

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання місцевого бюджету
Іркліївської ОТГ за 2020 рік**

1. Загальна характеристика виконання бюджету

За звітними даними 2020 року загальний обсяг надходжень бюджету Іркліївської ОТГ становить 42 809 068,00 грн., що становить 103,54 відсотка затверджених розписом планових показників на рік, з них:

- власні та закріплені надходження загального фонду становлять 22 246 278 грн. при плані 21 224 928,00 грн., або 104,81 відсотка;
- спеціального фонду становлять 1 339 646,00 грн. при плані 894 479,00 грн., або 149,77 відсотка.
- офіційні трансферти загального фонду становлять 19 223 144,00 грн. при плані 19 224 208,00 грн., або 99,9 відсотка.

Загальний обсяг видатків бюджету Іркліївської ОТГ становить 41601241 грн., що становить 90,73 відсотка затверджених розписом планових показників на рік, з них:

- видатки на першочергові та захищені статті загального фонду становлять 35390105,0 грн. ,або 94,78 відсотка видатків загального фонду.
- видатки на першочергові та захищені статті спеціального фонду становлять 450094,0 грн. ,або 11,75 відс. видатків спеціального фонду.
- видатки загального фонду, не віднесені до першочергових та захищених статей становлять 1947202,0 грн., або 5,22 відсотка видатків загального фонду.
- видатки спеціального фонду, не віднесені до першочергових та захищених статей становлять 3379839,0 грн., або 88,25 відсотка видатків спеціального фонду.

2. Доходи.

2.1 Загальний та спеціальний фонди в цілому.

2.1.1. Власні надходження, фонди в цілому.

В 2020 році в цілому до загального та спеціального фондів бюджету громади надійшло 23 585 924,0 грн. власних надходжень, що становить 106,63 відс. до затверджених сільською радою планових показників. Понад завдання до місцевого бюджету громади мобілізовано 1 466 517,0 грн. власних надходжень.

2.1.2. Міжбюджетні трансферти.

Міжбюджетних трансфертів в 2020 році до загального фонду місцевого бюджету громади надійшло в обсязі 19 223 144,0 грн., що становить 99,99 відс. до річних призначень. Міжбюджетних трансфертів до спеціального фонду місцевого бюджету не надходило.

2.2 Загальний фонд.

2.2.1. Власні та закріплені надходження, фонди в цілому.

План 2020 року по надходженню доходів до загального фонду бюджету громади (без врахування міжбюджетних трансфертів) виконано на 104,8 відс. При плані 21 224 928,0 грн. фактично мобілізовано 22 246 278,0 грн. (+ 1 021 350,0 грн.) Збільшення фактичних надходжень до загального фонду бюджету громади в 2020 році у порівнянні із уточненим річним планом відбулося за такими джерелами надходжень:

- Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості на 26 723,0 грн, або на 100,2 відс.;
- Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів– на 148 267,0грн, або на 620 відс.;
- Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів– на 2998,0 грн, або на 347 відс.;
- Внутрішні податки на товари та послуги – на 56 089,0 грн, або на 103,5 відс.;
- Місцеві податки– на 552 591,0 грн, або на 107,0 відс.;
- Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності і – на 195 882,0 грн, або на 184,6 відс.;
- Інші неподаткові надходження – на 42 037,0 грн.

Невиконання уточненого річного плану в 2020 році відбулося :

- Доходи від власності та підприємницької діяльності – на 239,0 грн., або на 17,6 відс.

Уточнений план власних доходів загального фонду бюджету громади виконано на 104,8 відс., понад план надійшло 1 021 350,0 грн.

Загалом 90,7 відс. власних надходжень загального фонду бюджету громади сформовані за рахунок податку та збору на доходи фізичних осіб (51,0 відс.) та місцевих податків (38,5 відс.)

2.2.2. Міжбюджетні трансферти.

Міжбюджетних трансфертів в 2020 році до загального фонду місцевого бюджету громади надійшло в обсязі 19 223 144,0 грн., що становить 99,99 відс. до річних призначень або 46,4 відс. від загального обсягу бюджетних надходжень громади, в т.ч.:

Дотація з державного бюджету місцевим бюджетам (базова дотація)– 2 619 200,0 грн. Дана дотація отримана повністю та ефективно використана на забезпечення потреб установ та закладів громади згідно планових призначень.

Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 13 585 600,0 грн. :

-Освітня субвенція надійшла в повному обсязі 12 628 700,0 грн.

Станом на 1 січня 2021 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2020 році здійснювалось за рахунок освітньої субвенції не має. Забезпечено ефективне використання наданої субвенції.

До державного бюджету кошти не повертались.

-Медична субвенція надійшла в повному обсязі 956 900,0 грн. та передана відповідно договору про надання субвенцій, до Чорнобаївського районного бюджету, як субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції.

Станом на 1 січня 2021 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2020 році здійснювалось за рахунок медичної субвенції не має. Забезпечено ефективне використання наданої субвенції.

До державного бюджету кошти не повертались.

Дотації з обласного бюджету, на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету, надійшло в повному обсязі 1 164 900,0грн. та спрямовано на поточні видатки середньої освіти, які не фінансуються за рахунок освітньої субвенції, а саме: заробітну плату непедагогічного персоналу, та оплату енергоносіїв.

Субвенції з обласного бюджету за рахунок субвенцій з державного бюджету в т.ч. на :

- субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду, в т.ч на ремонт та придбання обладнання для їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти (видатки розвитку) надійшло 286710,0 грн. фактично використано 275951,0 грн. економія коштів в сумі 10759,0 грн. виникла внаслідок проведення тендерних процедур та залишилась на рахунку громади.;

- надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, надійшло 127 200,0 грн. фактично використано 60556,00 грн. залишок 66644,0 грн. на 01.01.2021 р. залишивсь на рахунку.

Станом на 1 січня 2021 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2020 році здійснювалось за рахунок даної субвенції не має. Забезпечено ефективне використання наданої субвенції.

- забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" надійшло 230 278,0 грн. Дані кошти використані повністю згідно цільового призначення.

Станом на 1 січня 2021 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2020 році здійснювалось за рахунок даної субвенції не має. Забезпечено ефективне використання наданої субвенції. Кошти освоєні повністю.

- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду, надійшло 3 235,0 грн. залишок 3 235,0 грн. на 01.01.2021 р. залишивсь на рахунку.

Станом на 1 січня 2021 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2020 році здійснювалось за рахунок даної субвенції не має.

- субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету надійшло 1 151 838,0 грн. Дані кошти використані повністю згідно цільового призначення.

Станом на 1 січня 2021 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2020 році здійснювалось за рахунок даної субвенції

не має. Забезпечено ефективне використання наданої субвенції. Кошти освоєні повністю.

- Інші субвенції з місцевого бюджету надійшло 54 183,0 грн. (в т.ч. від УОЗ Черкаської ОДА в сумі 7092,0 грн. на виконання обласної програми по забезпеченню лікування хворих з трансплантованими органами; Великоканівецької сільської ради в сумі 23155,0 грн. на виконання місцевої регіональної програми «Позашкілля»; фінансового управління Чорнобаївської РДА в сумі 23956,0 грн. на забезпечення засобами захисту під час проведення виборів на ділянках. Дані кошти використані повністю згідно цільового призначення.

Станом на 1 січня 2021 року кредиторської та дебіторської заборгованості по видатках, фінансування яких у 2020 році здійснювалось за рахунок даної субвенції не має. Забезпечено ефективне використання наданої субвенції. Кошти освоєні повністю.

Пільги зі сплати податків і зборів органами місцевого самоврядування у 2020 році надавались, зокрема зі сплати земельного податку – 120,4 тис. грн.

2.3. Спеціальний фонд

2.3.1. Надходження без трансфертів

Уточнений річний план по доходах спеціального фонду бюджету громади (без врахування обсягів міжбюджетних трансфертів) виконано на 149,8 відс. При плані 894 479,0 грн. фактично мобілізовано 1 339 646,0 грн. (+ 445 167,0 грн.) До спеціального фонду місцевого бюджету громади надійшло 445 128,0 грн. надходжень від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством.

До місцевих фондів охорони навколишнього природного середовища надійшло 37528,0 грн. податкових надходжень, а саме:

- екологічного податку – 30 840,0 грн.;
- надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини – 1 562,0 грн.;
- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 5 126,0 грн.;

Інших джерел власних надходжень бюджетних установ надійшло 821 459,0 грн. в т.ч.:

- благодійних внесків, грантів та дарунків- 808 361,0 грн.;
- коштів, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб - 13 098,0 грн.

Джерелами формування цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування відповідно до статті 68 Закону України “Про місцеве самоврядування в Україні” є добровільні внески юридичних та фізичних осіб відповідно до законодавства та інші надходження не заборонені чинним законодавством. В 2020 році до цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування надійшло 35 531,0 грн.

2.3.2. Надходження трансфертів

Міжбюджетних трансфертів за рахунок інших субвенцій з місцевих бюджетів, в 2020 році, до спеціального фонду місцевого бюджету громади, не надходило.

3. Видатки та заборгованість

3.1. Видатки в цілому

В цілому видатки загального та спеціального фондів бюджету громади виконані в сумі 41601241,0 грн., або на 90,7 відсотків уточнених призначень за період, із них видатки загального фонду виконані в сумі 37771307,0 грн. , або на 89,2 відс., спеціального фонду виконані в сумі 3829933,0 грн. , або на 108,7 відсотка.

3.2. Видатки галузей бюджетної сфери регіону в цілому.

Видатки галузей бюджетної сфери регіону в цілому загального та спеціального фондів бюджету громади, згідно уточнених планових призначень за 2020 рік, були направлені на : фінансування державного управління – 8793801,0 грн. (21,1 відс. від загального обсягу видатків), закладів освіти використано – 25152188,0 грн. (60,5 відс. від загального обсягу видатків), охорона здоров'я використано – 264029,0 грн. (0,6 відс. від загального обсягу видатків) соціального захисту та соціального забезпечення – 1510343,0 грн. (3,6 відс.), культури та мистецтва – 1310813,0 грн. (2,6 відс.), фізичної культури та спорту – 15120,0 грн.(0,04 відс.), житлово-комунального господарства – 1839493,0 грн.(4,4 відс.), економічна діяльність- 144405,0 грн. (0,35 відс.); інша діяльність- 56779,0 грн. (0,1 відс.); міжбюджетні трансфerti- 2514269,0 грн. (6,04 відс.)

По загальному фонду бюджету громади видатки галузей бюджетної сфери були направлені на : фінансування державного управління – 8710894,0 грн. (23,06 відс. від загального обсягу видатків), закладів освіти використано – 22446605,0 грн. (59,4 відс. від загального обсягу видатків), охорона здоров'я використано – 65029,0 грн. (0,17 відс. від загального обсягу видатків) соціального захисту та соціального забезпечення – 1497902,0 грн. (3,9 відс.), культури та мистецтва – 1284530,0 грн. (3,4 відс.), фізичної культури та спорту – 15120,0 грн.(0,04 відс.), житлово-комунального господарства – 1131155,0 грн.(3,0 відс.), економічна діяльність- 129015,0 грн. (0,34 відс.); інша діяльність- 30089,0 грн. (0,8 відс.); міжбюджетні трансфerti- 2460969,0 грн. (6,5 відс.)

По спеціальному фонду бюджету громади видатки галузей бюджетної сфери були направлені на : фінансування державного управління – 82907,0 грн. (0,96 відс. від загального обсягу видатків), закладів освіти використано – 2705583,0 грн. (70,6 відс. від загального обсягу видатків), охорона здоров'я використано - 199000,0 грн. (5,2 відс. від загального обсягу видатків) соціального захисту та соціального забезпечення – 12441,0 грн. (0,3 відс.), культури та мистецтва – 26283,0 грн. (0,7 відс.), житлово-комунального господарства – 708339,0 грн.(18,5 відс.), економічна діяльність- 15390,0 грн. (0,4 відс.); інша діяльність- 26690,0 грн. (0,7 відс.); міжбюджетні трансфerti- 53300,0 грн. (1,4 відс.)

3.3. Першочергові та захищені статті.

За економічною структурою видатки на утримання установ громади та фінансування програм та заходів характеризуються наступними першочерговими та захищеними статтями, та становлять:

94,78 відс. (35390105,0 грн.) від обсягу видатків загального фонду в т.ч.:

- оплату праці працівників бюджетних установ- 22963067,0 грн.(61,5 відс. від обсягу видатків загального фонду);
- нарахування на заробітну плату- 4995819,0 грн.(13,4 відс. від обсягу видатків загального фонду);
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів - 103071,0 грн.(0,3 відс. від обсягу видатків загального фонду);
- забезпечення продуктами харчування – 473058,0 грн. (1,3 відс. від обсягу видатків загального фонду);
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2971778,0 грн.(8 відс. від обсягу видатків загального фонду);
- окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 1159478,0 грн. (3,1 відс. від обсягу видатків загального фонду);
- субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)- 262865,0 грн.(0,7 відс. від обсягу видатків загального фонду);
- субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)- 2460969,0 грн. (6,6 відс. від обсягу видатків загального фонду);

11,75 відс. (450094,0 грн.) від обсягу видатків спеціального фонду в т.ч.:

- оплату праці працівників бюджетних установ- 8734,0 грн. (0,23 відс. від обсягу видатків спеціального фонду);
- нарахування на заробітну плату- 1921,00 грн. (0,05 відс. від обсягу видатків спеціального фонду);
- медикаменти та перев'язувальні матеріали- 250,00 грн. (0,01 відс. від обсягу видатків спеціального фонду);
- забезпечення продуктами харчування – 439189,0 грн.(11,47 відс. від обсягу видатків спеціального фонду);

Першочергові та захищені статті профінансовано в повному обсязі.

Дебіторської та кредиторської заборгованості немає.

Протягом 2020 року , було повністю забезпечено фінансування по захищеним та першочерговим статтям видатків та не було допущено заборгованості з виплати заробітної плати та нарахувань працівникам бюджетних установ, що знаходяться на місцевому бюджеті.

Короткотермінові та середньострокові позички протягом 2020 року не отримувалися.

По бюджету громади забезпечено збереження оборотної касової готівки на кінець 2020 року в сумі – 38 548,0 грн.

3.4. КПКВКМБ 0100 “Державне управління”

Видатки в цілому по галузі за 2020 рік виконані в сумі 8793801,0 грн.

На організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення),

міської, селищної, сільської рад використано всього 7641963,0 грн. при уточненому плані 8590034,0 грн., або 89,0 відс.

В т.ч. по загальному фонду – 7559056,0 грн. при уточненому плані на рік 8503584,0 грн. або на 88,9 відс., недовикористано – 944528,0 грн.

На заробітну плату з нарахуваннями використано 6588931,0 грн. при уточненому плані 6729709,0 грн., або 97,9 відс., економія склала 140778 грн. Фактична чисельність станом на 01.01.2021 склала 74 од. (+ 32 од. від фактичної чисельності на 01.01.2020 року) планова – 76 од.

На оплату енергоносіїв та комунальних послуг використано 618554,0 грн. при уточненому плані – 1387569,0 грн., або 44,6 відс., економія – 769015,0 грн.

На окремі заходи по реалізації державних(регіональних)програм, не віднесені до заходів розвитку використано 1300,0 грн. при уточненому плані 2300,0 грн., або 56,5 відс.

В т.ч. видатки спеціального фонду затверджені в сумі 86450,0 грн. Використання становить 82907,0 грн. економія становить 3543,0 грн., в т.ч. на капітальний ремонт інших об'єктів- 3543,0 грн.

Надходжень та використання коштів спеціального фонду в частині власних надходжень бюджетних установ не проводилось.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду відсутня.

На проведення місцевих виборів використано всього в т.ч. по загальному фонду 1151838,0 грн. при уточненому плані – 1151838,0 грн., або 100,0 відс. Використані кошти на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку були направлені на заробітну плату- 699 751,0 грн.; нарахування на заробітну плату -153 945,0 грн.; придбання предметів, матеріалів - 208 186,0 грн.; оплату послуг (крім комунальних) - 89 956,0 грн.

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

3.5. КПКВКМБ 1000 “Освіта”

На утримання закладів освіти у бюджеті громади в цілому заплановані кошти на 2020 рік в сумі 28462772,0 грн., використано – 25152188,0 грн., що становить 88,4 відс. до уточнених призначень, економія коштів –3310584,0 грн.

За рахунок освітньої субвенції видатки проведені на суму 12429197,0 грн. при її надходженні в сумі 12628700,0 грн. та залишку коштів на початок року 1756543,0 грн. та на кінець року 1956046,0 грн.

За рахунок коштів обласного бюджету залишку освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду в сумі 286710,0 грн., було проведено ремонт та придбання обладнання для їдальні (харчоблоку) закладу загальної середньої освіти (видатки розвитку) на суму 275 951,0 грн., залишок коштів, що утворився внаслідок проведення тендерних процедур, на 01.01.2021 р. становить 10759,0 грн.

За рахунок субвенції з обласного бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами та залишку коштів даної субвенції, проведенню корекційно-розвиткові заняття (послуги) в інклюзивних класах закладів загальної середньої освіти та придбано комп'ютерну техніку на 107079,0 грн.

За рахунок субвенції з обласного бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" освоєно коштів всього 230278,0 грн.

Видатки в цілому на утримання дошкільних закладах освіти за 2020 рік виконані в сумі 4616598,0 грн.

По дошкільних закладах освіти в при уточненому плані загального фонду 4832822,0 грн. використано 4471245,0 грн., зекономлено 361577,0 грн., план виконано на 92,52 відс. Станом на 01.01.2021 мережа дошкільних закладів не змінилась і становить 3 установи, де виховується 107 дітей у 7 групах. Планова чисельність працівників дошкільних навчальних закладів становить 42,48 ставок., фактично – 42,1 ст. (- 0,38 ст.)

За 2020 рік по дошкільним навчальним закладам використано на заробітну плату з нарахуваннями 3622907,0 грн. при плані 3690660,0 грн., або 98,2 відс., економія склала 67753,0 грн. Кредиторська заборгованість по заробітній платі станом на 01.01.2021 р. відсутня.

На харчування по ДНЗ за 2020 рік по загальному фонду використано 183364,0 грн. при плані 289359,0 грн., або 63,4 відс., недовикористано 105995,0 грн. та по спеціальному фонду – 135453,0 грн. при плані 230712,0 грн., або 58,7 відс.

Проведено стовідсотково виплати по оплаті за енергоносії та комунальні послуги. При уточненому плані 661969,0 грн., використано – 517090,0 грн., або 78,1 відс., економія бюджетних коштів на оплату енергоносіїв склала 144879,0 грн.

Видатки в цілому на утримання закладів загальної середньої освіти за 2020 рік виконані в сумі 19845512,0 грн.

На утримання закладів загальної середньої освіти (в т.ч. школа-дитячий садок) у бюджеті громади заплановані кошти загального фонду в сумі 19898932,0 грн., використано – 17285281,0 грн., що становить 86,87 відс. до уточнених призначень, економія коштів – 2613651,0 грн. в т.ч. за рахунок коштів освітньої субвенції 1956046,0 грн.

Мережа закладів освіти станом на кінець бюджетного періоду змінилась згідно рішення сільської ради від 18.07.2018 року №11-8/VII «Про створення опорного закладу загальної середньої освіти» та від 23.12.2019 року №32-4/VII «Про затвердження у новій редакції статутів закладів освіти» Іркліївської сільської ради та від 25.08.2020 року №38-2/VII «Про затвердження Статуту комунального закладу та реорганізацію закладів освіти» і складає: 1 опорний заклад, 1 НВК, 2 філії опорного закладу де навчається 428 учнів у 30 класах, де виховується 35 дітей в 5 групах.

Фактична чисельність працівників по загальноосвітнім школам становить 133,46 од.

За 2020 рік використано на заробітну плату з нарахуваннями 14704025,0 грн. (в т.ч. за рахунок освітньої субвенції – 10672,7 тис. грн.) при плані 16770225,0 грн. (в т.ч. за рахунок освітньої субвенції 12628,7 тис. грн.), або 87,7 відс., економія склала 2066200,0 грн. (в т.ч. за рахунок освітньої субвенції 1956,0 тис. грн.).

Кредиторська заборгованість по заробітній платі станом на 01.01.2021 р. термін оплати якої не настав, відсутня.

На харчування по загальноосвітніх школах використано за рік 289694,0 грн. при плані 399098,0 грн., або 72,6 відс., економія склала 109404,0 грн.

По спеціальному фонду протягом року залучено кошти в розмірі 303735,0 грн. на харчування дітей від батьків. Дані видатки забезпечили: одноразове харчування учнів 1-4 класів, дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей з малозабезпечених сімей, учнів загальноосвітніх шкіл та вихованців дошкільних підрозділів навчально-виховних комплексів, які переселились з АР Крим, східних областей України та батьки яких є учасниками АТО, харчування в групах продовженого дня та пришкольніх таборах.

Проведено виплати по оплаті за енергоносії та комунальні послуги. При уточненому плані на рік по загальноосвітнім школам та НВК 1910099,0 грн., використано – 1495774,0 грн., або 90,4 відс., економія склала 414325,0 грн.

Видатки в цілому на утримання позашкільну освіту за 2020 рік виконані в сумі 628148,0 грн.

На позашкільну освіту та заходи із позашкільної роботи з дітьми використано коштів загального фонду 628148,0 грн. при плані 637568,0 грн., або на 98,52 відс., із них: на заробітну плату з нарахуваннями – 624618,0 грн., що складає 98,7 відс. За рахунок даних витрат утримується Комунальний заклад позашкільної освіти "Центр дитячої та юнацької творчості" Іркліївської сільської ради Чорнобаївського району Черкаської області де функціонує 9 гуртків з кількістю 325 учнів. Фактична чисельність працівників становить 6,65 штатних од.

На фінансування інших програм та заходів у сфері освіти заплановані видатки в сумі 61930,0 грн. на виплату стипендій дітям переможцям олімпіад. За звітний період використано 61930,0 грн., або 100 відс.

По спеціальному фонду на освіту використано 2705583,0 грн. в тому числі: на придбання предметів постачання та матеріалів – 79761,0 грн., на харчування – 439189,0 грн., , на капітальні видатки в т.ч. придбання предметів довгострокового використання – 1281883,00 грн. ; капітальний ремонт інших об'єктів - 904501,0 грн.

3.6. КПКВКМБ 2000 “Охорона здоров’я”

В цілому на фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету громади регіональних програм та заходів в т.ч.на охорону здоров’я використано за звітний період 264029,0 грн.

На первинну медичну допомогу населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги, використано кошти в сумі 264029,0 грн. при плані 302415,0 грн. 87,3 відс. до планових призначень. За рахунок цих коштів були надані субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), зокрема КНП "Іркліївський ЦПМСД" Іркліївської сільської ради. Кошти використані на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 65029,0 грн. та придбання обладнання і предметів довгострокового користування -199000,0 грн.

3.7. КПКВКМБ 3000 “Соціальний захист та соціальне забезпечення”

В цілому на фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету громади регіональних програм та заходів в т.ч.на соціальний захист та соціальне забезпечення використано за звітний період 1510343,0 грн.

На надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку, використано кошти в сумі 5785,0 грн. при плані 6500,0 грн 89,0 відс. до планових призначень. За рахунок цих коштів проводяться виплати пільгових категорій населення щодо оплати послуг зв'язку.

На компенсаційні виплати з пільгового проїзду автомобільним транспортом окремих категорій громадян, використано кошти в сумі 1620,0 грн. при плані 6500,0 грн 25,0 відс. до планових призначень. За рахунок цих коштів проводяться виплати перевізникам за пільговий проїзд автомобільним транспортом пільговим категоріям громадян.

На забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, використано кошти в сумі 1045842,0 грн. при плані 1088933,0 грн. 96,04 відс. до планових призначень. За рахунок цих коштів утримується КЗ "Іркліївський центр надання соціальних послуг" Іркліївської сільської ради Черкаської області де утримується 13 штатних одиниць, які обслуговують 152 пенсіонерів та одиноких непрацездатних громадян.

На оздоровлення та відпочинок дітей, використано кошти в сумі 8400,0 грн. 100 відс. до планових призначень.

За рахунок цих коштів оздоровилась 1 дитина пільгової категорії. Заборгованість по даних виплатах на 01.01.2021 відсутня.

На соціальний захист ветеранів війни та праці, на виконання програми "Турбота" Іркліївської сільської територіальної громади, використано кошти в сумі 3000,0 грн. 100 відс. до планових призначень. Ці кошти були витрачені на виплату допомоги учасникам бойових дій ВВВ середній розмір витрат 1000,0 грн. Заборгованість по даних виплатах на 01.01.2021 відсутня.

На надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість використано коштів сумі 28500,0 грн. 100 відс. до планових призначень. Ці кошти використовувались на надання фінансової підтримки громадській організації «Ветерани Іркліївської об'єднаної територіальної громади». Заборгованість по даних виплатах на 01.01.2021 відсутня.

На організацію та проведення громадських робіт, використано кошти по загальному фонду в сумі 120642,0 грн. при плані 120763,0 грн. 99,9 відс. до планових призначень., по спеціальному фонду надійшло коштів від центру зайнятості 10655,0 грн.

За рахунок цих коштів проводились виплати працівникам згідно договорів з центром зайнятості. Заборгованість по даних виплатах на 01.01.2021 відсутня.

На інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення, використано кошти в сумі 285900,0 грн. при плані 336200,0 грн. 85,0 відс. до планових призначень. За рахунок цих коштів проводились інші виплати населенню

згідно програми (допомоги пільговим категоріям населення) . Заборгованість по даних виплатах на 01.01.2021 відсутня.

3.8. КПКВКМБ 4000 “Культура і мистецтво”

По галузі „Культура і мистецтво” видатки за звітний період використані в сумі 1310813,0 грн. при уточненому плані 1381302,0 грн., що становить 94,9 відс., економія – 70489,0 грн. За рахунок цих коштів утримується комунальний заклад "Центр культури та дозвілля" Іркліївської сільської ради Чорнобаївського району Черкаської області .

Мережа закладів культури не змінилась і становить 8 установ в т ч. 3 бібліотеки, 2 будинки культури, 2 клуби, 1 центр культури і дозвілля.

Фактична чисельність працівників станом на 01.01.2021 становить 14,25 од., (- 1 од. від фактичної чисельності на 01.01.2020 року). Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури становить 1177427,0 грн., що складає 98,7 відс. до плану на рік, економія по фонду заробітної плати станом на 01.01.2021 становить 16088 грн.

На енергоносії та комунальні послуги за звітний період використано на установи культури 33518,0 грн., при плані – 88154,0 грн., або 38,0 відс., економія склала – 54636,0 грн. Заборгованість по енергоносіям та комунальним послугам відсутня. Дебіторська та кредиторська заборгованості станом на 01.01.2021 відсутня.

3.9. КПКВКМБ 5000 “Фізична культура і спорт”

На фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету громади регіональних програм та заходів в т.ч. на галузь “Фізична культура і спорт”, за звітний період використані кошти в сумі 15120,0 грн. при уточненому плані 33000,0 грн., що становить 45,8 відс.

За рахунок коштів бюджету громади проводяться фізкультурно-масові заходи серед населення, зокрема проводиться харчування учасників спортивних змагань. Всього за період проведено 11 фізкультурно-масових заходів серед населення громади в яких взяли участь 126 учасників.

3.10. КПКВКМБ 6000 “Житлово-комунальне господарство”

На фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету громади регіональних програм та заходів в т.ч. на галузь “Житлово-комунальне господарство” за 2020 рік використано 1839493,0 грн. в т.ч. по загальному фонду 1131155,0 при уточненому плані 1201206,0грн., що складає 94,2 відс.

На забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства, використано кошти в сумі 167716,00 грн. при плані 167716,00 грн. 100 відс. до планових призначень. Ці кошти використані на забезпечення діяльності КП Іркліївському ККП для проплати послуг по обслуговуванні каналізаційно-насосної станції. Заборгованість по даних виплатах на 01.01.2021 відсутня.

На організацію благоустрою населених пунктів, використано кошти в сумі 959308,0 грн. при плані 1021015,0 грн 94,0 відс. до планових призначень, економія – 61707,0 грн.

Кошти використані на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю 38660,0 грн. 99,3 відс,оплату послуг(крім комунальних) – 310666,0 грн. 94,6 відс. планових призначень, оплату електроенергії за вуличне освітлення – 306853,0 грн., 93,6 відс. до плану,інші поточні видатки – 14977,0 грн. 91,8 відс.

На утримання об'єктів соціальної сфери підприємств, що передаються до комунальної власності, використано коштів всього в сумі 712469,0грн. в т.ч. загального фонду 4131,0 при плані 12475,0 грн 33,3 відс. до планових призначень, економія – 8344,0 грн.

Кошти використані на оплату послуг (крім комунальних) 4131,0 грн. 83,0 відс.планових призначень.

.

3.11. КПКВКМБ 7000 “Економічна діяльність”

На фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету громади регіональних програм та заходів в т.ч. на галузь “Економічна діяльність” за 2020 рік використано 144405,0 грн. при уточненому плані 196740,0 грн., що складає 73,4 відс.

3.11.1. КПКВКМБ 7100 “Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство”

На фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету громади регіональних програм та заходів в т.ч. на галузь “Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство” зокрема на здійснення заходів із землеустрою, використано 79025,0 грн., що складає 61,9 відс. до планових призначень;
на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету, використано 49990,0 грн., що складає 100 відс. до планових призначень;
на внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання, використано 15390,0 грн., що складає 100 відс. до планових призначень;

3.11.3. КПКВКМБ 7400 “Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство”

На фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету громади регіональних програм та заходів в т.ч.на галузь “Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету”, за звітний період використані кошти в сумі 49990,0 грн. , що становить 100 відс.

3.11.4. КПКВКМБ 7600 “Інші програми та заходи, пов'язані із економічною діяльністю”

На фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету в т.ч.на внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання за за звітний період використані кошти в сумі 15390,0 грн. , що становить 100 відс.до планових призначень.

3.12. КПКВКМБ 8000 “Інша діяльність”

3.12.1. КПКВКМБ 8100 “Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру”

На фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету громади на здійснення протиепідемічних заходів під час організації та проведення виборів (постанова КМУ від 22.07.2020 р. № 641 зі змінами внесеними постановою КМУ від 14.09.2020 р. № 846) на 2020 рік, за звітний період використані кошти в сумі 30089,0 грн. що становить 89,8 відс. до планових призначень.

3.12.1. КПКВКМБ 8300 “Охорона навколишнього природного середовища”

На фінансування за рахунок коштів місцевого бюджету громади регіональних програм та заходів в т.ч.на галузь “ Утилізація відходів ”, на виконання програми програми благоустрою населених пунктів Іркліївської територіальної громади на 2018-2020 роки та програма соціально-економічного розвитку Іркліївської територіальної громади на 2020 рік., за звітний період використані кошти в сумі 26690,0 грн. що становить 33,2 відс. до планових призначень.

Кошти спрямовані на підгортання, обвалування ґрунтово-глинистих присипок на території сміттєзвалищ в сумі 26690,0 грн. що становить 33,2 відс. планових призначень.

3.12. КПКВКМБ 9000 “Міжбюджетні трансферти”

В цілому передано міжбюджетних трансфертів з бюджету об'єднаної територіальної громади місцевим бюджетам в 2020 році на 2514269,0 грн. при уточненому плані 2821701,0 грн. що становить 89,10 відс.

В т.ч. субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції в сумі 956900,0 грн., що складає 100 відс. до планових призначень.

Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів сумі 1547369,0 грн., що складає 83,42 відс. до планових призначень.

В т.ч. до Чорнобаївського районного бюджету 1539484,0 грн. в т.ч.:

На виконання районної міжгалузевої комплексної програми "Здоров'я населення Чорнобаївщини на 2017-2021 роки" – 571434,0 грн.

На виконання районної програми розвитку первинної медико-санітарної допомоги в Чорнобаївському районі та фінансової підтримки КНП Чорнобаївський центр первинної медико-санітарної допомоги Чорнобаївської райради на 2018-2020 рр. – 501302,0 грн.

На виконання районної комплексної програми "Турбота на 2014-2020 роки" - 48341,0 грн.

На виконання районної програма підтримки культури і мистецтв на 2018-2020 роки – 273893,0 грн.

На виконання районної комплексної програми розвитку фізичної культури і спорту на 2019-2023 роки – 142514,0 грн.

На виконання районної програми з організації рятування людей на водних об'єктах Чорнобаївського району на 2019-2011 рр. - 2000,0 грн.

До Золотоніського районного бюджету в т.ч. послуги Інклюзивно-ресурсного центру – 7885,0 грн.

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів в сумі 10000,0 грн., що складає 100 відс. до планових призначень.

3.13. Бюджет розвитку

Станом на 01.01.2021 залишки коштів на спеціальному рахунку місцевого бюджету по бюджету розвитку становили 87748,78 грн.

Коштів, переданих із загального фонду бюджету до бюджету розвитку надійшло в сумі 2 528 636,0 грн.

За рахунок коштів бюджету розвитку видатки проведені на суму 2 528 636,0 грн., із них:

1. Органи місцевого самоврядування – 60119,0 грн. (в т.ч. за рахунок власних коштів бюджету 60119,0 грн.);;
2. Освіта – 2179384,0 грн.(в т.ч. за рахунок субвенцій з інших місцевих бюджетів 395 660,0 грн., субвенцій з державного бюджету 1 739 999,0 грн. та за рахунок власних коштів бюджету 43 725,0 грн.);
3. Охорона здоров'я - 199 000,00 грн.(в т.ч. за рахунок власних коштів бюджету 199 000,0грн.);
4. Культура і мистецтво- 21 443,0 грн.(в т.ч. за рахунок власних коштів бюджету 21 443,0 грн.);
5. Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 15 390,0 грн.(в т.ч. за рахунок власних коштів бюджету 15 390,0 грн.);
6. Міжбюджетні трансферти місцевим бюджетам – 53 300,0 грн.(в т.ч. за рахунок власних коштів бюджету 53300,0 грн.)

4.Кредитування

Кредитування по загальному та спеціальному фонду відсутнє.

5. Фінансування

Станом на 01.01.2021р. профіцит (дефіцит) по бюджету громади відсутній.

На 01.01.2021 року обсяги залишків коштів загального фонду склали – 5617877,0 грн. в т.ч.:

- власні кошти -3581193,0 грн.;
- кошти освітньої субвенції – 1956046,0 грн.;
- залишок коштів освітньої субвенції(кошти обласного бюджету) – 10759,0 грн. ;
- кошти субвенції інклюзивна освіта – 66644,0 грн.;
- залишок коштів субвенції інклюзивна освіта – 3235,0 грн.

Оборотна касова готівка на кінець року збережена в обсязі 38 548,0 грн.

Станом на 01.01.2021 р. обсяги залишків коштів спеціального фонду склали 210767,0 грн. в т.ч.:

- бюджет розвитку – 87749,0 грн.;
- фонд охорони навколишнього природного середовища – 11395,0 грн.;
- проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг – 4255,0 грн.;
- цільові фонди – 103738,0 грн.;
- кошти від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 3630,0 грн.

Кошти місцевого бюджету на депозитах не розміщувались. Банківські позички до місцевого бюджету не залучались.

Залишки непогашених безвідсоткових/середньострокових бюджетних позик відсутні. Місцевих запозичень не було.