   
 **У К Р А Ї Н А**

**КИСЕЛІВСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА**

**ЧЕРНІГІВСЬКОГО РАЙОНУ ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**( дванадцята сесія восьмого скликання )**

**РІШЕННЯ**

11 листопада 2021 року с. Киселівка №12/VIII-

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

***Киселівської сільської ради за 9 місяців 2021 року***

2554700000

(код бюджету)

Керуючись статтями 78, 80 Бюджетного кодексу України, п. 23 ст. 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», сесія Киселівської сільської ради

**В И Р І Ш И Л А:**

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Киселівської сільської ради за 9 місяців 2021 року:

**По доходах:**

- доходи загального фонду в сумі 38 179 161 грн. 01 коп. (додаток №1)

- доходи спеціального фонду в сумі 417 745 грн. 01 (додаток №2)

**По видатках:**

- видатки загального фонду в сумі 28 889 350 грн. 00 коп. (додаток №3)

- видатки спеціального фонду в сумі 1 189 409, грн. 04 коп. (додаток №4)

1. Секретарю Киселівської сільської ради (Матюха С.В.) забезпечити оприлюднення звіту про виконання сільського бюджету за січень-вересень 2021 року 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 9 місяців 2021 року

За період з 01.01.2021 по 01.10.2021 року до загального фонду місцевого бюджету Киселівської сільської ради надійшло власних доходів (без урахування трансфертів) 27 387,042 тис. грн., що становить 113,89% відсотка до затвердженого на січень-вересень планового показника, або перевиконання складає  3 339,9 тис. грн.

Станом на 01.10.2021 р з державного бюджету до загального фонду бюджету Киселівської сільської ради отримано:

* освітню субвенцію у сумі 10 252,5 тис. грн., що становить 100% від плану 9 місяців.

ДОХОДИ

За 9 місяців 2021 р  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 28,267 тис. грн., що становить 100% до плану 9 місяців поточного року;
* Інші субвенції з місцевого бюджету в обсязі 16,900 тис. грн., що становить 100% до плану 9 місяців поточного року;
* 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 228,800 тис. грн., що становить 100% до плану 9 місяців поточного року;
* 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 16,610 тис. грн., що становить 100% до плану 9 місяців поточного року;

Виконання доходів загального фонду бюджету

Киселівської сільської ради

за 9 місяців 2021 року

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Назва** | **Уточ.пл. на 9 міс. 2021** | **Факт за 9 міс. 2021** | **+/-** | **% вик. 9 міс. 2021** |
| Податок та збір на доходи фіз.осіб | 13 355,30 | 15 467,8 | 2 112,5 | 115,82 |
| Акцизний податок, пальне | 1 010,90 | 526,04 | -484,9 | 52,04 |
| Сплата за землю | 3 053,00 | 3 791,1 | 738,1 | 124,18 |
| Єдиний податок | 4087,40 | 3 558,5 | -528,8 | 87,06 |
| Інші платежі, сплачені до місцевого бюджету | 2 540,50 | 4 043,6 | 1 503,1 | 159,17 |
| Офіційні трансферти | 10 775,50 | 10 792,1 | 16,6 | 100,15 |
| **Всього (без урахування трансфертів)** | **24 047,10** | **27 387,04** | **3 339,94** | **113,89** |
| **Всього** | **34 822,60** | **38 179,14** | **3 356,54** | **109,64** |

До спеціального фонду бюджету громади надійшло власних доходів (без урахування трансфертів)  у сумі 402,100 тис. грн. (85,61% до планового періоду), з них:

* екологічний податок – 5,6 тис. грн.;
* власні надходження бюджетних установ – 357,8 тис. грн.;
* інші надходження (грошові стягнення за шкоду навколишньому середовищу) – 2,0 тис. грн.
* частина чистого прибутку в якості матеріальної допомоги – 36,7

За 9 місяців 2021 р  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 9 місяців 2021 року проведені на суму 19 467,331 тис. грн., що складає 75,14% до уточнених планових призначень на вказаний період (25 908,071 тис. грн.), в т.ч. питома вага загального виконання в розрізі бюджетних програм становить:

Видатки загального фонду бюджету Киселівської сільської ради

за 9 місяців 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 |
| 0150 | Апарат ради | 9 046,3 | 6 769,7 | 74,83 |
|  | в т.ч. Служба у справах дітей | 107,2 | 107,2 | 100 |
| 0160 | Фінвідділ | 1 035,4 | 959,2 | 92,65 |
| 1000 | Освіта | 18 621,9 | 16 416,1 | 88,15 |
| 2000 | Медицина | 545,5 | 463,3 | 84,93 |
| 3000 | Соціальний захист та соцзабезпечення | 206,9 | 107,5 | 51,96 |
| 4000 | Культура і мистецтво | 1 096,6 | 903,3 | 82,37 |
| 5000 | Фізична культура та спорт | 246,9 | 184,2 | 74,61 |
| 6000 | Житлово-комунальне господарство | 3 883,7 | 2 102,4 | 54,13 |
| 7000 | Економічна діяльність | 1 920,0 | 216,6 | 11,28 |
| 9000 | Міжбюджетні трансферти | 849,3 | 789,3 | 92,94 |
|  | **РАЗОМ** | 37 452,5 | 28 911,6 | 77,20 |

Видатки на **державне управління** склали 7 728,9 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 10 081,7 тис. грн. або 76,66% від планових показників.

На утримання:- **сільської ради** використано 6 662,5 тис. грн.,

в т.ч. – Заробітна плата з нарахуванням 6 091,5 тис. грн.,

- господарські, канцтовари товари та будматеріали 241,5 тис. грн.,

- послуги об’яви, сигналізації, програмне забезпечення 144,3 тис. грн..

- комунальні послуги 179,0 тис. грн..

на утримання - **структурного підрозділу сільської ради (фінансовий відділ)** 959,2 тис. грн.

в т.ч. – Заробітна плата з нарахуванням 954,9 тис. грн.,

- інформаційні носії (токени) 2,085 тис. грн.,

- заправка картриджів 2,200 тис. грн..

на утримання - **структурного підрозділу сільської ради (служба у справах дітей)** 107,2 тис. грн.

В т.ч. – Заробітна плата з нарахуванням 89,0 тис. грн.,

- господарські, канцтовари товари та будматеріали 18,2 тис. грн.,

На фінансування **закладів освіти** спрямовано 16 416,1 тис. грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 9 343,2 тис. грн.) при уточнених планових призначень на вказаний період 18 621,9 тис. грн., або 88,15 % від плану.

З них на виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 14 294,2 тис. грн. (в тому числі за рахунок освітньої субвенції – 9 343,2 тис. грн.).

На оплату енергоносіїв по установах освіти витрачено – 1 126,1 тис. грн.,  з них:

* водопостачання – 39,4 тис. грн.
* електроенергія – 240,8 тис. грн.
* оплата природного газу – 633,0 тис. грн.
* оплата інших енергоносіїв – 213,0 тис. грн.

- журнали, господарські та канцтовари товари, паливо - 352,2 тис. грн., (в т.ч. виконання заходів спрямованих на «Нова українська школа» (дошки, принтера, меблі) – 87,2 тис.грн

- продукти 142,6 тис. грн.,

- поточні ремонти, протипожежні заходи, медогляд медпрацівників, техогляд - 492,4 тис. грн.

На видатки по **охороні здоров’я** витрачено 463,3 тис. грн., що становить 84,93% від уточнених планових призначень на вказаний період 545,5 тис. грн. а саме:

* виплату заробітної плати з нарахуванням направлено 8,6 тис. грн.
* На оплату енергоносіїв по центру первинної медичної допомоги – 95,7 тис. грн.,
* централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет.(в т. ч. за рахунок субвенції тис. грн..) – 293,1 тис.грн.
* медогляд допризовників – 43,8 тис. грн.

Видатки на **соціальний захист та соціальне забезпечення**за 9 місяців 2021 року склали 107,5 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 206,9 тис. грн. Виконання становить 51,96%. З них:

* пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 12,5 тис. грн.;
* інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (матеріальна допомога населенню) – 95,0 тис. грн.

Видатки на **культуру і мистецтво** при уточнених планових призначень на вказаний період 1 096,6 тис. грн. склали 903,3 тис. грн., або 82,37%.

* виплата заробітної плати з нарахуванням - 879,1 тис. грн.
* оплата енергоносіїв - 24,2 тис. грн.

Видатки на **фізичну культуру і спорт** склали 184,2 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 246,9 тис. грн. або 74,61%, з них :

* фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивної школи фізкультурно-спортивних товариств – 184,2 тис. грн.; (заробітної плати з нарахуванням)

Видатки на **житлово-комунальне господарство** за  9 місяців 2021 року склали 2 102,4 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 3 883,7 тис. грн., або 54,13%, з них:

* виплату заробітної плати з нарахуванням направлено (договори ЦПХ) – 23,1 тис. грн.
* прибирання снігу, косіння бур´янів, обрізання гілок використано - 625,0 тис. грн.
* гідродинамічне очищення та поточний ремонт каналізаційних систем - 481,7 тис. грн.
* вивіз стихійного сміття та облаштування сміттезвалищ - 506,8 тис. грн.
* поточний ремонт вуличного освітлення - 199,5 тис. грн.
* перевезення та поховання померлих – 22,7 тис. грн.
* ремонт дитячого майданчика, монтаж та перевезення зупинок та встановлення огорожі на кладовищі – 98,1 тис. грн.
* вирубку дерев - 4,0 тис. грн.
* придбано стовпчики та плити для огорожі на кладовище, бензопили та мотокоса, бензин для мотокоси, фарба - 63,7 тис. грн.
* оплата вуличної електроенергії – 77,8 тис. грн.

Видатки на **економічну діяльність** за  9 місяців 2021 року склали 216,6 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 1 920,0 тис. грн., або 11,28%, а саме:

* картографічні послуги с. Кобилянка – 17,0 тис. грн..
* проекти та поточний ремонт доріг – 199,6 тис. грн.

Видатки на **Інші дотації з місцевого бюджету** склали 198,0 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 198,0 тис. грн., або 100%., а саме:

* компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги – 163,0 тис грн.
* утримання трудового архіва – 35,0 тис.грн.

Видатки на **Інші субвенції з місцевого бюджету** склали 591,3 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 651,3 тис. грн., або 90,79%., а саме:

* на виплату заробітної плати працівникам у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (Михайло-Коцюбинська ОТГ) 526,0 тис. грн.
* на виплату заробітної плати працівникам «ІРЦ» (Новобілоуська громада) – 11,4 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.

Видатки по **спеціальному фонду** склали 1 189,4 тис. грн.(в т.ч. кошти передані з загального фонду до спеціального – 828,3 тис.грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 4 770,4 тис. грн., а саме:

Видатки на **державне управління** склали 93,6 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 100,0 тис. грн. або 93,57% від планових показників.

* Придання комп’ютерної техніки – 93,6 тис.грн.

На фінансування **закладів освіти** спрямовано 788,0 тис. грн. (в т.ч. за рахунок субвенції – 405,7 тис. грн.) при уточнених планових призначень на вказаний період 1 048,3 тис. грн., або 40,73 % від плану.

* плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (батьківська плата за харчування) з них:
* надання дошкільної освіти – 76,6 тис. грн.
* надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти – 218,5 тис. грн..
* придбання для обладнання для НУШ (комп’ютери та телевізори) – 103,3 тис.грн.
* заміна вікон у Киселівський НВК – 312,7 тис.грн.
* бензопила – 11,0 тис.грн.

Видатки на **житлово-комунальне господарство** за  9 місяців 2021 року склали 21,4 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 272,1 тис. грн., або 7,85%, з них:

* фіртка та ворота на кладовище Вознесенське.

Видатки на **економічну діяльність** за  9 місяців 2021 року склали 286,5 тис. грн. при уточнених планових призначень на вказаний період 3 347,0 тис. грн., або 3,56%, а саме:

* картографічні послуги с. Кобилянка – 73,0 тис. грн..
* проектно-кошторисна документація на капітальний ремонт доріг – 195,6 тис. грн.
* проектно-кошторисна документація на реконструкцію – 17,9 тис.грн.

Начальник фінансового відділу

Киселівської сільської ради                                                        Людмила Бакеєва