

П О Я С Н Ю В А Л Ь Н А З А П И С К А
до звіту про виконання бюджету Ладизинської сільської територіальної
громади за 2021 рік (23536000000)

I. Загальна характеристика виконання бюджету

На 2021 рік бюджет Ладизинської сільської територіальної громади (далі – бюджет) по доходах затверджено (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) у сумі 99 493,1 тис. грн., в тому числі: по загальному фонду - 98 115,2 тис. грн., по спеціальному фонду – 1 377,9 тис. грн.

Уточнений обсяг доходної частини бюджету склав 101 627,5 тис. грн., в тому числі по загальному фонду – 99 849,6 тис. грн., по спеціальному фонду - 1 777,9 тис. грн. Протягом року до бюджету внесені зміни до загального фонду у сумі 1 734,4 тис. грн.

За рахунок збільшення міжбюджетних трансфертів у сумі 1 748,7 тис. грн.:

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій у сумі 82,0 тис. грн.;

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості у сумі 20,0 тис. грн.;

дотації з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету у сумі 215,8 тис. грн.;

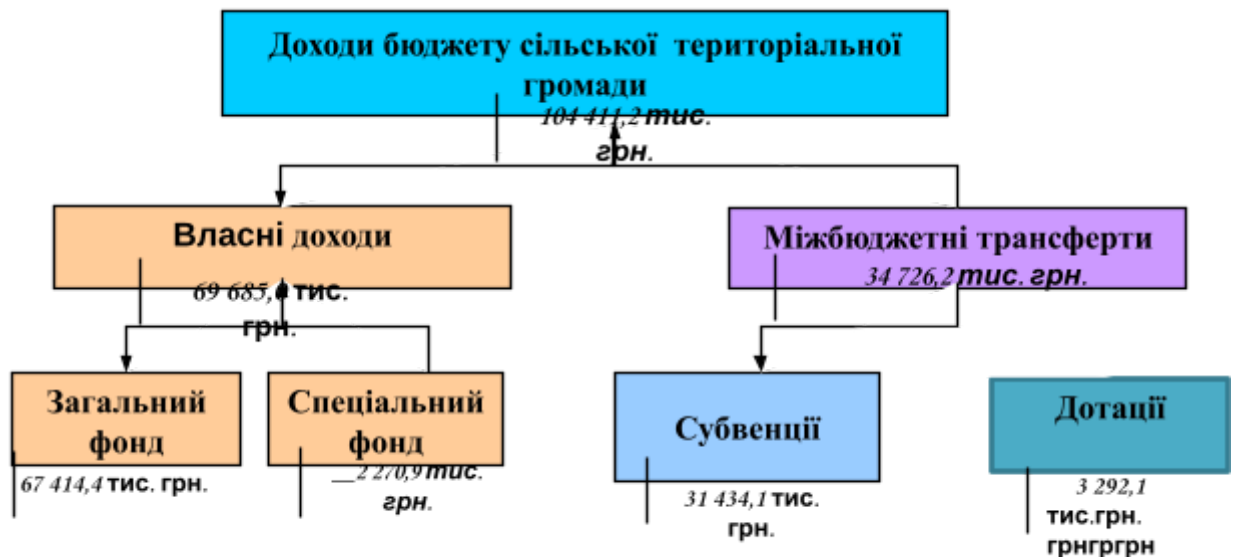
субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду у сумі 925,0 тис. грн.;

субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 28,6 тис. грн.;

субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 377,2 тис. грн.;

субвенції з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі 100,1 тис. грн.

За рахунок зменшення міжбюджетних трансфертів соціального спрямування з обласного бюджету у сумі 14,3 тис. грн.



За 2021 рік до бюджету надійшло 104 411,2 тис. грн. доходів, з них 101 745,6 тис. грн. по загальному фонду, 2 665,6 тис. грн. - по спеціальному фонду.

По бюджету уточнений план виконано на 102,7 відс., в тому числі план по доходах загального фонду виконано на 101,9 відс. до уточненого плану, та на 103,7 відс. до затвердженого завдання по спеціальному фонду - 149,9 відс. до річного плану. Додатково до бюджету надійшло 2 783,7 тис. грн., з них по загальному фонду 1 896,0 тис. грн., по спеціальному – 887,7 тис. грн.

Видаткова частина бюджету виконана на суму 103 948,7 тис. грн., в тому числі: загальний фонд – 89 439,7 тис. грн. та спеціальний фонд – 14 509,0 тис. грн., що становить відповідно 88,7 та 87,2 відс. до уточнених планових призначень.

Протягом року першочергово та своєчасно проводилося фінансування на виплату заробітної плати, оплату енергоносіїв, медикаментів, продуктів харчування, поточних трансфертів населенню та органам державного управління інших рівнів.

На утримання закладів освіти використано 60 271,5 тис. грн. (58,0 відс. до загального обсягу видатків бюджету); державне управління – 15 357,1 тис. грн. (14,8 відс. відповідно); охорони здоров'я – 2 227,7 тис. грн. (2,1 відс.); культури – 4 074,3 тис. грн. (3,9 відс.); місцевої пожежної охорони – 763,7 тис. грн. (0,7 відс.); на фінансування соціального захисту – 7 836,1 тис. грн. (7,5 відс.); житлово-комунального господарства – 5 094,1 тис. грн. (4,9 відс.); здійснення заходів із землеустрою – 64,5 тис. грн. (0,1 відс.); утримання та розвиток доріг комунальної власності – 6 171,6 тис. грн. (5,9 відс.); надано субвенцій іншим бюджетам 228,0 тис. грн. (0,2 відс.); видатки на реалізацію заходів соціально – економічного розвитку – 1 532,3 тис. грн. (1,6 відс.), інші видатки – 327,8 тис. грн. (0,3 відс.).

За економічною структурою видатки бюджету на утримання установ та фінансування заходів характеризуються наступними показниками: видатки на

заробітну плату з нарахуваннями (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) – 67 608,6 тис. грн. (65,0 відс. загального обсягу видатків бюджету), оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 4 703,2 тис. грн. (4,5 відс.), медикаменти та перев'язувальні матеріали – 244,4 тис. грн. (0,2 відс.), продукти харчування – 2 247,2 тис. грн. (2,2 відс.), виплати населенню – 1 054,5 тис. грн. (1,0 відс.), поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 228,0 тис. грн. (0,2 відс.), субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 5 420,1 тис. грн. (5,3 відс.), інші поточні видатки – 9 646,9 тис. грн. (9,3 відс.), придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 4 799,0 тис. грн. (4,6 відс.), капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів – 466,8 тис. грн. (0,4 відс.), капітальний ремонт інших об'єктів – 7 492,0 тис. грн. (7,2 відс.), капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 38,0 тис. грн. (0,1 відс.).

II. Показники економічного розвитку регіону

Ладизинська сільська територіальна громада утворена відповідно до Закону України “Про добровільне об’єднання територіальних громад” у 2019 році. 7 населених пунктів добровільно об’єдналися у громаду:

село Городниця - 935 жителів; 528 господарських дворів; площа – 2839,0 га;

село Затишок та село Малий Затишок - 537 жителів; 157 господарських дворів; площа – 204,0 га;

село Колодисте - 1686 жителів; 860 господарських дворів; площа – 3567,1 га;

село Ладизинка - 2059 жителів; 1154 господарських дворів; площа – 5175 га;

село Рижавка - 842 жителів; 554 господарських дворів; площа – 447,6 га;

село Текуча - 854 жителів; 587 господарських дворів; площа – 481,2 га.

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 12 червня 2020 р. № 728-р “Про визначення адміністративних центрів та затвердження територій територіальних громад Черкаської області” затверджено територію Ладизинської територіальної громади, до якої крім існуючих населених пунктів доєднано села Ропотуха, Фурманка, Шаріно, Ятранівка.

Територія громади згідно з адміністративно-територіальним устроєм України входить до складу Уманського району Черкаської області.

Відстань від адміністративного центру громади до районного центру м.Умань – 31,1 км. Відстань від адміністративного центру громади до обласного центру м.Черкаси - 202 км.

Відстань від адміністративного центру села Ладжинка до населених пунктів територіальної громади: село Городниця - 9,5 км, село Затишок – 27,5 км, село Малий Затишок – 24,1 км, село Колодисте – 16,9 км, село Ропотуха – 12 км, село Рижавка – 11,3 км, село Текуча – 8,9 км, село Фурманка – 8,4 км, село Шарин - 10,7 км, село Ятранівка – 16,2 км.

Загальна площа Ладжинської сільської територіальної громади – 32295,5 га.

Нерівномірність в розвитку суспільства, природно-екологічні і соціально-політичні потрясіння, війни, репресії, якими багата українська історія і супутні їм різкі погіршення рівня життя відчутно позначаються на режимі відтворення населення, ведуть до падіння народжуваності, зростання смертності.

Сучасна демографічна ситуація, що склалась в населених пунктах Ладжинської сільської територіальної громади характеризується збереженням тенденції скорочення чисельності населення, його економічно активної частини і питомої ваги зайнятості населення. Загальна чисельність зареєстрованого населення сільської територіальної громади станом на 01.06.2021 року становить 8435 чоловік, з них 21% пенсіонери.

№ з/п	Назва населеного пункту	Чисельність населення, чол.			
		Всього, чол.	у тому числі, чол.		
			молодше працездатного віку	працездатного віку	старше за працездатний вік
1.	с. Городниця	907	158	588	151
2.	сщ. Затишок	388	54	232	102
3.	сщ. Малий Затишок				
4.	с. Колодисте	1346	196	766	384
5.	с. Ладжинка	2029	323	1288	132
6.	с. Рижавка	734	103	499	212
7.	с. Ропотуха	543	97	321	125
8.	с. Фурманка	421	61	270	90
9.	с. Текуча	792	125	478	189
10.	с. Шарин	485	94	298	93
11.	с. Ятранівка	790	191	477	122
	Разом	8722	1402	5217	1816

Більшість факторів, які впливають на демографічну ситуацію, формуються на загальнодержавному рівні і залежать від фінансово-економічного стану та добробуту населення. Подолання фінансової кризи та поліпшення економічного стану населення, що призведе до досягнення сталого демографічного розвитку, нормалізації і відтворення населення, є тривалим і складним процесом.

Основними проблемами неповної зайнятості населення є:

- наявність нестабільно працюючих підприємств з сезонним циклом роботи;
- недостатнє реагування системи професійної підготовки кадрів на зміни ситуації на ринку праці, що призводить до незбалансованого попиту та пропозиції робочої сили, ускладнює працевлаштування випускників навчальних закладів;
- відсутність механізму реалізації щодо бронювання робочих місць для працевлаштування незайнятого населення, що потребує соціального захисту;
- відсутність механізму економічного стимулювання роботодавців до створення робочих місць з гідними умовами та оплатою праці.

Стратегія розвитку Ладизинської сільської територіальної громади полягає у вирішенні спільних проблем мешканців всієї громади та реалізація спільних завдань щодо економічного зростання підвищення конкурентноспроможності, інвестиційної привабливості, якості життя у громаді через ефективне використання ресурсів та реалізацію спільних інтересів влади, громади та бізнесу.

Відповідно для формування сприятливого економічного середовища в населених пунктах сільської територіальної громади, передбачаються наступні завдання:

- розширення сфери зайнятості працездатного населення в сільськогосподарському виробництві, сферах споживчих послуг, інших видах несільськогосподарської діяльності та суттєве зниження безробіття в місцевості;
- розширення підтримки розвитку особистого сектору сільського господарства;
- стимулювання подальшого розвитку малого та середнього підприємництва;
- удосконалення інфраструктури та поліпшення оснащеності об'єктів соціальної сфери в тому числі охорони здоров'я, освіти, культури, поліпшення інженерного облаштування, розширення сфери торговельних, побутових та комунальних послуг.

Ладизинська сільська територіальна громада характеризується наступними перевагами:

- вдале географічне розташування – територією громади проходить автомобільна дорога міжнародного значення М-05 Київ-Одеса, яка співпадає з Європейським автомобільним маршрутом Е-95;

- розвинена інфраструктура;
- наявність кваліфікованої робочої сили;
- сприятлива для сільськогосподарського виробництва структура земельних ресурсів;
- розвинена соціально-культурна сфера;
- відсутність шкідливих виробництв.

Головним завданням розвитку Ладизжинської сільської територіальної громади є забезпечення стабілізації економіки та зростання добробуту і підвищення якості життя населення на базі інвестиційної складової, що є передумовою для розв'язання соціально-економічних проблем та позитивних зрушень в економіці.

Виконавчими органами Ладизжинської сільської ради розроблено ряд проектів-пропозицій із залученням різноманітних інвестиційних ресурсів:

- Інвестиційна пропозиція холодильного складу для овочів та фруктів с. Городниця;
- Інвестиційна пропозиція тепличного комплексу с. Ятранівка;
- Інвестиційна пропозиція заводу з переробки фруктів та ягід с. Фурманка;
- Інвестиційна пропозиція сонячної електростанції с. Ятранівка;
- Інвестиційна пропозиція видобутку і розливу мінеральної води с. Ладизжинка;
- Інвестиційна пропозиція створення етнічної садиби “Затишок”;
- Інвестиційна пропозиція лікувально – профілактичного закладу с. Ладизжинка;
- Інвестиційна пропозиція “Ситроцех” с. Ладизжинка.

Загалом, у Ладизжинській сільській територіальній громаді платники податків юридичні особи (59 резидентів). понад 136 приватних підприємців та біля 3568 фізичних осіб.

Наявність сировинної бази дає поштовх для розвитку агропромислової галузі (26904,3484 га сільськогосподарських угідь).

За підсумками 2021 року найбільшими платниками податків та платежів до бюджету є суб'єкти господарювання: ТОВ “Агрофірма Текуча” надходження якого становили 4361,4 тис. грн., або 6,5 відс. обсягу власних надходжень загального фонду, ПРАТ “Укрзерноімпекс” - 3 362,3 тис. грн., або 5,0 відс. відповідно, ТОВ “Новий світ - Агро” - 2852,6 тис. грн., або 4,2 відс., ТОВ “Поділля агропродукт” - 2 097,0 тис. грн., або 3,1 відс., ТОВ “Сокар Петролеум” - 1 689,6 тис. грн., або 2,5 відс., ПП “Пульс Природи” - 1 349,4 тис. грн., або 2,0 відс., ФГ “Ліга” - 1 137,0 тис. грн., або 1,7 відс., ДП “Умань-Агро” - 1 095,9 тис. грн., або 1,6 відс., ТОВ “Агропромисловий комплекс Насташка” - 1 072,6 тис. грн., або 1,6 відс., ФГ “Кравчукове” - 710,2 тис. грн., або 1,1 відс., ФГ “Хорста” - 680,6 тис. грн., або 1,0 відс..

На території сільської територіальної громади функціонує понад 23 заклади торгівлі та 28 закладів по обслуговуванню населення: 7 АЗС, 5

закладів громадського харчування, 2 поштових відділення, 1 аптека, 2 стоматологічні кабінети, 2 амбулаторії загальної практики сімейної медицини, 7 фельдшерсько-акушерських пунктів та 1 фельдшерський пункт.

Діюча торговельна мережа надання послуг повністю задовольняє попит населення в товарах першої необхідності, крім того, на території громади здійснюється виїзна торгівля.

Інженерна інфраструктура Ладизинської сільської територіальної громади включає в себе систему водопостачання у 7 населених пунктах: Городниця, Колодисте, Ладизинка, Ропотуха, Текуча, Фурманка, Шарин, освітлення вулиць та доріг з штучним освітленням - 163 км, що становить 95% від потреби. Протяжність вулиць та доріг комунальної форми власності становить 185 км.

На території сільської територіальної громади комунальні послуги надаються комунальним підприємством КП “Ладизинське сільське комунальне господарство” Ладизинської сільської ради. Відповідні послуги спрямовуються на постачання питної води жителям сільської територіальної громади.

Для забезпечення сталого економічного і соціального розвитку сільської територіальної громади визначено наступні пріоритетні напрямки та цілі виконавчого комітету Ладизинської сільської територіальної громади:

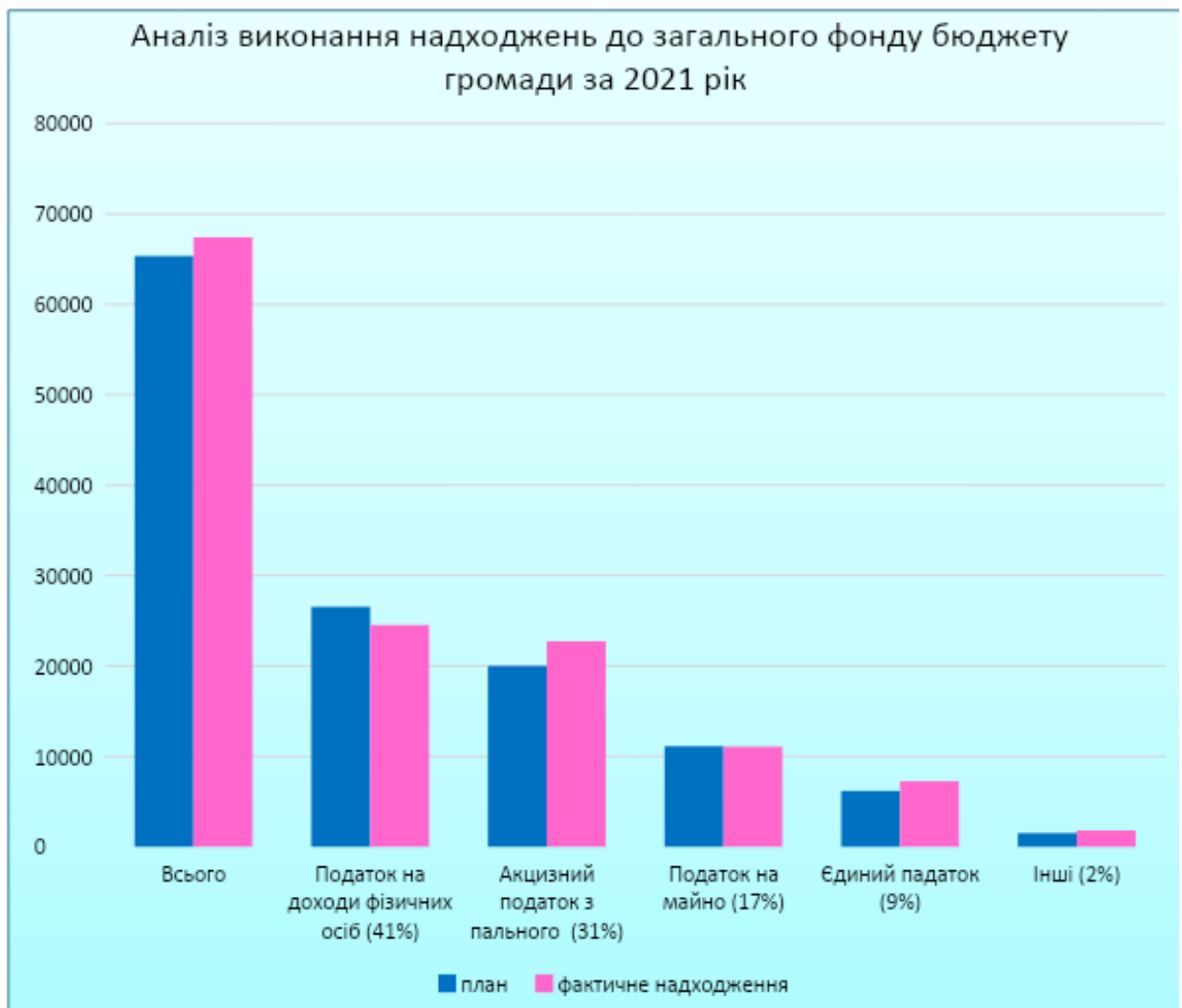
1. Підвищення економічної спроможності громади:
 - створення інвестиційно привабливої громади;
 - посилення аграрного сектору;
 - підтримка туристично-рекреаційного напрямку розвитку;
 - створення передумов для розвитку альтернативної енергетики та запровадження енергоефективних технологій в соціальну сферу
2. Розвиток сільських територій:
 - розвиток інфраструктури населених пунктів громади;
 - забезпечення комфортних умов для проживання, навчання, дозвілля в громаді;
 - збереження історичної самобутності та культурних традицій.

III. Доходи

За 2021 рік власні доходи бюджету громади становили 69 685,0 тис. грн., з них по загальному фонду 67 414,4 тис. грн., по спеціальному фонду - 2 270,6 тис. грн.

Затверджене завдання з доходів загального фонду виконано на 103,2 відс. понад план отримано 2 110,1 тис. грн., по спеціальному фонду відповідно на 164,8 відс. або більше на 892,7 тис. грн.

Планові показники власних доходів загального та спеціального фондів протягом року не уточнялись.



У розрізі джерел надходжень загального фонду податкових платежів перевиконання плану досягнуто по:

рентній платі та платі за використання інших природних ресурсів - 143,9 відс., фактично надійшло 166,8 тис. грн., понад план - 50,9 тис. грн.;

акцизному податку з вироблених в Україні та ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) – пального - 113,7 відс., фактично надійшло 22 726,9 тис. грн., понад план - 2 746,5 тис. грн.;

податку на нерухоме майно, від'ємне від земельної ділянки, сплаченого фізичними та юридичними особами, які є власниками житлової та нежитлової нерухомості - 122,3 відс., фактично надійшло 1 864,4 тис. грн., понад план - 339,9 тис. грн.;

орендній платі з фізичних та юридичних осіб - 104,3 відс., 6 226,1 тис. грн. та 254,1 тис. грн. відповідно;

туристичного збору у 2 рази, 4,3 тис. грн. та 2,2 тис. грн. відповідно;

єдиного податку - 117,3 відс., 7 252,6 тис. грн. та 1 071,7 відповідно.

Також, перевиконання плану становить по ряду неподаткових платежів:

адміністративних штрафів та інших санкцій у 3 рази (16,2 тис. грн.);

плати за надання адміністративних послуг у 2 рази (334,8 тис. грн.);

державного мита у 9 разів (60,8 тис. грн.),

орендної плати за водні об'єкти (їх частини) у 6 разів (4,7 тис. грн.).

Не заплановано надійшли кошти до бюджету частини чистого прибутку за результатами перевірок від КП “Ладизинське сільське комунальне господарство Ладизинської сільської ради” за ліквідований шляхом приєднання до нього “Колодистенський сількомунгосп” (4,2 тис. грн.), адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів, (44,0 тис. грн.), кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності (17,7 тис. грн.), кошти від реалізації безхазяйного майна (1,0 тис. грн.), інших надходжень (22,7 тис. грн.).

Не досягнуто виконання планових показників по податку на доходи фізичних осіб (92,5 відс. до планових показників на рік) та недоотримано бюджетом 1 994,7 тис. грн.. Однією із основних причин є те, що платник податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати КУ “ОЦЕМД та МК ЧОР” у 2021 році припинив сплачувати до бюджету громади (втрати бюджету становлять близько 2 192,4 тис. грн.). Разом з цим, суттєво зменшили сплату ТОВ “Агропромисловий комплекс Насташка”, ФГ “ДУБОК”, взагалі або частково припинили діяльність ФОП Глушко Юрій Леонідович, ФОП Войцеховська Юлія Вікторівна, ФОП Соколенко Ярослава Петрівна, ФОП Косенко Віталій Вікторович, ФОП Задоянов Сергій Петрович, ФОП Зузуля Жанна Вікторівна, ФОП Грушецький Ярослав Юрійович, які сплачували податок за найманих працівників.

По податку на прибуток підприємств комунальної власності виконання становить 77,2 відс., недоотримано бюджетом 0,7 тис. грн. Причиною невиконання у 2021 році зазначеного податку, платником якого є КП “Ладизинське сільське комунальне господарство”, є те, що вартість його послуг залишились на рівні 2019 - 2020 років, а прямі витрати (заробітна плата та видатки на енергоносії) збільшились, що і вплинуло на фінансовий результат.

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів виконаний на 93,9 відс., недоотримано 72,9 тис. грн. Припинення діяльності кількох ФОПів та запровадження заходів щодо запобігання поширенню на території України коронавірусу COVID-19 негативно вплинуло на виконання планових призначень.

Земельний податок з юридичних та фізичних осіб виконаний лише на 83,0 відс., фактично надійшло 3 003,9 тис. грн. при планових показниках – 3 618,0 тис. грн., недоотримано бюджетом 608,1 тис. грн. Ситуація пояснюється тим, що ПРАТ “Укрзерноімпекс” у 2021 році з загальної системи оподаткування перейшло на спрощену, як платник єдиного податку четвертої групи. В зв'язку з цим, від сплати земельного податку звільнилися власники земельних ділянок, земельних часток (паїв) та землекористувачі

(приблизно 2 167,1 га) які передали йому на умовах оренди земельні ділянки та земельні частки (паї).

У зв'язку з розірванням договору оренди між Ладижинською сільською радою та АТ КБ “ПРИВАТБАНК” планові показники орендної плати за користування майном сільської комунальної власності виконані лише на 72,7 відс., недоотримано 3,1 тис. грн.

За 2021 рік до спеціального фонду бюджету надійшло (без врахування трансфертів) 2 2270,6 тис. грн., що на 892,7 тис. грн., або 64,8 відс. більше до плану на рік (1 377,9 тис. грн.).

Протягом 2022 року екологічного податку фактично надійшло 23,5 тис. грн., що становить 104,6,6 відс. виконання планових призначень (22,5 тис. грн.).

За звітний період до власних надходжень бюджетних установ надійшло 1 854,0 тис. грн., що на 534,8 тис. грн., або 40,5 відс. більше планових показників. Протягом року надійшло 1 175,4 тис. грн. батьківської плати на харчування дітей в закладах освіти, 553,3 тис. грн. від господарської діяльності Рижавського міжвідомчого навчально – виробничого комбінату, 7,7 тис. грн. плати за оренду майна бюджетних установ, 6,6 тис. грн. від реалізації макулатури та металолому, 33,7 тис. грн. благодійних внесків для закладів освіти, 77,2 тис. грн. відрахувань від пенсійного забезпечення пенсіонерів, які проживають у стаціонарному відділенні КЗ “Центр надання соціальних послуг Ладижинської сільської ради”.

Від продажу земельної ділянки несільськогосподарського призначення до бюджету розвитку надійшло 252,1 тис. грн.

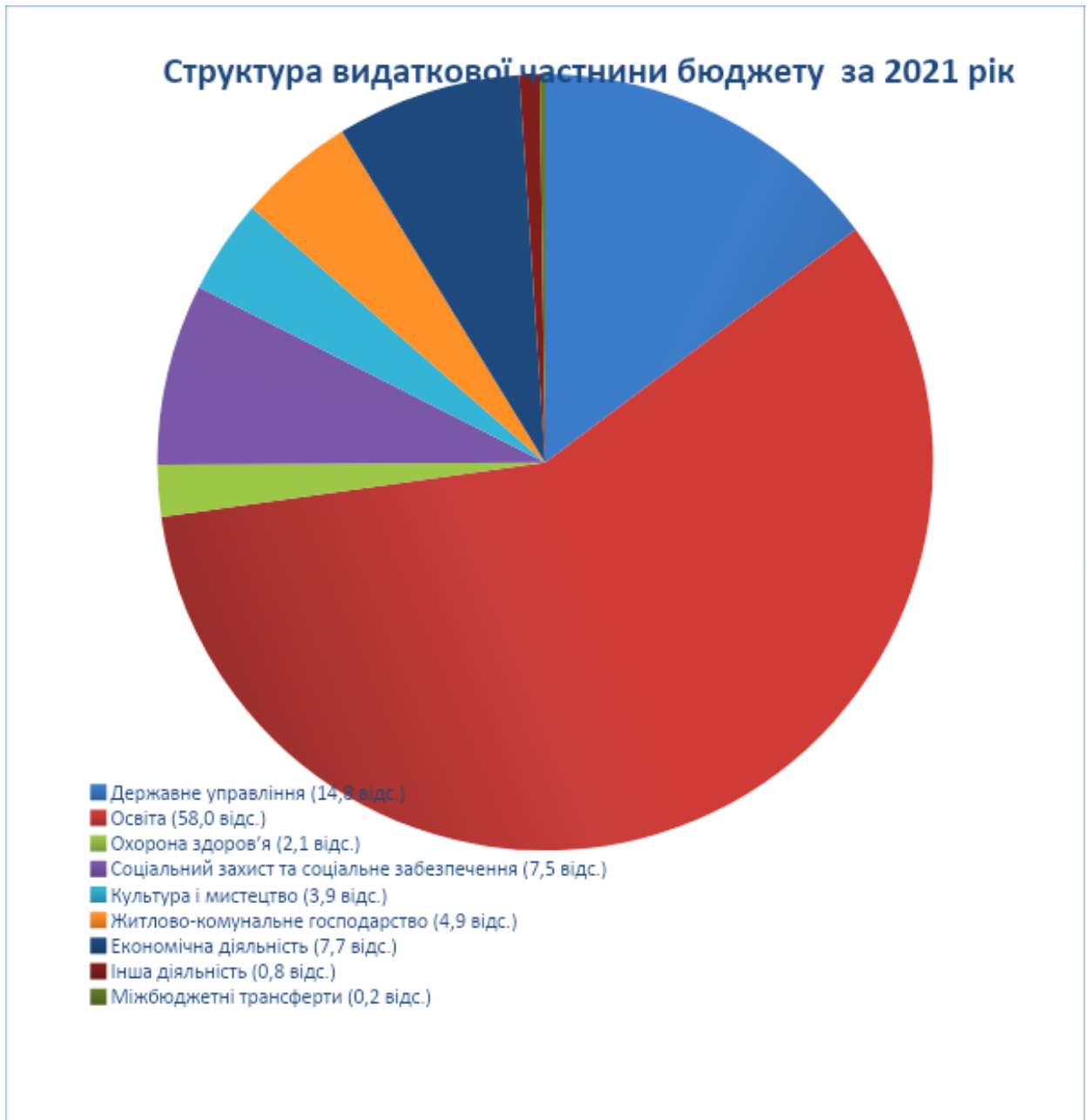
Джерелом формування цільового фонду, утвореного сільською територіальною громадою, є кошти самооподаткування та спонсорської допомоги суб'єктів підприємницької діяльності. Залучення коштів проводиться на добровільній основі відповідно до рішення зборів громадян сіл, що увійшли до громади. У 2021 році жителями громади не було прийняте рішення щодо внесення коштів до цільового фонду. Кошти у сумі 14,3 тис. грн – це кошти, які сплатили боржники попередніх періодів.

IV. Видатки та заборгованість

Видаткова частина бюджету виконана на суму 103 948,7 тис. грн., в тому числі: загальний фонд – 89 439,7 тис. грн. та спеціальний фонд – 14 509,0 тис. грн., що становить відповідно 88,7 та 87,2 відс. до уточнених планових призначень.

На утримання закладів освіти використано 60 271,5 тис. грн. (58,0 відс. до загального обсягу видатків бюджету); державне управління – 15 357,1 тис. грн. (14,8 відс. відповідно); охорони здоров'я – 2 227,7 тис. грн. (2,1 відс.); культури – 4 074,3 тис. грн. (3,9 відс.); місцевої пожежної охорони – 763,7 тис. грн. (0,7 відс.); на фінансування соціального захисту – 7 836,1 тис. грн.

(7,5 відс.); житлово-комунального господарства – 5 094,1 тис. грн. (4,9 відс.); здійснення заходів із землеустрою – 64,5 тис. грн. (0,1 відс.); утримання та розвиток доріг комунальної власності – 6 171,6 тис. грн. (5,9 відс.); надано субвенцій іншим бюджетам 228,0 тис. грн. (0,2 відс.); видатки на реалізацію заходів соціально – економічного розвитку – 1 532,3 тис. грн. (1,6 відс.), інші видатки – 327,8 тис. грн. (0,3 відс.).



За економічною структурою видатки бюджету на утримання установ та фінансування заходів характеризуються наступними показниками: видатки на заробітну плату з нарахуваннями (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) – 67 608,6 тис. грн. (65,0 відс. загального обсягу видатків бюджету), оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 4 703,2 тис. грн. (4,5 відс.),

медикаменти та перев'язувальні матеріали – 244,4 тис. грн. (0,2 відс.), продукти харчування – 2 247,2 тис. грн. (2,2 відс.), виплати населенню – 1 054,5 тис. грн. (1,0 відс.), поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – 228,0 тис. грн. (0,2 відс.), субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 5 420,1 тис. грн. (5,3 відс.), інші поточні видатки – 9 646,9 тис. грн. (9,3 відс.), придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 4 799,0 тис. грн. (4,6 відс.), капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів – 466,8 тис. грн. (0,4 відс.), капітальний ремонт інших об'єктів – 7 492,0 тис. грн. (7,2 відс.), капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям) – 38,0 тис. грн. (0,1 відс.).

Протягом року першочергово та своєчасно проводилося фінансування на виплату заробітної плати, оплату енергоносіїв, медикаментів, продуктів харчування, поточних трансфертів населенню та органам державного управління інших рівнів. Всього на захищенні статті видатків спрямовано 80 368,5 тис. грн. (77,3 відс. видаткової частини бюджету).

КТПКВКМБ 0100 “Державне управління”

Видатки по коду 0160 “Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах” проводились по головному розпоряднику Виконавчий комітет Ладизинської сільської ради, відділ освіти, культури, молоді та спорту Ладизинської сільської ради та фінансовому відділі Ладизинської сільської ради на загальну суму 15 357,1 тис. грн.

Виконання за звітний період по головному розпоряднику *Виконавчий комітет Ладизинської сільської ради* становить 13 202,5 тис. грн. тис. грн., в тому числі: загальний фонд – 12 632,3 тис. грн. та спеціальний фонд – 570,2 тис. грн., що становить відповідно 96,4 та 100,0 відс. до уточнених планових призначень по установі.

Спрямовувались видатки на заробітну плату з нарахуваннями 11 130,8 тис. грн., або 84,3 відс. фактичних видатків по установі, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 714,2 тис. грн., або 5,4 відс. відповідно, інші поточні видатки 787,3 тис. грн. або 6,0 відс. відповідно, придбано автомобіль за 549,0 тис. грн., або 4,2 відс. та кондиціонери на 21,2 тис. грн.. або 0,1 відс.

Залишки бюджетних призначень становить 478,7 тис. грн., в тому числі:

по заробітній платі з нарахуваннями на суму 467,1 тис. грн., причина не використання коштів в повному обсязі у тому, що протягом року не всі посади були зайняті. Кількість штатних посад по апарату виконавчого комітету на 31.12.2021 становить 52,25 штатних одиниць, фактично зайнятих – 47,25.

по розрахунках за спожиті енергоносії – 0,5 тис. грн. - результат економного використання водопостачання та електроенергії;

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 4,2 тис. грн., оплата послуг (крім комунальних) – 6,9 тис. грн. Залишки призначень утворились завдяки економному використанню коштів.

По спеціальному фонду використання становить 100,0 відс.. Видатки проведені за рахунок бюджету розвитку (передача коштів із загального фонду до спеціального).

Станом на 01.01.2022 кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість за підсумками звітного періоду рахується по головному розпоряднику Виконавчий комітет Ладизинської сільської ради у сумі 14,1 ти. грн., так як у грудні 2021 здійснена оплата за періодичні видання на 2022 рік.

На утримання *відділу освіти, культури, молоді та спорту Ладизинської сільської ради* спрямовано кошти у сумі 1 032,8 тис. грн. в тому числі: загальний фонд – 1 008,7 тис. грн. та спеціальний фонд – 24,2 тис. грн., що становить відповідно 97,7 та 100,0 відс. до уточнених планових призначень по установі.

Проводились видатки на заробітну плату з нарахуваннями 948,5 тис. грн., або 91,9 відс. фактичних видатків по установі, інші поточні видатки 60,1 тис. грн. або 5,8 відс. відповідно, придбано кондиціонер за 2,3 тис. грн.

Залишки бюджетних призначень становить 24,3 тис. грн., в тому числі:

17,5 тис. грн. по заробітній платі, економія склалась під час проведення конкурсної процедури на заміщення вакантної посади начальника відділу (місячний фонд заробітної плати).

6,8 тис. грн. по інших поточних видатках (економне використання коштів).

Кількість штатних посад по апарату відділу освіти, культури, молоді та спорту на 31.12.2021 становить 4,0 штатних одиниць, фактично зайнятих – 4,0.

Дебіторська та кредиторська заборгованості на 01.01.2021 відсутні.

На утримання *фінансового відділу Ладизинської сільської ради* використано кошти у сумі 1 121,7 тис. грн. в тому числі: загальний фонд – 1 105,2 тис. грн. та спеціальний фонд – 16,5 тис. грн., що становить відповідно 95,8 відс. та 100,0 відс. до уточнених планових призначень по установі.

Видатки проводились на заробітну плату з нарахуваннями 1 062,4 тис. грн., або 94,7 відс. фактичних видатків по установі, інші поточні видатки 42,8 тис. грн. або 3,8 відс. відповідно, придбано ноутбук за 16,5 тис. грн. або 1,5 відс.

Залишки бюджетних призначень становить 48,6 тис. грн., в тому числі:

по заробітній платі з нарахуваннями у сумі 47,8 тис. грн., економія склалась за рахунок виплати меншої відсоткової ставки премії ніж планувалась.

по інших поточних видатках у сумі 0,8 тис. грн. (економне використання коштів).

Дебіторська та кредиторська заборгованості на 01.01.2021 відсутні.

Кількість штатних посад по апарату відділу освіти, культури, молоді та спорту на 31.12.2021 становить 4,0 штатних одиниць, фактично зайнятих – 4,0.

КТПКВКМБ 1000 “Освіта”

На території Ладизинської сільської ради у 2021 році функціонували Ладизинський ліцей з філіями (Рижавська, Ропотуська, Текучанська, Ятранівська), Колодистенський та Шаринський ліцеї.

У закладах загальної середньої освіти обліковується 58 класів, в них навчається 703 учня.

Кількість педагогічних працівників – 132,6, обслуговуючого персоналу – 112,25.

З метою забезпечення рівного доступу до якісної освіти для трьох учнів організоване інклюзивне навчання. Дітей сиріт навчається та дітей позбавлених батьківського піклування – 11. Середня наповнюваність класів в Ладизинській сільській територіальній громаді становить 12.

Для всіх учнів, які потребують підвезення, організовано безкоштовний підвіз.

Мережа дошкільних закладів освіти включає 7 садочків, 14 груп, в яких 194 дитини. Кількість педагогічних працівників – 30,94, обслуговуючого персоналу – 58,8.

Ладизинська музична школа надає послуги 88 дітям, Рижавський навчально – виробничий комбінат навчає 108 дітей.

Видатки на утримання закладів освіти виконані на суму 60 271,5 тис. грн., в тому числі: загальний фонд – 52 212,2 тис. грн. та спеціальний фонд – 8 059,3 тис. грн., що становить відповідно 84,8 та 93,7 відс. до планових призначень.

Видатки по КТПКВКМБ “Освіта” проводились по КТПКВКМБ 1010 “Надання дошкільної освіти” у сумі 11 813,1 тис. грн., КТПКВКМБ 1021 “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти” у сумі 14 944,2 тис. грн., КТПКВКМБ 1031 “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти” у сумі 20 269,1 тис. грн., КТПКВКМБ 1061 “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти” у сумі 6 115,5 тис. грн., КТПКВКМБ 1080 “Надання спеціальної освіти мистецькими школами” у сумі 2 632,5 тис. грн. та КТПКВКМБ 1141 “Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти” у сумі 3 452,7 тис. грн., КТПКВКМБ 1142 “Інші програми та заходи у сфері

освіти” у сумі 731,8 тис. грн., КТПКВКМБ 1181 “Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти “Нова українська школа” у сумі 27,6 тис. грн., КТПКВКМБ 1182 “Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти “Нова українська школа” за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам” у сумі 247,8 тис. грн., КТПКВКМБ 1200 “Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами” у сумі 37,2 тис. грн.

Дебіторська та кредиторська заборгованості на 01.01.2021 по галузі відсутня.

По загальному фонду по КТПКВКМБ 1010 “Надання дошкільної освіти” видатки профінансовані у сумі 11 298,1 тис. грн. На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 9 069,1 тис. грн. або 80,3 відс. до профінансованих видатків по галузі, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 913,1 тис. грн. або 8,1 відс., на продукти харчування – 728,4 тис. грн. або 6,5 відс., на медикаменти – 84,9 тис. грн. або 0,8 відс., інші поточні видатки 502,6 тис. грн. або 3,6 відс..

По спеціальному фонду касові видатки становлять 514,9 тис. грн., з них продукти харчування (за рахунок батьківської плати) – 303,8 тис. грн., за спонсорські кошти були придбані змішувачі та навчальні плакати у сумі 4,1 тис. грн., за рахунок передачі коштів із загального фонду до бюджету розвитку були придбані котли для ЗДО “Малютко” на суму 48,8 тис. грн. та ЗДО “Зірочка” на суму 100,0 тис. грн., проведено капітальний ремонт котельні ЗДО “Малютко” на суму 48,2 тис. грн., придбано бензокосу на 10,0 тис. грн.

Залишки призначень загального фонду по галузі – 2 252,5 тис. грн., в тому числі:

- по заробітній платі з нарахуваннями – 1 323,5 тис. грн.;
- по продуктах харчування – 150,6 тис. грн.;
- по розрахунках за придбання твердого палива – 709,3 тис. грн.;
- інші видатки – 69,1 тис. грн.

Економія склалась у зв’язку з припиненням функціонування Затишанського ЗДО “Сонечко”.

Видатки установ, які надають послуги загальної середньої освіти та фінансувались по КТПКВКМБ 1021 “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти” по загальному фонду становлять 14 472,3 тис. грн. На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 9 417,6 тис. грн. або 65,1 відс. до профінансованих видатків, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 270,6 тис. грн. або 8,8 відс., на продукти харчування – 806,3 тис. грн. або 5,6 відс., на медикаменти – 91,0 тис. грн. або 0,6 відс., інші поточні видатки 2 886,8 тис. грн. або 19,9 відс..

Залишки призначень по установі – 1 785,8 тис. грн., в тому числі:
по заробітній платі з нарахуваннями – 1 145,5 тис. грн.;
по продуктах харчування – 77,8 тис. грн. (економія склалась за підсумками процедури закупівлі);
по медикаментах та перев'язувальних матеріалах – 29,2 тис. грн.;
по розрахунках за спожиті енергоносії - 237,1 тис. грн.;
інші видатки – 296,2 тис. грн., з них 13,5 тис. грн. виплата обдарованим дітям відповідно до Програми “Обдаровані діти” на 2020-2022 роки прийнятої Ладизинською сільською радою 21.08.2020 №18-8/VII.

Економія коштів склалась у зв'язку із припиненням діяльності Ропотуської філії Ладизинського ліцею.

По спеціальному фонду видатки профінансовані у сумі 471,9 тис. грн. На продукти харчування спрямовано 96,4 тис. грн., придбано за кошти обласного бюджету придбання обладнання у харчоблоки Колодистенського та Ладизинського ліцеїв (по 175 000 гривень кожному ліцею) – 350,0 тис. грн., електроплита – 23,0 тис. грн., за спонсорські кошти придбано мотокошу – 2,5 тис. грн..

Видатки установ, які надають послуги загальної середньої освіти та фінансувались по КТПКВКМБ 1031 “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти” проводились за рахунок субвенції з державного бюджету. По загальному фонду використано 20 239,1 тис. грн. із наданих Державою 25 206,2 тис. грн. Кошти спрямовувались виключно на заробітну плату (16 600,8 тис. грн.) з нарахуваннями (3 668,3 тис. грн.) педагогічним працівникам.

Економія коштів склалась у зв'язку із припиненням діяльності Городницької філії Ладизинського ліцею.

Видатки по КТПКВКМБ 1061 “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти” проводились за рахунок залишку освітянської субвенції по спеціальному фонду на суму 6 115,5 тис. грн.

Придбання шкільного автобуса -1 825 тис. грн. (50 відс. обласний бюджет, 50 відс. бюджет громади);

Капітальний ремонт будівлі Шаринського ліцею - 3 033,3 тис. грн.;

Будівництво пожежних гідрантів – 87,2 тис. грн.

Експертиза проекту “Капітальний ремонт внутрішніх туалетів на 3-му поверсі Ладизинського ліцею Ладизинської сільської ради Уманського району Черкаської області за адресою: вул. Шкільна, 20 с.Ладизинка” – 4,2 тис. грн.;

Придбання комп'ютерної техніки - 561,1 тис. грн.;

Придбання інтерактивних панелей – 235,0 тис. грн.;

Придбання обладнання для харчоблоків - 369,7 тис. грн.

Видатки на Ладизинську дитячу музичну школу (КТПКВКМБ 1080 “Надання спеціальної освіти мистецькими школами”) у 2021 році по загальному фонду склали 2 549,1 тис. грн.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 2 258,4 тис. грн., з них власні кошти бюджету у сумі 1 941,9 тис. грн. та за рахунок субвенційних коштів із бюджету Паланської сільської територіальної громади у сумі 316,5 тис. грн. або 88,7 відс. до профінансованих видатків, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 72,6 тис. грн. або 2,8 відс., інші поточні видатки 216,6 тис. грн. або 8,5 відс..

Залишки призначень по установі – 243,0 тис. грн., в тому числі:

по заробітній платі з нарахуваннями – 241,2 тис. грн. (економія склалась за рахунок вакантних посад);

по розрахунках за спожиті енергоносії - 0,7 тис. грн. (економне та раціональне використання коштів);

інші видатки – 0,5 тис. грн. (економне та раціональне використання коштів).

По спеціальному фонду за рахунок плати за навчання проводились видатки на оплату заробітної плати із нарахуванням у сумі 64,1 тис. грн. За рахунок коштів переданих із загального фонду до спеціального придбано електробарабани 19,3 тис. грн.

По КТПКВКМБ 1141 “Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти” та КТПКВКМБ 1142 “Інші програми та заходи у сфері освіти” фінансувались Рижавський міжвідомчий навчально – виробничий комбінат, Централізована Бухгалтерія та господарський відділ. 2021 році по загальному фонду видатки склали 3 459,4 тис. грн. На заробітну плату з нарахуванням спрямовано 3 377,5 тис. грн., інші видатки – 82,1 тис. грн.

Залишки призначень по становлять 13,8 тис. грн. по заробітній платі з нарахуваннями.

По спеціальному фонду по видатки профінансовані у сумі 725,1 тис. грн. На заробітну плату з нарахуваннями використано 197,8 тис. грн., інші видатки – 220,9 тис. грн. та за власні кошти Рижавського міжвідомчого навчально – виробничого комбінату придбано спецавтомобіль – 306,4 тис. грн.

За КТПКВКМБ 1181 “Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти “Нова українська школа” та КТПКВКМБ 1182 “Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти “Нова українська школа” за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам” по загальному фонду проведено фінансування на суму 138,6 тис. грн., з них на придбання дидактичних матеріалів – 41,7 тис. грн., принтерів – 23,8 тис. грн., меблів – 73,1 тис. грн.

По спеціальному фонду придбано комп’ютерне обладнання на суму 136,7 тис. грн.

При фінансуванні безумовно дотримано умови співфінансування. Не використані кошти у суму 129,5 тис. грн. повернуті до обласного бюджету.

По КТПКВКМБ 1200 “Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами” використано по загальному фонду кошти у сумі 25,4 тис. грн. на заробітну плату з нарахуванням та по спеціальному придбано модельний куточок на суму 11,9 тис. грн.

КТПКВКМБ 2000 “Охорона здоров’я”

Видатки по галузі “Охорона здоров’я” виконані по загальному фонду на суму 2 227,7 тис. грн., що становить 89,5 відс. уточнених планових призначень.

Кошти по галузі “Охорона здоров’я” проводились по КТПКВКМБ 2010 “Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню” у сумі 493,4 тис. грн., КТПКВКМБ 2111 “Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги” у сумі 1 417,6 тис. грн. КТПКВКМБ 0212144 “Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет” у сумі 266,3 тис. грн. та КТПКВКМБ 2152 “Інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я” у сумі 50,4 тис. грн.

Фінансування Комунального некомерційного підприємства “Уманська центральна районна лікарня”, проведено на виконання Програми “Підтримки комунального некомерційного підприємства "Уманська центральна районна лікарня" на 2021-2022 роки” прийнятої рішенням Ладизинської сільської ради 24.12.2020 №3–14/VIII кошти спрямовані на енергоносії у сумі 493,4 тис. грн., що становить 97,9 відс. планових призначень, залишки призначень становлять 10,5 тис. грн.

Комунальне некомерційне підприємство “Центр первинної медико-санітарної допомоги” використало затверджені планові призначення на 87,2 відс. Кошти надані бюджетом громади на виконання програми “Підтримки комунального некомерційного підприємства "Центр первинної медико-санітарної допомоги" на 2021-2022 роки” прийнятої рішенням Ладизинської сільської ради 24.12.2020 №3–16/VIII. Напрями використання:

доплата молодшому медичному персоналу заробітної плати (0,25 ставки) з нарахуваннями – 633,1 тис. грн.;

оплату електроенергії – 378,0 тис. грн.;

оплату водопостачання – 2,1 тис. грн.;

на медикаменти та перев’язувальні матеріали – 26,2 тис. грн.;

відшкодування пільгових рецептів – 275,5 тис. грн.,

придбання бензину – 51,0 тис. грн.

інші поточні видатки – 35,2 тис. грн.

оформлення автомобіля на облік – 16,5 тис. грн.

Заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет проводились на виконання програми "Турбота" на 2021 – 2022 роки, яка прийнята рішенням Ладизинської сільської ради 24.12.2020 №3–12/VIII.

Освоєно кошти у сумі 266,3 тис. грн., оскільки фінансування проводилось за рахунок коштів обласного бюджету то, відповідно до чинного законодавства України, залишок невикористаних коштів у сумі 41,4 тис. грн. повернуто до бюджету.

На виконання програми “Підтримки комунального некомерційного підприємства "Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф Черкаської обласної ради" на 2021-2022 роки”, затвердженої рішенням Ладизинської сільської ради 24.12.2020 №3–15/VIII, профінансовано 50,4 тис. грн., які повністю освоєно на влаштування накриття для машин екстреної швидкої допомоги.

КТПКВКМБ 3000 “Соціальний захист та соціальне забезпечення”

Видатки по галузі “Соціальний захист та соціальне забезпечення” виконані на суму 7 815,4 тис. грн. при планових призначеннях 7 927,8 тис. грн., фінансування проводилось в межах загального та спеціального фондів.

По загальному фонду використовувались кошти відповідно до програми “Перевезення окремих пільгових категорій громадян Ладизинської сільської територіальної громади на приміських маршрутах автомобільним транспортом та відшкодування витрат за здійснені перевезення на 2021-2022 роки” затвердженої рішенням Ладизинської сільської ради №3–13/VIII від 24.12.2020 по КТПКВКМБ 3033 “Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян” у сумі 207,3 тис. грн.

На виконання Програми "Турбота" на 2021 – 2022 роки прийнятою рішенням Ладизинської сільської ради 24.12.2020 за №3–12/VIII фінансування проводилось по КТПКВКМБ 3050 “Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи” у сумі 36,3 тис. грн., з них за рахунок власних коштів – 4,6 тис. грн. та обласної субвенції – 31,7 тис. грн. по КТПКВКМБ 3090 “Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни” у сумі 3,9 тис. грн. (обласна субвенція), по КТПКВКМБ 3112 “Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту” у сумі 7,2 тис. грн. (отримали 4 дитини – сироти по досягненню повноліття), КТПКВКМБ 3171 “Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування” у сумі 6,1 тис. грн. (обласна субвенція).

По КТПКВКМБ 3242 “Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення” у сумі 704,9 тис. грн.

Протягом року за кошти бюджету надано матеріальну допомогу на лікування, допомогу учасникам бойових дій, одноразову допомогу сім’ям де є діти інваліди, допомогу на поховання, надано матеріальну допомогу на підтримку військовослужбовців контрактників, учасникам ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС на загальну суму 699,2 тис. грн. Перераховано

кошти за надання послуг по пересиланню поштових переказів у сумі 0,3 тис. грн. та придбано талони на пільгове перевезення на 5,4 тис. грн.

Залишки невикористаних коштів наданих обласним бюджетом повернуто на рахунок обласного бюджету.

Рішенням Ладизинської сільської ради від 14.07.2020 №17-3/VII створений комунальний заклад “Центр надання соціальних послуг Ладизинської сільської ради”, який розпочав діяльність із 1 січня 2021 року. Фінансування проводилось за КТПКВКМБ 3104 “Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю”.

Заклад, до складу якого входять Апарат управління (4,5 штатних посад) Відділ соціальної допомоги вдома (47 штатні посади), Відділ соціальної допомоги сім'ї, дітям та молоді (4 штатні одиниці), Відділ стаціонарного догляду (11,25 штатних посад), утримувався за власні кошти бюджету у сумі 2 734,5 тис. грн., бюджету Паланської сільської територіальної громади – 300,0 тис. грн., бюджету Дмитрушківської сільської територіальної громади – 1 880,7 тис.грн., бюджету Бабанської сільської територіальної громади – 1 512,9 тис. грн. Всього профінансовано кошти на суму 6 428,0 тис. грн.

На заробітну плату з нарахуванням використано 5 971,0 тис. грн., що становить 92,9 відс. профінансованого обсягу загального фонду по установі. На медикаменти спрямовано 12,5 тис. грн., або 0,2 відс. відповідно, продукти харчування – 99,1 тис. грн., або 1,5 відс., енергоносії – 209,1 тис. грн., або 3,3 відс., інші поточні видатки – 136,3 відс., або 2,1 відс.

Залишки призначень за звітний період становлять 129,9 тис. грн., з них заробітна плата з нарахуваннями – 110,2 тис. грн. (економія склалась за рахунок тимчасових вакантних посад), продукти харчування – 0,9 тис. грн., енергоносії – 2,2 тис. грн., інші поточні видатки – 16,6 тис. грн..

По спеціальному фонду видатки проведені на суму 442,2 тис. грн., з них: медикаменти та перев'язувальні матеріали – 55,9 тис. грн., продукти харчування – 213,2 тис. грн., інші поточні видатки – 173,1 тис. грн.

КТПКВКМБ 4000 “Культура і мистецтво”

По галузі культура і мистецтво фінансувався Центр культури, дозвілля та спорту Ладизинської сільської ради. Видатки по установі виконані на суму – 3 985,9 тис. грн. по загальному та спеціальному фонду.

Спрямовано видатки на заробітну плату з нарахуваннями у сумі 3 075,6 тис. грн. або 77,2 відс. видатків по галузі, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 472,3 тис. грн. або 11,8 відс., інші поточні видатки – 291,8 тис. грн. або 7,3 відс., виплата переможцям конкурсу обдаровані діти в галузі культура – 21,8 тис. грн. (Програми “Обдаровані діти” на 2020-2022 роки прийнята Ладизинською сільською радою 21.08.2020 №18-8/VII). По спеціальному фонду за спонсорські кошти придбано віконні блоки у Колодистенський будинок культури на суму 14,8 тис. грн., придбано

шафу для книг – 10,0 тис. грн., котел у Городницький будинок культури – 50,0 тис. грн., акустичну систему – 49,6 тис. грн.

Недофінансовано планових призначень на суму 232,3 тис. грн., в тому числі:

заробітна плата з нарахуваннями – 111,4 тис. грн., в зв'язку з тимчасовою наявністю вакантних посад та зменшенням відсоткової ставки преміювання працівників;

по розрахунках за енергоносії – 3,8 тис. грн. – економне і раціональне використання енергоресурсу;

інші видатки – 116,5 тис. грн., не відбулась процедура закупівлі по поточному ремонту кімнати дитячої бібліотеки;

придбання основних засобів – 0,6 тис. грн.

КТПКВКМБ 6000 “Житлово-комунальне господарство”

По галузі видатки виконані на суму 5 056,1 тис. грн., в тому числі: загальний фонд – 4 999,7 тис. грн. та спеціальний фонд – 63,4 тис. грн., що становить відповідно 92,1 та 100,0 відс. до уточнених планових призначень по галузі. Фінансування проводилось на виконання Програми “Розвиток житлово-комунального господарства Ладижинської сільської територіальної громади на 2021 рік” затвердженої рішенням Ладижинської сільської ради 10.12.2020 за №2–14/VIII.

Видатки по ТКВКБМБ 6013 “Забезпечення діяльності водопровідно – каналізаційного господарства” проведені по загальному фонду у сумі 20,9 тис. грн., відсоток виконання до планових призначень становить 100,0. Кошти використані на виготовлення паспортів свердловин с.Ятранівка.

Фінансування ТКВКБМБ 6017 “Інша діяльність, пов’язана з експлуатацією об’єктів житлово-комунального господарства” по загальному фонду проведено у сумі 3 612,3 тис. грн. - надана фінансова підтримка КП “Ладижинське сільське комунальне господарство”. Кошти у сумі 2 069,5 тис. грн. використані на заробітну плату із нарахуваннями працівникам, які були задіяні у виконанні програми “Розвиток житлово-комунального господарства Ладижинської сільської територіальної громади на 2021 рік”. Проведена оплата у суму 639,0 тис. грн., за спожиту електроенергію об’єктами водопостачання, інші поточні видатки склали 539,2 тис. грн. Залишки призначень у сумі 310,6 тис. грн..

Видатки по ТКВКБМБ 6030 “Організація благоустрою населених пунктів” проведені у сумі 1 733,4 тис. грн. в тому числі по загальному фонду – 1 677,0 тис. грн., спеціальному – 56,4 тис. грн., що становить відповідно 93,3 та 100,0 відс. до планових призначень по ТКВКБМБ.

На заробітну плату з нарахуваннями використано за власні кошти бюджету 149,2 тис. грн. та за кошти, які надійшли від Уманського районного центру зайнятості у сумі 6,4 тис. грн., енергоносії – 780,7 тис. грн., інші

поточні видатки – 747,1 тис. грн., проведено улаштування активного парку у с. Колодисте – 50,0 тис. грн.

Недофінансовано планових призначень по інших видатках на суму 121,4 тис. грн., у зв'язку з не можливістю завершити процедуру закупівлі кам'яної продукції.

КТПКВКМБ 7000 “Економічна діяльність”

Видатки виконані на суму 7 935,7 тис. грн., в тому числі: загальний фонд – 2 905,6 тис. грн. та спеціальний фонд – 5 030,1 тис. грн., що становить відповідно 94,0 та 76,0 відс. до уточнених планових призначень.

Видатки по ТКВКБМБ 7130 “Здійснення заходів із землеустрою” проведено у сумі 64,5 тис. грн.: по загальному фонді – 19,5 тис. грн., по спеціальному – 45,0 тис. грн. Кошти використані на виготовлення технічної документації з нормативної грошової оцінки землі села Текуча (програма розвитку земельних відносин на території Ладизинської сільської ради на 2019-2023 роки).

Видатки спеціального фонду по ТКВКБМБ 7310 “Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства” на суму 1 400,0 тис. грн., на проект “Будівництво водопровідних мереж с. Рижавка” не проводились оскільки до кінця року не була завершена процедура закупівлі.

Видатки по ТКВКБМБ 7363 “Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій” виконані стовідсотково до планових показників і становлять 82,0 тис. грн. Кошти надані Державним бюджетом України використані за їх цільовим призначенням на придбання інтерактивної панелі.

Видатки по ТКВКБМБ 7370 “Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій” склали 1 450,3 тис. грн.:

придбання та встановлення стели інсталяції “Я люблю Україну” – 94,2 тис. грн.;

встановлення технічних засобів охорони та централізованого відеонагляду – 219,6 тис. грн.;

капітальний ремонт частини приміщень (бібліотека, краєзнавча кімната та мала зала) будинку культури за адресою: вул. Центральна, 66, с.Городниця, Уманського району, Черкаської області – 698,0 тис. грн.;

капітальний ремонт внутрішнього туалету Ятранівської філії Ладизинського ліцею за адресою: площа Соборна, 1, с. Ятранівка, Уманський район, Черкаська область – 238,6 тис. грн.;

розроблення Проектно - кошторисної документації об'єкту будівництва "Капітальний ремонт нежитлової будівлі за адресою: вулиця Шкільна, 2, с. Ладизинка, Уманський район, Черкаська область" – 200,0 тис. грн.;

Видатки проводились відповідно до Програми “Економічного і соціального розвитку Ладизинської сільської територіальної громади на 2021 рік”, затвердженої рішенням Ладизинської сільської ради 10.12.2020 за №2–12/VIII.

Планові призначення виконані на 99,1 відс., економія у сумі 12,9 тис. грн. склалась за рахунок здешевлення вартості ресурсів при виконанні капітальних робіт.

Видатки по ТКВКБМБ 7461 “Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету” проведено на суму 2 886,0 тис. грн., по загальному фонду та 3 285,6 тис. грн. по спеціальному фонду.

Стовідсотково освоєні кошти по капітальному ремонту вул. Шкільна у с.Ладизинка. Економія склалась у сумі 154,9 тис. грн. з виготовлення проектно – кошторисної документації по поточному ремонту дорожнього покриття вулиці Дружба с. Ладизинка.

Видатки спеціального фонду по ТКВКБМБ 7540 “Реалізація заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості” на суму 20,0 тис. грн., не проводились оскільки планувалось підключити будинок культури із бібліотекою сіл Затишок та Малий Затишок, але Інтернет до цих населених пунктів так і не був підведений.

Видатки спеціального фонду по ТКВКБМС 7670 “Внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання” проведено у сумі 38,0 тис. грн. на придбання роторної косарки КП “Ладизинському сільському комунальному господарству”. За рахунок економного використання коштів зекономлено 3,0 тис. грн.

Видатки спеціального фонду по ТКВКБМС 7691 “Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади” використані у сумі 199,9 тис. грн. на вивезення твердих побутових відходів. Залишки призначень становлять 56,9 тис. грн. Спонсорська допомога, яка надійшла на рахунок цільового фонду ради була використана за її цільовим призначенням – на придбання віконних жалюзі для пункту екстреної швидкої допомоги.

8000 “Інша діяльність”

Видатки виконані на суму 880,3 тис. грн., в тому числі: загальний фонд – 776,3 тис. грн. та спеціальний фонд – 104,0 тис. грн., що становить відповідно 85,9 та 94,5 відс. до уточнених планових призначень.

По ТКВКБМБ 8130 “Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони” в бюджеті передбачені видатки на утримання пожежної команди в

сумі 769,8 тис. грн., фактично використано - 763,7 тис. грн., або 99,2 відс. до планових призначень.

Спрямовано видатків на заробітну плату з нарахуваннями 585,7 тис. грн. або 76,7 відс. видатків по установі, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 69,4 тис. грн. або 9,1 відс. відповідно, інші поточні видатки 108,6 тис. грн. або 14,2 відс..

Недофінансування бюджетних призначень становить 6,0 тис. грн., по заробітній платі з нарахуваннями.

Фінансування проводилось відповідно до “Програми Забезпечення пожежної, техногенної та природної безпеки Ладизинської сільської територіальної громади на 2021-2025 роки” затвердженої рішенням Ладизинської сільської ради 24.12.2020 за №3–10/VIII.

На виконання Програми “Поліцейський офіцер громади на 2021 рік” прийнятою Ладизинською сільською радою рішенням №6-8/VIII від 26.03.2021 по ТКВКБМС 8230 “Інші заходи громадського порядку та безпеки” профінансовано кошти у сумі 12,6 тис. грн., які використані на придбання принтера та меблів для поліцейського офіцера громади.

На виконання Програми “Розвитку житлово-комунального господарства Ладизинської сільської територіальної громади на 2021 рік” затвердженої рішенням Ладизинської сільської ради 10.12.2020 за №2–14/VIII по ТКВКБМС 8311 “Охорона та раціональне використання природних ресурсів” передбачено по спеціальному фонду кошти у сумі 50,0 тис. грн., які в повному обсязі використані на улаштування сміттєзвалища та по ТКВКБМС 8312 “Утилізація відходів” передбачено по спеціальному фонду кошти у сумі 60,0 тис. грн., з них 50,0 тис. грн. кошти обласного бюджету. Придбано сміттєві баки за 54,0 тис. грн. при розрахунку з постачальником дотримано умов співфінансування. В результаті проведення процедури закупівлі зекономлено 6,0 тис. грн.

По ТКВКБМС 8710 “Резервний фонд місцевого бюджету” передбачено по загальному фонді кошти у сумі 97,7 тис. грн., але кошти не використовувались так як не виникало необхідності.

V. Кредитування

У 2015 році рішенням сесії Ладизинської сільської ради прийнято програму “Власний дім” на 2015 – 2020 роки. Відповідно до програми були передбачені видатки по загальному фонду по КТПКВКМБ 8831 “Надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі” у сумі 130,0 тис. грн. Кошти перераховані до Державного підприємства Черкаського обласного фонду підтримки індивідуального житлового будівництва на селі.

На протязі 2016 – 2021 років жителі села Ладизинка, які отримали кредит, повернули кошти до сільського бюджету у сумі 108,634 тис. грн. Згідно розділу III та II казначейської звітності, залишок щодо надання

державного пільгового кредиту індивідуальним сільським забудовникам, на кінець звітного періоду становить 21,367 тис. грн.

VI. Фінансування

При уточненні бюджету затверджений обсяг дефіциту загального фонду на 2021 рік становить 906,0 тис. грн., з них кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) джерелом покриття якого визначено вільний залишок бюджетних коштів.

По спеціальному фонду затверджено дефіцит у сумі 14 855,5 тис. грн., з них кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) джерелом покриття якого визначено вільний залишок бюджетних коштів.

Залишок коштів на рахунках загального фонду:

на початок 2021 року становив – 15 427,7 тис. грн.

на кінець року - 15 594,2 тис. грн.

Залишок коштів на рахунку по спеціальному фонду:

на початок 2021 року становив – 754,8 тис. грн., з них

залишки коштів в АКБ "Україна" – 0,1 тис. грн.

цільові фонди – 321,6 тис. грн.

фонд розвитку – 34,8 тис. грн.

втрати с/г виробництва – 212,2 тис. грн.

екологічний податок – 89,2 тис. грн.

8800 – 96,9 тис. грн.

на кінець року 2021 року - 868,0 тис. грн.

залишки коштів в АКБ "Україна" – 0,1 тис. грн.

цільові фонди – 124,7 тис. грн.

фонд розвитку – 286,9 тис. грн.

втрати с/г виробництва – 293,9 тис. грн.

екологічний податок – 53,8 тис. грн.

8800 – 108,6 тис. грн.

VII. Міжбюджетні трансфери

У дохідній частині бюджету громади на 2021 рік передбачені кошти міжбюджетних трансфертів у сумі 34 945,3 тис. грн. :

з Державного бюджету у сумі 27 597,0 тис. грн.:

базова дотація - 2 288, 8 тис. грн.;

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 25 206,2 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 82,0 тис. грн.;

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості – 20,0 тис. грн.

з обласного бюджету у сумі 3 102,9 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 – 787,5 тис. грн.;

дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 215,8 тис. грн.;

субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 925,0 тис. грн.;

субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 38,1 тис. грн.;

субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 377,2 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 – 307,6 тис. грн.

субвенція з місцевого бюджету на здійснення природоохоронних заходів – 50,0 тис. грн.;

інші субвенції з місцевого бюджету – 401,7 тис. грн., з них:

- пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи 37,9 тис. грн.;
- видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни 6,1 тис. грн.;
- компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування 7,7 тис. грн.;
- придбання обладнання у харчоблоки Колодистенського та Ладизинського ліцеїв (по 175 000 гривень кожному ліцею) – 350,0 тис. грн

з бюджету Бабанської селищної територіальної громади у сумі 1 512,9 тис. грн. на Відділ стаціонарного догляду комунального закладу “Центр надання соціальних послуг Ладизинської сільської ради”.

з бюджету Дмитрушківської сільської територіальної громади у сумі 1 880,7 тис. грн. на Відділ стаціонарного догляду комунального закладу “Центр надання соціальних послуг Ладижинської сільської ради”.

з бюджету Паланської сільської територіальної громади у сумі 851,8 тис. грн.:

на Ладижинську дитячу музичну школу (Городецька філія) – 316,5 тис. грн.;

на Рижавський міжвідомчий навчально – виробничий комбінат – 235,3 тис. грн.;

на Відділ стаціонарного догляду комунального закладу “Центр надання соціальних послуг Ладижинської сільської ради” – 300,0 тис. грн.

Не використані кошти інших бюджетів у сумі 214,2 тис. грн. повернуто до відповідних бюджетів, а саме:

20,0 тис. грн. до Державного бюджету України – субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості повернуто у повному обсязі, так як планувалось підключити будинок культури із бібліотекою сіл Затишок та Малий Затишок, але Інтернет до цих населених пунктів так і не був підведений;

188,8 тис. грн. до обласного бюджету Черкаської області:

- субвенція на придбання шкільного автобуса у сумі 12,5 тис. грн. – економія в результаті проведення процедури закупівлі;
- субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у сумі 0,9 тис. грн. - економне використання коштів під час придбання модульного куточка;
- субвенція на забезпечення якісної, сучасної, та доступної ЗСО “Нова українська школа” у сумі 129,5 тис. грн. - не використовувались кошти на підвищення кваліфікації вчителів, асистентів вчителів (88,3 тис. грн.) та проведення супервізії (10,9 тис. грн.), при закупівлі засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів початкової школи (10,6 тис. грн (видатки споживання) та 19,7 тис. грн. (видатки розвитку)) склалась економія за результатами проведення процедури закупівлі;
- субвенції соціального спрямування на виконання обласної програми “Турбота” на 2014 – 2021 роки у сумі 4,5 тис. грн. – пільгове, медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (2,8 тис. грн.), компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування та поховання учасників бойових дій (1,7 тис. грн.) ;
- субвенція для лікування хворих на цукровий діабет інсуліном та нецукровий діабет десмопресином 41,4 тис.грн.

У видатковій частині бюджету громади на 2021 рік передбачені кошти міжбюджетних трансфертів у сумі 290,4 тис. грн.:

обласному бюджету у сумі 68,3 тис. грн. на співфінансування закупівлі ноутбуків для педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти для організації дистанційного навчання (12,0 тис. грн.) та співфінансування обласному бюджету по об'єкту “Амбулаторія загальної практики сімейної медицини по вул. Спортивній, 11-а, в с. Колодисте Уманського району – капітальний ремонт” (56,3 тис. грн.). Невикористані кошти у сумі 57,3 тис. грн. повернуті до бюджету громади;

районному бюджету Уманського району у сумі 42,5 тис. грн. на виконання програми “Забезпечення функціонування системи оповіщення про загрозу або виникнення надзвичайних ситуацій на 2021 рік” (1,1 тис. грн.), на виконання районної програми “Розвитку міжнародного співробітництва та міжрегіональної співпраці Уманського району на 2021-2025 роки” (41,4 тис. грн.);

бюджету Маньківської селищної територіальної громади у сумі 34,6 тис. грн. на фінансування проходження учнів сільської територіальної громади вишколу у військово - патріотичному таборі “Козацький гарт” с. Паланочка на виконання Програми “Національно-патріотичне виховання на 2020-2022 роки” затвердженої рішенням Ладизинської сільською радою 12.05.2020 за №15-11/VII. Не використані кошти у сумі 3,9 тис. грн. повернуті бюджету громади;

установам Державного бюджету України у сумі 145,0 тис. грн. ;

на виконання програми “Поліцейський офіцер громади на 2021 рік” – 20,0 тис. грн. для придбання пального для спецавтотранспорту, повернуті кошти невикористаної субвенції у сумі 1,2 тис. грн.;

на виконання програми “Підтримка діяльності служби у справах дітей Уманської райдержадміністрації на 2021 рік” – 50,0 тис. грн.;

на виконання програми “Вдосконалення інформаційно-аналітичного забезпечення розвитку матеріально-технічної бази Головного управління ДПС у Черкаській області, збільшення надходжень до бюджету Ладизинської сільської територіальної громади на 2021 рік” – 40,0 тис. грн.;

на виконання програми “Фінансової підтримки діяльності архівного відділу Уманської районної державної адміністрації Черкаської області на 2021-2022 роки” – 20,0 тис. грн.;

на виконання програми “Поліпшення матеріально – технічної бази Уманського управління Державної казначейської служби України Черкаської області на 2021 -2022 роки” – 15,0 тис. грн.

VIII. Заборгованість

Дебіторська заборгованість на 01.01.2022 по загальному фонду рахується за головним розпорядником бюджетних коштів Виконавчий комітет Ладизинської сільської ради у сумі 14,1ти. грн., у грудні 2021 здійснена

оплата за періодичні видання на 2022 рік, яка погаситься протягом року за актами виконаних робіт. По спеціальному фонду дебіторська заборгованість відсутня.

Кредиторська заборгованість на 01.01.2022 по загальному та спеціальному фондах відсутня.

ІХ. Інша інформація

На виконання завдання Департаменту фінансів Черкаської облдержадміністрації від 21.09.2021 № 01-01-13/815 щодо вивчення стану використання коштів на утримання закладів загальної середньої освіти фінансовим відділом Ладизинської сільської ради була проведена відповідна перевірка. У ході якої перевірено правильність складання, затвердження та виконання кошторисів та планів використання коштів установами закладів загальної середньої освіти та виявлено:

Кошториси на 2021 рік затверджені 25 січня 2021 року. Суми зазначені у кошторисах відповідають показникам лімітних довідок.

При оцінці дотримання вимог Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2002 року №228, встановлено, що індивідуальні кошториси, план асигнувань загального фонду бюджету, план спеціального фонду, затвердження показників спеціального фонду кошторису складені та затверджені за кожною бюджетною програмою, в розрізі бюджетних установ. Кошториси не підкріплені розрахунками з економічним обґрунтуванням, хоча пунктом 2 Порядку визначено, що такі розрахунки є невід'ємною частиною кошторису, аналогічне порушення виявлено і у 2020 році.

Кошториси по кожній установі загальної середньої освіти підписані начальником відділу освіти, культури, молоді та спорту, а не керівником установи, як того вимагає пункт 37 Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ.

Зміни до кошторисів в частині загального фонду та інших коштів спеціального фонду вносяться на підставі довідок фінансового відділу про внесення змін до розпису.

Також, при перевірці дотримання бюджетного законодавства в частині забезпеченості призначеннями заробітної плати з нарахуваннями та розрахунки за комунальні послуги та енергоносії по бюджетних установах встановлено, що ці видатки забезпечені в повному обсязі.

Начальник фінансового відділу

Ірина ЗУБАНИЧ

Анна Щербенко
Надія Баджурак
050-750-01-50