

**ЗВІТ**  
**про виконання місцевого бюджету за I квартал 2021 року**

**ДОХОДИ**

Бюджет Могилівської сільської ради за I квартал 2021 року по доходах виконано в сумі 9818,1 тис. грн., що становить 102,8 % до плану на відповідний період. Доходи загального фонду становлять 9713,9 тис. грн., в тому числі власні надходження – 5316,8 тис. грн., офіційні трансферти – 4397,1 тис. грн. Доходи спеціального фонду становлять 104,2 тис. грн.

З інших бюджетів до бюджету громади надійшло дотацій та субвенцій на загальну суму 4397,1 тис. грн, в тому числі:

з державного бюджету до бюджету громади надійшло 3912,9 тис. грн, з яких: освітня субвенція – 3335,0 тис. грн., дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації – 478,9 тис. грн. та субвенція на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості - 99,0 тис.грн.;

з обласного бюджету до сільського бюджету надійшла дотація на загальну суму 462,3 тис. грн.;

з бюджетів громад до сільського бюджету надійшло 21,9 тис. грн. - інші дотації з місцевого бюджету (Ляшківська ОТГ).

Власні доходи загального фонду бюджету при планових показниках 5112,6 тис. грн. виконано в сумі **5316,8** тис. грн., що становить 104,0 % до плану.

- по коду 11010000 «Податок та збір на доходи фізичних осіб» при плані 3304,0 тис. грн. надійшло **3191,9** тис. грн., що складає 96,6%;
- по коду 11020200 «Податок на прибуток підприємств та фінансування установ комунальної власності» надійшло **3,78** тис. грн.;
- по коду 13010200 «Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів» надійшло **9,6** тис. грн. при запланованих 5,0 тис. грн.;
- по коду 13030100 «Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення» надійшло **0,2** тис. грн. при запланованих 0,1 тис. грн.;
- по коду 14000000 «Внутрішні податки на товари та послуги » при плані 100,0 тис. грн. надійшло **171,7** тис. грн.;
- податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (коди 18010100, 18010200, 18010300, 18010400) при плані 170,0 тис. грн. надійшло **202,5** тис. грн. ;
- по коду 18010500 «Земельний податок з юридичних осіб» при плані 50,0 тис. грн. надійшло **57,4** тис. грн.;

- по коду 18010600 «Орендна плата з юридичних осіб» при плані 340,0 тис. грн. виконано на суму **345,0** тис. грн. або 101,5 %;
- по коду 18010700 «Земельний податок з фізичних осіб» при плані 160,0 тис. грн. надійшло **24,4** тис. грн.;
- по коду 18010900 «Орендна плата з фізичних осіб» при плані 110,0 тис. грн. надійшло **182,9** тис. грн.;
- по коду 18011100 «Транспортний податок з юридичних осіб» надійшло **4,17** тис. грн.;
- по коду 18030200 «Туристичний збір, сплачений фізичними особами» надійшло 0,4 тис. грн.;
- по коду 18050000 «Єдиний податок» при плані 750,0 тис. грн. надійшло **827,3** тис. грн.;
- по коду 21081100 «Адміністративні штрафи та інші санкції» при запланованих 1,0 тис. грн. надійшло **0,9** тис. грн.;
- по коду 22010000 «Плата за надання адміністративних послуг» при плані 122,5 тис. грн. надійшло **289,6** тис. грн.;
- по коду 22090000 «Державне мито» при запланованих 0,01 тис. грн. надійшло **0,02** тис. грн.;
- по коду 24060000 «Інші надходження» надійшло **5,3** тис. грн.

По спеціальному фонду надійшло **104,2 тис. грн.** по таких кодах:

- по коду 19010000 «Екологічний податок» надійшло **0,3** тис. грн. при запланованих 0,1 тис. грн.
- по коду 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» надійшло **16,7** тис. грн. при запланованих 25,0 тис. грн.;
- по коду 25010300 «Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» надійшло 0,01 тис. грн.;
- по коду 25020000 «Інші джерела власних надходжень бюджетних установ» надійшло в сумі **87,5** тис. грн. при запланованих 15,9 тис. грн.

## ВИДАТКИ

Видатки бюджету Могилівської ОТГ з офіційними трансфертами за I квартал 2021 року виконано в обсязі 9618,6 тис. грн, у тому числі видатки загального фонду – 9456,3 тис. грн та спеціального фонду – 162,3 тис. гривень.

Планові показники загального фонду за I квартал 2021 року по видаткам затверджено розписом з урахуванням змін у сумі 11247,4 тис. грн. фактичне виконання складає 9456,3 тис. грн. або 84,0 % виконання плану за звітний період.

При виконанні загального фонду бюджету зберігається основний принцип фінансування - це соціальна спрямованість у використанні бюджетних коштів.

Короткотермінові позички за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку протягом звітного періоду не залучалися.

Планові показники затверджені розписом на рік збалансовані.

Враховуючи обмеженість ресурсу бюджету та з метою забезпечення коштами першочергових соціальних видатків, зокрема заробітної плати протягом звітного періоду поточного року здійснювалось фінансування незахищених статей видатків в межах місячних планових призначень відповідно до розпису.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах відсутня.

**КПКВК 0210150 "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад"**

На утримання органів місцевого самоврядування передбачені видатки на I квартал 2021 року в сумі 1878.4 тис. грн., профінансовано 1593,4 тис. грн. або 84,8 % до затвердженого бюджету на звітний період.

- Штатна чисельність станом на 01.04.2021 р. становить 38,5 штатних одиниць, фактично зайнято 27,5 штатних одиниць. Вакантні посади 11 шт. од., з них керуючий справами – 1,0 шт. од., староста – 1,0 шт. од.; провідний спеціаліст – 1,0 шт. од.; спеціаліст II категорії – 4,0 шт. од.; спеціаліст – 1,0 шт. од.; спеціаліст I категорії – 1,0 шт. од.; електрик – 1,0 шт. од.; завідувач сектору – 1,0 шт. од.

Витрати на заробітну плату на нарахування на неї складають 1522,0 тис. грн. або 85,9 % планових призначень на звітний період.

По придбанню предметів, матеріалів обладнання та інвентарю профінансовано 24,1 тис. грн. (придбано охоронне обладнання – 14,4 тис. грн., канцелярські товари – 8,2 тис. грн. та господарчі товари – 1,5 тис. грн.)

Оплата послуг(крім комунальних) - 9,7 тис. грн. (реєстрація та оновлення програмного забезпечення – 4,9 тис. грн. та послуги по доступу до мережі інтернет – 4,8 тис. грн.)

Обсяг спожитих комунальних послуг та енергоносіїв складає 37,1 тис.грн.

Інші поточні видатки склали 0,5 тис.грн.

**КПКВК 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах "**

В I кварталі 2021 року видатки бюджету громади на утримання фінансового відділу Могилівської сільської ради проведені в обсязі 143,3 тис.грн., що становить 79,1 % планових призначень. Видатки на оплату праці працівників відділу та нарахування на неї становлять – 136,7 тис. грн., (95,4% від загального обсягу), на оплату послуг (придбання програмного забезпечення) – 6,6 тис. грн (4,6 % від загального обсягу).

Штатна чисельність працівників фінансового відділу налічує 4,0 шт. од. Фактично зайняті посади становлять 3,0 шт. од. Вакантні посади у кількості 1,0 шт. од. посада головного спеціаліста.

**КПКВК 0211010 "Надання дошкільної освіти"**

За рахунок сільської ради фінансується 4 дошкільних заклади, в яких перебуває 77 дітей. Штатна чисельність станом на 01.04.2021 року становить 34,255 штатних одиниць, фактично зайняті 33,755 осіб. Вакантні 0,5 шт. од.

Бюджетом на I квартал 2021 року передбачено 1249,2 тис грн. з них профінансовано 1079,7 тис. грн. або 86,4 %.

Витрати на заробітну плату та нарахування на неї складають 934,8 тис. грн. або 93,5% планових призначень на звітний період.

Придбання предметів матеріалів, обладнання та інвентарю на суму 2,0 тис грн. (господарчі товари та канцелярські товари).

Видатки на придбання продуктів харчування складають 26,3 тис. грн. або 52,6% планових призначень.

На оплату послуг (крім комунальних) видатки склали 25,8 тис. грн., що становить 64,5 % бюджетних призначень.

Фактичні видатки на комунальні послуги складають 90,8 тис. грн. або 83,5% планових призначень. За I квартал 2021 року розрахунки з підприємствами-надавачами послуг проведені повністю.

#### **КПКВК 0211021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти"**

На I квартал 2021 року по загальному фонду заплановані видатки у сумі 2131,6 тис. грн. Касові видатки склали 1758,0 тис. грн., або 82,5% плану з урахуванням змін.

За рахунок сільської ради фінансується 4 загальноосвітніх заклади, в яких перебуває 479 дітей. По загальноосвітнім закладам освіти штатна чисельність обслуговуючого персоналу на 01.04.2021 становить 57,75 шт. од. Фактично зайнято 57,75 штатних одиниць.

Витрати на заробітну плату та нарахування на неї складають 1424,5 тис. грн. або 98,5% планових призначень на звітний період.

Фактичні видатки на харчування (по загальному фонду) склали 50,8 тис. грн.

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю спрямовано 36,4 тис. грн., з яких: запчастини – 9,3 тис. грн., електротовари – 9,4 тис. грн., канцелярські та господарчі товари – 17,7 тис. грн.

Оплата послуг (крім комунальних) – 46,5 тис. грн. (заміна скла в автобусі – 11,9 тис. грн., електромонтажні послуги – 14,0 тис. грн., послуги доступу до мережі інтернет та охороні об'єктів – 15,8 тис. грн., технічне обслуговування автобусів – 4,8 тис. грн.).

Видатки на комунальні послуги складають 199,9 тис. грн. або 46,0% планових призначень за I квартал 2021 року, розрахунки з підприємствами-надавачами послуг проведені повністю.

**КПКВК 0211031 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти"** проведені видатки за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату заробітної плати педагогічним працівникам в сумі 3330,7 тис. грн., що становить 99,9% планових видатків на звітний період.

По загальноосвітнім закладам освіти штатна чисельність педагогічних ставок та прирівняних до них на 01.04.2021 становить 85,415 шт. од. Фактично зайнято 83,70 штатних одиниць. Вакантні 1,715 шт. од.

**КПКВК 0211061 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти"** за рахунок залишків коштів освітньої субвенції оплачені послуги в сумі 48,9 тис. грн. по організації доступу до мережі інтернет загальноосвітніх закладів.

**КПКВК 0211142 "Інші програми та заходи у сфері освіти"** проведені виплати в сумі 1,8 тис. грн. по наданню одноразової допомоги для дітей-сиріт і

дітей, позбавлених батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку одній особі.

**КПКВК 0213050 “ Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи ”**

Протягом I кварталу 2021 року видатки не проводились.

**КПКВК 0213104 “Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю”**

На утримання територіального центру з обслуговування громадян передбачені видатки на I квартал 2021 року в сумі 625,0 тис. грн. профінансовано 476,5 тис. грн., або 76.2 % до затвердженого на звітний період.

Планова кількість ставок комунального закладу "Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" згідно штатних розписів на 01.04.2021 року нараховує 21,0 ставок. Фактично зайнято 16,5 шт. од. Вакантні посади – 4,5 штат. од. : 1,0 ст. завідувача відділення; у Відділенні організації надання адресної натуральної та грошової допомоги (не функціонує) : 1,0 ст. завідувача відділення; 1,0 ст. соціального працівника; 0,5 ст. підсобного робітника; 0,5 ст. швачки; 0,5 ст. перукаря).

Навантаження на соціального робітника складає 9 чоловік. Кількість пенсіонерів та одиноких, які обслуговуються у відділенні соціальної допомоги вдома складає 120 чоловік.

Витрати на заробітну плату та нарахування на неї складають 473,8 тис. грн. або 76,5% планових призначень на звітний період.

Обсяг спожитих комунальних послуг та енергоносіїв складає 2,7 тис.грн.

**КПКВК 0213140 “ Оздоровлення та відпочинок дітей ”**

Протягом I кварталу 2021 року видатки не проводились.

**КПКВК 0213210 “Організація та проведення громадських робіт”**

В I кварталі 2021 року видатки на заробітну плату та нарахування на неї склали 35,9 тис. грн. або 97,5% планових призначень на звітний період.

**КПКВК 0213242 “ Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення”**

На I квартал 2021 року запланований обсяг виплат населенню 32,5 тис. грн., профінансовано видатки в сумі 13,0 тис. грн., допомогу отримало 5 осіб.

**КПКВК 0214030 “Забезпечення діяльності бібліотек”**

Планова кількість ставок бібліотеки згідно штатних розписів на 01.04.2021 року становить 3,25 ставки. Вакантна посада 0,25 шт. од. завідувача бібліотеки. Фактично зайнята 3,0 шт. од..

На утримання бібліотек бюджетом в I кварталі 2021 року передбачено 120,8 тис. грн. з них профінансовано 82,0 тис. грн. або 67,9 %.

Витрати на заробітну плату з нарахуваннями складають 81,8 тис. грн., що становить 75,6% планових призначень на звітний період.

Фактичні видатки на комунальні послуги складають 0,2 тис. грн. (РЕМ).

Інші видатки за звітний період не проводились.

**КПКВК 0214060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів"**

Планова кількість ставок будинку культури згідно штатних розписів на 01.04.2021 року нараховує 10,0 шт. од. Фактично зайнято - 6,75 шт. од.

Вакантні посади – 3,25 шт. од.

На утримання будинків культури в I кварталі 2021 року передбачено 318,5 тис. грн. з них профінансовано 228,5 тис. грн. або 71,7 %.

Витрати на заробітну плату, та нарахування на неї складають 168,6 тис. грн. або 77,0% планових призначень на звітний період.

На придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю профінансовано 7,4 тис. грн. (електротовари).

На оплату послуг (крім комунальних) профінансовано 19,9 тис. грн., для поточного ремонту електропроводки.

Оплату комунальних послуг і енергоносіїв здійснено в повному обсязі в сумі 32,6 тис. грн., що становить 100% планових призначень на звітний період.

**КПКВК 0215062 "Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні "**

За I квартал 2021 року на послуги з організації участі у турнірі з футболу профінансовані видатки в сумі 40,0 тис. грн.

**КПКВК 0216020 "Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги "**

Протягом I кварталу 2021 року видатки не проводились.

**КПКВК 0216030 "Організація благоустрою населених пунктів"**

Передбачено бюджетні асигнування на I квартал 2021 року сумі 137,1 тис. грн., профінансовано -121,5 тис. грн, з них: по КЕКВ 2210 – 19,0 тис. грн. (електротовари), КЕКВ 2240 – 28,4 тис. грн. (розгортання снігу) КЕКВ 2273 – 74,1 тис. грн. (вуличне освітлення).

**КПКВК 0217130 "Здійснення заходів із землеустрою"**

Протягом I кварталу 2021 року видатки не проводились.

**КПКВК 0217461 "Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету"**

Протягом I кварталу 2021 року видатки не проводились.

**КПКВК 0217680 "Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування"**

Протягом I кварталу 2021 року видатки не проводились.

**КПКВК 0218110 "Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха "**  
Протягом I кварталу 2021 року видатки не проводились.

**КПКВК 0219770 "Інші субвенції з місцевого бюджету"**

На I квартал 2021 року запланований та профінансований обсяг субвенцій склав 503,0 тис. грн., а саме:

до районного бюджету:

- на виконання заходів Програми розвитку архівної справи комунальної установи "Царичанський районний трудовий архів" Царичанської районної ради на 2021 рік – 24,0 тис. грн.;
- на послуги зв'язку – 0,1 тис. грн.;
- на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 6,7 тис. грн.;

до бюджету Царичанської ОТГ:

- на утримання КЗ "Царичанський районний ЦПМСД" ЦРР – 213,6 тис. грн.;
- на утримання КЗ "Царичанська ЦРЛ" ДОР – 165,7 тис. грн.;
- на утримання КПНЗ "Царичанська школа естетичного виховання» - 23,2 тис. грн.;
- на виконання заходів програми реформування та розвитку медичної галузі Могилівської об'єднаної територіальної громади на 2018-2022 роки (КНП "Царичанський районний ЦПМСД" ЦСР та утримання КЗ "Царичанська ЦРЛ" ДОР). – 69,7 тис. грн.

**ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ РОЗВИТКУ**

**КПКВК 3719770 "Інші субвенції з місцевого бюджету"**

Заплановані бюджетні асигнування на звітний період склали 342,2 тис. грн., з яких профінансовано 144,8 тис. грн. Видатки спрямовані як інші субвенції Царичанській ОТГ на співфінансування проекту в рамках програми DOBRE на закупівлю медичного обладнання для клініко-діагностичної амбулаторії КП "Царичанська ЦЛ" ЦСР.

**Крім того видатки спеціального фонду склали:**

**КПКВК 0211010 "Надання дошкільної освіти"**

Придбані продукти харчування для дошкільних закладів на суму 12,8 тис. грн., що складає 51,2% планових призначень.

**КПКВК 0213210 "Організація та проведення громадських робіт"**

Виплачена заробітна плата та нарахування на неї в розмірі 4,7 тис. грн., що становить 100,0% планових призначень на звітний період.

Начальник фінансового відділу МСР



Сирота В.В.