**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до звіту про виконання бюджету Мостівської сільської ради**

**за 2020 рік**

**РОЗДІЛ 1. Загальна характеристика виконання бюджету**

До дохідної частини загального фонду бюджету сільської ради за звітний рік надійшло 40 245 851 грн., що складає 98,8 відсотків до плану звітного періоду (40 744 343). З них надійшло офіційних трансфертів 18 346 529 грн. В тому числі освітня субвенція з державного бюджету -13 559 300 грн., медична субвенція з державного бюджету-649 300 грн., дотації -754 600 грн., субвенції -2 651 795 грн., податків і зборів надійшло в сумі 21 899 321 грн. при плані 22 363 150 грн., виконання складає 97,9 відсотка.

56,5 відсотків надходжень податків та зборів в звітному періоді складають місцеві податки (12 381 150 грн.) в тому числі:

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є особами, є власниками об’єктів житлової нерухомості-10 492 грн., податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є особами, є власниками об’єктів житлової нерухомості-2 063грн., податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є особами, є власниками об’єктів нежитлової нерухомості-10 155грн., податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є особами, є власниками об’єктів нежитлової нерухомості-123 956грн.;

земельний податок з юридичних осіб-81 269 грн., орендна плата з юридичних осіб – 6 523 604 грн., земельний податок з фізичних осіб-2 210 123 грн., орендна плата з фізичних осіб-313 168грн.;

транспортний податок з юридичних осіб-42 095 грн.;

єдиний податок -3 064 225 грн.

Податків та зборів на доходи фізичних осіб надійшло у звітному періоді 9 090 793 грн., при уточненому плані 10 247 654 грн., або 88,7 відсотка.

До загального фонду бюджету в звітному році надійшло неподаткових надходжень в сумі -367 646 грн., з них адміністративні збори – 274 389 грн., інші надходження- 93 257 грн.

До спеціального фонду бюджету сільської ради надійшли кошти в сумі 1 977 961 грн. що складає 98,8 відсотків до плану звітного періоду (1 575 000). З них офіційних трансфертів 1 245 959 грн.: субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкцію, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету -1 245 959 грн.;

власні надходження бюджетних установ в сумі 684 515 грн., екологічний податок- 11 487 грн. , надходження в цільові фонди-36,0 тис. грн., інші надходження – 398,0 тис. грн.

Видаткова частина загального фонду бюджету ради виконана на 96,4 відсотки (план з урахуванням змін становить 38601694 гривень, касове виконання склалося в сумі 37218743 гривень). Із загальної суми видатків видатки в розрізі галузей становлять : на утримання апарату управління-4987308 гривень, на освіту-25778715, соціальний захист та соціальне забезпечення-60300 гривень, культуру–535258 гривень, житлово-комунальне господарство -1285742 гривень., інші функції – 1686186 гривень., міжбюджетні трансферти-2939504 гривни.

Касові видатки спеціального фонду бюджету за звітний період склалися в сумі 5125742 гривни. З них направлено на утримання дошкільних навчальних закладів –31298 гривень, загальноосвітніх шкіл – 486289 гривень, на утримання клубів та будинків культури - 8050 гривень, благоустрій населених пунктів 478600 гривень, будівництво школи 241621 гривна, реконструкцію дитячого майданчика та спортивного майданчика-406923 гривни,виготовлення пкд по ремонту доріг-8024 гривни, ремонт доріг за рахунок державної субвенції -1245959 гривень, внески до статутного фонду Мостівського Сількомунгоспу-1809397 гривень, придбання обладнання по місцевій пожежній охороні-54840 гривень.

Р**озділ II. Показники економічного розвитку регіону**

На території Мостівської сільської ради знаходиться п'ятнадцять населених пунктів. Обслуговує населення Мостівської сільської ради 3 відділення зв’язку, 2 Фапи, Мостівська Амбулаторія загальної практики сімейної медицини, дві школи I-IIступенів та три школи I-III ступенів, знаходяться в селах Мостове, Олександрівка, Суха Балка, Козубівка та Лідіївка. На території громади знаходиться сільський клуб в селі Суха Балка, та два сільських будинки культури в селах Мостовому та Олександрівка.

Основна галузь за обсягами виробництва продукції сільськогосподарського призначення та зайнятості населення – сільське господарство.

Загальна площа сільськогосподарських угідь Мостівської сільської ради складає 113676,80 га, з них ріллі-15768,6 га.

У населених пунктах є сільськогосподарські підприємства: в с.Мостовому- СПРаТ Україна,ТОВ ім.Б.Хмельницького, с.Лідіївка - ДП «Лідієвське ТОВ СП «Нібулон», с.Суха Балка - ТОВ «Злагода, с Ізбашівка-ТОВ «Зоря-Агро, а також є селянські - фермерські господарства.

Усі підприємства є виробниками сільськогосподарської продукції, СПРаТ Україна та ТОВ ім. Б.Хмельницького спеціалізуються виробництвом м’яса та молока, а ДП «Лідієвське» спеціалізується як виробник насіння зернових, масляничних і технічних культур.

Найбільш рентабельним товаровиробником на території ради є ДП «Лідієвське» .У його користуванні знаходяться найкращі землі відповідно до оцінки земель сільськогосподарського призначення.

Підприємства ДП «Лідієвське» та ТОВ «Зоря-Агро» надають послуги по обробітку землі тому, що вони мають багато нової досконалої сільськогосподарської техніки.

**Розділ III. ДОХОДИ**

До дохідної частини загального фонду бюджету сільської ради за звітний рік надійшло 40245851 гривень, що складає 98,8 відсотка до плану звітного періоду (40744343 гривни) В розрізі податків та зборів виконання слідуюче:

**Податок та збір на доходи фізичних осіб**

Відповідно до статті 64 Бюджетного кодексу України до бюджетів територіальних громад зараховується 60% податку та збору на доходи фізичних осіб

Податків та зборів на доходи фізичних осіб надійшло у звітному періоді 9090793 гривень, при уточненому плані 10247654 гривни, або 88,7 відсотка. В розрізі податків плани недовиконані на 17,4 відсотки по податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами у вигляді заробітної плати в сумі 1258879 гривень.

Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді доходів інших ніж заробітна плата в сумі 2458,9 тис. грн.;

Податок на доходи за результатами річного декларування сплачено фізичними особами в сумі 703472 гривни.

**Податок на прибуток підприємств**

Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності на звітний період планувався і виконано в сумі 677 гивень.

**Рентна плата та плата за використання природних ресурсів** надійшла в сумі 5040 гривень. затвердженого обсягу доходів по рентній платі в бюджеті сільської ради 5034 гривень. Виконання 100,1 відсоток.

**Внутрішні податки на товари та послуги**

В бюджеті сільської ради на 2020 рік затверджені кошти від надходжень акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів в сумі 4114 гривень, фактично надійшло 4537 гривень, перевиконання складає до уточненого плану 10,3 гривень.

Уточнений план надходжень до бюджету по податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів – пального – 14463 гривень, фактично надійшло за звітний період 15961 гривна.

Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшов в сумі 33516гривень при уточненому плані 32980 гривень, перевиконання складає 536 гривень..

**Місцеві податки та збори**

В цілому місцеві податки та збори виконані за звітний період на 105,8 відсотків (уточнений план 11706295 гривень, фактично надійшло 12381150 гривень).

**Податок на майно**

Затверджений обсяг надходжень податку на майно на 2020 рік 8768913гривень. фактично надійшло 9316925 гривень, перевиконання становить 548012 гривень Перевиконання одержано за рахунок збільшення ставок земельного податку в межах населених пунктів та додатково укладених договорів оренди землі.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості одержано стовідсотково відповідно до плану, в грошовому виразі це становить 10492 гривни. Юридичними особами які є власниками нежитлової нерухомості цей податок сплачено в сумі 123955 гривень.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості в сумі 2063 гривни, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості в сумі 10155гривень.

Уточнений план земельного податку з юридичних осіб 75694 гривень, фактично надійшло 81269 гривень, виконання складає 107,4 відсотки.

Найбільшу питому вагу в податках на майно займають надходження від орендної плати з юридичних осіб (70 %). Надійшло за звітний період 6523604гривни. при уточненому плані 6033528.

Уточнений план по земельному податку з фізичних осіб 2170960 гривень, фактично надійшло 2210123 гривни, або 101,8 відсотки до уточненого плану.

Надходження від орендної плати з фізичних осіб складають 104,3 відсотки від уточненого плану ( план з урахуванням змін 300386 гривень., надійшло 313168 гривень)

Надходження транспортного податку з юридичних осіб складають 42095 гривень Виконання становить 100 відсотків до уточненого плану.

**Єдиний податок**

Затверджений обсяг єдиного податку на звітний період 2937382 гривни.,фактично надійшло 3064225 гривень. або 1004,3 відсотки до уточненого плану.

Найбільшу питому вагу в єдиному податку займають надходження з сільськогосподарських підприємств (уточнений план 2489700 гривень. надійшло 259454 гривни. перевиконання складає 104854. до уточненого плану).

Єдиного податку з юридичних осіб надійшло 18144 гривни., з фізичних осіб 4451527 гривень.

**Неподаткові надходження**

До загального фонду бюджету в 2020 році надійшло неподаткових надходжень в сумі 367646 гривень., з них адміністративні збори – 274388 гривень, інші надходження 87165 гривень, адміністративний збір за державну реєстрацію прав на нерухоме майно надійшло 274388 гривень., надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном,що перебуває в комунальній власності – 11321 гривна.

Державного мита надійшло за звітний період в сумі 4842 гривни . З них державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документу – 95 гривень. та державне мито, пов’язане з видачею та оформленням закордонних паспортів(посвідок) та паспортів громадян України – 4746 гривень Інші неподаткові надходження ( кошти за шкоду заподіяну на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням) - склалися в сумі 87165 гривень.

**Спеціальний фонд**

До спеціального фонду бюджету сільської ради надійшли кошти в сумі 1977961 гривна. З них власні надходження бюджетних установ в сумі 684515 гривень, екологічний податок-8174 гривень, надходження в цільові фонди-36000 гривень., інші надходження – 1249272 гривень.

**Міжбюджетні трансферти**

Міжбюджетні трансферти, що передаються з державного та обласного бюджету до бюджету Мостівської сільської ради, і є складовою доходної частини бюджету у 2020 році, визначені відповідно до закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» та рішеннями обласної ради.

**Загальний обсяг міжбюджетних трансфертів, що надано із державного бюджету до бюджету Мостівської сільської ради в 2020 році становить 14540600 гривень. В тому числі**:

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій - 332000 гривень,

- освітня субвенція з державного бюджету одержана в сумі 13559300 гривень.,

- медична субвенція з державного бюджету одержана в сумі 649300 гривень.

**Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевих бюджетів всього 754600 гривень. З них :**

* дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я за рахунок відповідної дотації з державного бюджету – 754600 гривень

**Загальний обсяг субвенцій з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам 2651795 гривень. В тому числі:**

- Субвенція з місцевого бюджету Доманівської селищної ради на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції-793668 гривень;

- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету –189379 гривень;,

- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 8082 гривни;

- субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету -461290 гривень;

- інші субвенції з місцевих бюджетів в сумі 1199376 гривень.

**Розділ IV. Видатки та заборгованість**

Обсяг видаткової частини бюджету Мостівської сільської ради за 2020 рік затверджено ( з урахуванням дотації та субвенції з державного бюджету) в сумі 43496654 гривни, у тому числі 38601695 гривень - видатки загального фонду та 4894959 гривень – видатки спеціального фонду. Касові видатки за звітний період складають 42344485 гривень, у тому числі касові видатки загального фонду –37218743 гривни (96,4%), спеціального – 5125742 гривни (104,7%).

**Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне**

**забезпечення діяльності Мостівської сільської ради.**

В 2020 році для забезпечення виконання наданих законодавством повноважень Мостівській сільській територіальній громаді затверджені видатки по загальному фонду в сумі 5150900 гривень.

Штатним розписом на 2020 рік передбачено штатна чисельність 42 штатних одиниці. Фактична чисельність склалася 29 штатних одиниць. Видатки на оплату праці та нарахування виконані на 97,4 відсотки (уточнений план 4954026 гривень., касові видатки 4799547гривень) Питома вага видатків на оплату праці та нарахування складає в загальній сумі видатків по загальному фонду бюджету ради 96,2 відсотки.

На придбання предметів та матеріалів за звітний період направлено 69811гривень. На оплату послуг(крім комунальних)-80000гривень., відрядження- 339гривень, на оплату електроенергії направлено 47000 гривень, придбано вугілля на 33000 гривень..

Кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По спеціальному фонду витрачено 9000 гривень на придбання принтера.

**Освіта**

**КПК 0611010 “Надання дошкільної освіти”**

Протягом 2020 року освітній процес в громаді здійснювало 3 дошкільні навчальні заклади, в яких на кінець року здобувають дошкільну освіту 65 вихованців в 4 групах

За рахунок місцевого бюджету в 2020 році для виплати заробітної плати педагогічним працівникам, спеціалістам, обслуговуючому персоналу дошкільних навчальних закладів здійснено видатки у обсязі 2017805 гривень, з них:

* КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 1652711 гривень, з них:
  + матеріальна допомога на оздоровлення – 79726 гривень;
  + премії – 15200 гривень;
* КЕКВ 2120 «Нарахування на оплат праці» – 365094 гривні;
* КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали,обладнання та інвентар» у обсязі 87400 гривень (придбання господарських товарів, канцелярського приладдя, дезінфікуючі засоби, обладнання до харчоблоку, матеріали для проведення поточних ремонтів);
* КЕКВ 2230 «Продукти харчування» у обсязі 81033 гривні на харчування вихованців дошкільних навчальних закладів за рахунок коштів місцевого бюджету та 23698 гривень за рахунок батьківської плати (вартість діто-дня забезпечена на рівні 24,18 гривні);
* КЕКВ 2240 «Оплата послуг крім комунальних» у обсязі 25581 гривня для оплати послуг з підключення та доступу до мережі Інтернет, заміру опору ізоляції та контуру заземлення, страхування пожежної дружини);
* КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» у обсязі 19447 гривень;

За рахунок місцевого бюджету в 2020 році на зміцнення матеріально-технічної бази дошкільних навчальних закладів використано 7600 гривень, з них:

* КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» у обсязі 7600 гривень придбано телевізор для Лідіївського ДНЗ
* КЕКВ 2275 «Інші енергоносії» у обсязі 86000 гривень

**КПК 0611020 “Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами ( в т.ч. школою-дитячим садком,інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами”.**

Протягом 2020 року навчальний процес в громаді здійснювало 5 загальноосвітніх навчальних заклади, з них:

* неповних середніх – 2
* середніх – 3 з яких одна школа - дитячий садок (Мостівський НВК "загальноосвітній навчальний заклад І-ІІІ ступенів - ДНЗ")
* Кількість класів у цих закладах на кінець 2020 року становить 53 , в тому числі: 1-4 класи (комплекти) – 21, 5-9 класи –28, 10-11 класи – 4. Кількість учнів у класах на кінець року складає 568 чоловік, з них: в 1-4 класах – 214, в 5-9 класах – 293, в 10-11 класах – 53 учні. Також в навчальних закладах функціонують дошкільні підрозділи НВК в який налічує 2 групи чисельністю 37. Середня наповнюваність класів по громаді за звітний рік склала 10,7 учнів на клас.

Також станом на 01.01.2021 року на території громади налічується:

* 6 дітей інвалідів з яких 3 навчаються в 1-4 класах;
* 11 дітей сиріт та позбавлених батьківського піклування, з яких 4 навчаються у 1-4 класах;
* 116 учні з багатодітних та малозабезпечених сімей.

Кількість педагогічних ставок по загальноосвітнім закладам на 01.01.2021 року становить 124,14 штатних одиниць. Також загальноосвітніми закладами утримується 66,25 штатних одиниць інших працівників.

Видатки на оплату праці 2020 рік склали 15195100 гривень з них:

* За рахунок освітньої субвенції 11485826 гривень, з яких:
  + матеріальна допомога на оздоровлення – 339625 гривень;
  + стимулюючі надбавки та доплати – 192126 гривень;
  + премії – 339525 гривень;
* За рахунок додаткової дотації, місцевого бюджету та субвенції з районного бюджету 3709274 гривні, з яких:
  + матеріальна допомога на оздоровлення – 31195 гривень;
  + стимулюючі надбавки та доплати – 102803 гривні;
  + премії – 50394 гривні;

Протягом 2020 року в загальноосвітніх начальних закладах організовувалося харчування 207 школярів та 45 вихованців Мостівського НВК. Фактична кількість діто-днів по шкільній ланці за 2020 рік становить 19650 діто-днів, по дошкільній – 6705 діто-днів. Вартість діто-дня за рахунок коштів місцевого бюджету та батьківської плати на школярів становить 10,01 гривень, вихованців Мостівського НВК – 23,62

Видатки на харчування склали 413092 гривень : з них за рахунок коштів місцевого бюджету – 269727 гривень, за рахунок батьківської плати – 143365 гривень

У 2020 році на КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» закладами загальної середньої освіти було освоєно 1975244 гривні на покращення матеріально-технічної бази та утримання закладів загальної середньої освіти, з них:

* за рахунок заливку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на 01.01.2020 року – 420152 гривні (Придбання меблів, шкільних дошок, інвентарю, будівельних та господарських матеріалів, посуду для харчоблоку, обладнання для кабінетів, обладнання до харчоблоку);
* за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» - 189379 гривень (закупівля засобів навчання та обладнання (крім комп’ютерного) для учнів початкових класів та меблів, дезінфікуючих засобів для обробки рук і шкіри та дезінфікуючих засобів для, обробки поверхонь);
* за рахунок залишків коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився станом на 01.01.2020 – 3156 гривень (придбання корекційного обладнання);
* за рахунок субвенції з районного бюджету Доманівського району на утримання Козубівського НВК – 16070 гривень (придбання засобів дезінфекції, канцелярського приладдя та господарчих товарів;
* за рахунок субвенції з обласного бюджету на виконання доручень виборців – 282000 гривень (придбання обладнання, матеріалів та інвентарю для Мостівського НВК);
* за рахунок субвенції з обласного бюджету на впровадження проектів-переможців обласного конкурсу проектів та програм – 375075 гривень (Облаштування пришкільної території Мостівського НВК по вул. Степова, 60, в с. Мостове Доманівського району Миколаївської області);
* за рахунок коштів місцевого бюджету – 689412 гривень (придбання канцелярських товарів, співфінансування НУШ, придбання матеріалів для проведення поточних ремонтів, матеріали для поточного ремонту системи опалення, обладнання до харчоблоків та співфінансування обласного конкурсу проектів та програм);

У 2020 році на КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» закладами загальної середньої освіти було освоєно 174527 гривень на покращення матеріально-технічної бази та утримання закладів загальної середньої освіти, з них:

* за рахунок коштів місцевого бюджету (оплата послуг з доступу до мережі Інтернет, вивіз нечистот, обслуговування програмного комплексу M.E.Doc, співфінансування обласного конкурсу проектів та програм, оплата послуг з заправки картриджів до принтеру, замір опору ізоляції та контуру заземлення, ліцензійне супроводження програмного комплексу КУРС: Школа, перезарядка вогнегасників, виконання робіт з поточного ремонту даху Сухобалківської ЗОШ I-III ступенів), виготовлення документації межі території Мостівського НВК;
* за рахунок субвенції з обласного бюджету на впровадження проектів-переможців обласного конкурсу проектів та програм – 53925 гривень (Облаштування пришкільної території Мостівського НВК по вул. Степова, 60, в с. Мостове Доманівського району Миколаївської області);
* за рахунок субвенції з районного бюджету Доманівського району (Телефон, доступ до мережі Інтернет, перезарядка вогнегасників, замір опору ізоляції та контуру заземлення);

У 2020 році закладами загальної середньої освіти за рахунок власних надходжень та спонсорської допомоги було здійснено видатки у сумі 240832 гривні, з них:

* КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали,обладнання та інвентар» у сумі 10386 гривень (придбано та оприбутковано господарчі товари та засоби дезінфекції);
* КЕКВ 2230 «Продукти харчування» у сумі 143878 гривень (придбано продукти харчування за рахунок батьківської плати);
* КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» 60156 гривень (оплата рахунків за спожиту електроенергію по Мостівському НВК за рахунок власних надходжень від господарської діяльності)
* КЕКВ 2800 «Інші поточні видатки» у сумі 26412 гривень (оплачено податки за землю по Мостівському НВК за рахунок власних надходжень від господарської діяльності)

Також в 2020 бюджетному році було освоєно видатки на зміцнення матеріально-технічної бази загальноосвітніх навчальних закладів по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» у сумі 245456 гривень, з них:

1. За рахунок субвенції з обласного бюджету на виконання доручень виборців 49500 гривень (придбано твердопаливний котел для Мостівського НВК);
2. За рахунок коштів місцевого бюджету 45310 гривень :
   * Мостівський НВК – 25800 гривень (придбання комп’ютерної техніки);
   * Козубівський НВК - 6726 гривень (придбано електричний лічильник);
   * Сухобалківська ЗОШ І-ІІІ ступенів – 12784 гривні (придбано стінку в навчальні кабінети);
3. За рахунок залишку освітньої субвенції, що утворився станом на 01.01.2020 року 150646 гривень:
   * Сухобалківська ЗОШ І-ІІІ ступенів – 49000 гривень (придбано електричну плиту, стелаж та стінку для кабінету початкових класів);
   * Олександрівська ЗОШ І-ІІ ступенів - 17579 гривень (придбано меблі);
   * Лідіївська ЗОШ І-ІІ ступенів – 84067 гривень (придбано меблі та комп’ютерну техніку);

**КПК 0611090 «Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми»**

Для ведення позашкільної роботи в громаді функціонує підрозділ в Мостівському НВК в якому в 2020 році утримувалося 3,33 штатні одиниці керівників гуртків . Загалом на утримання позашкільної освіти у 2020 році використано 285616 гривень. ,з них: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 234111 гривень, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» – 51505 гривень;

**КПК 0611150 «Методичне забезпечення діяльності закладів освіти»**

У 2020 році протягом восьми місяців функціонував Методичний кабінет, в якому налічувалося 2 штатні одиниці методистів. На утримання Методичного кабінету у 2020 році було використано 103494 гривні, з них: КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 85463 гривні, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 18031 гривня. Даний підрозділ Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого органу Мостівської сільської ради було реорганізовано.

**КПК 0611161 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти»**

В громаді функціонує централізована бухгалтерія в якій утримується 4 штатні одиниці спеціалістів загалом на утримання в 2020 році використано 470302 гривні, з них:

* КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 337748 гривень;
* КЕКВ 2120 «Нарахування на оплат праці» – 73607 гривень;
* КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали,обладнання та інвентар» у обсязі 27100 гривень (придбання класних журналів, канцелярського приладдя, тонер та чорнила до принтерів);
* КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» у обсязі 20743 гривні (оплата послуг з обслуговування програм для ведення бухгалтерського обліку, доставка підручників, заправка картриджів, ліцензійного супроводження програмного комплексу M.E.Doc. та КУРС: Школа)
* КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» у обсязі 11104 гривні. (оплата відшкодування електроенергії за орендовані приміщення);

**КПКВКМБ 0611162 «Інші програми та заходи у сфері освіти»**

Підвіз в громаді протягом 2020 року здійснювало 5 шкільних автобусів, з них: Мостівський НВК – 2 автобуси, Сухобалківська ЗОШ І-ІІІ ступенів -1 автобус, Козубівський НВК - 1 автобус, Олександрівська ЗОШ І-ІІ ступенів – 1 автобус. На забезпечення безперебійного підвозу школярів до загальноосвітніх навчальних закладів було освоєно 311388 гривень, з них:

* КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали,обладнання та інвентар» у обсязі 293218 гривень (придбання дизельного пального та запчастин до шкільних автобусів);
* КЕКВ 2240 «Оплата послуг крім комунальних» у обсязі 12740 гривень (оплата послуг зі страхування та діагностування шкільних автобусів);

**КПК 0617321 «Будівництво освітніх установ та закладів»**

У 2020 році використано кошти на будівництво навчальних закладів, а саме 241621 гривня (корегування ПКД по об'єкту: «Будівництво навчального корпусу зі спортивною залою, по вул. Степова, 69 с. Мостове Доманівського району Миколаївської області-Нове будівництво. Корегування»)

**КПК 0617363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій»**

В рамках виконання інвестиційних проектів соціально-економічного розвитку окремих територій у 2020 році було освоєно кошти по КЕКВ «Реконструкція та реставрація інших об`єктів» на суму 406923 гривні, з них:

* Сухобалківська ЗОШ І-ІІІ ступенів - Реконструкція спортивного майданчику Сухобалківської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів в с. Суха Балка Доманівського району Миколаївської області 218950,50 гривень;
* Лідіївський ДНЗ - Реконструкція дитячого майданчику дошкільного навчального закладу в с. Лідіївка Доманівського району Миколаївської області 187972,50 гривень.

**КПКВ 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»**

По програмі «Турбота» виконання бюджету складає 100 відсотків до уточненого плану (план з урахуванням змін 620000 гривень. касові видатки 603000 гривень. Кошти направлено на слідуючі заходи :

* надання одноразової матеріальної допомоги малозабезпеченим сім’ям,одноразової матеріальної допомоги сім’ям військовослужбовців, або мобілізованим, що знаходяться в АТО-177 55300 гривень(допомога надана особам);
* придбання квітів до святкових дат, квіткових корзин та вінків -5000 гривень.

**КПКВ 0114030 «Забезпечення діяльності бібліотек**

По цій програмі утримується 2 бібліотеки із штатною чисельністю 1,5 ш.о. Всього видатки за рік склалися в сумі 117521гривна. На оплату праці та нарахування витрачено113683гривни.,придбання канцелярського приладдя та господарчих товарів -1417гнривень, відрядження працівників 320 гривень,оплату послуг -2100 гривень.

**КПКВ 0114060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів ,центрів дозвілля та інших клубних закладів»**

По цій програмі утримується 3 установи: Мостівський та Олександрівський палаци культури, та Сухобалківський сільський клуб. Касові видатки за звітний період склалися в сумі 398017гривень, що становить 96,6 відсотки до уточненого плану. З них фонд оплати праці та нарахування складають 328497гривень, придбано матеріалів обладнання та інвентар на суму 2500гривень, видатки на відрядження-320гривень.,оплата електроенергії -22000гривень, придбання вугілля -43800гривень,оплата послуг -900 гривень.

Кредиторська та дебіторська заборгованість на звітну дату відсутня.

По спеціальному фонду для Мостівського будинку культури придбано музичне обладнання.

**КПКВ 0114082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва»**

Кошти використано в сумі 19720 гривень на придбання сувенірів для відкриття ринкової площі та святкування масляної.

**КПКВ 0116013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства»**

По цій функції по бюджету заплановані видатки на утримання водія та водоката. Фонд оплати праці за звітний період склався в сумі 82175 гривень, нарахування на заробітну плату-18079 гривень. По кекв 2210 «предмети, матеріали,обладнання та інвентар» направлено 135970 гривень. З них на придбання ПММ, придбання запасних частин для автомобіля та інші видатки.

**КПКВ 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів»**

Всього по програмі утримується штатна чисельність 9,5 ш.о. З них по с.Мостове -4 ш.о., с.Суха Балка -4,5 ш.о., с. Олександрівка 1 ш.о. Касові видатки по заробітній платі та нарахуваннях склали 728236 гривень, придбання предметів та матеріалів та оплату послуг здійснено на 42175 гривень(придбання матеріалів для побілки, окраски огорож, парканів, криниць, пам’ятників, вивезення побутового сміття з центру села, дитячих садків, від Будинків культури та по вулицях сіл, ліквідація стихійних сміттєзвалищ, знищення бур’янів та порослі на околицях сіл.

По кекв 2240 «оплата послуг (крім комунальних)» в сумі 86580 гривень

Проведено видатки на оплату електроенергії за зовнішнє освітлення території сіл на суму 192527гривень.

По спеціальному фонду направлено кошти в сумі 469600 гривень на придбання сцени . яку установили на ринковій площі.

**КПКВ 0117130 «Здійснення заходів із землеустрою»**

По кекв 2240 «оплата послуг(крім комунальних)» в сумі 9402 гривни. направлено для виготовлення технічної документації із землеустрою на земельні ділянки під бюджетними установами, які знаходяться на балансі

**КПКВ 0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету »**

По цій програмі витрачено кошти на виготовлення Проектно-кошторисної документації на ремонт дороги по вул.Степова в сумі 8024 гривни.

**КПКВ 0117462 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок субвенції з державного бюджету »**

Одержано субвенцію з державного бюджету в сумі 1245959гривень. Проведено :

- поточний ремонт автомобільної дороги по вул.Степова в с.Мостове;

**КПКВ 0117670 «Внески до статутного капіталу суб’єктів господарювання»**

По цій функції перераховано кошти в сумі 1809397 гривень до статутного капіталу підприємства «Сількомунгосп».

**КПКВ 0118130 «Забезпечення діяльності місцевої пожежної**

**охорони»**

План з урахуванням змін на звітний рік по наданню поточних трансфертів підприємству «Загін сільської пожежної охорони» становить 11203575 гривень, касові видатки склалися в сумі 1161221гривна. Виконання становить 96,5 відсотків. По суті платежу фінансувалася заробітна плата та нарахування на неї,придбання предметів та матеріалів. Утримувалось 9 ш.о.

По спеціальному фонду придбано обладнання та інвентар на 54840 гривень.

**КПКВ 0118700 «Резервний фонд»**

Кошти резервного фонду заплановані в сумі 5000 гривень, у звітному році не використовувались.

**Розділ V. Фінансування.**

За рахунок направлення вільних залишків коштів, які склалися на початок року проведено фінансування видатків загального фонду на суму 1177310 гривень, по спеціальному фонду у звітному періоді фінансування не проводилось.

В розрізі функцій **видатки по загальному фонду** такі:

**За рахунок залишку освітньої субвенції**,який склався на початок року , збільшити видатки загального фонду по **КПКВК 0611020** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти( у тому числі з дошкільними підрозділами(відділеннями, групами» на 451645,75 гривень по кекв 2210 «предмети, матеріали, обладнання та інвентар» З них по слідуючих закладах:

**Сухобалківська ЗОШ І-ІІІ ступенів** -105000,00 грн. – для придбання меблів, посуду для їдальні, принтера, господарських та будівельних матеріалів;

**Олександрівська ЗОШ І-ІІ ступенів** -96640,27грн – для придбання меблів, шкільних дошок, інвентарю, будівельних та господарських матеріалів,посуду для харчоблоку ;

**Лідіївська ЗОШ І-ІІ ступенів** - 105658,00грн – для придбання меблів, шкільних дошок, інвентарю, будівельних та господарських матеріалів,посуду для харчоблоку, обладнання для кабінетів ;

**Мостівський НВК** – 144347,48 грн. – для придбання обладнання, інвентарю, меблів, будівельних матеріалів.

По спеціальному фонду на **КПКВК 0611020** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти( у тому числі з дошкільними підрозділами(відділеннями, групами» по кекв 3110 «придбання обладнання та предметів довгострокового користування на 167000 гривень. З них по слідуючим установам:

**Сухобалківська ЗОШ І-ІІІ ступенів** -61000,00грн- для придбання електричної плити для харчоблоку, меблів;

**Олександрівська ЗОШ І-ІІ ступенів** - 21000,00грн- для придбання меблів;

**Лідіївська ЗОШ І-ІІ ступенів** - 85000,00грн- для придбання меблів та комп’ютерної техніки.

**За рахунок залишку субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами**,який склався на початок року , збільшити видатки загального фонду по **КПКВК 0611020** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти( у тому числі з дошкільними підрозділами(відділеннями), групами» на 3156 гривень по кекв 2210 «предмети, матеріали, обладнання та інвентар» для придбання соціальних засобів корекції для Мостівського НВК

**По КПКВК 0611020** «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти( у тому числі з дошкільними підрозділами(відділеннями, групами» направлено 172000 гривень по кекв 2210 «предмети, матеріали, обладнання та інвентар» як співфінансування з місцевого бюджету по проекту «Облаштування пришкільної території Мостівського НВК по вул. Степова,60, в с.Мостове Доманівського району Миколаївської області».

**Розділ VI. Кредитування.**

Кредитування у звітному періоді відсутнє.

**Розділ VII. Міжбюджетні трансферти**

В бюджеті загального фонду передбачені та профінансовані слідуючі міжбюджетні трансферти:

**-КПКВ 0119130** «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» - 295645 гривень;

**-КПКВ 0119410** «Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров’я за рахунок коштів медичної субвенції» - 649300 гривень;

**-КПКВ 0119770** «Інші субвенції з місцевого бюджету » - 1994559 гривень;

**Розділ VIII.Мережа, штати та контингенти бюджетних установ**

***КПКВ 0110150 «*Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад «**

Штатним розписом на 2020 рік передбачено штатна чисельність 33 штатних одиниць. Фактично працювало у звітному періоді 29 ш.о.

**КПК 0611010 «Надання дошкільної освіти»**

Станом на 01.01.2021 року в Мостівській об’єднаній територіальній громаді функціонує 3 Дошкільних заклади освіти в яких налічується 6 груп та відвідують 65 вихованців, з них:

* 7 дошкільнят ясельного віку (що на 21 менше ніж на початок року);
* 24 у віці 5 років (що на 22 менше ніж на початок року);
* 34 у віці 6 років (що на 2 менше ніж на початок року) ;

З загальної кількості дітей 19 – діти з багатодітних та малозабезпечених сімей. Звільнених від батьківської плати відповідно до наданих довідок вихованців станом на 01.01.2021 року немає. Середня наповнюваність груп становить 10,8 дитини.

Всі заклади дошкільної освіти у 2021 році здійснювали харчування вихованців, фактична кількість діто-днів за 2021 рік становить 4,332 тис. діто-днів. Видатки на харчування по Дошкільним навчальним закладам становили 122925 грн., з них 41892 грн. батьківська плата.

Загальна кількість штатних одиниць станом на 01.01.2020 року становить 21,67 штатних одиниць, що на 7,83 штатних одиниць менше ніж на початок року, у зв’язку з реорганізацією дошкільних навчальних закладів відповідно до рішення сесії сільської ради.

Фонд оплати праці за 2020 рік по закладах дошкільної освіти склав 1 652 711 грн., з них педагогічних працівників 752 822 грн., інших працівників 899 889 грн.

**КПК 0611020 “Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))”**

В 2020 року навчальний процес в громаді здійснювало 5 загальноосвітніх навчальних закладів, що на 1 більше ніж на початок року (збільшення закладів зумовлене передачею з Доманівського району Козубівського НВК відповідно до рішення сільської ради), з них:

* неповних середніх – 2
* середніх – 3, з яких одна школа - дитячий садок (Мостівський НВК "ЗЗСО І-ІІІ ступенів-ЗДО-Центр дитячої та юнацької творчості")
* Кількість класів у цих закладах становить 53 , в тому числі:
  + 1-4 класи (комплекти) – 21, що на 3 більше ніж на початок року за рахунок збільшення кількості навчальних закладів та кількості учнів;
  + 5-9 класи – 28, що на 6 більше ніж на початок року за рахунок збільшення кількості навчальних закладів та кількості учнів;
  + 10-11 класи – 4;

Фактична кількість учнів у класах за 2020 рік складає 568 чоловік, з них:

* в 1-4 класах – 214,що на 20 більше ніж на початок року (за рахунок збільшення кількості навчальних закладів та кількості учнів)
* в 5-9 класах –293, що на 65 більше ніж на початок року (за рахунок збільшення кількості навчальних закладів та кількості учнів)
* в 10-11 класах – 61 учень, що на 6 більше ніж на початок року (за рахунок збільшення кількості учнів).

Також в навчальних закладах функціонує дошкільні підрозділ НВК в який налічує 3 групи чисельністю 45 вихованців. Середня наповнюваність класів по громаді складає 10,7 учнів на клас.

На кінець 2020 року функціонує 7 груп пордовженого дня, які відвідують 139 учнів. В громаді наявні учні, які відповідно до рішення ЛКК та висновків Інклюзивно-ресурсного центру підлягають навчанню за індивідуальною формою, чисельність станом на 01.01.2021 року становить 12 учнів. Видатки на забезпечення навчання школярів за індивідуальною формою навчання за 2020 рік складають 794832 гривні.

Також станом на 01.01.2021 року на території громади налічується:

* 6 дітей інвалідів з яких 3 навчаються в 1-4 класах;
* 11 дітей сиріт та позбавлених батьківського піклування, з яких 4 навчаються у 1-4 класах;
* 116 учні з багатодітних та малозабезпечених сімей, з яких 68 навчається у 1-4 класах.

Кількість педагогічних ставок по загальноосвітнім закладам на кінець року становить 124,14 штатних одиниць, що на 18,37 штатних одиниць більше ніж на початок року (за рахунок збільшення кількості навчальних закладів та кількості учнів). Також загальноосвітніми закладами утримуються 66,25 штатних одиниць інших працівників, що на 11,25 штатних одиниць більше ніж на початок року за рахунок збільшення кількості навчальних закладів

Фонд оплати праці працівників загальноосвітніх закладів за 2020 рік становив 15 195 099 гривень. В тому числі: Фонд оплати праці педагогічного персоналу – 11 831 834 гривні, фонд оплати праці інших працівників – 3 363 265 гривень.

У 2020 році в загальноосвітніх начальних закладах організовувалося харчування гарячими обідами учнів загальноосвітніх навчальних закладів, середня кількість учнів за рік становила 205 школярів, з них: учні 1-4 класів – 106 чол., учні пільгової категорії 99 чол. , фактична кількість на кінець року школярів, що підлягає безкоштовному харчуванню складає 133 учні, з них 133 – пільгова категорія. фактична кількість діто-днів за 2020 рік, для харчування учнів загальноосвітніх навчальних закладів складає 16,65 тис. діто-днів. Видатки на харчування становлять 354 950 гривень : з них на харчування учнів які одержують безкоштовне харчування згідно постанови КМУ №856 -  94 917 гривень; видатки на харчування дітей 1-4 класів 101 619 гривень; на харчування вихованців НВК - 158 414 гривень.

**КПК 0611090 «Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти,заходи із позашкільної роботи з дітьми»**

Відповідно до рішення сесії сільської ради від 11.09.2018 року у Мостівському НВК було створено позашкільний підрозділ, штатна чисельність на 01.01.2021 року становить у кількості 3,33 штатні одиниці керівників гуртків, що на 0,22 штатних одиниць більше ніж на початок року (за рахунок збільшення кількості гуртків), які відвідують 171 школяр. Видатки на оплату праці за 2020 рік по позашкіллю становили в обсязі 234111 гривень.

**КПК 0611150 “** **Методична робота, інші заходи по освіті”**

У 2020 році протягом восьми місяців функціонував Методичний кабінет, в якому налічувалося 2 штатні одиниці методистів. На утримання Методичного кабінету у 2020 році було використано 103494 гривні, з них: КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 85463 гривні, КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» - 18031 гривня. Даний підрозділ Відділу освіти, молоді та спорту виконавчого органу Мостівської сільської ради було реорганізовано.

**КПК 0611161 “Централізовані бухгалтерії ”**

Заклади освіти громади в яких відсутня самостійна бухгалтерія обслуговує централізована бухгалтерія відділу освіти, в якій налічується 4 ставок спеціалістів. Фонд оплати праці працівників централізованої бухгалтерії становив 337 748 гривень.

**КПК 0611162 “Інші освітні пограми”**

В 2020 році підвіз здійснювало 5 шкільних автобуси, загалом підвозиться 108 школярів, видатки на забезпечення підвозу становлять 305958 гривень.

Також у 2020 році відповідно до поданих заяв на виплату одноразової допомоги дітям сиротам, позбавленим батьківського піклування, яким виповнилося 18 років було надано 3 одноразові допомоги на суму 5430 гривень

**КПКВ 0114030 «Забезпечення діяльності бібліотек»**

На території громади утримується 2 бібліотеки з штатною чисельністю 1,5 штатних одиниць. Фонд оплати праці за рік склався в сумі 113683 гривни

**КПКВ 0114060 «Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та iнших клубних закладів»**

По цій програмі утримується 3 установи: Мостівський Олександрівський палаци культури та Сухобалківський клуб. Штатні одиниці по закладах культури становлять 4 ш.о. З них 2,00 керівні працівники, 0,5 ш.о. спеціалістів та 1,5ш.о. обслуговуючого та технічного персоналу. Штатна чисельність у звітному періоді не змінювалась.

**КПКВ 0116030 «Організація благоустрою населених пунктів»**

Всього по бюджету по благоустрою сіл утримується штатна чисельність 9,5 ш.о. З них по с.Мостове -4 ш.о., с.Суха Балка -4,5 ш.о., с. Олександрівка 1 ш.о. Штатна чисельність у звітному періоді не змінювалась.

Мостівський сільський голова Н.В.Бабанська