

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

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

I. Доходи

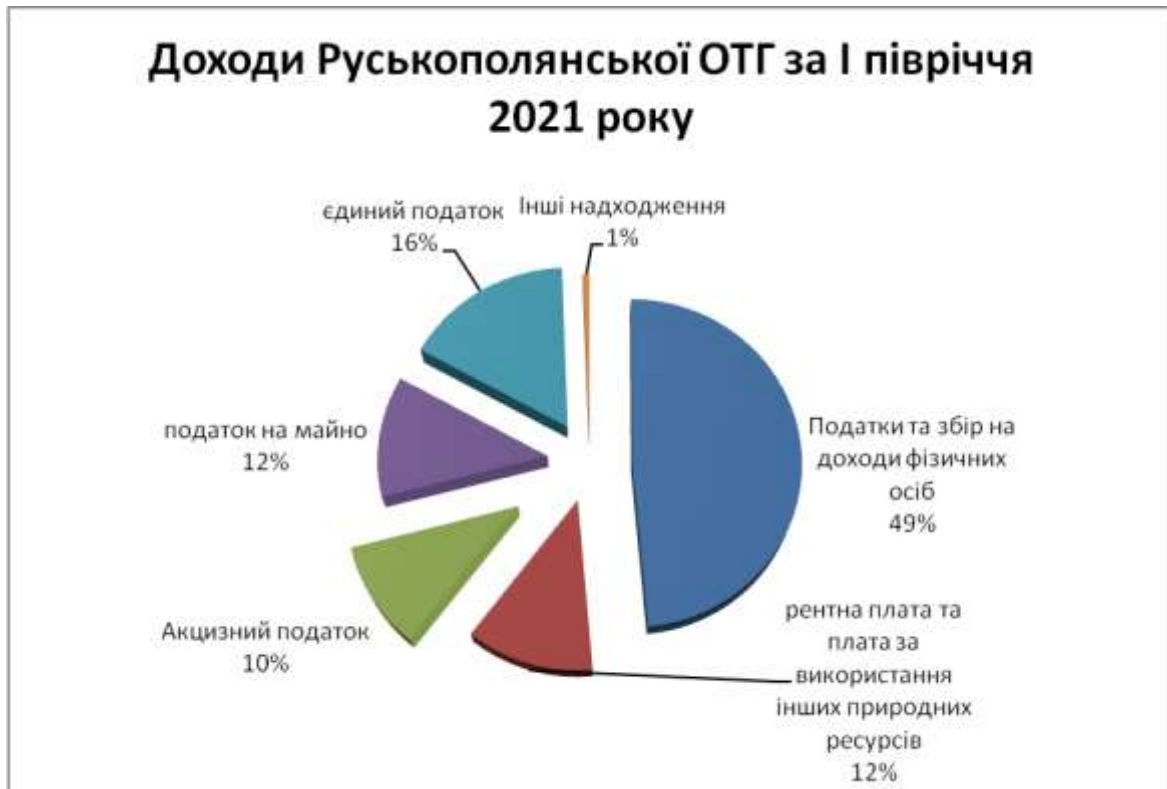
За I півріччя 2021 року до загального та спеціального фондів (враховуючи трансферти) бюджету територіальної громади надійшло 62 263,375 тис. грн. доходів, з них до загального фонду – 60 420,23 тис. грн., що становить 104,38 % до уточненого плану на звітну дату, спеціального - 1 843,145 тис. грн., або 75,76 % до уточненого плану на звітний період.

Міжбюджетні трансферти до загального фонду бюджету територіальної громади становлять 25 725,037 тис. грн.

Загальний фонд (без трансфертних платежів)

Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради звітує, що станом на 01.07.2021 року затверджений радою обсяг доходів загального фонду бюджету Руськополянської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 107,96 %. При уточнюючому плані на період в розмірі 32 136,30 тис. грн. фактично надійшло 34 695,19 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 16 867,078 тис. грн. або 49,0 % , рентна плата за використання інших природних ресурсів – 4115,231 тис. грн. або 12 %, внутрішні податки на товари та послуги 3654,73 тис. грн. або 10 %, податок на майно - 4138,454 тис. грн. або 12%, єдиного податку – 5711,702 тис. грн.. або 16 %, неподаткові надходження 207,997 тис. грн. або 1 %.

Найбільшими платниками податків є ДП «Черкаське лісове господарство», Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради, СТОВ «ЗОРЯ», в/ч А 3177, КНП «ЧОПТД Черкаської обласної ради», в/ч А 3193, ПрАТ «Руськополянський меблевий комбінат», ПП «НКФ «ДЕМЕТРА», СТОВ «Продовольчий Альянс», ТОВ НВЦ «Черкасибіозахист» та інші.



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

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Станом на 01.07.2021 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Руськополянської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 75,76 %. При уточнюючому плані на період в 2433,031 тис. грн. фактично надійшло 1843,145 тис. грн.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок власних надходжень, що становить суму в розмірі 1 605,269 тис. грн. або 87%, надходження від екологічного податку становлять - 222,057 тис грн. або 12 %, цільовий фонд – 15,818 тис. грн. або 1%.

Міжбюджетні трансфerti

Впродовж I півріччя 2021 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 25 725,037 тис. грн., а саме:

- Базова дотація в сумі 3562,80 тис. грн.
- Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 20897,30 тис. грн.
- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій в сумі 39,00 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 564,198 тис. грн..

- Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 23,922 тис. грн.
- Інші субвенції з місцевого бюджету – 230,807 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 – 407,01 тис.грн.

II. Видатки

За I півріччя 2021 року видатки зведеного бюджету територіальної громади на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 56 317,39 тис. грн. при затвердженому плані 85 215,86 тис. грн. або 66,1 % до уточненого плану на звітну дату.

За I півріччя 2021 року видатки бюджету територіальної громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 51 457,968 тис. грн. при затвердженому плані 66 188,146 тис. грн. або 77,74% до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 4 859,438 тис. грн. при затвердженому плані 1 9027,715 тис. грн. або 25,54 % до уточненого плану на звітну дату.

Левову частку загального фонду бюджету Руськополянської ТГ становлять видатки на галузь «Освіта», а саме 64%, або 33 621,275 тис. грн., на утримання апарату сільської ради – 6 312,025 тис.грн. (12%). На розвиток благоустрою та фінансову підтримку комунальних господарств - 5 299,625 тис. грн.. або 10,3%, «Культура і мистецтво» та «Фізична культура та спорт» - 2433,779 тис. грн.. або 4,7%. На соціальний захист – 1266,841 тис. грн..(2,5%) На галузь «Охорона здоров'я», а саме кошти на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет та пільгові ліки в сумі 489,375 тис. грн. (1 %). Утримання МПО – 487,6 тис. грн. (1%), міжбюджетні трансферти 1526,93 тис. грн. (3 %).

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 01.07.2021 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) – 41 951,415 тис. грн. (85 відсотків до загального обсягу видатків на період),

оплата предметів, матеріалів, обладнання та інвентар – 892,937 тис. грн. (1,8 %)

оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2 988,658 тис. грн. (6,05 %),

продукти харчування – 428,773 тис. грн. (0,8 %),

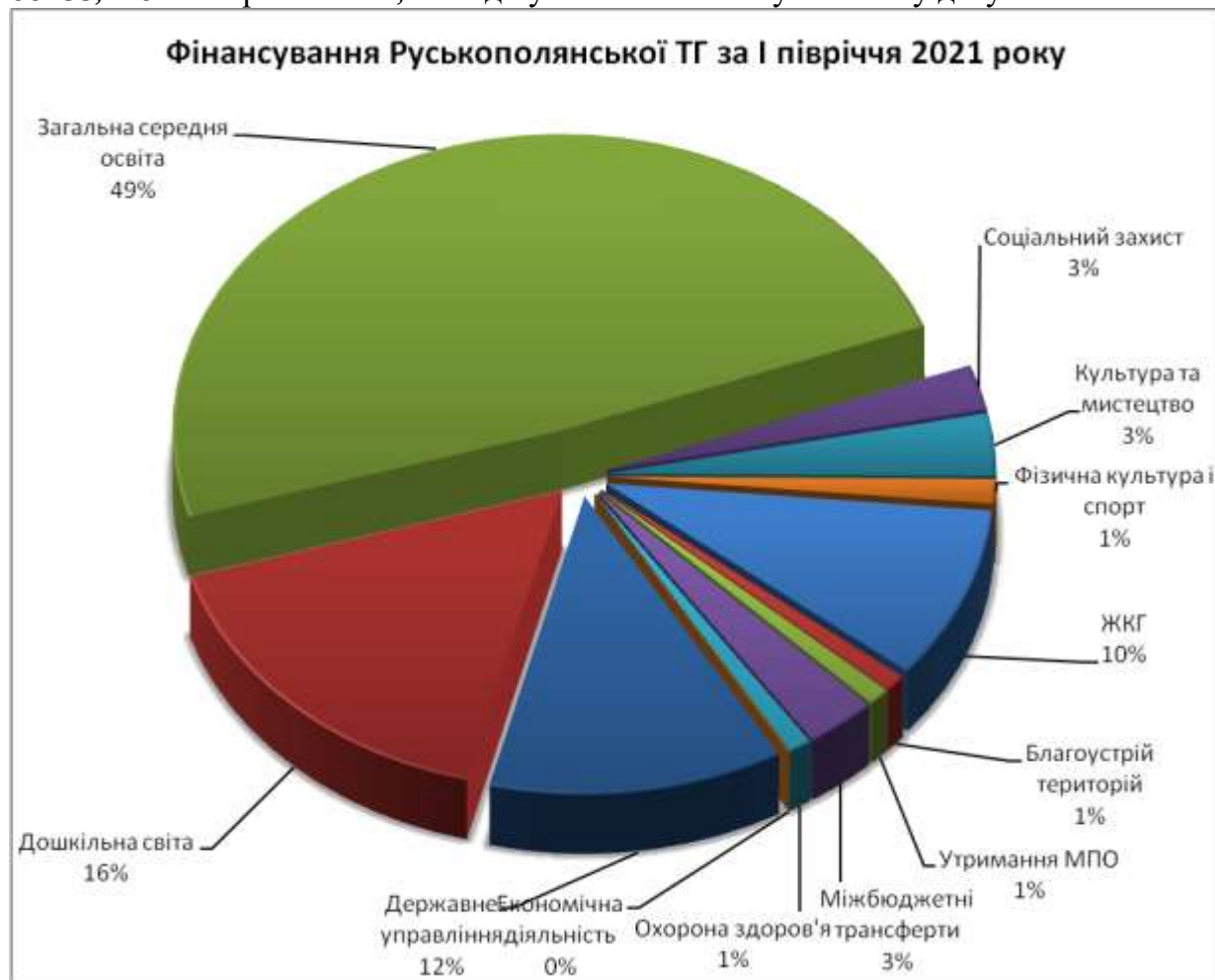
поточні виплати населенню – 839,525 тис. грн. (1,7 %),

поточні трансферти – 1526,93 тис. грн. (3,1 %),

інші поточні видатки – 749,661 тис. грн. (1,5 %).

За I півріччя 2021 року видатки бюджету територіальної громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів

становлять суму в розмірі 51 457,968 тис. грн. при затвердженому плані 66188,146 тис. грн. або 77,74% до уточненого плану на звітну дату.



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

Видатки на утримання державного управління (виконавчий комітет Руськополянської сільської ради) за I півріччя 2021 року склали суму в розмір 6312,02 тис. грн. при затвердженому плані 8283,788 тис. грн. або 76,2% бюджетних призначень на звітний період. Штатна чисельність працівників сільської ради становить 74 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників управління становить 45,25 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 33 621,275 тис. грн. при затвердженому бюджету 41 435,058 тис. грн. або майже 81,14 % виконання.

У I півріччя 2021 року видатки на фінансування галузі дошкільних навчальних закладів здійснені в обсязі 8 434,638 тис. грн. при затвердженому бюджету 11 059,63 тис. грн. або 76,27 % виконання.

Станом на 01.07.2021 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 7 558,223 тис. грн. при затвердженому плані склав суму в розмірі 8842,86 тис. грн., виконано на 85,47 % до 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 півріччя 2021 році витрачено суму в розмірі 256,347 тис. грн. при плані 366,00 тис. грн., що становить 70,04 % до бюджетних призначень. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 326,3 тис. грн. при плані 852,5 тис. грн., або 38,3 %, на придбання предметів та матеріалів – 242,48 тис. грн.. при запланованих 642,00 тис. грн., або 37,77%, інші поточні видатки становлять 4,01 тис. грн. при затвердженому плані 5,0 тис. грн.. або 80,28%.

За I півріччя 2021 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 25186,64 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період у розмірі 30375,43 тис. грн. або 82,9 % до уточненого плану загального фонду бюджету територіальної громади.

Станом на 01.07.2021 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 22745,62 тис. грн. при затвердженому плані 26224,90 тис. грн., що становить 86,7 % бюджетних призначень. Станом на 01.07.2021 року штат закладів освіти складав 262,72 штатних одиниць. Фактична чисельність працівників 254,72 одиниць, в тому числі педагогічний штат –177,72 штатних

одиниць, інші – 77,00 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 422,279 тис. грн. при плані 741,4 тис. грн., виконано на 57,0%, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 1548,95 тис. грн. при плані 2451,57 тис. грн., або 63,2 %, видатки на купівлю товарів становить 271,2 тис. грн. при затвердженому плані 565,1 тис. грн.. або 48,0%.

Учні ЗЗСО громади є переможцями різноманітних конкурсів, олімпіад, та спортивних змагань. Згідно програми «Обдаровані діти» отримували 16 учні грошову винагороду 500 грн. на загальну суму 8,0 тис. грн.

Соціальний захист

На фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у I півріччі 2021 року спрямовано видатки в розмірі 1266,841 тис. грн. при затвердженому плані 1868,141 тис. грн. або 67,81 % уточнених призначень на звітний період.

Кошти спрямовувалися на оплату наданих пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку в розмірі 21,077 тис. грн., пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали в наслідок Чорнобильської катастрофи в розмірі 50,271 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 – 159,517 тис. грн., компенсація виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, тех.. обслуговування авто – 3,2 тис. грн., виплат матеріальної допомоги незахищеним верстам населення села – 106,00 тис. грн., на придбання табличок та підгузників по програмі «Подарунки для новонароджених дітей» видатки становлять 17,954 тис. грн..

На утримання комунального закладу «Центр надання соціальних послуг Руськополянської сільської ради» у I півріччі 2021 року використані кошти в сумі 906,737 тис. грн.. при затвердженому плані 1261,948 тис. грн.. або 71,85% уточнених призначень на звітний період. Видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять 890,22 тис. грн.. або виконано на 73,8% при затвердженому плані 1206,02 тис. грн., інші поточні видатки становлять 15,5 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 півріччі 2021 року профінансовані в обсязі 1746,066 тис. грн., при затвердженому плані 2100,388 тис. грн. або 83,13 % уточнених призначень на звітний період.

За рахунок цих коштів утримується 4 бібліотеки та 3 будинки культури. Фактична чисельність працівників на 01.07.2021 р. становить 26,05 од. при плановій штатній чисельності 30,5 од. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за I півріччя 2021 рік становить 1549,443 тис. грн., при уточненому плані за відповідний період в сумі 1756,708 тис. грн., що становить 88,2 %. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період

використано установами культури 102,24 тис. грн., при плані – 198,64 тис. грн., або 51,5 %, інші поточні видатки складають 36,77 тис. грн., на предмета і матеріали – 55,9 тис. грн.. при запланованих - 78,1 тис. грн. або 71,6%.

Спорт

На фінансування галузі «Фізична культура і спорт», а саме на утримання КЗ «Спорт для всіх» спрямовано 687,713 тис. грн. при затвердженому плані 804,424 тис. грн., або 85,5 % уточнених призначень на звітний період.

Благоустрій та ЖКГ

Видатки на фінансову підтримку та погашення різниці в тарифах об'єктів комунальних служб у I півріччі 2021 року склали 4837,181 тис. грн. при затвердженому плані на відповідний період в сумі 5556,134 тис. грн. або 87,06% виконання.

Видатки на благоустрій території за звітний період I півріччя 2021 року склали суму в розмірі 462,444 тис. грн. при затвердженому плані 747,76 тис. грн. або 61,8 % 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, технічне обслуговування самохідного грейдера, придбання залізобетонних секцій для огорожі в с. Дубіївка.

Землеустрій

Видатки на реалізацію програми в галузі землеустрою за звітний період склали 2,5 тис. грн. на виготовлення обмінного файлу згідно державних актів на право постійного користування земельною ділянкою в с. Дубіївка та с. Геронимівка.

Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони

На утримання КЗ «Місцева пожежна охорона» спрямовано 487,613 тис. грн. при затвердженому плані 610,567 тис. грн., або 79,86% уточнених призначень на звітний період.

Субвенції

За I півріччя 2021 року з бюджету сільської територіальної громади передані інші субвенції по загальному фонду в сумі 1526,93 тис. грн., в тому числі:

- Степанківська ТГ на утримання Центру професійного розвитку педагогічних працівників в сумі 92,68 гривень;
- Червонослобідська ТГ субвенція передана на загальну суму 1223,991 тис. грн., а саме:
 - 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 142,451 тис. грн.;
- Будищанська ТГ субвенція (на утримання 1 особи похилого віку у відділенні стаціонарного догляду с. Лозівка (будинки пристарілих) в сумі 44,808 тис. грн.;
- Управління соціального захисту населення Черкаської районної державної адміністрації на загальну суму 20,0 тис. грн.;
- Філія ДП «Центр пробації» в Черкаській області Черкаський районний відділ на загальну суму 3,0 тис. грн.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки у I півріччі 2021 року становлять суму в розмірі 4 859,438 тис. грн. при уточненному плані 19 027,715 тис. грн. або 25,54 %. За рахунок коштів, що надходять як плата за послуги, що надаються бюджетними установами у звітному періоді витрачено 629,343 тис. грн., інші джерела власних надходжень бюджетних установ – 923,235 тис.грн. та інші надходження спеціального фонду – 3306,859 тис. грн.

Основні видатки спеціального фонду станом на 01.07.2021 року спрямовані на:

0160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

- Придбання телевізора та пульта дистанційного голосування на загальну суму 34,00 тис. грн.;

1061 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти

- Багато функціональний пристрій i-SENSYS MF3010 Canon -8,2 тис. грн.;
- Розроблення проектно – документації по встановленню системи пожежної сигналізації та оповіщення про пожежу в приміщеннях ЗЗСО№ 1,ЗЗСО№ 1 (початкова школа) та ЗЗСО№ 2 на загальну суму 75,5 тис. грн. ;
- Розроблення проектно – технічної документації «Реконструкція системи опалення ЗЗСО I-ІІІст.№1 (початкова), ЗЗСО I-ІІІст.№1, двохповерхова будівля с. Руська Поляна» на загальну суму 181,675 тис. грн.;
- Капітальний ремонт з упорядкування фасаду центральної частини у ЗЗСО I-ІІІст. №1 по вул. В'ячеслава Чорновола,39,с. Руська Поляна – 16,1 тис. грн. ;
- Капітальний ремонт будівлі їдальні (фасад та покрівля)у ЗЗСО№1 с. Руська Поляна – 56,1 тис. грн.;
- Капітальний ремонт покрівлі будівліЗЗСО№1 (початкова школа)с. Руська Поляна – 585,8 тис. грн.

6030 Організація благоустрою населених пунктів

- Придбання трактора Беларусь 82.1 (з навісним обладнанням), причіп тракторний та відвал Залізний-Лев на загальну суму 823,98 тис. грн.;

7321 Будівництво освітніх установ та закладів

- Розроблення проектно – документації по встановленню системи пожежної сигналізації та оповіщення про пожежу в приміщеннях ЗДО «Берізка» , «Світлячок» на загальну суму 46,739 тис. грн. ;

7321 Будівництво освітніх установ та закладів

- технічне переоснащення системи опалення в ЗДО "Світлячок" с. Руська Поляна – 67,44 тис. грн. ;

7322 Будівництво медичних установ та закладів

- Виконання робіт по об'єкту "Реконструкція системи опалення дільничної лікарні по вул. Н. Сотні, 81, с. Руська Поляна – 197,3 тис. грн.;

7330 Будівництво інших об'єктів комунальної власності

- 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» на загальну суму 77,861 тис. грн. ;
- виготовлення проектно-кошторисної документації та проходження експертизи на об'єкт: «Будівництво мережі вуличного освітлення спортивного майданчика с. Дубіївка» - 20,2 тис. грн.;
- проведення експертизи кошторисної документації проекту будівництва "Реконструкція з добудовою будинку сільської ради вул. Шевченка, 67» - 4,0 тис. грн.

7363 Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

- Будівельно –монтажні роботи та технічний нагляд за об'єктом "Реконструкція системи опалення Будинку культури в с. Руська Поляна" на загальну суму 803,934 тис. грн. ;

7460 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури

- Капітальний ремонт асфальтного покриття по вул. Вернигори с. Геронимівка на загальну суму 394,178 тис. грн.;

7650 Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї

- Проведення незалежної оцінки земельної ділянки по вул.Небесної Сотні,70 с.Руська Поляна – 2,5 тис. грн.;

8312 Утилізація відходів

- Придбання євроконтейнерів сталевих оцинкованих (1100л.) для твердих побутових відходів - 62,3 тис. грн. ;

Надходження благодійної допомоги:

- «U-LEAD з Європою» в частині створення Центрів надання адміністративних послуг - комп'ютерна техніка, принтери та програмне забезпечення;
- «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.

Сільський голова

Олег ГРИЦЕНКО