 ПРОЄКТ

# Україна

**КИСЕЛІВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА**

**ЧЕРНІГІВСЬКОГО РАЙОНУ ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**(\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ сесія восьмого скликання)**

**РІШЕННЯ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 року | с. Киселівка № | 17/VІІІ- |

***Про затвердження звіту про виконання  бюджету***

***Киселівської сільської ради за 2021 рік***

2554700000

(код бюджету)

Керуючись статтями 78, 80 Бюджетного кодексу України, пунктом 23 статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Киселівська сільська рада **ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Киселівської сільської ради за 2021 рік:

**По доходах:**

- доходи загального фонду в сумі 57 449 141, грн. 56 коп. (додаток №1)

- доходи спеціального фонду в сумі 4 638 278 грн. 29 коп. (додаток №2)

**По видатках:**

- видатки загального фонду в сумі 44 485 965 грн. 11 коп. (додаток №3)

- видатки спеціального фонду в сумі 6 952 493, грн. 63 коп. (додаток №4)

1. Секретарю Киселівської сільської ради (Матюха С.В.) забезпечити оприлюднення звіту про виконання сільського бюджету за 2021 рік на сайті Киселівської сільської ради .
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на фінансовий відділ (Бакеєва Л.А.) та на постійну комісію сільської ради з питань комунальної власності, фінансів, бюджету, регіонального розвитку та інвестицій (Буцко О.В.).

Сільський голова Володимир ШЕЛУПЕЦЬ

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

про виконання бюджетуКиселівської сільської ради

за  2021 рік

ДОХОДИ

За 2021 рік до загального фонду місцевого бюджету Киселівської сільської ради надійшло власних доходів (без урахування трансфертів) 39 665,1 тис. грн., що становить 119,77% відсотка до затвердженого на січень-грудень планового показника, або перевиконання складає  6 547,2 тис. грн.

За 2021 рік з державного бюджету до загального фонду бюджету Киселівської сільської ради отримано:

* освітню субвенцію у сумі 13 934,8 тис. грн., що становить 100% від плану на рік.
* субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій у сумі 3 098,2 тис. грн., що становить 100% від плану на рік.

За 2021 рік з обласного бюджету до загального фонду бюджету громади надійшли кошти:

* Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в обсязі 46,360 тис. грн., що становить 100% від плану на рік.
* Інші субвенції з місцевого бюджету в обсязі 22,29737 тис. грн., що становить 99,97% від плану на рік.
* Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров`я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в обсязі 228,381 тис. грн., що становить 100% від плану на рік.
* 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 в обсязі 258,300 тис. грн., що становить 100% від плану на рік.

Виконання доходів загального фонду бюджету

Киселівської сільської ради

за 2021 рік

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Назва** | **Уточ.пл. на 2021** | **Факт за 2021** | **+/-** | **% вик. за 2021** |
| Податок та збір на доходи фіз.осіб | 17 887,9 | 22 936,4 | 5 048,5 | 128,22 |
| Акцизний податок, пальне | 1 420,9 | 835,0 | -585,9 | 58,76 |
| Сплата за землю | 4 175,0 | 5 081,5 | 906,5 | 121,71 |
| Єдиний податок | 6 172,3 | 5 319,8 | -852,6 | 86,19 |
| Інші платежі, сплачені до місцевого бюджету | 3 461,80 | 5 492,40 | 2 030,60 | 158,66 |
| Офіційні трансферти | 17 791,4 | 17 784,0 | -7,4 | 99,96 |
| **Всього (без урахування трансфертів)** | **33 117,9** | **39 665,1** | **6 547,2** | **119,77** |
| **Всього** | **50 909,4** | **57 449,1** | **6 539,7** | **112,85** |

**Основні платники податку на доходи фізичних осіб:**

1. ТОВ "ЕПІЦЕНТР К"
2. ТОВ "ПРОМСЕРВІС"
3. ТОВ "ШИШКІН РЕСТОРАН"
4. ДУ "ДЦОП з біатлону"
5. ТОВ "ШИШКІН СПА ГОТЕЛЬ"

**Основні платники по єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників:**

1. СФГ "ВОЛОДИМИР"
2. ТОВ "УЛЯНІВСЬКЕ"
3. ТОВ "АГРОФІРМА "ТОВСТОЛІС"
4. СТОВ "Десна"
5. ТОВ "ЕЛІТ ОВОЧ"
6. ПП "СУРІЙ"

**Основні платники по платі за землю:**

1. ТОВ "ЕЛІТ ОВОЧ"
2. СТОВ "Десна"
3. СФГ "БЕРІЗКА"
4. ТОВ "ЕЙ СІ ДЖІ ЮКРЕЙН"
5. ТОВ "УПАК"

До **спеціального фонду** бюджету громади надійшло власних доходів (без урахування трансфертів)  у сумі 4 622,6 тис. грн. (747,11% до планового періоду), з них:

* екологічний податок – 7,3 тис. грн.;
* надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва  - 19,0 тис. грн.;
* власні надходження бюджетних установ – 727,6 тис. грн.;
* інші надходження (грошові стягнення за шкоду навколишньому середовищу) – 2,0 тис. грн.
* кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення – 3 830,1 тис. грн.;
* частина чистого прибутку в якості матеріальної допомоги – 36,7 тис. грн.;

За 2021 рік  з обласного бюджету до спеціального фонду бюджету громади надійшли кошти:

* Інші субвенції з місцевого бюджету в обсязі 15,644 тис. грн., коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва.

ВИДАТКИ

Видатки **загального фонду** по бюджету сільської ради за 2021 року проведені на суму 44 486,0 тис. грн., що складає 92,31% до уточнених планових призначень на вказаний період 48 189,6 тис. грн.), в т.ч. питома вага загального виконання в розрізі бюджетних програм становить:

Видатки загального фонду бюджету

Киселівської сільської ради

за 2021 року

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Показник | План на вказаний період з урахуванням змін | Всього профінансовано за вказаний період | % виконання |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4\*100/3 |
| 0100 | Державне управління | 12 292,8 | 11 976,1 | 97,42 |
| 1000 | Освіта | 25 106,9 | 22 669,2 | 90,29 |
| 2000 | Медицина | 1 147,8 | 1 061,9 | 92,52 |
| 3000 | Соціальний захист та соцзабезпечення | 143,8 | 121,7 | 84,65 |
| 4000 | Культура і мистецтво | 1 360,7 | 1 231,2 | 90,49 |
| 5000 | Фізична культура та спорт | 330,4 | 322,9 | 97,72 |
| 6000 | Житлово-комунальне господарство | 4 483,6 | 3 995,8 | 89,12 |
| 7000 | Економічна діяльність | 2 240,0 | 2 047,2 | 91,39 |
| 9000 | Міжбюджетні трансферти | 1 083,5 | 1 059,8 | 97,81 |
|  | **РАЗОМ** | 48 189,6 | 44 485,9 | 92,31 |

Видатки на **державне управління** склали 11 976,1 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 12 292,8 тис. грн. або 97,42% від планових показників.

в т.ч. – Заробітна плата з нарахуванням 10 817,6 тис. грн.,

- господарські, канцтовари товари та будматеріали 464,3 тис. грн.,

- поточні ремонти, послуги об’яви, сигналізації, програмне забезпечення тощо – 753,8 тис. грн..

- комунальні послуги 404,7 тис. грн..

На фінансування **закладів освіти** спрямовано 22 669,2 тис. грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 12 637,9 тис. грн.) при уточнених планових призначень на вказаний період 25 106,9 тис. грн., або 90,26 % від плану.

- З них на виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 19 244,3 тис. грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 12 637,9 тис. грн. та працівникам, які надають послуги особам з особливими освітніми потребами – 25,2 тис.грн.. ).

- На оплату енергоносіїв по установах освіти витрачено – 2 004,3 тис. грн.,

- журнали, господарські та канцтовари товари, паливо, тощо – 453,2 тис. грн.,

Виконання заходів спрямованих на «Нова українська школа» (дошки, принтера, меблі) а саме:

- за рахунок субвенції 87,9 тис.грн;

- за рахунок спів фінансування 9,8 тис. грн

- продукти харчування – 195,5 тис. грн.,

- поточні ремонти, протипожежні заходи, медогляд медпрацівників, техогляд автобуса, тощо - 661,8 тис. грн.

На виконання заходів

На видатки по **охороні здоров’я** витрачено 1 061,9 тис. грн., що становить 92,52% від уточнених планових призначень на вказаний період 1 147,8 тис. грн. а саме:

* виплату заробітної плати з нарахуванням направлено – 37,7 тис. грн.
* На оплату енергоносіїв – 676,4 тис. грн.. (центр первинної медичної допомоги – 122,8 тис. грн., Чернігівській районній лікарні – 553,6 тис. грн.)
* централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет.(в т. ч. за рахунок субвенції тис. грн..) – 304,1 тис.грн.
* медогляд допризовників – 43,8 тис. грн.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення**за 2021 рік склали 121,7 тис. грн. при уточнених планових призначень на рік 143,8 тис. грн. Виконання становить 51,96%. З них:

* пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 22,3 тис. грн.;
* заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту (подарунки дітям) – 1,4 тис. грн..
* інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (матеріальна допомога населенню) – 98,0 тис. грн.

Видатки на **культуру і мистецтво** при уточнених планових призначень на вказаний період 1 360,7 тис. грн. склали 1 231,2 тис. грн., або 90,49%.

* виплата заробітної плати з нарахуванням – 1 151,8 тис. грн.
* поточні ремонти, охоронні заходи, тощо – 33,8 тис. грн..
* оплата енергоносіїв – 45,7 тис. грн.

Видатки на **фізичну культуру і спорт** склали 322,9 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 330,4 тис. грн. або 97,72%, з них :

фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивної школи фізкультурно-спортивних товариств а саме: 184,2 тис. грн.;

* заробітної плати з нарахуванням – 246,4 тис. грн.
* нагородна атрибутика, спортивний інвентар – 74,6 тис. грн.
* відшкодування комунальних послуг – 1,9 тис.грн.

Видатки на **житлово-комунальне господарство** за  2021 рік склали 3 995,8 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 4 483,6 тис. грн., або 89,12%, з них:

* виплату заробітної плати з нарахуванням направлено (договори ЦПХ) – 51,0 тис. грн.
* придбання стовпчиків, хвіртки воріт для облаштування кладовищ -71,0 тис. грн..
* влаштування огорож навколо кладовищ в с. Вознесенське, Петрушин, Киселівка – 199,6 тис. грн..;
* придбання фарби для впорядкування зупинок – 3,2 тис. грн;
* вивезення сміття – 653,5 тис. грн;
* перевезення померлих – 25,9 тис.грн;
* прибирання снігу – 224,7 тис.грн;
* впорядкування стихійних сміттєзвалищ, косіння трави, видалення бурянів – 514,7 тис.грн.;
* гідродинамічне очищення каналізаційних систем, відновлення дебіту свердловин – 481,7 тис.грн;
* поточний ремонт вуличного освітлення та обслуговування електричних мереж – 529,4 тис.грн.;
* придбання мотокіс – 11,0 тис. грн;
* облаштування зупинок та ігрового майданчика в с Новоселівка – 65,3 тис.грн.;
* спилювання дерев – 40,4 тис.грн;
* Оплата вуличної електорнергії – 210,2 тис. грн..

Видатки на **економічну діяльність** за  2021 рік склали 2 047,2 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 2 240,0 тис. грн., або 91,39%, а саме:

* картографічні послуги с. Кобилянка – 17,0 тис. грн..
* проекти та поточний ремонт доріг – 2 030,2 тис. грн.

Видатки на **Міжбюджетні трансферти** склали 1 083,5 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 1 083,5,0 тис. грн., або 100%., а саме:

* компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги – 142,3 тис грн.
* утримання трудового архіва – 56,0 тис.грн.
* на виплату заробітної плати працівникам у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (Михайло-Коцюбинська ОТГ) - 766,0 тис. грн.
* на виплату заробітної плати працівникам «ІРЦ» (Новобілоуська громада) – 21,0 тис. грн.
* забезпечення проведення заходів та робіт місцевого значення з мобілізаційної підготовки, мобілізації, територіальної оборони, призову громадян на строкову військову службу – 9,8 тис. грн.
* співфінансування для придбання ноутбуків педпрацівникам – 44,1 тис.грн.
* виплата одноразової допомоги дітям-сиротам при досягненнф 18-річного віку – 3,6 тис.грн.
* забезпечення матеріальним ресурсом 1 державний пожежно-рятувальний загін -20,0 тис.грн.

Видатки по **спеціальному фонду** склали 6 952,5 тис. грн.(в т.ч. кошти передані з загального фонду до спеціального – 6 265,4 тис. грн.) при уточнених планових призначень на вказаний період 9 749,6 тис. грн., а саме:

Видатки на **державне управління** склали 123,4 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 123,6 тис. грн. або 99,86% від планових показників.

* Придання комп’ютерної техніки – 119,8 тис.грн.
* власні надходження – 3,6 тис.грн.

На фінансування **закладів освіти** спрямовано 2039,7 тис. грн. (в т.ч. за рахунок субвенції та залишку – 1 447,6 тис. грн.) при уточнених планових призначень на вказаний період 2 042,6 тис. грн., або 99,86 % від плану.

* плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (батьківська плата за харчування) з них:
* надання дошкільної освіти – 98,9 тис. грн.
* надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти – 374,7 тис. грн..

Виконання заходів спрямованих на «Нова українська школа» (дошки, принтера, меблі) а саме:

- за рахунок субвенції 107,6 тис.грн;

- за рахунок спів фінансування 11,9 тис. грн

На реалізацію заходів з надання послуг особам з особливими освітніми потребами – 15,6 тис.грн.

* придбання комп’ютерне та технічне обладнання – 472,8 тис.грн.
* заміна вікон у Киселівський НВК – 433,9 тис. грн., та капітальний ремонт Снов’янського ЗЗСО – 282,2 тис.грн.
* бензопила – 11,0 тис.грн.
* реконструкція котельні з заміною котлів Снов’янського ЗЗСО - 135,4 тис.грн.
* власні надходження – 95,5 тис.грн.

Видатки на **житлово-комунальне господарство** за 2021 року склали 85,6 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 132,4 тис. грн., або 64,70%, з них:

* фіртка та ворота на кладовище Вознесенське – 21,3 тис.грн.
* власні надходження – 64,3 тис.грн.

Видатки на **економічну діяльність** за  2021 року склали 4 699,8 тис. грн. (в т.ч. за рахунок субвенції на соціально-економічний розвиток – 434,4 тис. грн.) при уточнених планових призначень на вказаний період 7 597,2 тис. грн., або 61,86%, а саме:

* картографічні послуги – 73,0 тис. грн..
* проведення нормативно-грошової оцінки землі – 39,9 тис.грн.
* ремонт та ПКД клубів – 737,7 тис.грн.
* ПКД на капітальний ремонт доріг – 3 222,6 тис. грн.
* ПКД на капітальний ремонт шкіл – 554,7 тис. грн.
* проектно-кошторисна документація на реконструкцію – 17,9 тис.грн.
* проектно-кошторисна документація на будівництво – 54,0 тис.грн.

**За 2021 рік були реалізовані такі програми, а саме:**

1. Програма розвитку місцевого самоврядування у Киселівській сільській раді на 2021-2023 роки – 335,4 тис. грн.;

2. Програма соціального захисту і соціального забезпечення населення Киселівської сільської ради на 2021-2023 роки. – 98 тис.грн. ;

3. Програма підтримки та розвитку культури Киселівської сільської ради на 2021-2023 роки – 1 968,9 тис.грн.;

4. Програма благоустрою Киселівської територіальної громади на 2021-2023 роки. – 3 065,5тис.грн.;

5. Програма утримання комунальних доріг Киселівської територіальної громади на 2021-2023 роки. – 5 252,8 тис.грн.;

6. Програма розвитку освіти на території Киселівської сільської ради на 2021-2023 роки – 22 574,1 тис.грн.

7. Програма «Екологія» Киселівської сільської ради на 2021-2023 роки – 0,0 тис. грн.

8. Програма перевезення та поховання померлих та загиблих осіб на території Киселівської сільської ради на 2021-2023 роки – 15,9 тис. грн.

9. Програма фінансової підтримки закладів охорони здоров’я на 2022 рік – 757,9 тис. грн.

10. Програми розвитку земельних відносин, раціонального використання та охорони земель на території Киселівської сільської ради на 2021-2023 роки – 129,9 тис.грн.

* 1. Програма розвитку фізичної культури та спорту в Киселівській територіальній громаді на 2021-2025 роки – 322,9 тис. грн.
  2. Програма забезпечення пожежної безпеки на території Киселівської сільської ради на 2021-2023 роки – 360,6 тис. грн.
  3. Програма попередження дитячої безпритульності та бездоглядності, розвитку сімейних форм виховання дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування та дітей, які перебувають у складних життєвих обставинах Киселівської сільської ради Чернігівського району Чернігівської області на 2021-2024 роки – 1,4 тис.грн.
  4. Програма "Питна вода" Киселівської сільської ради на 2022-2025 роки -494,4 тис. грн.
  5. Програма підтримки індивідуального житлового будівництва та розвитку особистого селянського господарства"Власний дім" на 2021-2023 роки на території Киселівської сільської ради – 0,00 тис. грн.,
  6. Програма забезпечення препаратами інсуліну хворих на цукровий діабет жителів Киселівської сільської ради на 2021 рік - 304,1 тис.грн.
  7. Програма фінансової підтримки КП «Сновське» Киселівської сільської ради на 2021-2023 рік – 495,3 тис.грн.
  8. Програма забезпечення проведення заходів та робіт місцевого значення з мобілізаційної підготовки, мобілізації, територіальної оборони, призову громадян на строкову військову службу на 2021-2023 роки – 9,7 тис.грн.
  9. Програма забезпечення безоплатним харчуванням дітей із сімей учасників антитерористичної операції та операції об’єднаних сил на 2021 рік – 42,4 тис.грн.
  10. Програма управління майном комунальної власності Киселівської сільської ради на 2021-2023 рік – 49,9 тис.грн.

Начальник фінансового відділу

Киселівської сільської ради                                                        Людмила Бакеєва