

Пояснювальна записка **ПРОЄКТ**
до звіту про виконання бюджету Тупичівської сільської
територіальної громади за I квартал 2022 року

ДОХОДИ

За I квартал 2022 року до бюджету Тупичівської сільської територіальної громади (надалі - ТГ) з урахуванням трансфертів надійшло доходів 8 012 169,23 грн, у тому числі до загального фонду – 7 461 127,67 грн, до спеціального фонду – 551 041,56 грн.

До **загального фонду** бюджету сільської ТГ за I квартал 2022 року одержано 4 277 327,67 грн власних доходів (без врахування трансфертів), що становить 60,51% до планових показників на період.

Зокрема **податку на доходи фізичних осіб** одержано в сумі 2 686 627,75 грн, бюджетні призначення виконано на 58,13 %,

Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів за I квартал 2022 року становить 481 356,26 грн, або 82,99 % до планових показників на звітний період.

За I квартал 2022 року до бюджету сільської ТГ залучено 25 555,95 грн **акцизного податку**, що становить 53,24 % до планових показників звітного періоду.

Дуже важливе місце у структурі доходів бюджету сільської ТГ займають **місцеві податки і збори**, . Таких податків за I квартал 2022 року надійшло 1 078 560,31 грн, або 59,33% до планових показників звітного періоду. Виконання плану по **податках на землю та орендній платі** за I квартал 2022 року становить 569 957,45 грн.

За I квартал 2022 року до бюджету сільської ТГ надійшло 508 602,86 грн **єдиного податку**, виконання плану звітного періоду становить 71,13%

За I квартал 2022 року надійшло 5 227,40 грн **неподаткових надходжень**, що становить 497,85 % до планових призначень.

За I квартал 2022 року надійшло 3 183 800,00 грн **міжбюджетних трансфертів**, що становить 99,95% до планових призначень.

Базова дотація, що одержується з Державного бюджету надійшла в розмірі 7 200,00 грн., що становить 100%.

Протягом даного періоду до сільського бюджету надійшла **освітня субвенція** у сумі 3 174 600,00 грн., що становить 100%.

Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 1 200,00грн., що становить 50,00 %.

Інша субвенція до бюджету сільської ТГ надійшла з обласного бюджету в сумі 800,00 грн., що становить 61,54%.

До **спеціального фонду** бюджету сільської ТГ за I квартал 2022 року надійшло власних доходів у сумі 551 041,56 грн, що становить 688,80% до планових показників звітного періоду.

Зокрема податкових надходжень – 33 333,00 грн, та неподаткових надходжень – 464 542,96 грн

Надходження **цільових фондів** утворених органами місцевого самоврядування за звітний період становить 53 165,60 грн.

ВИДАТКИ

Фінансування видатків здійснювалося відповідно до затверджених бюджетних призначень з урахуванням пропозиції головного розпорядника коштів бюджету сільської ТГ.

Із загального фонду бюджету сільської ТГ за I квартал 2022 року проведено видатків на суму 6 250 573,51 грн, що становить 49,54 % до планових призначень звітнього періоду.

Видатки спеціального фонду склали 443 025,36 грн. з них капітальні видатки за I квартал 2022 року – 49 072,16 грн.

За економічною структурою витрат загального фонду бюджету ТГ основна частина бюджетних коштів направлена на виплату заробітної плати – 4 307 660,24 грн, на сплату нарахувань – 926 402,96 грн, на оплату за спожиті бюджетними установами енергоносії та комунальні послуги – 249 663,59 грн, на харчування – 78 604,38 грн, та інші поточні видатки.

Органи місцевого самоврядування

На утримання органів місцевого самоврядування із загального фонду бюджету ТГ за I квартал 2022 року використано 1 642 434,25 грн. На оплату праці спрямовано 1 254 387,10 грн.; на сплату нарахувань 272 501,61 грн.; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 17 089,31 грн. та інші поточні видатки.

Із спеціального фонду за I квартал 2022 року по органах місцевого самоврядування видатки склали 404 684,16 грн., з них:

- 49 072,16 грн на придбання оргтехніки,
- 355 612,00 грн натуральні надходження.

Станом на 01.04.2022 року кредиторська заборгованість становить 805,00 грн.

.

Освіта

На установи закладів освіти із загального фонду сільського бюджету за звітний період проведено видатків на суму 3 352 209,25 грн.

Зокрема по закладах дошкільної освіти – 666 365,84 грн.; на оплату праці спрямовано 489 498,60 грн., на сплату нарахувань спрямовано 105 496,17 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 51 107,15 грн., на продукти харчування спрямовано 19 132,85 грн. та інші поточні видатки. Станом на 01.04.2022 року кредиторська заборгованість становить 481,20 грн.

По закладах загальної середньої освіти – 2 685 843,41 грн., з них: на оплату праці спрямовано 1 973 648,12 грн (освітня субвенція – 1 589 972,46) грн., місцевий бюджет – 383 675,66 грн.), на сплату нарахувань спрямовано 414 507,31 грн (освітня субвенція – 334 544,61 грн, місцевий бюджет – 79 962,70 грн), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 80 458,21 грн., на оплату продуктів харчування спрямовано 59 471,53 грн. та інші поточні видатки.

Станом на 01.04.2022 року кредиторська заборгованість становить 178 668,57 грн.

Видатки спеціального фонду по освітній галузі склали 38 341,20 грн.
 - 33 507,20 грн. на придбання продуктів харчування,
 - 4 834,00 грн. натуральні надходження

Охорона здоров'я

У I кварталі 2022 року по галузі охорона здоров'я згідно Соціальної програми боротьби з онкологічними захворюваннями на 2022 рік спрямування коштів відсутнє.

Соціальний захист населення

На соціальний захист та соціальне забезпечення у I кварталі 2022 року із загального фонду бюджету ТГ використано 523 019,30 грн.

На відшкодування пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку спрямовано коштів в сумі 11,79 грн.

На відшкодування медичного обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи використання коштів не здійснювалось.

На утримання клубів для підлітків за місцем проживання – 244 794,47 грн, з них: на оплату праці 188 042,41 грн., на сплату нарахувань 39 327,83 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 16 786,29 грн. та оплату інших поточних видатків.

На надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку спрямовано коштів в сумі 24 695,62 грн.

На інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення за I квартал 2022 року використано 56 212,00 грн., а саме на підтримку учасників АТО, допомога при народженні дитини та інше.

На забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування спрямовано 197 305,42 грн. Використання коштів спеціального фонду в I кварталі 2022 року відсутнє.

Культура і мистецтво

На утримання установ культури і мистецтва за I квартал 2022 року використано 358 104,94 грн.

На утримання будинків культури громади спрямовано 264 086,78 грн, з них: на оплату праці спрямовано 168 388,56 грн., на сплату нарахувань спрямовано 41 559,02 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 53 391,71 грн та інші поточні видатки. Використання коштів спеціального фонду відсутнє.

Станом на 01.04.2022 року кредиторська заборгованість становить 85 957,91 грн.

На утримання бібліотек громади спрямовано 90 050,54 грн., з них: на оплату праці спрямовано 72 105,71 грн., на сплату нарахувань спрямовано 16 686,31 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 820,03 грн та інші поточні видатки.

Станом на 01.04.2022 року кредиторська заборгованість становить 22 523,51 грн.

На утримання діяльності музеїв і виставок використано 3 967,62 грн., з них на оплату праці спрямовано 3 250,00 грн., на сплату нарахувань 715,00 грн., та інші поточні видатки.

Фізична культура та спорт

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійського і неолімпійського виду спорту використання коштів відсутнє.

Житлово-комунальне господарство

Загальний обсяг видатків загального фонду бюджету ТГ на організацію благоустрою населених пунктів протягом I кварталу 2022 року становить 155 393,22 грн., з них на фінансову підтримку КП «АТЛАНТ» спрямовано 125 382,33 грн. та інші поточні видатки.

Економічна діяльність

По загальному фонду бюджету ТГ у I кварталі 2022 року на економічну діяльність видатки склали 48 000,00 грн, на здійснення заходів із землеустрою.

Інша діяльність

По загальному фонду бюджету ТГ у I кварталі 2022 року на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха використання коштів відсутнє.

На забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони спрямовано коштів в сумі 82 602,55 грн.

Міжбюджетні трансфери

За I квартал 2022 року із загального фонду бюджету сільської ТГ бюджету Городнянської міської територіальної громади було надано субвенцію з місцевого бюджету на суму 87 000,00 грн, з них: 80 000,00 грн на підтримку ФАП, ФП та СЛА, що обслуговують жителів громади, та 7000,00 грн. на підтримку трудового архіву.

У I кварталі 2022 року було профінансовано субвенцію з місцевого бюджету районному бюджету Чернігівського району в сумі 1 810,00 грн, на виконання заходів районної Програми надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування на 2022 рік.

Начальник фінансового відділу
Тупичівської сільської ради

Наталія КРАВЕЦЬ