Пояснювальна записка
до звіту “Про виконання селищного бюджету за 2021 рік ”

Загальна характеристика виконання бюджету

Відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, рішенням Компаніївсько селищної ради від 22 грудня 2020 року № 81 «Про бюджет Компанівської селищної територіальної громади на 2021 рік" був затверджений один збалансований селищний бюджет.

Загальний обсяг доходів селищного бюджету на 2021 рік затверджено у сумі 178667748 гривень, у тому числі :
загальний фонд – 175942213 гривень, спеціальний фонд – 2725535 гривень.

Загальний обсяг видатків селищного бюджету у сумі 186029278 гривень, у тому числі:

загальний фонд – 169122144 гривень., спеціальний фонд – 16907134 гривень.

Фактично надійшло до бюджету з урахуванням субвенцій та дотацій 175393930 гривень, що становить 98,17%, недоотримано доходів 3273818 гривень, у тому числі:

- доходи загального фонду – 172572536 гривень. (в т.ч. субвенції з Державного бюджету України –83945343 гривень). Виконання планових призначень складає 98,08 %, недоотриманодоходів 3369677 гривень;

- доходи спеціального фонду – 2821394 гривень. Виконання становить 103,52%, перевиконання 95859 гривень.

Загальне виконання селищного бюджету Компанівської територіальної громади за доходами складає 98,17 %. Оборотний касовий залишок бюджетних коштів селищного бюджету на 2021 рік завтерджено у сумі 16050 гривень.

Показники економічного розвитку територіальної громади

Компаніївська територіальна громада, відповідно до перспективного плану формування територій громад Кіровоградської області, після проведення процесу децентралізаії, увійшла до складу Кропивницького району Кіровоградської області обєднавши в собі 51 населений пункт із загальною чисельністю жителів 14 тисяч 505 осіб.

Протягом 2021 року Компанівською територіальною громадою вживалися необхідні заходи щодо впровадження економічних реформ у новостворенній громаді, враховуючи потреби всіх населених пунктів, забезпечення її комплексного розвитку,

належного життєвого рівня населення та збереження стабільної суспільно-політичної ситуації.

Для забезпечення виконання основних економічних показників громади було принято Програму економічного та соціального розвитку територіальної громади на 2021 рік, що дало змогу забезпечити розвиток інфраструктури ,

житлово-комунальне господарство, та забезпечити виконання інвестиційних проектів.

Не менш важливими є ряд прийнятих програм соціальної спрямованності, що направлені на забезпечення покращення надання соціальних послуг населенню, а саме послуги з пільгового перевезення громадян, надання допомог на лікування, надання матеріальної допомоги учасникам АТО, організовано оплату громадських та суспільно – корисних робіт, забезпечено виплату заробітної плати фізичним особам, що надають послуги по догляду на професійній і непрофесійній основі за певною категорією громадян, що потребують догляду.

Для забезпечення належного функціонування закладів охорони здоровя прийнято селищні програми підтримки місцевих медичних закладів, що дають змогу виплачувати пільгові пенсії медичним працівникам, фінансувати пільгові рецепти для відповідних категорій населення, оплачувати послуги лікарів з проведення медичних оглядів працівників закладів освіти, безкоштовно обстежувати призовників та проводити їм тести ІФА, встановлювати доплату медичним працівникам за роботу з хворими на ковід 19, забезпечувати протипожежні заходи.

Доходи

За 2021 рік дохідна частина селищного бюджету з врахуванням трансфертів, склала 175393930 гривень. В тому числі по загальному фонду надійшло доходів 172572536 гривень, або 98,08%, що на 1,92% або 3369677 гривень менше від уточнених призначень, по спеціальному фонду, виконання становить 2821394 грн., або 103,52 % до уточнених призначень, що на 95859 грн., або 3,52 % більше від уточнених призначень. Залишки коштів на 01 січня 2022 року становлять 9776666 гривень, у тому числі по загальному фонду 9530756 гривень, по спеціальному фонду 245910 гривень.

Загальний фонд

Із доходів у сумі 172572536 грн. надходжень до загального фонду власних та закріплених доходів надійшло 88627192 гривень, або 96,64%, що на 3082139 гривень, або на 3,36 % менше від уточнених призначень.

До плану недотримано власних податкових доходів у сумі 3082139 гривень.

Не забезпечення надходжень місцевих податків відбулося в основному за рахунок недоотримання планових призначень в результаті наявності боржників зі сплати податків, розпаювання земельних ділянок та зменшення відсотку сплати за оренду землі та суттєвим зменшенням виплати дивідендів порівняно з минулим роком, що відповідно призвело до зменшення податкових надходжень , скорочення та ліквідацію бюджетних установ, що сплачували податок на доходи за рахунок коштів з державного бюджету за такими податковими надходженнями:

Податок та збір на доходи фізичних осіб на суму 1989780 гривень, або 3,88%.

По податку на рухоме та нерухоме майно на суму 595601 гривень, (при плані 688000 гривень надійшло 92399 гривень, виконання 13,43%). Дана ситуація пояснюється тим, що податковою інспекцією було направлено висновки про поверенення зайво сплачених коштів за даним кодом платежів.

По єдиному податку на суму 1088538 гривень, або 5,7%.

По акцизному податку на суму 389306 гривень, або 12,02%.

Отримано з державного бюджету субвенцій на суму 71850790 грн.. у т.ч. :

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 65907000 гривень;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми `Спроможна школа для кращих результатів` - 179100 гривень;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 3230000 гривень;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості – 2012170 гривень;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на розвиток комунальної інфраструктури, у тому числі на придбання комунальної техніки – 522520 гривень;

З місцевого бюджету на суму 12094553 гривень:

- 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 - 1233300 гривень.
- субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа - 8230608 гривень.
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 333612 гривень;
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти “Нова українська школа” за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 847783 гривень.
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 959110 гривень. Забезпечення утримання «Інклюзивно –ресурсного центру».
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров`я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету - 490140 гривень.

Спеціальний фонд

До спеціального фонду за 2021 рік без врахування трансфертів при планових показниках 2725535 гривень, надійшло 2821394 гривень,

перевиконання 95859 гривень або 103,52 % до уточнених планів на звітний період, у т.ч.:

Екологічний податок виконано на 59,81%, при плані 163000 гривень. надійшло 97498 гривень, невиконання 65502 гривень, або 40,19%. Дана ситуація пояснюється з обмеженою діяльністю підприємства «Укртрансгаз» та відповідно відсутність сплати.

Власні надходження бюджетних установ при плані 2652535 гривень, надійшло 2679394 гривень , що становить 104,56 % від уточнених планових показників або 116859 гривень, у тому числі:

- плата за послуги , що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 918180 гривень.
- надходження від додаткової господарської діяльності – 153053 гривень.
- плата за оренду майна бюджетних установ 2001 гривень.
- надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 2375 гривень.
- благодійні внески, гранти, дарунки – 1603785 гривень.

Видатки та заборгованість

Загальний фонд

Видатки загального фонду селищного бюджету з урахуванням трансфертів за 2021 рік становлять 158315273 гривень, або 93,61 відсотків до уточненого плану.

На кінець звітного періоду, станом на 01 січня 2022 року у селищному бюджеті відсутня кредиторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість 232087 гривень, що пояснюється проведенням оплати авансових платежів за спожитий газ за грудень 2021 року установами, що фінансуються з бюджету, що було передбачено постановою КМУ від 23 грудня 2021 року №1358.

На протязі 2021 року кошти у першочерговому порядку спрямовувалися на фінансування захищених статей витрат на суму 143830341 грн. що становить 90,84% до загальної суми, у т.ч.:

- Заробітна плата та нарахування - 136154665 гривень;
- Продукти харчування – 1216593 гривень;
- Енергоносії – 6326956 гривень;
- Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) - програм – 63410 гривень;
- Соціальне забезпечення – 68717 ривень;

Розпорядниками коштів селищного бюджету касові видатки проведені відповідно до нарахованих сум, фактично спожитих послуг та виконаних робіт.

Виконання видаткової частини селищного бюджету до передбачених сум по основних напрямках складає:

Назва КПКВК	КПКВК	План з урахуванням змін на 2021 рік (грн.)	Фактично виконано За 2021 рік (грн.)	% виконання
Державне управління	**0100**	**26117544**	**25380670**	**97,18**

У т.ч.				
Селищна рада	0150	23738994	23044468	97,07
Фінансове управління	0160	2198600	2156251	98,07
Трудовий архів	0180	179950	179950	100
Освіта	**1000**	**115061086**	**107958979**	**93,83**
У т.ч.				
Дошкільна освіта	**1010**	**10959596**	**10708620**	**97,71**
Заклади загальної середньої освіти всього, у т. ч.		93181326	86746794	**93,09**
Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами за рахунок коштів селищного бюджету	1021	25463291	24128842	94,76
Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами за рахунок освітньої субвенції	1031	65907000	60822371	92,29
За рахунок залишку освітньої субвенції, що склався станом на 01.01.2021р.	1061	757142	757042	100
Співфінансування з селищного бюджету заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми `Спроможна школа для кращих результатів`	1171	1600	1600	100
За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми `Спроможна школа для кращих результатів` (Компаніївське НВО)	1172	14400	14400	100
Співфінансування за рахунок селищного бюджету заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа`	1181	139938	139938	100
За рахунок субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти “Нова українська школа” за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	1182	510532	495189	96,99
Надання освіти за рахунок субвенції з місцевого бюджету на підтримку осіб з особливими освітніми потребами (інклюзія)	1200	333623	333612	100
Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами(інклюзія)	1210	53800	53800	100
Інші заклади освіти, у т.ч.				
Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (Утримання ЦДЮТ)	1070	2493411	2437252	97,75
Надання освіти мистецькими школами	1080	1682172	1679496	99,84
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (ЦМАДЗО, МНВК)	1141	5200444	4870598	93,66
Інші програми та заходи у сфері освіти	1142	23530	16290	69,23
забезпечення діяльності ІРЦ за рахунок сбвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері	1152	963320	959110	99,56

освіти за рахунок коштів освітньої субвенції				
забезпечення діяльності ІРЦ за рахунок субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції , що утворився на початок бюджетного періоду ()	1154	87	87	100
Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1160	557300	540732	97,03
Охорона здоровя , у т ч.	**2000**	**3649124**	**3628422**	**99,43**
Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню (Компаніївська лікарня)	2010	1484686	1479955	99,68
Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (Центр первинної медико-санітарної допомоги)	2111	1674297	1658327	99,05
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	2144	490141	490140	100
Соціальне забезпечення	3000	5461183	5261016	96,33
У т ч.				
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв`язку	3032	7500	2426	32
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	3033	94100	35000	37
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв`язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (утримання територіального центру по обслуговуванню одиноких громадян)	3104	4395200	4350075	99
Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	3121	359743	351278	98
Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми `Молодь України`	3131	70000	51284	73
Надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість (утримання ГО «Компаніївська селищна організація ветеранів»	3192	383000	382922	100
Організація та проведення громадських робіт	3210	66640	38030	57
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3242	85000	50000	59
Культура і мистецтво	**4000**	**10272672**	**10049331**	**98**
Забезпечення діяльності бібліотек	4030	2637412	2623843	99
Забезпечення діяльності музеїв	4040	650611	615760	95
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4060	6305012	6163780	98
Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	4081	589937	589671	100
Інші заходи в галузі культури і мистецтва	4082	89700	56277	62,74
Фізкультура і спорт	**5000**	**750632**	**685679**	**91**
Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл (утримання дитячо-	5031	646992	588172	91

юнацької сортивної школи «Юність»				
Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров`я населення `Спорт для всіх` та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону (утримання КЗ «Центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» Компаніївської селищної ради»	5061	103640	97506	94
Житлово-комунальне господарство	**6000**	**5059368**	**4722431**	**93**
Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства всього, у т.ч	6013	1166645	1154945	99
СКП «Компаніївське»		1009395	1009395	100
КСП «Маріївське»		157250	145550	92
Організація благоустрою населення (утримання КП «Благоустрій»	6030	3882723	3557486	91
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	6090	10000	10000	100
Економічна діяльність всього, у т.ч.	**7000**	**2145004**	**130756**	**6**
Здійснення заходів із землеустрою	7130	15000	15000	100
Реалізація заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості	7540	2012170	0	0
Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	7680	24500	22422	91
Інші заходи, пов`язані з економічною діяльністю (КП «Управління будинками» Компаніївської районної ради Кіровоградської області»)	7693	93334	93334	100
Інша діяльність , у т.ч.	**8000**	**100550**	**44596**	**44**
Заходи з організації рятування на водах	8120	24300	22000	90
Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	8220	26250	22596	86,1
Резервний фонд	8710	50000	0	0
Міжбюджетні трансферти	**9000**	504982	453392	90
Інші субвенції з місцевого бюджету (надання субвенції Кропивницькій районній раді для забезпечення призначення та виплати компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги на професійній і непрофесійній основі по Компаніївській ТГ)	9770	204982	153705	75
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів всього, у т.ч.	9800	300000	299688	100
На виконання «Програми запобігання та реагування на надзвичайні ситуації техногенного характеру на території Компаніївської селищної ради на 2021-2025 роки» надання 28 Державній пожежно - рятувальній частині Управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій у Кіровоградській області та 1 Державному пожежно-рятувальному загіну у Кіровоградській області*для придбання паливно-мастильних матеріалів, запчастин, одягу, обслуговування оргтехніки-200000грн.*		200000	199909	99,95

На виконання селищної програми «Територіальна оборона» на 2018-2023 року», затверджену рішенням селищної ради №43 від 22.12.2017р. надання субвенції військовій частині А2077, м. Кропивницький, для придбання матеріалів (меблі) для облаштування приміщення -		50000	50000	100
На виконання комплексної програми «Територіальна оборона» на 2018 – 2023 роки для забезпечення проведення заходів з обстеження важливих державних та місцевих об'єктів для розроблення планів їх охорони та оборони, ефективного виконання завдань щодо захисту державного суверенітету і незалежності держави, охорони важливих (стратегічних) об'єктів і комунікацій, органів державної влади, території і населення громади та придбання ПММ для потреб Служби безпеки України в Кіровоградській області,		50000	49779	99,6
Всього по бюджету		169122145	158315273	93,6

Виконання видаткової частини загального фонду селищного бюджету за 2021 рік за основними економічними статтями характеризуються такими даними:

	Затверджено з урахуванням змін за 2021 рік (грн.)		Виконано за 2021 рік (грн.)	
	Сума грн.	% у загальних видатках	Сума грн.	% у загальних видатках
Заробітна плата з нарахуванням	142560518	84,55	136154665	86
у т.ч.				
За рахунок освітньої субвенції	65907000	39,09	60822371	44,67
За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	275118	0,16	387412	0,28
За рахунок субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (Інклюзивно-ресурсний центр)	963407	0,57	959196	0,7
За рахунок селищного бюджету	75414993	44,73	74097991	46,95
медикаменти	0		0	0
Харчування	1359340	0,8	1216593	0,8

Енергоносії та комунальні послуги	7342114	4,35	6326956	4
Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	77800	0,05	63410	0,04
Соціальне забезпечення	**119030**	**0,07**	**68717**	**0,04**
Разом по захищених статтях витрат	**151458802**	**89,82**	**143830341**	**91,11**
Інші статті витрат	171583611	10,18	14031539	8,89
Разом без субвенції, що передаються до державного та районного бюджету	**168617163**		**157861880**	

Наявні ресурси селищного бюджету спрямовувалися у першу чергу на забезпечення виплати заробітної плати з нарахуванням, оплату енергоносіїв та на інші соціальні виплати, які віднесені до захищених статей бюджету,що становить 91,11% до загальної суми витрат **без субвенцій, що передаються до Кропивницького районного бюджету.**

Спеціальний фонд

Видаткова частина селищного бюджету по спеціальному фонду за 2021 рік становила 14714661 гривень, або 87,03 відсотка до уточнених призначень. Виконання видаткової частини до передбачених сум по основних напрямках складає:

(грн.)

КФК	Найменування галузі	Затверджено з урахуванням змін за 2021 рік	В тому числі бюджет розвитку	Із них за рахунок переданих коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спецфонду)	Виконано за 2021 рік	В тому числі бюджет розвитку	Із них за рахунок переданих коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	Рівень виконання
0150	Селищна рада	258041	0	0	258041	0	0	100
0160	Фінансове управління	60053	0	0	60053	0	0	100
1010	Дошкільна освіта	439190	0	0	438805	0	0	100
1021	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами	1542808	0	0	1500281	0	0	100
1061	За рахунок залишку освітньої субвенції, що склався станом	56472	56472	56472	56472	56472	56472	100

	на 01.01.2021р.							
1080	Надання освіти мистецькими школами	100300	0	0	87270	0	0	87
1141	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (ЦМАДЗО, МНВК)	223051	0	0	205941	0	0	92,33
1171	Співфінансування з селищного бюджету заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми `Спроможна школа для кращих результатів`	18300	18300	18300	18300	18300	18300	100
1172	За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми `Спроможна школа для кращих результатів` (Компаніївське НВО)	164700	164700	164700	164700	164700	164700	100
1181	Співфінансування за рахунок селищного бюджету заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа`	39177	39177	39177	39177	39177	39177	100
1182	За рахунок субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти “Нова українська школа” за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	352593	352593	352593	352593	352593	352593	100
3104	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв`язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (утримання територіального центру по обслуговуванню одиноких громадян)	78833	0	0	78833	0	0	100
4030	Забезпечення діяльності бібліотек	125395	1789	1789	124462	1787	1787	99

4040	Забезпечення діяльності музеїв	2000	0	0	0	0	0	0
4060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1000	0	0	0	0	0	0
6030	Організація благоустрою населення (утримання КП «Благоустрій»	40000	40000	4000	40000	40000	4000	100
6083	Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа	8498582	8498582	8498582	8230609	8230609	8230609	97
6090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	522520	522520	522520	0	0	0	0
7330	Будівництво ін ших об'єктів комунальної власності	216657	216657	36657	200055	200055	20156	92
7363	Виконання інвестиційних проектів	3308084	3308084	3308084	2075135	2075135	2075135	63
7461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	118378	104000	104000	83206	83206	83206	80
8340	Природоохоронні заходи	741000	0	0	700728	0	0	94
	Всього	**16907134**	**13322874**	**13106874**	**14714661**	**11262034**	**11046135**	**87**

- **Видатки по галузі «Освіта»** за 2021 рік склали 110822518 у т.ч.:

по загальному фонду 107958979 гривень, що становить 68,19 % загального фонду селищного бюджету, у т.ч. за рахунок коштів:

- освітньої субвенції – 60822371 гривень;

- субвенції з місцевого бюджету на підтримку осіб з особливими освітніми потребами – 333612 гривень;
- залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 53800 гривень;
- за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 757042 гривень;
- субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – 495189 гривень;
- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (ІРЦ) – 959196 гривень;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми `Спроможна школа для кращих результатів – 14400 гривень;
- коштів селищного бюджету – 44523374 гривень.

по спеціальному фонду 2863539 гривень, що становить 19,5 % спеціального фонду селищного бюджету. , в тому числі за рахунок :
- залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 56472 гривень;
- субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – 352593 гривень;
- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми `Спроможна школа для кращих результатів – 164700 гривень;
- коштів селищного бюджету – 57477 гривень;
- власних надходжень бюджетних установ від надання платних послуг, додаткової господарської дльності, оренди та реалізації майна на суму 2232297 гривень.

За рахунок коштів селищного бюджету утримувалося 29 установи , у тому числі дошкільних навчальних закладів – 6, загальноосвітніх навчальних закладів – 15, у т.ч. 1 опорний заклад, , Центр дитячої та юнацької творчості – 1, мистецька школа – 1, міжшкільни й навчально-виробничий комбінат-1, централізована бухгалтерія-1,господарська група -1,інклюзивно- ресурсний центр-1,центр професійного розвитку педагогічних працівників-1,

Видатки на заробітну плату з нарахуванням працівникам галузі становили 98302820 гривень.

При плані 104088507 гривень, виконано 98302820 гривень, що становить 94,44%, в тому числі за рахунок:
- коштів освітньої субвенції - при плані 65907000 гривень, виконано 60822371 гривень, що становить 92,29%;
- субвенції з місцевого бюджету на підтримку осіб з особливими освітніми потребами – при плані 221318 гривень, виконано 221307 гривень, що становить 100%;
- залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – при плані 53800, виконано 53800 гривень, що становить 100%;

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції та залишку на 01.01.2021р. (ІРЦ) – при плані 963407, виконано 959196 гривень, що становить 100%;
- коштів селищного бюджету – при плані 36942982 гривень, виконано 36246146 гривень, що становить 98,11%.

Виплату заробітної плати проведено у відповідності до чинного законодавства.

На забезпечення харчування у закладах освіти було витрачено 1216593 гривень, при плані 1359340 гривень, виконання 89,5%. Безкоштовне харчування отримали діти пільгових категорій, у тому числі діти з малозабезпечених сімей, діти сироти та позбавлені батьківського піклування, діти учасників АТО, діти чорнобильці.

Виконання видатків по сплаті за спожитті енергоносії становить 4897972 гривень, при плані 5622636 гривень або 87,11%.

Інші поточні видатки виконані на 88,75%, при плані 3990603 гривень, виконання становило 3541594 гривень. За рахунок цих коштів проведено оплату протипожежних заходів, встановленно протипожежну сигналізацію для Маріївської ЗШ, здійснено заходи з дезінфекції, дератизації , вивіз сміття, поточний ремонт приміщень, придбання та обслуговування комп'ютерної техніки, придбання шкільних меблів, посуду, обладнання для харчоблоків (морозильні камери, холодильники, промислові витяжки, столи виробничі, бойлери, сушарки, мийки, посуд тощо), передбачено співфінансування до субвенції на НУШ для придбання комп'ютерної техніки, мультимедійного обладнання, меблів та навчальних матеріалів, оплату послуг зв'язку та доступу до мережі інтернет, технічне ослуговування та ремонт котелень , навчання спеціалістів, виплата премії переможцям олімпіад , виплачено грошову допомогу дітям-сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування яким виповнилося 18 років та інших послуг, забезпечено придбання засобів індивідуального захисту для запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19 (термометри безконтакті, дезінфектори для обробки шкіри рук та поверхонь, захисні медичні маски).

По галузі «Охорона здоровя» видатки становлять 3628422 гривень, при плані 3649124 гривень, виконано 99,43%. У тому числі за рахунок дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатківз утримання закладів освіти та охорони здоровя на суму 1233300 гривень. Коштів селищного бюджету 1904982 гривень. По даній галузі забезпечено утримання двох комунальних некомерційних підприємств Компаніївської лікарні та Центру первиної медико-санітарної допомоги. Протяго року було забезпечено оплату праці за проведення медичних оглядів працівників закладів освіти та стимулювання праці працівників фельдшерсько-акушерських пунктів, доплата працівникам за роботу з хворими на COVID 19, оплату енергоносіїв, оплату пільгових пенсій, пільгових рецептів, проведення лабораторних досліджень ІФА тестів на короно вірус призовникам весняного призову та їх медогляд, ремонт пристроїв захисту від прямих попадань блискавки, обслуговування вогнегасників, перевірка систем заземлення, вимір опору ізоляції, проведено ремонт теплообмінника системи опалення, забезпечено оплату витрат на

відрядження. За рахунок субвенції на здійснення підтримки окремих закладів охорни здоровя забезпечення придбання інсуліну для лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет на загальну суму 490140 гривень.

По галузі «Соціальне забезпечення» всього видатки становлять 5339849 гривень, при плані 5540016 гривень, виконання 96,38%. У тому числі по загальному фонду виконано на суму 5261016 гривень, при плані 5461183 гривень, виконання становить 96,33%.

За рахунок коштів селищного бюджету утримується 2 комунальні установи - Центр соціальних служб для сімї, дітей та молоді, Територіальний центр по обслуговуванню одиноких громадян та людей похилого віку та одна громадська організація - Компаніївська селищна організація ветеранів. Зокрема за даною галуззю було здійсненно наступні видатки:

- оплата праці працівників установ на загальну суму 4584308 гривень, при плані 4621383 гривень, виконання 99,2%;
- оплата енергоносіїв на загальну суму 110110 гривень;
- оплата послуг зв'язку пільговим категоріям громадян на суму 2426 гривень, при плані 7500 гривень, виконання 32,35%, що пояснюється зменшенням громадян, які підпадають під дію постанови щодо компенсації.
- надано пільги на проїзд пільговим категоріям населення на суму 35000 гривень, при плані 94100 гривень, виконання 37,19%, що пояснюється введенням в дію карантинних обмежених у зв'язку з пандемією короно вірусною інфекцією COVID – 19 та відповідно зменшенням потреби;
- проведено оплату праці громадянам, які направленні на виконання суспільно-корисних робіт на суму 38030 гривень, при плані 66640 гривень, виконання 57,07%.
- надано допомогу жителям громади на суму 50000 гривень, при плані 85000 гривень, виконання 58,82%, у тому числі на лікування жителям територіальної громади, дітям загиблих учасників АТО для придбання дров, вдовам на встановлення пам'ятника, тощо.
- проведено молодіжні заходи на суму 51284 гривень, при плані 70000 гривень, виконання 73,26%.

За рахунок коштів спеціального фонду на суму 78833 гривень, що надійшли від надання платних соціальних послуг Територіальним центром було придбано ноутбук для забезпечення роботи бухгалтерської служби та інші матеріальні цінності для виконання відповідних повноважень даною установою.

По галузі «Культура та мистецтво» всього видатки становлять 10173792 гривень, при плані 10401066 гривень виконано 10173792 гривень, відсоток виконання річного плану 97,81%, в тому числі по загальному фонду при плані 10272672 гривень, виконано 10049331 гривень, 97,83%.

За рахунок даних коштів утримувались 23 установ, а саме одна бібліотечна система, два музея, дев'ятнадцять клубних закладів, апарат центру дозвілля. Видатки на заробітну плату з нарахуванням складають 9100976 гривень, при плані 9227250 гривень, виконано на 98,63%.

Виконання видатків по сплаті за спожитті енергоносії становить 532761 гривень, при плані 547854 гривень або 97,25%, Інші поточні видатки направлені на утримання та обслуговування установ галузі «Культура та мистецтво». Протягом року за даною галуззю було придбано будівельні матеріали для ремонту приміщення Першотравенського СБК, придбано вітрини для облаштування Компаніївського краєзнавчого музею, придбано вікна та двері у Нечаївський сільський будинок культури, забезпечено виконання протипожежних заходів, придбання матеріалів для ремонту покрівлі приміщення БК смт Компаніївка та інші заходи.

По спеціальному фонду за рахунок коштів селищного бюджету на суму 1787 гривень проведено підписку періодичних видань та безкоштовно отримано літературу на загальну суму 124462 гривень.

По галузі «Фізична культура і спорт» відсоток виконання річного плану 91,35%, при плані 750632 гривень, виконано 685679 гривень.

За данною галуззю проводилося утримання двох установ Дитячо-юнацької спортивної школи «Юність» та центру фізичного здоров`я населення `Спорт для всіх`.

Кошти були направлені на організацію та проведення навчально-тренувальних зборів і змагань., організацію населення старшого покоління для забезпечення здорового способу життя та інші заходи фізкультурно-спортивної спрямованості.

По галузі «Житлово-комунальне господарство» та на виконання програми «Економічного та соціального розвитку громади на 2021 рік» на забезпечення та розвиток житлово-комунального господарства передбачено коштів у сумі 14120470 гривень, у тому числі по загальному фонду при плані 5059368 гривень , виконано 4722431 гривень, що становить 93,34%. Дані кошти спрямовано на:

- надання фінансової підтримки комунальній установі «Благоустрій» у сумі 3486842 гривень, у тому числі по загальному фонду, виконано на 94,77%. Фінансова підтримка надавалася за надання послуг з благоустрою громади (утримання прилеглої території об'єднаної громади , оплата робіт та послуг по утриманню та поточному ремонту об'єктів благоустроя селища, а саме: доріг, зовнішніх електромереж, кладовищ, оплата електроенергії для забезпечення зовнішнього вуличного освітлення селища, на виконання селищної програми по захисту безпритульних тварин проведено відлов, стерилізацію та біркування тварин;
- на забезпечення двох установ водопровідно-каналізаційного господарства надано фінансову підтримку СКП «Компаніївське у сумі 1009395 гривень, виконано 100% та КСП «Маріївське» на суму 145550 гривень, виконання 90,54%. Дані кошти було направлено на оплату постачання електроенергії , оплату праці за надання послуг з благоустрою, придбання матеріалів, налагодження водопровідної системи та інших послуг.

По спеціальному фонду при плані 9061102 гривень, виконано 8270608 гривень, що становить 91,28%. В тому числі виконано за рахунок субвенції з державного бюджету дітям сиротам та дітям позбавленого батьківського

піклування на придбання житла на суму 8230609 гривень та за рахунок коштів селищного бюджету облаштовано спортивний майданчик в рамках проведення заходів «Активні парки» на суму 40000 гривень.

По галузі «Економічна діяльність» на реалізацію програми економічного та соціального розвитку громади на 2021 рік» передбачено всього видатків на суму 5788123 гривень, виконання 2489152 гривень, що становить 43%. З них за рахунок загального фонду виконано на суму 130756 гривень, що становить 6,1% по спеціальному фонду на суму 2358396 гривень, що становить 64,74%.

По загальному фонду виконано на суму 130756 гривень в тому числі видатки направлені на заходи із землеустрою на виготовлення технічної документації встановлення меж населених пунктів, сплату членських внесків до асоціації міст України, та на інші заходи, що не пов'язані з економічною діяльністю (утримання комунального підприємства «Управління будинками» , яке було передане з районного бюджету до новоствореної територіальної громади, кошти виділені для забезпечення ліквідації даного підприємства відповідно до норм законодавства.

Невиконання пояснюється тим, що за даним кодом передбачено субвенцію з державного бюджету на забезпечення підвищення доступності широкосмугового доступу до мережі Інтернет в сільській місцевості у сумі 2012170 гривень, у зв'язку з невиконанням умов заключеного договору , роботи підрядником не розпочато, що призвело до неможливості оплати робіт. Дана субвенція залишилася на рахунку загального фонду селищного бюджету громади.

За спеціальним фондом виконано на 2358396 гривень, що становить 64,74%. За рахунок коштів селищного бюджету на суму 341262 гривень проведено реконструкцію мережі зовнішнього освітлення с. Першотравенка, виготовлено проектно-кошторисну документацію на капремонт вулиці Садова, смт Компаніївка, зроблено капітальний ремонт газових котлів у теплогенераторній на вул. Паркова, 4 смт Компаніївка, за рахунок субвенції з державного бюджету на соціально-економічний розвиток окремих територій проведено капітальний ремонт покрівлі головного корпусу Нечаївської ЗШ на суму 2075134 гривень.

У зв'язку із закінченням бюджетного року інша частина коштів субвенції на суму 1154866 гривень на капітальний ремонт об'єкту покрівлі переходу спортзалу та головного корпусу залишилася на рахунку селищного бюджету та буде використанна протягом наступного року.

На виконання інших заходів у т.ч.

На виконання природоохоронних заходів направлено коштів спеціального фонду у сумі 700728 гривень, при плані 741000 гривень, виконання 94,57%. Для забезпечення капітального ремонту каналізаційно-насосної станції в смт Компаніївка надано капітальні трансферти СКП «Компаніївське» на загальну суму 487335 гривень. Проведено поточні природоохоронні заходи з підгортання сміттєзвалищ громади, проведено лабораторний аналіз сміттєзвалищ, обпилювання дерев , що були пошкоджені

внаслідок обледеніння від негоди та снігопадів, придбано саджанці для озелення території громади.

На заходи з організації рятування на водах направлено 22000 гривень.

На заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення направлено 22596 гривень., для придбання маливно мастильних матеріалів, передбачених Програмою «Призовник».

Кошти резервного фонду протягом 2021 року не використовувалися.

За рахунок коштів селищного бюджету перераховано субвенції до інших бюджетів на суму 453393 гривень, у тому числі :

- надання субвенції Кропивницькій районній раді для забезпечення призначення та виплати компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги на професійній і непрофесійній основі по Компаніївській ТГ на суму 153705 гривень;
- субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів всього 299688 гривень, у т.ч.
- на виконання «Програми запобігання та реагування на надзвичайні ситуації техногенного характеру на території Компаніївської селищної ради на 2021-2025 роки» надання 28 Державній пожежно - рятувальній частині Управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій у Кіровоградській області для придбання паливно-мастильних матеріалів, запчастин, одягу, обслуговування оргтехніки – 199909 гривень.
- на виконання селищної програми «Територіальна оборона» на 2018-2023 року», затверджену рішенням селищної ради №43 від 22.12.2017р. надання субвенції військовій частині А2077, м. Кропивницький, для придбання матеріалів (меблі) для облаштування приміщення на суму 50000 гривень;;
- на виконання комплексної програми «Територіальна оборона» на 2018 – 2023 роки для забезпечення проведення заходів з обстеження важливих державних та місцевих об’єктів для розроблення планів їх охорони та оборони, ефективного виконання завдань щодо захисту державного суверенітету і незалежності держави, охорони важливих (стратегічних) об’єктів і комунікацій, органів державної влади, території і населення громади та придбання ПММ для потреб Служби безпеки України в Кіровоградській області на суму 49779гривень.

Залишки коштів на рахунках селищного бюджету на 01.01.2022 року склали 9776666,55 гривень. (загальни та спеціальний фонди) в порівнянні з залишками на 01.01.2021 року (7420807,94 гривень) збільшилися на на 2355858,61 гривень., у зв’язку з виникненням залишків за субвенціями з державного бюджету на соціально-економічний розвиток на суму 1154866 гривень та субвенції на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості на суму 2012170 гривень.

Начальник фінансового управління Світлана КАЛІНЧУК