

ЗВІТ

«Про виконання бюджету Михайлівської сільської територіальної громади за I квартал 2023 року»

Відповідно до пункту 4 статті 80 Бюджетного кодексу України подаємо звіт про виконання бюджету сільської територіальної громади за I квартал 2023 року.

I. Доходи

За I квартал 2023 року до загального та спеціального фондів (враховуючи трансферти) бюджету сільської територіальної громади надійшло 15 503,53 тис. грн. доходів, з них до загального фонду –14 049,48 тис. грн., що становить 116,99 % до уточненого плану на звітну дату, до спеціального – 1454,05 тис. грн., або 183,59 % до річного плану, з яких гуманітарна допомога становить 1291,914 тис.грн.

Міжбюджетні трансферти до загального фонду бюджету сільської територіальної громади становлять суму 6055,21 тис. грн., або 115,92 % затверджених планів.

Загальний фонд (без трансфертних платежів)

Виконавчий комітет Михайлівської сільської ради звітує, що станом на 01.04.2023 року затверджений радою обсяг доходів загального фонду бюджету Михайлівської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 117,81 %. При уточнюючому плані на період в розмірі 6 785,52 тис. грн., фактично надійшло 7 994,26 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 4 223,80 тис. грн., або 52,84%, та 108,40% до планових показників, податок на майно, відмінне від земельної ділянки – 136,93 тис. грн. виконано на 414,93%, земельний податок та орендна плата – 1 427,77 тис. грн. або 114,07 %, єдиний податок – 1 915,24 тис. грн. або 23,96 % в загальному обсязі надходжень та 133,47% до планових показників, рентна плата за використання інших природних ресурсів – 22,35 тис. грн. або 2,79 %, акцизний податок становить 98,34 тис.грн., або 1,23 %,

Неподаткові надходження становлять 81,21 тис. грн. або 1,02% надходжень загального фонду, з яких 81,21 тис.грн. адміністративний збір та платежі.

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

Спеціальний фонд (без трансфертних платежів)

Станом на 01.04.2023 року затверджений радою обсяг доходів спеціального фонду бюджету Михайлівської сільської територіальної громади (без трансфертних платежів) у звітному періоді виконано на 20,89 %. При уточнюючому плані на період в сумі 776,0 тис. грн., фактично надійшло 162,14 тис. грн. коштів. Крім того, надійшло гуманітарної допомоги від благодійних організацій в сумі 1 291,91 тис. гривень.

Спеціальний фонд бюджету фактично сформовано за рахунок власних надходжень: (плата за водокористування та батьківська плата за харчування дітей у дитячих навчальних закладах та діцях становлять – 102,55 тис грн. або 14,80 % від планових показників; плата за оренду приміщень становить – 49,96 тис грн. або 62,45 % від планових показників; надходження від екологічного податку становлять – 1,72 тис грн. або 86,11 % від запланованих сум. Крім того, надійшли кошти цільового фонду, утвореного сільською радою в сумі 0,16 тис. грн. (0,16 %).

Незаплановані благодійні внески (в натуральній формі) оприбутковані в сумі 1291,91 тис. грн. (88,85 %). Надходження для виконання цільових заходів (громадські роботи) склали суму 7,74 тис.грн., що становить 0,53 % від надходжень спецфонду.

Міжбюджетні трансферти

Впродовж 1 кварталу 2023 року отримано міжбюджетних трансфертів до загального фонду в розмірі 6 055,21 тис. грн., а саме:

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам надійшла в сумі 4 004,4 тис. грн.;

базова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам - в сумі 1 141,8 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 58,80 тис. грн.;

додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам для здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях - в сумі 760,2 тис. грн.;

інші субвенції з місцевого бюджету - в сумі 90,01 тис. гривень.

II. Видатки

За 1 квартал 2023 року видатки зведеного бюджету сільської територіальної громади на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 14 880,08 тис. грн. при затвердженому плані 24 734,21 тис. грн. або 60,16 % до уточненого плану на звітну дату.

За 1 квартал 2023 року видатки бюджету громади за загальним фондом на фінансування установ, закладів, програм та заходів становлять суму в розмірі 12 755,08 тис. грн. при затвердженому плані на звітний період 21 611,30 тис. грн. або 59,02 % до уточненого плану на звітну дату, а по спеціальному фонду видатки становлять суму в розмірі 2 125,00 тис. грн. при затвердженому плані 3 122,91 тис. грн. або 68,05 % 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 01.04.2023 року за загальним фондом становить 66,94 тис. грн., по оплаті праці та енергоносіях заборгованість відсутня.

Загальний фонд

За економічною структурою видатки загального фонду бюджету на утримання установ громади та фінансування заходів 12755,08 тис. грн. характеризуються наступними показниками:

видатки на заробітну плату з нарахуваннями (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) – 10 366,23 тис. грн. (81,27 відсотків до загального обсягу),
оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 252,5 тис. грн. (1,98 відсотки),
продукти харчування – 243,08 тис. грн. (1,91 відсотка),
поточні виплати населенню – 198,6 тис. грн. (1,56 відсоток),
субсидії та поточні трансферти установам – 312,54 тис. грн. (2,45 відсоток),
оплата послуг (крім комунальних) – 495,67 тис. грн. (3,89 відсотка),
предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 758,95 тис. грн. 5,95 відсотка),
поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 127,5 тис. грн. (1,0 відсотка)

Зокрема, видатки на утримання державного управління (виконавчий комітет Михайлівської сільської ради та фінансовий відділ) за 1 квартал 2023 року склали суму в розмір 3 225, 23 тис. грн. при затвердженому бюджеті на період в сумі 4 560,43 тис. грн. або 70,72 % бюджетних призначень. Штатна чисельність працівників сільської ради за 1 квартал станом на 01.04.2022 становить 53 штатні одиниці. Фактична чисельність працівників склала 46 штатних одиниць. У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями

становить 2 832,55 тис. грн. при затверженому плані в сумі 3 200,92 тис.грн., що становить 88,49% бюджетних призначень.

Із загального фонду за 1 квартал 2023 року витрачено на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 94,30 тис. грн. при плані 270,00 тис. грн., або 34,93 % бюджетних призначень.

На придбання предметів та матеріалів витрачено 246,60 тис. грн., або 33,55 % від запланованих призначень в сумі 735,00 тис. гривень.

На оплату послуг (крім комунальних) витрачено 51,78 тис. грн., або 14,24 % від запланованих призначень в сумі 363,52 тис. гривень.

За звітний період видатки на фінансування освіти здійснені в обсязі 7 513,07 тис. грн. при затверженому бюджеті 10 505,08 тис. грн. або 71,52 % виконання.

Видатки на фінансування галузі дошкільних навчальних закладів за 1 квартал 2023 року здійснені в обсязі 1 134,95 тис. грн. при затверженому бюджеті на даний період в сумі 2 139,58 тис. грн. або 53,05 % виконання.

Станом на 01.04.2023 року в громаді працює 5 дошкільних навчальних закладів, які відвідує 101 дитина: ЗДО «Барвінок» с. Михайлівка - працює 1 група з кількістю дітей 21 осіб, ЗДО «Дзвіночок» с. Ребедайлівка - працює 1 група з кількістю дітей 22 осіб, ЗДО «Сонечко» с. Пляківка - працює 1 група з кількістю дітей 19 осіб, ЗДО «Веселка» с. Райгород - працює 1 група з кількістю дітей 21 осіб, ЗДО «Колосочок» с. Жаботин - працює 1 групи з кількістю дітей 18 осіб. Штат дошкільних навчальних закладів складає 36,75 штатних одиниць. Фактична чисельність штатних працівників 30,25 штатних одиниць.

У звітному періоді загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями становить 985,0,00тис. грн., що становить 91,66 % бюджетних призначень затверджених в сумі 1 074,58 тис. гривень.

На харчування в закладах дошкільної освіти із загального фонду за 1 квартал 2023 року витрачено суму в розмірі 50,31 тис. грн. при плані 250,00 тис. грн., що становить 20,13 %, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 21,04тис. грн. при плані285,00 тис. грн., або 7,38 %. Крім того, на придбання предметів та матеріалів та оплату послуг, крім комунальних для ДНЗ витрачено 78,58 тис. грн., або 14,83 % від запланованих призначень в сумі 530,00 тис. гривень.

За 1 квартал 2023 року видатки на фінансування галузі загальноосвітніх навчальних закладів здійснені в обсязі 6 378,13 тис. грн. при затверженому плані на відповідний період у розмірі 8365,5 тис. грн. або 76,24 % до уточненого плану загального фонду бюджету сільської територіальної громади (в т.ч. за рахунок освітньої субвенції – витрачено 4002,1 тис.грн. при затверджених на звітний період 4004,4 тис.грн. або 99,94 %).

У звітному періоді фонд заробітної плати з нарахуваннями склав суму в розмірі 5 479,61 тис. грн. при затверженому плані 5 583,5 тис. грн., що становить 98,14 % бюджетних призначень (в т.ч. освітня субвенція 4002,1 тис.грн. при затверджених 4 004,4 тис.грн. або 99,94 %).

Станом на 01.04.2023 року штат закладів освіти складав 168,23 штатних одиниць (в т.ч. ставок педагогічних працівників –112,48), фактично зайнято 160,23 одиниць; учнів закладів загальної середньої освіти рахується у звітному періоді 584 дитина.

На харчування за 1 квартал 2023 року із загального фонду використано суму в розмірі 192,77 тис. грн. при плані 472,00 тис. грн. або 40,84 %. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано 540,00 тис. грн., а використано – 89,13 тис. грн., або 37,14 %. Відшкодування вчителям за проїзд склало 46,84 тис.грн., та 5,3 тис.грн. – одноразові виплати учениці та вчителям, що зайняли призові місця в олімпіадах, або 94,80 % від запланованих призначень.

На придбання предметів та матеріалів та оплату послуг, крім комунальних, для ліцеїв витрачено 564,48 тис. грн, або 33,01 % від запланованих призначень в сумі 1 710,00 тис. гривень.

Видатки за 1 квартал 2023 року на утримання установ та закладів охорони здоров'я становлять 282,70 тис. грн. при затверженому плані 347,7 тис. грн. або 81,30 % уточнених призначень на звітний період, з яких: на первинну медичну допомогу населенню – 124,5 тис.грн. (затверджено 124,50 тис.грн.), на багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу – 158,20 тис.грн. (затверджено 223,205 тис.грн.),

На фінансування напрямку соціальний захист та соціальне забезпечення за 1 квартал 2023 року за загальним фондом спрямовано видатки в розмірі 667,63 тис. грн. при затверженому плані 1 363,5 тис. грн. або 48,96 % 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, чорнобильцям.

Крім того, протягом 1 квартал 2023 року проводилися виплати за програмою «Турбота» на загальну суму 180,81 тис.грн.:

відшкодування вартості (надання пільг пільговим категоріям) з оплати послуг зв'язку та комунальних послуг - в сумі 2,75 тис.грн.;

компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті - в сумі 7,27 тис.грн.;

компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на автомобільному транспорті – 19,05 тис.грн.;

видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни- 18,11 тис.грн.;

надання соціальних гарантій фізособам, які надають соцпослуги громадянам похилого віку, які не здатні до самообслуговування - в сумі 15,53 тис.грн.;

виплати ветеранам війни та праці – 0,6 тис. грн.;

компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування - 1,3тис.грн.;

інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення-116,2тис. 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 486,81 тис. грн. при затверженому плані 745,66 тис. грн. або 65,29 % уточнених призначень на звітний період.

За 1 квартал 2023 року установи та заклади культури та мистецтва профінансовані в обсязі 487,99 тис. грн., при затверженому плані 1407,27 тис. грн. або 34,68 % уточнених призначень на звітний період. Частково 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 01.04.2023 року становить 14,25 при плані 18,00 осіб. Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури за 1 квартал 2023 року складала 415,8 тис. грн., при уточненому плані за відповідний період в сумі 577,47 тис. грн., що становить 72,00 %. На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано установами культури 48,19 тис. грн., при плані –275,8 тис. грн., або 17,47 %.

Видатків на забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення за 1 квартал 2023 року не проводилися, проте затверджено планом 0,5 тис. грн. призначень на звітний період.

Видатки на благоустрій території за 1 квартал 2023 року склали суму в розмірі 381,40 тис. грн., при затверженому плані 1964,7 тис. грн. або 19,41 % уточнених призначень на звітний період, з яких 63,74 тис.грн. – трансферти комунальному підприємству «Жаботин-

Благоустрій» або 21,25% до планових. Крім того, у звітному періоді видатки з оплати праці склали 113,92 тис. грн. (69,17 відсотків до планових), 0,37 тис.грн. - на оплату вуличного освітлення (0,11 відсотків до планових), 90,16 тис.грн. – на придбання предметів і матеріалів (25,04 відсотків до планових), 113,20 тис.грн. – на оплату послуг (крім комунальних), в т.ч. транспортні послуги. (14,15 відсотків до планових),

Видатки на утримання та розвиток автомобільних доріг за звітний період не проводилися, при затвердженому плані 706,2 тис. грн. на звітний період.

Видатки на розвиток діяльності місцевої пожежної охорони за звітний період склали 65,58 тис. грн. при затвердженому плані 258,5 тис. грн. або 25,37 % уточнених призначень на звітний період, в основному на заробітну плату.

Видатки на заходи з організації рятування на водах за звітний період не проводилися, при затвердженому плані 3,00 тис. грн.

Видатки на заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення за звітний період не проводилися, при затвердженому плані 10,00 тис. грн.

Видатки на заходи та роботи з територіальної оборони за звітний період склали 31,93 тис.грн. при затвердженому плані 110,00 тис. грн. або 29,03 % уточнених призначень на звітний період, на придбання товарів та послуг.

На протязі звітного періоду була надана субвенція місцевим бюджетам з бюджету сільської територіальної громади в загальній сумі 127,50 тис.грн. при запланованій сумі 165,0 тис.грн., Субвенція надана Кам'янському міському бюджету в сумі 127,5 тис.грн., а саме: Центру надання соціальних послуг (утримання жителів громади, що знаходяться в стаціонарному відділенні) – 112,50 тис.грн., для виплати з/п вчителям дитячої музичної школи 15,0 тис.грн.,

За 1 квартал 2023 року було заплановано субвенцію державному бюджету з бюджету громади в сумі 27,40 тис.грн. - субвенція для Черкаського ОТЦК та СП для п'ятого відділу ЧР ТЦК та СП на придбання канцелярських товарів та комп'ютерної техніки. Видатки не проводилися.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду видатки за 1 квартал 2023 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 01.04.2023 року спрямовані на:

утримання закладів освіти – спрямовано коштів в сумі 682,62 тис.грн., тому числі: на дошкільну освіту - в розмірі 22,75 тис. грн. (придбання продуктів харчування – 18,75 тис.грн., оплата дров – 4,0 тис.грн), на заклади загальної середньої освіти в сумі 659,87 тис. грн. (26,27 тис. грн. - придбання продуктів харчування, 145,8 тис.грн. – придбання дров для ліцеїв громади., 73,34 тис.грн. - придбання ноутбуків (погашено кредиторську заборгованість), 189,23 тис.грн. – предмети, інвентар та матеріали)

соціальний захист та соціальне забезпечення вразливих верств населення за рахунок гуманітарної допомоги, отриманої від благодійних організацій - в сумі 757,74 тис.гривень.

По закладах культури витрачено 139,80 тис.грн (3,8 тис.грн. - придбання предметів та матеріалів, 59,5 тис.грн. - придбання дров, 76,5 тис.грн. - придбання музичних інструментів (погашено кредиторську заборгованість).

На оплату електроенергії по водопровідно-каналізаційного господарству в населених пунктах Михайлівської територіальної громади використано коштів в сумі 23,45 тис. гривень.

На виконання заходів щодо соціально-економічного розвитку, за рахунок коштів державного бюджету виконано робіт на загальну суму 273,81 тис.грн., з них:

капітальний ремонт покрівлі Ревівського ліцею Михайлівської сільської ради Черкаського району Черкаської області в с. Ревівка, вул. Воронкова, 23, - на суму 71,73 тис.грн.;

капітальний ремонт покрівлі Ребедайлівського будинку культури Михайлівської сільської ради Черкаського району Черкаської області в с. Ребедайлівка, вул. Кам'янська, 20, - на суму 176,64 тис.грн.;

капітальний ремонт приміщення зали для глядачів у будинку культури Михайлівської сільської ради Кам'янського району Черкаської області в с. Ревівка вул. Воронкова, 8 - погашено кредиторську заборгованість в сумі 8,78 тис.грн.;

капітальний ремонт нежитлового приміщення фельдшерсько-акушерського пункту в с. Райгород, вул. Слави, 6, Черкаського району, Черкаської області - погашено кредиторську заборгованість в сумі – 16,66 тис.гривень.

На утримання та розвиток автомобільних доріг за звітний період при затвердженому плані 100,00 тис. грн. - видатки не проводилися.

Начальник фінансового відділу

Катерина БЛИК