

ПРОЄКТ

Пояснювальна записка до звіту про виконання бюджету Тупичівської сільської територіальної громади за 2021 рік

ДОХОДИ

За 2021 рік до бюджету Тупичівської сільської територіальної громади (надалі - ТГ) з урахуванням трансфертів надійшло доходів 41 206 192 ,18 грн, у тому числі до загального фонду – 39 845 629,81 грн, до спеціального фонду – 1 360 562,37 грн.

До **загального фонду** бюджету сільської ТГ за 2021 рік одержано 25 386 699,92 грн власних доходів (без врахування трансфертів), що становить 97,20 % до планових показників на період.

Зокрема **податку на доходи фізичних осіб** одержано в сумі 15 627 658,16 грн, бюджетні призначення виконано на 93,14 %,

Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів за 2021 р становить 1 856 556,60 грн, або 88,95% до планових показників на звітний період.

За 2021 рік до бюджету сільської ТГ залучено 194 391,00 грн **акцизного податку**, що становить 104,06 % до планових показників звітнього періоду.

Дуже важливе місце у структурі доходів бюджету сільської ТГ займають **місцеві податки і збори**, . Таких податків за 2021 рік надійшло 7 638 227,33 грн, або 110,09% до планових показників звітнього періоду. Виконання плану по **податках на майно, землю та орендній платі** за 2021 рік становить 4 962 345,78 грн. що становить 104,52% планових показників.

За 2021 рік до бюджету сільської ТГ надійшло 2 675 881,55 грн **єдиного податку**, виконання плану звітнього періоду становить 122,14%

За 2021 рік надійшло 69 866,83 грн **неподаткових надходжень**, що становить 55,86 % до планових призначень.

За 2021 рік надійшло 14 458 929,89 грн **міжбюджетних трансфертів**, що становить 99,95% до планових призначень.

Базова дотація, що одержується з Державного бюджету надійшла в розмірі 1 132 900,00 грн.

Протягом даного періоду до сільського бюджету надійшла **освітня субвенція** у сумі 12 112 500,00 грн.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій надійшла в розмірі 400 000 грн.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкопasmового доступу до інтернету в сільській місцевості становить 100 000,00 грн.

Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету становить 283 600,00грн.

Дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів надійшла в розмірі 30 000 грн.

Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам надійшло 183 912,50 грн.

Інша субвенція до бюджету сільської ТГ надійшла з обласного бюджету в сумі 57 680,00 грн,

Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету 165 858,00 грн

До спеціального фонду бюджету сільської ТГ за 2021 рік надійшло власних доходів у сумі 1 360 562,37 грн, що становить 773,77% до планових показників звітного періоду.

Зокрема податкових надходжень – 102 703,63 грн, та неподаткових надходжень – 1 241 223,21 грн

Надходження цільових фондів утворених органами місцевого самоврядування за звітний період становить 16 635,53 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 за 2021 рік проведено видатків на суму 41 323 091,09 грн, що становить 96,05 % до планових призначень звітного періоду.

Видатки спеціального фонду склали 2 269 924,55 грн. з них капітальні видатки за звітний період – 1 167 610,58 грн.

За економічною структурою витрат загального фонду бюджету ТГ основна частина бюджетних коштів направлена на виплату заробітної плати – 28 266 098,61 грн, на сплату нарахувань – 6 214 473,73 грн.

На оплату за спожиті бюджетними установами енергоносії та комунальні послуги – 1 256 579,63 грн, на харчування – 436 483,47 грн, та інші поточні видатки.

Органи місцевого самоврядування

На утримання органів місцевого самоврядування із загального фонду бюджету ТГ за 2021 рік використано 9 435 780,03 грн. На оплату праці спрямовано 8 014 226,20 грн.; на сплату нарахувань 1 775 352,71 грн.; на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 111 806,60 грн. та інші поточні видатки.

Із спеціального фонду за 2021 рік по органах місцевого самоврядування видатки склали 772 314,38 грн., з них:

- 49 995,00 грн на придбання оргтехніки, та капітальний ремонт об'єктів 257 431,58 грн. та інші поточні видатки(благодійні внески, гранти, дарунки).

Проведення місцевих виборів

На проведення місцевих виборів у 2021 році спрямовано 70 000,00 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 21 878 914,07 грн.

Зокрема по закладах дошкільної освіти – 3 650 822,13 грн.; на оплату праці спрямовано 2 669 463,58 грн., на сплату нарахувань спрямовано 580 926,12 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 208 856,57 грн., на продукти харчування спрямовано 144 467,68 грн. та інші поточні видатки.

По закладах загальної середньої освіти – 18 228 091,94 грн., з них: на оплату праці спрямовано 13 751 969,04 грн (освітня субвенція – 9 383 754,48) грн., місцевий бюджет – 3 269 878,99 грн.), на сплату нарахувань спрямовано 2 948 348,40 грн (освітня субвенція – 2 221 2 771,05 грн, місцевий бюджет – 725 572,92 грн), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 532 723,08грн., на оплату продуктів харчування спрямовано 292 015,79 грн. та інші поточні видатки.

Видатки спеціального фонду по освітній галузі склали 909 367,88грн.

Охорона здоров'я

У 2021 році 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 174 369,10 грн.

Окремо проведені централізовані заходи з лікування онкологічних хворих на суму 16 836,04 грн.

Соціальний захист населення

На соціальний захист та соціальне забезпечення у 2021 році із загального фонду бюджету ТГ використано 2 808 977,35 грн.

На надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку використано 10 346,70 грн.

Видатки на компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян у 2021 році спрямовано 6 563,72 грн.

На пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи видатки у 2021 році склали 7 180,00 грн.

На забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю у 2021 році спрямовано 271 148,28 грн., з них на заробітну плату направлено 220 803,92 грн., та на нарахування 49 485,45 грн., та інші поточні видатки.

На утримання клубів для підлітків за місцем проживання – 1 164 801,25 грн, з них: на оплату праці 943 921,25 грн., на сплату нарахувань 196 169,95 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 13 000,00 грн. та оплату інших поточних видатків.

На забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення по загальному фонду використано 1 241 415,40грн., з них на заробітну плату спрямовано 1 001 742,95грн., та на виплату нарахувань спрямовано 230 086,92 грн., по спеціальному фонду 64 785,49 грн. та інші поточні видатки.

На інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення за 2021 рік використано 107 522,00 грн. На підтримку учасників АТО, допомога при народженні дитини та інше.

Культура і мистецтво

На утримання установ культури і мистецтва за 2021 рік використано 2 341 202,36 грн., з них по загальному фонду 2 314 367,36 грн., та по спеціальному фонду 26 835,00 грн.

На утримання будинків культури громади спрямовано 1 653 508,60 грн, з них: на оплату праці спрямовано 1 168 150 24 грн., на сплату нарахувань спрямовано 302 709,64 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 174 513,35 грн та інші поточні видатки.

На утримання бібліотек громади спрямовано 631 856,21 грн., по загальному фонду 631 181,21 грн., та по спеціальному фонду 675,00 грн. На оплату праці спрямовано 475 701,80 грн., на сплату нарахувань спрямовано 126 968,23 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 13 000,00 грн та інші поточні видатки.

На утримання діяльності музеїв і виставок у 2021 році використано 29 677,55 грн., з них на оплату праці спрямовано 19 369,63 грн., на сплату нарахувань 4 261,31 грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 5 900,00 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 2021 року становить 1 259 552,23 грн., з них на заробітну плату КП «АТЛАНТ» спрямовано 800 000,37 грн., на нарахування використано 175 977,92 грн. та інші поточні видатки.

Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони

На забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони використано 311 361,18 грн., з них спрямовано на заробітну плату 241 475,60 грн., та на нарахування 47 914,64 грн., та інші поточні видатки.

Економічна діяльність

По загальному фонду бюджету ТГ у 2021 році на економічну діяльність видатки склали 140 000,00 грн, на здійснення заходів із землеустрою.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (на виготовлення проектно-кошторисної документації) у 2021 році використано 43 969,58 грн.

На реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкопasmового доступу до інтернету в сільській місцевості спрямовано 100 000,00 грн.

На виконання інвестиційних проєктів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій по спеціальному фонду використано 397 290,0 грн.(придбання обладнання для закладу загальної середньої освіти).

Інша діяльність

По загальному фонду бюджету ТГ у 2021 році на заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха спрямовано 23 999,45 грн.

Міжбюджетні трансферти

За 2021 рік із загального фонду бюджету сільської ТГ бюджету Городнянської міської територіальної громади було надано субвенцію з місцевого бюджету на суму 687 000,00 грн, з них: 552 000,00 грн, на підтримку ФАП,ФП та СЛА, що обслуговують жителів громади; 100 000,00 грн. для КНП «Городнянська міська лікарня» на оплату комунальних послуг та енергоносіїв; 35 000,00 грн. на підтримку трудового архіву.

Протягом 2021 року районному бюджету Чернігівського району було надано субвенцію в сумі 6 700,00 грн. на забезпечення проведення заходів та робіт місцевого значення з мобілізації підготовки, мобілізації, територіальної оборони, призову громадян на строкову військову службу.

За 2021 рік Чернігівському обласному бюджету було перераховано 899 539,90 грн., з них: на співфінансування шкільного автобуса- 808 600,00 грн., з яких повернуто 120 040,10 грн.; на співфінансування ноутбуків для шкіл Тупичівської ТГ-18 045,00 грн., з яких було повернуто 1 215,00 грн.; на співфінансування капітального ремонту дороги в с. Тупичів по вул. Миру-194 150,00 грн.

За 2021 рік із загального фонду бюджету сільської ТГ бюджету Чернігівського району було виділено додаткову дотацію 169 644,44 грн. на оплату соціальних послуг з догляду на непрофесійній основі.

У 2021 році було профінансовано субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету 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.

Начальник фінансового відділу
Тупичівської сільської ради

Наталія КРАВЕЦЬ