

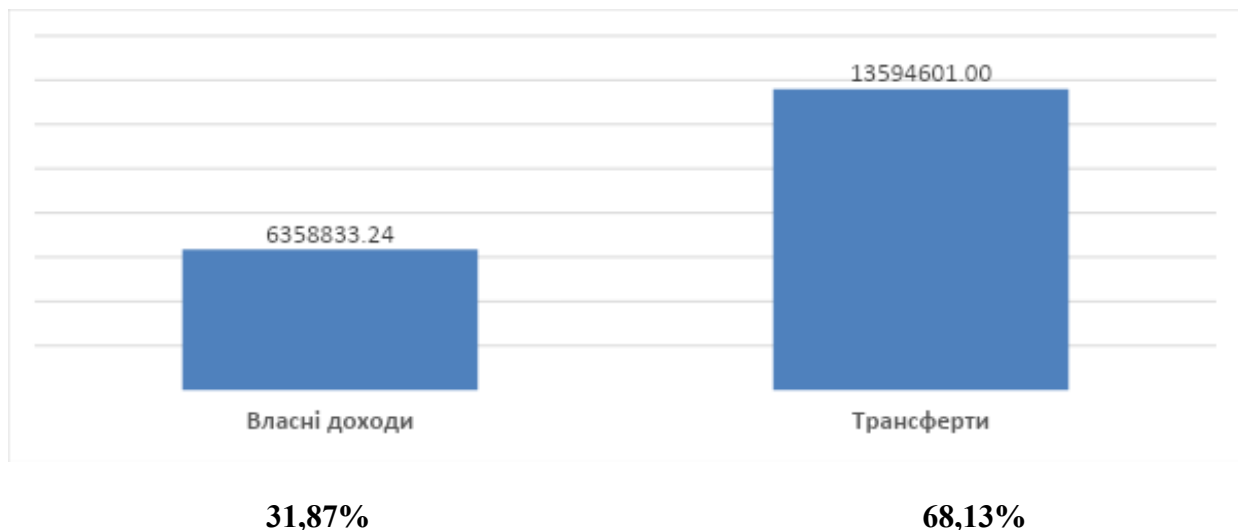
Пояснювальна записка
до звіту про виконання бюджету Новоолександрівської
сільської територіальної громади за січень-червень 2021 року.

До загального фонду бюджету Новоолександрівської сільської територіальної громади за січень – червень 2021 року надійшло доходів 19 953 434,24 гривень (103,36%). Власних доходів надійшло 6 358 833,24 гривень, або 111,38% до плану звітного періоду на 2021 рік, що на 1 435 700,00 грн більше ніж за аналогічний період 2020 року.

Сума перевиконання дохідної частини бюджету громади за перше півріччя 2021 року складає 649 544 гривень.



До бюджету громади надійшло міжбюджетних трансфертів на загальну суму 13 594 601,00 гривня, у тому числі: освітня субвенція – 9 967 100,00 гривень, субвенція на надання підтримки особам з особливими освітніми проблемами – 42 553,00 гривень, базова дотація – 3 316 800,00 гривень, додаткова дотація - 150 948,00 гривень, субвенція на здійснення підтримки окремих закладів охорони здоров'я – 114 200,00 гривень, що разом складає 100 % до планових показників, інші субвенції з місцевого бюджету -3 000,00 грн, що становить 66% до планових показників.



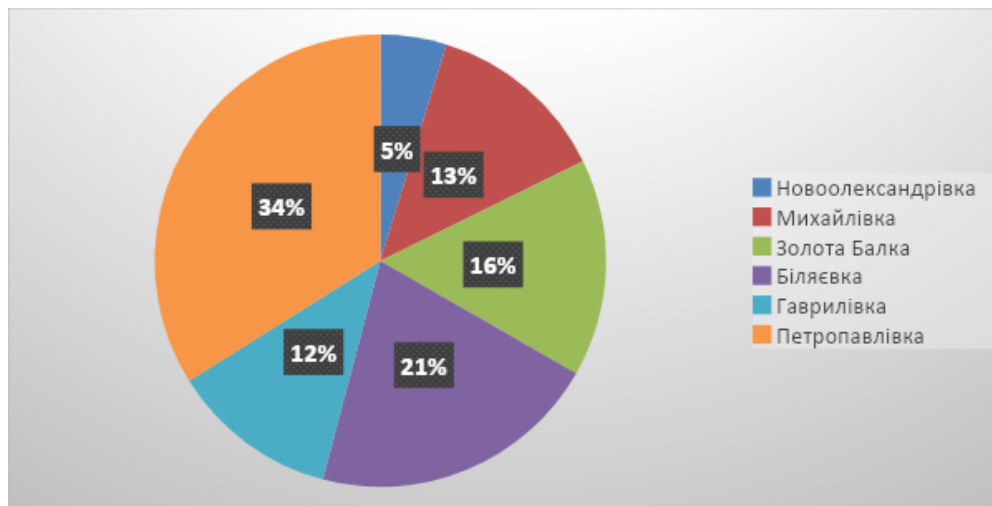
Одним із основних джерел наповнення бюджету громади є **податок на доходи фізичних осіб (ПДФО)**, питома вага якого у надходженнях становить 67 %. Сума надходження даного податку становить 4 284 289,81 гривень (при плані 3 925 565,00 гривень) або 117,22% виконання. Порівняно з обсягом надходжень ПДФО за січень-червень 2020 року (сумарно з територій об'єднаних сільських рад), надійшло на 880100,00 гривень (на 21%) більше.

Найбільшими платниками ПДФО на території громади є:

- ✓ ПРАТ «Придніпровське» - 1 424 441,99 гривень
- ✓ ПТУ №26 с.Гаврилівка – 799 717,86 гривень
- ✓ Новоолександрівська ЗОШ - 459 810,66 гривень
- ✓ Новоолександрівська с/рада – 370 743,16 гривень
- ✓ ТОВ Рівненське ХПП Золота Балка 361 035,35гривень
- ✓ Михайлівська ЗОШ 321 947,60 гривень
- ✓ Золотобалківська ЗОШ 313 500,98 гривень
- ✓ Гаврилівська ЗОШ 295 920,49 гривень
- ✓ Біляївський НВК 280 267,26 гривень
- ✓ Дніпро СТОВ 231 666,67 гривень
- ✓ ТОВ Агро Бриз 2015 Петропавлівка 223 602,50гривень
- ✓ Каховське МУВГ 178 011,00 гривень
- ✓ Центр культури і дозвілля 125 553,55 гривень
- ✓ Степове СПП 123 506,22 гривень
- ✓ ТОВ Теслагруп Золота Балка 113 864,44 гривень
- ✓ Петропавлівський НВК 32737 гривень

Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування за січень-червень 2021 року надійшов у сумі 166238,17 гривень, у розрізі населених пунктів:

Назва населеного пункту	Кількість землі с/г призначення в самообробітку, га	Декларування , грн	Сплата на 1га
Новоолександрівка	613,2	7858,84	12,8161122
Михайлівка	2659,89	21623,97	8,12964822
Золота Балка	3533,06	25843,50	7,31476397
Біляївка	3618,3	34599,10	9,56225299
Гаврилівка	1972,54	19915,20	10,0962211
Петропавлівка	2263,09	56397,56	24,9205997
Всього	14660,08	166238,17	



Єдиний податок у сумі 956 902,91 гривня (90,5%) складає 19% від загального обсягу доходів громади, в тому числі:

- Єдиний податок з юридичних осіб – 11 958,00 гривень (95,66%)
- Єдиний податок з фізичних осіб – 500 267,65 гривень (103,17 %)
- Єдиний податок з с/г виробників – 444 677,26 гривень (80,11%)

Найбільші платники єдиного податку:

- СПП «Степове» 92 175 гривень
- СТОВ «Дніпро» 62 000 гривень
- ФГ «Ніколь» 43 572,68 гривень
- СТОВ «Золота Балка» 24 809,45 гривень
- ФОП «Радько Н.О» - 15 120,00

Податок на майно у сумі 213 622,13 гривень (206.08 % від запланованого обсягу) та складає 3,6% від загального обсягу доходів громади за звітний період.

За січень-червень 2021 року надійшло орендної плати за земельні ділянки з юридичних та фізичних осіб 334 363,44 гривень, найбільші платники:

- ТОВ «Рівненський ХПП» - 137 458,68 гривень
- СТОВ «Птахівник» - 49 434,40 гривень
- ПРАТ «Придніпровське» - 16 322,54 гривень
- ФОП «Басараб М.Ф» - 12 780,00 гривень
- ТОВ Альтер ЕГО ЛТД – 9 661,76 гривень
- ФГ «Алмаз» - 5 952,65 гривень
- СТОВ «Золота Балка» - 5 939,40 гривень
- СТОВ «Дніпро» - 4 279,80 гривень
- ТОВ «Лайфсел» - 4113 гривень
- Гаврилівське ССТ - 4071 гривень

Надходження від сплати **земельного податку з фізичних та юридичних осіб** за перше півріччя становить -145 512,77 грн.

Адміністративні збори у сумі 311 185,82 гривень (184,65% від запланованого обсягу) та складає 4,9% від загального обсягу доходів громади за I півріччя 2021 року.

Акцизний податок у сумі 41 012,02 гривень (106,52%) та складає 0,7% від загального обсягу власних доходів громади. Отримано надходжень акцизного податку в розрізі населених пунктів:

Золота Балка	17 252,02гривень
Гаврилівка	15 848,00гривень
Михайлівка	5101,00гривень
Петропавлівка +Червоне	2645,00гривень
Новоолександрівка	2645,00 гривень

Біляївка+Українка	1404,00гривень
-------------------	----------------

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів – у сумі 638,57 грн (4,56%)

Рентна плата за користування надрами – 1 865,41 грн.(98,18%)

Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності становить -14 526,7 грн

Транспортний податок з юридичних осіб – 6 250,00 грн

Сума інших надходжень за перше півріччя 2021 року складає 46 663,63 грн(21081100-11685,2грн;21081500-17000,00 грн;22090100-29,58 грн.; 24060300 - 2220,21 грн.;24062200 - 15728,56 грн)

До **спеціального фонду** бюджету Новоолександрівської сільської територіальної громади надійшло доходів у сумі **191 950,42** гривень, із них екологічний податок **394,82** гривня, збір за розміщення відходів **163,14** грн, власні надходження бюджетних установ **160 890,20** грн. (25010100 – 159 405,20, 25020200 – 1485,00), цільові фонди-**1020,00** грн.

ВИДАТКИ

Видаткова частина загального фонду бюджету Новоолександрівської сільської територіальної громади за січень-липень 2021 року фінансувалась відповідно до першочергових потреб головних розпорядників, насамперед - на оплату праці працівників бюджетних установ, оплату за енергоносії, продукти харчування та інші витрати, без яких неможливе повноцінне функціонування установ. Запроваджено режим жорсткої економії використання бюджетних коштів.

Видаткова частина бюджету Новоолександрівської сільської територіальної громади за

I півріччя 2021 року (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) виконана в сумі 21 964 037 гривень , в тому числі по загальному фонду – 21 420 188 гривень та спеціальному фонду 543 849 гривень.

У зв'язку з недостатнім обсягом доходів для забезпечення фінансуванням обов'язкових планових видатків, починаючи з травня місяця виникали тимчасові касові розриви, для покриття яких було отримано короткотермінові безвідсоткові позички у Державному казначействі на загальну суму 2 205 000 гривень. Станом на 01.07.2021 року залишок суми непогашеної позички складав 738 007 гривень.

ТПКВКМБ 0110150

«Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної і місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів»

На 01.07.2021 р. – за штатним розписом апарату сільської ради - 39 посад, фактично зайняті за січень-червень - 30,75 посади

Фінансування здійснювалось в межах фактичних надходжень, відповідно до затверджених планів асигнувань та потреби установи для здійснення своїх функціональних повноважень. Профінансовано – 2 391 740 гривень. Видатки на оплату праці складають - 2 231 940гривень, що становить 76,56 % від загальної суми видатків по галузі за звітний період.

Соціальне забезпечення

Відповідно до заходів **Програми поліпшення життєзабезпечення, реабілітації та соціального захисту окремих категорій громадян на 2021 рік**

За січень-липень проведено видатки на виплату одноразових матеріальних допомог людям, що потрапили в скрутні життєві обставини, на лікування, воїнам-інтернаціоналістам та

вдовам, для ветеранських організацій, учасникам ліквідації аварії на Чорнобильській АС , на загальну суму 70 450 гривень

ТПКВКМБ 0113112 Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту
Касові видатки – 39300 грн. (655 подарунків до Дня захисту дітей).

Спорт

Відповідно до заходів Програми «Спорт для всіх» на 2021 рік проведено видатки за

ТПКВКМБ 0115061 Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону видатки склали 7 380,00 грн. –на придбання подарункових наборів спортсменам, переможцям змагань – 4 500 грн., витрати на відрядження спортсменам– 2 880,00 грн.

Житлово-комунальне господарство

В рамках Програми фінансової підтримки сільських комунальних підприємств та здійснення внесків до їхніх статутних фондів на 2021 рік проведено видатки за звітний період за **ТПКВКМБ 0116013** Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства Касові видатки склали **193762,10** гривень, а саме:

- ✓ фінансова допомога СКП «Джерело» с.Гаврилівка у сумі 41000,00 гривень (погашення заборгованості з виплати заробітної плати та оплати за використану електроенергію);
- ✓ КП «Петропавлівське» у сумі 68030,10 гривень (оплата праці, ремонт насосу, придбання інструменту та інші поточні витрати);
- ✓ КП «Зорянка» с. Золота Балка - 26652 грн;
- ✓ КП «Джерело» с. Михайлівка -17880 грн;
- ✓ СКГ «Сількомунгосп» с.Біляївка- 11500грн;
- ✓ КП «Новоолександрівське» - 28700 грн.

Відповідно до заходів Програми соціально-економічного розвитку Новоолександрівської територіальної громади на 2021 рік здійснено видатки за

ТПКВКМБ 0116030 Організація благоустрою населених пунктів видатки склали – 372044,88 грн., в тому числі оплата праці – 290 322,04 грн (4 робітники з благоустрою, винагороди за цивільно-правовими договорами – електромонтер, два робітника, що підтримують належний санітарний стан сільських кладовищ.

За КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - здійснено придбання на загальну суму 57 588,84 грн.(протиожеледна суміш с. ЗолотаБалка.,бензин,олива,запчастини для тримерів, тримери, будівельні матеріали та інше...).

За КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» - 24 134 грн (плата за вуличне освітлення

с. Новоолександрівка та с. Михайлівка) .

Спеціальний фонд

ТПКВКМБ 0110150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної і містської ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів

- **02 фонд** - Залишок на початок року (в т.ч. перерахований сільськими радами) – 35382,31 грн.

Надійшло – 26090,26 грн.: за довідки – 3070,00 грн., оренда приміщення – 23020,26 грн.

Залишок на 01.07.2021 р. - 21505,57 грн. Касові видатки – 39967 грн.:

КЕКВ 2210 – 39507 грн. – 3 принтери (32300), папір, картриджі, фарба та ін.

КЕКВ 2240 – 460 грн. – заправка та генерація картриджів.

- **07 фонд** – за рахунок вільних залишків на суму 49 800,00 грн. (придбано 3 ноутбуки.)

ТПКВКМБ 0116030 Організація благоустрою населених пунктів

- **03 фонд** – видатки не проводились.

Кредиторська заборгованість за видатками:

- на початок року – немає,

- станом на 01.07.2021 р. – 18180,94 грн., утворена за незахищеними видатками через недостатність фінансового ресурсу.

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

Для забезпечення ефективного процесу формування бюджету громади, контролю надходжень та витрат працює Фінансовий відділ Новоолександрівської сільської ради. Штатна чисельність відділу на звітну дату - 3 штатні одиниці. Заплановані видатки за січень-липень 260697 грн. З них оплата праці – 244102 грн.

Загальний обсяг коштів (трансфертів), які було передано із бюджету Новоолександрівської СТГ до інших бюджетів складає **1 141 007,16 грн**

По КПКВК 3719430 «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету» видаткова частина становить - 100%. При плані -114200 грн фактично профінансовано- 114200 грн.

По КПКВК 3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»

виконання видаткової частини становить 67,9%. При плані 1141017 ,00 грн фактично профінансовано 1026807,16 грн в тому числі:

- ✓ КНП «Н-Воронцовськ.ЦПМСД»-444999,18грн,
- ✓ Бериславська ЦРЛ-15000 грн.,
- ✓ Нововоронцовська ЦРЛ-69790,98 грн.,
- ✓ ДЮСШ-27017 грн.,
- ✓ «Нововоронцовський територіальний центр соціального обслуговування» - 460 000 грн,
- ✓ трудовий архів-10000 грн.

По КПКВК 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»

виконано на 45,5%. При плані 11000 ,00 грн фактично профінансовано 5000,00 (Нововоронцовська ветлікарня).

Видатки по спеціальному фонду (бюджет розвитку) за звітний період 2021р проводились за:

КПКВК 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» в сумі 16 600 грн на придбання комп'ютера «Ноутбук HP 250 G7»

Освіта

З метою ефективного управління для забезпечення повноважень в галузі освіти, культури та спорту працює **Відділ освіти, культури, молоді та спорту Новоолександрівської сільської ради**. Штатна чисельність відділу – 5 шт. одиниць. За січень-липень профінансовано – 256 015 грн. З них 235 493 гривень на оплату праці.

Станом на 01.07.2021 року в громаді функціонує 6 загальноосвітніх закладів (3 школи та 3 школи-дитячий садок), 3 заклади дошкільної освіти.

ТПКВКМБ 1010 «Надання дошкільної освіти»

В громаді функціонує 3 дитячих садка, в яких укомплектовано 3 групи.

Штатна чисельність працівників дитячих садків на початок року складає 28,84 штатні одиниці.

Видатки загального фонду бюджету по дошкільній освіті складають 1 737 845 гривень. В тому числі на оплату праці 1 626 736 гривень.

За КЕКВ 2230 «Продукти харчування» - 49986,25 гривень по загальному фонду та 22122,32 гривень по спеціальному фонду. Кількість діто-днів за звітний період становить 3261, фактична вартість харчування 1 –го діто-дня –28,00 грн., в т.ч за заг.фондом – 17,50 і за спец. фондом – 10,50 грн.

За КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання» - 1700,00 гривень;

За КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» - 46130,06 гривень;

За КЕКВ 2275 « Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» - 18000,00 гривень.

ТПКВКМБ 1021 (за рахунок власних коштів громади), 1031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (за рахунок коштів освітньої субвенції)

6 закладів загальної середньої освіти (в тому числі 3 комплексні заклади – школа-дитячий садок), що знаходяться на території Новоолександрівської сільської територіальної громади, на початок року налічують 51 клас та 4 групи .

Станом на 01.07.2021 року загальна кількість штатних одиниць усіх працівників становить 179,75 штатних одиниць, в тому числі: ставок педагогічних працівників 110,25 інших працівників, адміністративно-господарського та допоміжного персоналу 69,5 штатних одиниць.

Видатки загального фонду по галузі освіта складають суму 13 239 580 гривень. В тому числі за рахунок освітньої субвенції 9 709 912 гривень, за рахунок власних надходжень 4 168 668 гривень. Витрати на оплату праці складають 12 107 505 гривень.

Також здійснено придбання матеріалів (паливно-мастильні матеріали, запасні частини для автобусів, канцтовари ... на суму 86 019 гривень.

Медикаменти та перев'язувальні матеріали – 2 898 гривень.

Продукти харчування - на суму 197 282 гривень.

Оплата послуг (крім комунальних) на суму – 14504 гривень (підключення та послуги зв'язку Інтернет, програмне забезпечення АІС «Місцеві бюджети рівня розпорядника бюджетних коштів», заправка та регенерація картриджів, відправка рекомендованих листів, інформаційні послуги газети «Вісті», послуги Нової Пошти та ін.)

Витрати на відрядження - 6509 гривень.

Оплата водопостачання та водовідведення – 1900 гривень.

Оплата електроенергії - 304994 гривня.

Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг - 251 111 гривень.

ТПКВКМБ 0611061 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (за рахунок залишку коштів освітньої субвенції)

Видатки по загальному фонду складають 1 225 175 гривень, виконано на 46,38%.

Профінансовано по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» - 35 000,00 гривень, КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 414 148,00 гривень, КЕКВ 2111 «Оплата праці» - 97 630,00 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 21 476,00 гривень.

План видатків по спеціальному фонду складає 1 354 758 гривень, який виконано на 35,24%

Профінансовано по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» - 377 449,00 гривень, по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» - 100 000,00 гривень.

ТПКВКМБ 0611200 Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами профінансовано 32 141,43 гривні.

ТПКВКМБ 1141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти»

До освітньої мережі сільської територіальної громади тимчасово включено комунальний заклад Дитячий оздоровчий табір імені Івана Бережного, який ліквідовано на сьогоднішній день. Штатна чисельність працівників табору складає 8,5 чол.

Кошти на оплату праці працівників закладу за січень – березень склали - 148805 гривень.

Станом на 01.07.2021 року кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

Культура

Для забезпечення виконання своїх повноважень у сфері культури було створено комунальну установу «Центр культури та дозвілля» з штатною чисельністю всього 22,5 шт.од. Видатки по галузі склали - 983 548 гривень.

ТПКВКМБ 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек».

Штатна чисельність працівників бібліотеки в цілому на 01.07.2021 рік становить - 5,25 штатних одиниць.

Видатки загального фонду за січень – червень складають 254 573 гривень. Витрати на оплату праці складають 100% від загальної суми видатків.

ТПКВКМБ 4060 «Палаци і будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу»

На 01.07.2021 рік затверджено штатним розписом всього -17,25 штатних одиниць

Видатки по загальному фонду складають 728 975 гривень. Витрати на оплату праці складають 100%.

Спеціальний фонд

За спеціальним фондом по галузі культура здійснено видатки за рахунок вільного залишку (сумарний залишок переданий від приєднаних закладів) на загальну суму 3 815 гривень, в тому числі: на оплату послуг з надання доступу до програмного забезпечення АІС «Місцеві бюджети рівня розпорядника бюджетних коштів» - 2 735 гривень, витрати на відрядження – 400 гривень, реєстраційний збір – 680 гривень.