 тис. грн. (1,5 відсотка)

продукти харчування – 283,1 тис. грн. (1,3 відсотка),

поточні виплати населенню – 346,5 тис. грн. (1,6 відсотка),

поточні трансфери – 3268,8 тис. грн. (14,7 відсотка),



Діаграма 2. Структура видатків загального фонду бюджету Руськополянської територіальної громади станом на 01 квітня 2021 року (%).

Видатки на утримання державного управління (виконавчий комітет Руськополянської сільської ради) за I квартал 2021 року склали суму в розмір 3058,6 тис. грн. при затвердженому плані 4146,7 тис. грн. або 73,76 % бюджетних призначень на звітний період. Штатна чисельність працівників сільської ради становить 72 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників управління становить 48,25 штатних одиниць.

Освіта

Для забезпечення повної загальної середньої освіти на балансі громади працюють 4 заклади дошкільної освіти (ЗДО) та 4 заклади загальної середньої освіти (ЗЗСО).

За звітний період видатки на фінансування освіти здійснені в обсязі 9894,2 тис. грн. при затвердженому бюджету 13189,7 тис. грн. або 75,0 % виконання

У I кварталі 2021 року видатки на фінансування галузі дошкільних навчальних закладів здійснені в обсязі 4101,6 тис. грн. при затвердженому бюджету 5617,5 тис. грн. або 73,0 % виконання.

Станом на 01.04.2021 року штат персоналу, чисельність дітей :

- дошкільного навчального закладу «Берізка» с. Руська Поляна склав 43,5 штатних одиниць, фактична чисельність працівників 38,0 одиниць, в тому числі педагогічний штат – 16,0 штатних одиниць, інші – 22,00 штатних одиниць, днз «Берізка» с. Руська Поляна працює 6 груп, загальна кількість дітей в днз «Берізка» с. Руська Поляна 138 осіб.
- дошкільного навчального закладу «Світлячок» с. Руська Поляна склав 29,75 штатних одиниць, Фактична чисельність працівників 27,5 одиниць, в тому числі педагогічний штат – 11,25 штатних одиниць, інші – 16,25 штатних одиниць, днз «Світлячок» с. Руська Поляна працює 4 групи. Загальна кількість дітей в дошкільному навчальному закладі «Світлячок» с. Руська Поляна 93 осіб.
- дошкільного навчального закладу «Сонечко» с. Геронимівка склав 32,65 штатних одиниць, Фактична чисельність працівників 31,15 одиниць, в тому числі педагогічний штат – 11,50 штатних одиниць, інші – 19,65 штатних одиниць, дошкільному навчальному закладі «Сонечко» с. Геронимівка працює 5 груп. Загальна кількість дітей в дошкільному навчальному закладі «Сонечко» с. Геронимівка 115 осіб.
- дошкільного навчального закладу «Дубок» с. Дубіївка склав 23,10 штатних одиниць, Фактична чисельність працівників 22,60 одиниць, в тому числі педагогічний штат – 7,0 штатних одиниць, інші – 15,6 штатних одиниць, в днз «Дубок» с. Дубіївка працює 3 групи. Загальна кількість дітей в дошкільному навчальному закладі «Дубок» с. Дубіївка 88 осіб.

У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 3783,6 тис. грн. при затвердженому плані склав суму в розмірі 4571,5 тис. грн., що становить 82,76 % бюджетних призначень.

У закладах дошкільної освіти вартість харчування становить у середньому 30,50 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 2021 році витрачено суму в розмірі 110,4 тис. грн. при плані 180,00 тис. грн., що становить 61,3 %, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 140,8 тис. грн. при плані 494,4 тис. грн., або 28,5 %, інші поточні видатки становлять 1,3 тис. грн. при затвердженому плані 5,0 тис. грн.. або 26,0%.

У I кварталі 2021 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 9894,2 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 13208,8 тис. грн. або 74,9 % до уточненого плану загального фонду бюджету територіальної громади.

Станом на 01.04.2021 р. в мережі закладів освіти діє 4 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
- Дубіївський заклад загальної середньої освіти I-III ступенів Руськополянської сільської ради

В закладах загальної середньої освіти навчається 1495 школярів,

У звітному періоді фонд заробітної плати з нарахуваннями склав суму в розмірі 8484,6 тис. грн. при затвердженому плані 10271,1 тис. грн., що становить 82,6 % бюджетних призначень. Станом на 01.04.2021 року штат закладів освіти складав 262,72 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників 261,72 одиниць, в тому числі педагогічний штат – 177,72 штатних одиниць, інші – 84,0 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. Вартість одноразового харчування розрахунково становить 10,00 гривень для учнів 1-4 класів, та 12,00 гривень для учнів 5-11 класів за загальним фондом, крім того, 10,00 гривень в групах продовженого дня та 12,00 гривень учнів 5-11 класів за спеціальним фондом за рахунок надходжень батьківської плати. На харчування у I кварталі 2021 році витрачено суму в розмірі 172,7 тис. грн. при плані 360,0 тис. грн., виконано на 48,0%, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 1067,4 тис. грн. при плані 4172,5 тис. грн., або 26,0 %, видатки на купівлю товарів становить 117,3 тис. грн. при затвердженому плані 530,0 тис. грн.. або 22,0%.

Учні ЗЗСО громади є переможцями різноманітних конкурсів, олімпіад, та спортивних змагань. Згідно програми «Обдаровані діти» отримували 4 учні грошову винагороду 500 грн. на загальну суму 4,0 тис. грн.

Соціальний захист

На фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у I кварталі 2021 року спрямовано видатки в розмірі 603,4 тис. грн. . при затвердженому плані 1123,3 тис. грн. або 53,7 % уточнених призначень на звітний період.

Кошти спрямовувалися на оплату наданих пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку в розмірі 6,7 тис. грн., пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали в наслідок Чорнобильської катастрофи в розмірі 9,1 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 – 92,1 тис. грн., компенсація виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, тех.. обслуговування авто – 3,2 тис. грн., виплат матеріальної допомоги незахищеним верстам населення села– 34,00 тис. грн., на придбання

табличок та підгузників по програмі «Подарунки для новонароджених дітей» видатки становлять 9,7 тис. грн..

На утримання комунального закладу «Центр надання соціальних послуг Руськополянської сільської ради» у I кварталі 2021 року використані кошти в сумі 448,5 тис. грн.. при затвердженому плані 659,2 тис. грн.. або 68,1% уточнених призначень на звітний період. Видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять 437,1 тис. грн.. або виконано на 69,6% при затвердженому плані 628,3 тис. грн., інші поточні видатки становлять 11,4 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 2021 року профінансовані в обсязі 860,1 тис. грн., при затвердженому плані 1115,0 тис. грн. або 77,2 % уточнених призначень на звітний період.

За рахунок цих коштів утримується 4 бібліотеки та 3 будинки культури. Фактична чисельність працівників на 01.04.2021 р. становить 30,95 од. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за I квартал 2021 року становить 778,5 тис. грн., при уточненому плані за відповідний період в сумі 1220,9 тис. грн., що становить 63,8 %. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано установами культури 60,0 тис. грн., при плані – 156,8 тис. грн., або 38,3 %, інші поточні видатки складають 21,6 тис. грн..

Спорт

На фінансування галузі «Фізична культура і спорт», а саме на утримання КЗ «Спорт для всіх» спрямовано 285,0 тис. грн. при затвердженому плані 359,4 тис. грн., або 79,3 % уточнених призначень на звітний період.

Благоустрій та ЖКГ

Видатки на фінансову підтримку об'єктів комунальної служби у I кварталі 2021 року склали 2402,8 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 3269,4 тис. грн. або 73,5 % виконання.

Видатки на благоустрій території за звітний період I квартал 2021 року склали суму в розмірі 256,2 тис. грн. при затвердженому плані 480,7 тис. грн. або 53,3 % уточнених призначень на звітний період. Кошти спрямовувалися на утримання території Руськополянської ТГ, а саме на чищення доріг від снігу та посипання протиожеледною сумішшю, обслуговування системи відео нагляду, оплата електроенергії,

Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони

На утримання КЗ «Місцева пожежна охорона» спрямовано 223,7 тис. грн. при затвердженому плані 362,4 тис. грн., або 61,7% уточнених призначень на звітний період.

Субвенції

У I кварталі 2021 року з бюджету сільської територіальної громади передані інші субвенції по загальному фонду в сумі 613,4 тис. грн., в тому числі:

- Степанківська ТГ на утримання Центру професійного розвитку педагогічних працівників в сумі 23,2 гривень;

- Червонослобідська ТГ субвенція передана для на загальну суму 510,0 тис. грн.
- на оплату послуг Інклюзивно-ресурсному центру;
- надання спеціальної освіти школами естетичного виховання
- оплату праці фельдшера - лаборанта та сестри медичної;
- технічні засоби реабілітації для осіб з обмеженими можливостями, оплату комунальних послуг (енергоносіїв);
- Мошнівська ТГ субвенція на надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музична школа) в сумі 57,9 тис. грн.;
- Будищанська ТГ субвенція (на утримання 1 особи похилого віку у відділені стаціонарного догляду с. Лозівок (будинок пристарілих) в сумі 22,3 тис. грн.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки у I кварталі 2021 року становлять суму в розмірі 1391,3 тис. грн. при уточненному плані 4879,4 тис. грн. або 28,5 %. За рахунок коштів, що надходять як плата за послуги, що надаються бюджетними установами у звітному періоді витрачено 281,2 тис. грн., інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 744,8 тис. грн. та інші надходження спеціального фонду – 365,3 тис. грн.

Основні видатки спеціального фонду станом на 01.04.2021 року спрямовані на

- виконання робіт по об'єкту "Реконструкція системи опалення дільничної лікарні по вул. Н. Сотні, 81, с. Руська Поляна – 197,3 тис. грн.;
- технічне переоснащення системи опалення в ЗДО "Світлячок" с. Руська Поляна;
- виготовлення проектно-кошторисної документації та проходження експертизи на об'єкти: «Реконструкція мереж вуличного освітлення по с. Руська Поляна ТП – 126,518,761,152,554,872, с. Геронимівка ТП -353,342,574, с. Дубіївка ТП-775»;
- виготовлення проектно-кошторисної документації та проходження експертизи на об'єкт: «Будівництво мережі вуличного освітлення спортивного майданчика с.Дубіївка»;
- проведення експертизи кошторисної документації проекту будівництва "Реконструкція з добудовою будинку сільської ради вул.Шевченка,67»;
- надана благодійна допомога від «U-LEAD з Європою» в частині створення Центрів надання адміністративних послуг - комп'ютерна техніка, принтери та програмне забезпечення;
- Благодійна допомога «Соціальна громада» відповідно до Наказу 184 від 03.03.2020 «Про надання об'єднаним територіальним громадам технічного оснащення щодо виконання функцій у сфері соціального захисту населення та захисту прав дітей» комп'ютерна техніка.