

Пояснювальна записка
до звіту про виконання бюджету Тупичівської сільської
територіальної громади станом за 9 місяців 2021 року

Д О Х О Д И

За 9 місяців 2021 року до бюджету Тупичівської сільської територіальної громади (надалі - ТГ) з урахуванням трансфертів надійшло доходів 29 145 718,94 грн, у тому числі до загального фонду – 28 550 783,62 грн, до спеціального фонду – 594 935,32 грн.

До **загального фонду** бюджету сільської ТГ за 9 місяців 2021 року одержано 18 178 954,12 грн власних доходів (без врахування трансфертів), що становить 104,27 % до планових показників на період.

Зокрема **податку на доходи фізичних осіб** одержано в сумі 10 608 041,62 грн, бюджетні призначення виконано на 102,33 %,

Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів за 9 місяців 2021 року становить 1 656 364,05 грн, або 97,59% до планових показників на звітний період.

За 9 місяців 2021 року до бюджету сільської ТГ залучено 146 196,66 грн **акцизного податку**, що становить 104,40 % до планових показників звітного періоду.

Дуже важливе місце у структурі доходів бюджету сільської ТГ займають **місцеві податки і збори**, . Таких податків за 9 місяців 2021 року надійшло 5 700 087,71 грн, або 111,25% до планових показників звітного періоду. Виконання плану по **податках на землю та орендній платі** за 9 місяців 2021 року становить 3 747 969,93 грн, що становить 101,38% від планових показників звітного періоду.

За 9 місяців 2021 року до бюджету сільської ТГ надійшло 1 952 117,78 грн **єдиного податку**, виконання плану звітного періоду становить 136,84%

За 9 місяців 2021 року надійшло 68 263,54 грн **неподаткових надходжень**, що становить 63,74 % до планових призначень.

За 9 місяців 2021 року надійшло 10 371 829,50 грн **міжбюджетних трансфертів**, що становить 100% до планових призначень.

З державного бюджету:

Базова дотація надійшла в сумі 849 600,00 грн.

Освітня субвенція надійшла у сумі 8 911 500,00 грн.

Субвенція з державного бюджету місцевому бюджету на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до інтернету в сільській місцевості у сумі 100 000,00 грн.

Субвенції з місцевого бюджету:

Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції в сумі 247 300,00 грн.

Інша субвенція до бюджету сільської ТГ надійшла з обласного бюджету в сумі 14 200,00 грн,

Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 230 989,50 грн.

Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету у сумі 18 240,00 грн.

До **спеціального фонду** бюджету сільської ТГ за 9 місяців 2021 року надійшло 594 935,32 грн., що становить 437,34% до планових показників звітного періоду. З них власних надходжень бюджетних установ у сумі 430 797,64 грн. .

Зокрема податкових надходжень – 78 812,51 грн, та неподаткових надходжень – 499 487,28 грн

Надходження **цільових фондів** утворених органами місцевого самоврядування за звітний період становить 16635,53 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 станом за 9 місяців 2021 року проведено видатків на суму 30 835 527,27 грн, що становить 89,71 % до планових призначень звітного періоду.

Видатки спеціального фонду склали 394 186,55 грн. з них капітальні видатки за 9 місяців 2021 року – 49 995,00 грн.

За економічною структурою витрат загального фонду бюджету ТГ основна частина бюджетних коштів направлена на виплату заробітної плати – 21 305 420,58 грн, на сплату нарахувань – 4 706 591,04 грн.

На оплату за спожиті бюджетними установами енергоносії та комунальні послуги – 747 964,80 грн, на харчування – 252 671,45 грн, та інші поточні видатки.

Органи місцевого самоврядування

На утримання органів місцевого самоврядування із загального фонду бюджету ТГ за 9 місяців 2021 року використано 7 368 103,43 грн. На оплату праці спрямовано 5 825 745,05 грн.; на сплату нарахувань 1 316 425,36 грн.; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 45312,69 грн. та інші поточні видатки.

Із спеціального фонду за 9 місяців 2021 року по органах місцевого самоврядування видатки склали 250 143,80 грн., з них:

- 49 995,00 грн на придбання оргтехніки,

- 8000,00 грн на експертизу сесійної зали Тупичівської сільської ради та ін.

Проведення місцевих виборів

На проведення місцевих виборів за 9 місяців 2021 року спрямовано 70000 грн. Касові видатки – 67 861,08 грн. або 96,9% від планових призначень.

Освіта

На установи закладів освіти із загального фонду сільського бюджету за звітний період проведено видатків на суму 16 662 218,72 грн.

Зокрема по закладах дошкільної освіти – 2 719 855,29 грн.; на оплату праці спрямовано 1 996 063,57 грн., на сплату нарахувань спрямовано 440 378,96 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 147 389,34 грн., на продукти харчування спрямовано 94 832,51 грн. та інші поточні видатки.

По закладах загальної середньої освіти – 13 942 363,43 грн., з них: на оплату праці спрямовано 10 676 004,17 грн. (освітня субвенція – 7 727 676,84 грн. місцевий бюджет – 2 563 217,96 грн.), на сплату нарахувань спрямовано 2 281 375,04 грн (освітня субвенція – 1 681 213,00 грн, місцевий бюджет – 570 162,04 грн), співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» в сумі 14 094,00 грн, видатки за рахунок субвенції складають 75 532,00 грн. ,на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 335 965,21 грн., на оплату продуктів харчування спрямовано 157 838,94 грн. та інші поточні видатки.

Видатки спеціального фонду по освітній галузі склали 144 042,75грн. на оплату продуктів харчування.

Охорона здоров'я

За 9 місяців 2021 року по галузі охорона здоров'я згідно Програми «Забезпечення препаратами інсуліну хворих на цукровий діабет жителів Тупичівської територіальної громади на 2021 рік» спрямовано коштів у сумі 144 211,41 грн.

Окремо проведені централізовані заходи з лікування онкологічних хворих на суму 13 419,79 грн.

Соціальний захист населення

На соціальний захист та соціальне забезпечення за 9 місяців 2021 року із загального фонду бюджету ТГ використано 2 034 386,02 грн.

На утримання клубів для підлітків за місцем проживання – 855 622,14 грн, з них: на оплату праці 699 296,94 грн., на сплату нарахувань 144 695,19 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 3626,80 грн. та оплату інших поточних видатків.

На інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення за дев'ять місяців 2021 року використано 76 402,00 грн. На підтримку учасників АТО, допомога при народження дитини та інше.

На забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування спрямовано 271 148,28 грн.

На забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення використано 816 185,30 грн.

На надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку за 9 місяців 2021 року використано 6 844,58 грн.

На компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян використано 6 563,72 грн.

На пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 1 620,00 грн.

Культура і мистецтво

На утримання установ культури і мистецтва за 9 місяців 2021 року використано 1 697 648,44 грн.

На утримання будинків культури громади спрямовано 1 216 697,78 грн, з них: на оплату праці спрямовано 860 946,43 грн., на сплату нарахувань спрямовано 224 263,24 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 125 346,81 грн та інші поточні видатки.

На утримання бібліотек громади спрямовано 462 696,87 грн., з них: на оплату праці спрямовано 348 977,55 грн., на сплату нарахувань спрямовано 97 912,80 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 1 744,07 грн та інші поточні видатки.

На утримання діяльності музеїв і виставок за 9 місяців 2021 року використано 18 253,79 грн., з них на оплату праці спрямовано 14 744,63 грн., на сплату нарахувань 3 243,81

грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 122,47 грн., та інші поточні видатки.

Фізична культура та спорт

На проведення змагань з футболу було спрямовано коштів в сумі 4 200,00 грн

Житлово-комунальне господарство

Загальний обсяг видатків загального фонду бюджету ТГ на організацію благоустрою населених пунктів протягом 9 місяців 2021 року становить 888 100,51 грн., з них на фінансову підтримку КП «АТЛАНТ» спрямовано 742 954 грн. та інші поточні видатки.

На забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони спрямовано 191 572,61 грн.

Економічна діяльність

По загальному фонду бюджету ТГ за 9 місяців 2021 року на економічну діяльність видатки склали 98 966,00 грн, на здійснення заходів із землеустрою.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету використано 43 969,58 грн.

Інша діяльність

По загальному фонду бюджету ТГ за 9 місяців 2021 року на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха спрямовано 15 999,68 грн.

Міжбюджетні трансфери

За 9 місяців 2021 року із загального фонду бюджету сільської ТГ було спрямовано коштів у сумі 1 604 870,00 грн., з них

Бюджету Городнянської міської територіальної громади за 9 місяців було надано субвенцію з місцевого бюджету у сумі 552 000,00 грн, на підтримку ФАП,ФП та СЛА, що обслуговують жителів громади, та центральній районній лікарні, та 27 000,00 грн. на підтримку трудового архіву.

Бюджету Чернігівського району за 9 місяців із загального фонду бюджету сільської ТГ було виділено додаткову дотацію 128 000,00 грн. на оплату соц.

послуг з догляду на непрофесійній основі., 6 700,00 грн на підтримку тер. оборони.

Субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету у сумі 82 570,00грн., на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів зокрема на підтримку програми «Впровадження системи відеоспостереження з функцією розпізнавання номерних знаків на території Тупичівської ТГ.

Обласному бюджету Чернігівської області за 9 місяців із загального фонду бюджету сільської ТГ було профінансовано у сумі 808 600,00 на співфінансування придбання шкільного автобуса.

Начальник фінансового відділу
Тупичівської сільської ради

Наталія КРАВЕЦЬ