**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до звіту про виконання бюджету**

**Мартинівської сільської територіальної громади за 2021 рік**

**1656700000 (код бюджету)**

**Доходи**

Протягом 2021 року до загального фонду (враховуючи трансферти) бюджету Мартинівської сільської територіальної громади надійшло **128 342 154,76** грн, дохідна частина бюджету виконана у розмірі понад 167,9%. До спеціального фонду (враховуючи трансферти) бюджету Мартинівської сільської територіальної громади надійшло **2 582 575,30** грн , дохідна частина бюджету виконана у розмірі понад 209,16%.

**Структуру** бюджету складають:

* **податки, збори** та **неподаткові платежі – 112 802 602,06 грн**
* **офіційні трансферти**–**15 539 552,70 грн**

План по доходахзагального фонду бюджетуМартинівської сільської територіальної громади (без трансфертів) за 2021 рік виконано на 185%,понад план надійшло **51 944 972,06** грн, що забезпечено переважно за рахунок перевиконання показників по податкам та зборам: податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника доходу у вигляді заробітної плати, податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування,податок на доходи фізичних осіб,що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата, рентна плата за користування надрами для видобування нафти, рентна плата за користування надрами для видобування природного газу, рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості, земельний податок з юридичних осіб, орендна плата з юридичних осіб,орендна плата з фізичних осіб, плата за надання інших адміністративних послуг, надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності.

Дохідна частина загального фонду Мартинівської сільської територіальної громади за 2021 рік становить:

* Податок та збір на доходи фізичних осіб **15 549 387,30** грн, понад план надійшло коштів на суму **3 779 387,30** грн:
* Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати становить **8 769 925,39** грн або 119% понад план надійшло **1 429 925,39** грн;
* Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата надійшов в сумі **6 525 054,44** грн або 155% понад план надійшло коштів на суму **2 335 054,44** грн;
* Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування становить **254 407,47** грн або 106% понад план надійшло коштів на суму **14 407,47** грн.
* Податок на прибуток підприємств фактично надійшов в сумі **3 982,00** грн, або 132% понад план надійшло **982,00** грн;
* Рентна плата за користування надрами загальнодержавного призначення фактично надійшла в сумі **81 062 591,41** грн, або 237% понад план надійшло **46 960 741,41** грн;
* Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення – **2 059,84** грн, або 102 %, при плані 2 000,00 грн , понад план надійшло **59,84**грн;
* Рентна плата за користування надрами для видобування нафти фактично надійшла в сумі **61 487,44** грн, або 119% виконання до плану, понад план надійшло **10 187,44** грн;
* Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу − надійшло **79 774 363,03** грн або 243% виконання до плану, понад план надійшло **46 950 813,03** грн;
* Рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату − надійшло **1 224 681,10** грн , або 99% виконання до плану, недоотримано коштів в сумі **318,90** грн
* акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів фактично надійшов в сумі **161 763,15** грн або 84% при плані **191 400,00** грн, недоотримано коштів в сумі **29 636,85** грн:
* Податок на майно фактично надійшов в сумі **9 378 269,23** грн або 119% при плані **7 869 100,00** грн, понад план надійшло **1 509 19,23** грн.
* Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості надійшов в сумі **37 095,01** грн, або 104 % виконання до плану, при плані **35 500,00** грн, понад план **1 595,01** грн;
* Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів житлової нерухомості надійшов в сумі **3 415,3** грн, або 136% виконання до плану, при плані **2 500,00**грн, понад план надійшло **915,30** грн;
* Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості становить **178 500,19** грн , або 145% виконання до плану, при плані **123 000,00** грн , понад план надійшло **55 500,19**грн;
* Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об’єктів нежитлової нерухомості становить **12 408,11** грн , що не був запланований на 2021 рік;
* Земельний податок з юридичних осіб фактично надійшов в сумі **357 929,55** грн , або 137 % виконання до плану, понад план надійшло **97 629,55** грн ;
* Орендна плата з юридичних осіб фактично становить **7 340 492,37** грн, або 119 % виконання до плану, при плані **6 144 800,00** грн , понад план надійшло **1 195 692,37** грн ;
* Орендна плата з фізичних осіб фактично надійшла в сумі **966 278,47** грн , або 120 % виконання до плану, при плані **799 100,00** грн, понад план надійшло **167 178,47** грн;
* Земельний податок з фізичних осіб фактично надійшов в сумі **482 150,23**грн, або 95 % виконання до плану при плані **503 900,00** грн недоотримано коштів на суму **21 749,77** грн;
* Єдиний податок не виконується, він становить **6 414 122,16** грн, або 96% виконання до плану, при плані **6 657 500,00** грн , недоотримано коштів на суму **243 377,84**грн ;
* Єдиний податок з юридичних осіб надійшов в сумі **103 087,66** грн, або 33 % виконання до плану, при плані **304 200,00** грн. , недоотримано коштів на суму **201 112,34** грн ;
* Єдиний податок з фізичних осіб становить **1 164 840,10** грн, або 94 % виконання до плану, при плані **1 236 000,00** грн , недоотримано коштів на суму **71 159,90** грн;
* Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників фактично надійшов в сумі **5 146 194,40** грн або 100% виконання до плану, при плані **5 117 300,00** грн, понад план надійшло **28 894,40** грн;
* Інші надходження(штрафи, санкції) надійшли в сумі **20 238,00** грн , ці надходження не планувалися до виконання на 2021 рік.
* Плата за надання інших адміністративних послуг фактично надійшла в сумі **3 390,95** грн , або 94 % виконання до плану, недоотримано коштів на суму **209,05** грн;
* Адміністративний збір за державну реєстрацію становить **104 490,00** грн , або 51 % виконання до плану, при плані **204 000,00** грн , недоотримано коштів на суму **99 510,00** грн ;
* Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном , що перебуває в комунальній власності фактично надійшло в сумі **103 887,61** грн , або 181 % виконання до плану, при плані **57 180,00** грн , понад план надійшло **46 707,61**  грн.

Надходження по доходах спеціального фонду бюджету Мартинівської сільської територіальної громади становить **2 582 575,30** грн , але по плану не планувалося надходжень коштів по спеціальному фонді за 12 місяців 2021 року.

Міжбюджетних трансфертів за 2021 рік надійшло в сумі **15 539 552,70** грн Зокрема, освітня субвенція – **13 824 000,00** грн , базова дотація – **1 463 100,00** грн , субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції – **33 383,00** грн , субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти « Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету становить **155 682,00** грн , інші субвенції з місцевого бюджету – **63 387,70** грн при плані **84 700,00** грн недоотримання субвенцій становить **21 312,30** грн або 74%.

До спеціального фонду громади надійшло **22 197,35** грн екологічного податку за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин, надходження від розміщення відходів у спеціально відведених місцях становить **67 388,78** грн , плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно їх основної діяльності становить **89 416,14** грн, надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності становлять **588 990,00** грн , плата за оренду майна бюджетних установ складає **12 507,03** грн, надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) становить **420,00** грн, благодійні внески, гранти та дарунки становлять **566 902,00** грн.

За звітний період до цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування, надійшло **1 234 754** грн від АТ "УКРГАЗВИДОБУВАННЯ", ці кошти виділенні на придбання комп’ютерної техніки для навчальних закладів, що знаходяться на території Мартинівської сільської територіальної громади та придбання дитячого майданчика в с.Вакулиха, що знаходиться на території громади.

**Структура доходів загального фонду Мартинівської сільської територіальної громади**

**за 2021 рік (% надходжень до бюджету)**

**Видатки**

Видатки Мартинівської сільської територіальної громади за 2021 рік склали ***73 106 256,74*** за загальним фондом становлять ***66 449 753,00*** або ***93%*** до плану на 2021 рік, за спеціальним фондом видатки складають ***6 656 502,94*** грн, або 86 % до плану на 2021 рік.

Видатки загального фонду за звітний період 2021 року виконані в сумі ***66 449 753,00*** грн, або 93% з них: на фінансування закладів освіти використано – **24 420 506,50** грн (88% виконання відповідно до плану за 2021 рік), витрати на соціальний захист та соціальне забезпечення населення Мартинівської сільської територіальної громади становлять **1 162 212,08** грн (86% відповідно до плану за 2021 рік), культури та мистецтва – **2 474 603,93** грн (95% відповідно до плану за 2021 рік), державне управління – **14 247 475,17** грн (98% відповідно до плану за 2021 рік), житлово-комунальне господарство – **6 135 551,16** грн (89% відповідно до плану за 2021 рік), видатки на економічну діяльність становлять **2 648 551,28**грн (92% відповідно до плану за 2021 рік), фізична культура і спорт – **109 540,00** грн. (97% відповідно до плану за 2021 рік), субвенція з місцевого бюджету на утримання об’єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об’єктів спільного користування становить **7 601 315,20** грн. (100% виконання відповідно до плану за 2021 рік), субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах склала **7 479 999,03** грн та субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціального-економічного розвитку регіонів становить **169 999,45** грн.

Видатки за спеціальним фондом Мартинівської сільської територіальної громади становлять **6 656 502,94** грн: **337 155,00** грн витрачено на придбання комп’ютерного обладнання для апарату виконавчого комітету, **49 800,00 грн** витраченопридбання твердопаливного котла для адмін. приміщення, **30 000,00** грн витрачено на вмеблювання службового приміщення,капітальний ремонт покрівлі АЗПМСД с. Варварівка **46 336,00** грн, капітальний ремонт клубу с. Красне **84 275,99** грн, дитячий майданчик с. Вакулиха **333 470,00** грн, придбання генератора бензинового **46 700,00** грн, **1 320 000,00** грн співфінансування придбання сміттєвоза, **143 613,00** грн субвенція на придбання рентген апарату для стомат. кабінету, **119 427,00** грн субвенція на придбання ноутбуків для педагогічних працівників комунальних закладів загальної середньої освіти та їх філій для організації дистанційного навчання, інших форм здобуття загальної середньої освіти з використанням технологій дистанційного навчання, **817 904,84** грн придбання комп’ютерних класів для закладів освіти на території Мартинівської сільської територіальної громади, **299 650,00** грн виготовлення проєктно-кошторисної документації харчоблок, **49 999,00** грн поповнення бібліотечного фонду бібліотек громади, **130 701,00** грн витрачено на придбання комп’ютерного обладнання апарату відділу освіти, культури та спорту Мартинівської сільської ради, придбання холодильника в дитячий садок « Малятко» - **16 740,00** грн, закупівля газового котла в дошкільний заклад – **48 000,00** грн, придбання ноутбука в ДНЗ «Малятко» - **23 325,00** грн, капітальний ремонт віконних блоків Білухівського НВК – **406 106,12** грн, придбання спортивного устаткування – **49 780,00** грн, стелажі в школу – **15 621,00** грн, придбання пилесоса Bosch - **6 650,00** грн, придбання монітора – **6 346,00** грн, закупівля стінки для початкових класів – **55 200,00** грн, придбання ноутбуків – **140 000,00** грн, **49 620,00** грн придбання 14шт саджанців ялинок та 86 шт спіреї, придбання відвалу снігоприбирального – **26 500,00** грн, закупівля ігрового комплексу Козацька вежа –  **128 972,99** грн,косилка роторна **– 33 280,00** грн, придбання прицепу до трактора – **179 988,00** грн, корчувач дерев – **26 300,00** грн, причіп 1 В2213 – **17 862,00** грн, закупівля дровоколу – **20 000,00** грн, фітнес станція – **41 580,00** грн, малотоннажний вантажний автомобіль **800 000,00** грн, каркас металевий до автомобіля – **49 900,00** грн, подрібнювач гілок – **117 500,00** грн, закупівля трактора – **544 500,00** грн, придбання станції захисту ТК-112 – **7 050,00** грн, станція управління та захисту – **6 650,00** грн та проект по розробці проектної документації по капітальному ремонту свердловин – **30 000,00** грн.

За економічною структурою видатки на утримання установ Мартинівської сільської територіальної громади та фінансування місцевих програм та заходів характеризуються наступними показниками: видатки на заробітну плату з нарахуваннями – **34 079 684,05**  грн або 47% від загального обсягу видатків за 2021 рік, видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю становлять **2 514 138,62** грн або 4% від загального обсягу видатків за 2021 рік, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – **1 736 574,27** грн або 2% від загального обсягу видатків за поточний рік, субсидії та поточні трансферти підприємствам – **6 135 551,16** грн або 8 % від загального обсягу видатків за 2021 рік, оплата послуг (крім комунальних) становить **4 462 786,29** грн. або 6% від загального обсягу видатків, інші виплати населенню – **1 161 890,12** грн або 2% від загального обсягу видатків за 2021 рік, продукти харчування – **1 027 003,96** грн або 1% від загального обсягу видатків за 2021 рік, інші поточні видатки громади складають **80 811,65** грн або 0,1% від загального обсягу видатків за звітний рік, поточні трансферти органам державного управління інших рівнів – **15 251 313,68** грн. грн або 20,9 % від загального обсягу видатків за 2021 рік, на придбання обладнання довгострокового користування, на капітальний ремонт інших об’єктів та капітальні трансферти - **6 656 502,94грн** або 9% від загального обсягу видатків за 2021 рік

***СТРУКТУРА ВИДАТКІВ БЮДЖЕТУ МАРТИНІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА ЕКОМІЧНОЮ КЛАСИФІКАЦІЄЮ ЗА 2021 РІК***

**Державне управління**

Видатки на утримання органів самоврядування поточного року виконані в сумі **14 247 475,17**   грн, що становлять 21 % до загального обсягу витрат по загальному фонду за 2021 рік. На заробітну плату з нарахуваннями використано **11 880 203,82** грн або 35 % до загального обсягу витрат на заробітну плату. **Кількість штатних одиниць** на кінець року відображено згідно затверджених штатних розписів на 2021 рік в загальній кількості 52 шт. од. Придбання матеріалів, обладнання та інвентарю становлять **1 289 418,04**  грн або 51% від загального обсягу видатків по придбанню матеріалів, обладнання та інвентарю за 2021 рік (бланки та журнали – **21 988,00** грн, придбання картриджів та токенів – **13 415,00** грн, канцтовари – **126 337,00**  грн, печатки- **7 395,00** грн, запасні частини – **131 590,43** грн , марки та конверти – **5 998,50** грн, виписка періодичної преси – **17 052,80** грн , бензин та дизпаливо – **284 331,60** грн, господарчі товари – **183 421,91** грн, меблі – **358 621,80**  грн, мобільні телефони – **9 795,00** грн, прапори та стенди- **24 220,00** грн, екрановані опромінювані – **48 062,00** грн, стенд пожежний – **8 880,00** грн, придбання комп’ютерного обладнання апарату відділу освіти, культури та спорту Мартинівської сільської ради – **45 339,00** грн). Оплату енергоносіїв та комунальних послуг **136 727,76**  грн , або 8 % до загального обсягу витрат оплати за енергоносії та комунальних послуг. Видатки на оплату послуг (крім комунальних) становить **923 651,70** грн або 21% від загального обсягу видатків на оплату послуг (крім комунальних) по Мартинівській сільській територіальній громаді (юридичні послуги- **103 200,00** грн, заправка катриджів та заміна плати- **63 565,00** грн, абонентська плата – **7 560,00** грн, охоронні послуги – **20 930,00** грн, поточн. ремонт приміщень с/рада і ЦНАП – **109 637,52** грн , поточ. ремонт автомобіля – **34 705,80** грн , встановлення системи пожежної сигналізації **209 773,94** грн, поточ. ремонт тротуарної доріжки **43 617,43** грн, встановлення твердопаливного котла – **49 949,00** грн, налагодження системи відеоспостереження та комп’ютерної мережі – **90 790,00** грн, встановлення програм – **96 166,52** грн, страховка автомобіля – **2 615,68** грн, виготовлення електронного ключа – **2 406,00** грн, нерегулярне перевезення пасажирів – **9 034,95** грн, послуги з тех.обслуговування електромереж та перевірка лічильників – **64 527,93** грн, онлайн семінари – **4 200,00** грн, розміщення оголошень – **10 611,76**  грн, комплектація підручників – **360,17** грн). Інші поточні видатки громади складають **17 473,85** грн або 22% від загального обсягу інших поточних видатків громади за звітний рік .

Видатки по спеціальному фонду за звітний період складають **547 656,00** грн: **337 155,00** грн витрачено на придбання комп’ютерного обладнання для апарату виконавчого комітету, **49 800,00 грн** витраченопридбання твердопаливного котла для адмін. приміщення, **30 000,00** грн витрачено на вмеблювання службового приміщення та **130 701,00** грн витрачено на придбання комп’ютерного обладнання апарату відділу освіти, культури та спорту Мартинівської сільської ради

**Освіта**

За поточний рік видатки на утримання закладів освіти по загальному фонду використані в сумі **24 420 506,50** грн, що становлять 37 % до загального обсягу витрат по загальному фонду за 2021 року. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за звітний період склали **20 228 545,98** грн , або 60% до загального обсягу витрат на заробітну плату по загальному фонду за звітний рік. Придбання матеріалів, обладнання та інвентарю становлять **780 484,73** грн або 31% від загального обсягу видатків по придбанню обладнання та інвентарю за 2021 рік. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано **1 478 873,39** грн. або 85 % до загального обсягу витрат на оплату комунальних послуг по загальному фонду за 2021 рік. Касові видатки за продукти харчування без урахування батьківської плати, яка скасована Рішення 2 сесії 8 скликання Мартинівської сільської ради від 24.12.2020 року "Про бюджет Мартинівської сільської ТГ на 2021 рік", видатки склали **1 027 003,96** грн. Видатки на оплату послуг (крім комунальних) закладів освіти становить **868 460,64** грн. або 19% від загального обсягу видатків на оплату послуг (крім комунальних) за звітний рік. Інші поточні видатки закладів освіти складають **35 097,80** грн або 22% від загального обсягу інших поточних видатків громади за звітний рік .

Видатки закладу дошкільної освіти по загальному фонду за звітний період склали **1 828 560,49** грн. Фактична чисельність працівників закладу становить 12,8 штатних одиниць. Видатки на заробітну плату з нарахуванням склали **1 445 447 ,62** грн або 4 % до загального обсягу витрат на заробітну плату по загальному фонду освіти за 2021 рік. Придбання матеріалів, обладнання та інвентарю становлять **48 583,23** грн або 6 % від загального обсягу видатків по придбанню обладнання та інвентарю по закладах освіти за звітний рік ( захисні засоби COVID – 3 140,00 грн, засоби для ремонту – **9 049,60** грн, господарчі товари – **19 998,00** грн, іграшки – **10 000,00** грн, передплата газет та журналів – **1 945,63** грн, акустична система – **4 450,00** грн. У 2 групах виховується 32 дітей. Відвідування дітьми дитячого дошкільного закладу становить **3872** дітоднів :(32 діт. х 121 дн. ).Видатки на продукти харчування склали **147 161,39**  грн, 14% до загального обсягу витрат на продукти харчування по загальному фонду за 2021рік. Ціна одного дітодня становила 60,00 грн. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв за період використано **145 448,60** грн. або 10 % до загального обсягу витрат на оплату комунальних послуг по загальному фонду закладів освіти за звітний рік .

Видатки на оплату послуг (крім комунальних) закладу дошкільної освіти становлять **41 919,65** грн. або 5 % від загального обсягу видатків на оплату послуг (крім комунальних) по закладах освіти за 2021 рік (охороні послуги – **6 000,00** грн, то газових котлів, інтернет – **1 080,00** грн, ремонт ноутбука та ремонт пральної машини – **6 205,00** грн, профогляд працівників ДНЗ « Малятко» - **3 469,28** грн, вимірювання електропровідності кабелю живлення – **3 378,24** грн, лабораторні послуги – **3 378,24** грн).

Видатки на утримання закладів освіти ( 4 заклади освіти) , які надають повну загальну середню освіту за звітний період склали **22 591 946,01** грн. У 32 класах закладів загальної середньої освіти навчається 347 школярів.

Фактична чисельність працівників закладу становить 155,75 штатних одиниць, з них: педагогічних працівників 83 шт. од. та 72,75 шт. од. інших працівників. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали **18 783 098,36** грн або 55 % до загального обсягу витрат на заробітну плату по загальному фонду Мартинівської сільської територіальної громади за 2021 рік. З них за рахунок освітньої субвенції – **12 675 648,75** грн. Придбання матеріалів, обладнання та інвентарю становлять **731 901,50** або 94 % від загального обсягу видатків по придбанню матеріалів, обладнання та інвентарю закладів освіти за звітний період (шкільні меблі – **119 300,00** грн, дошки аудиторські шкільні 4 шт – **4 313,00** грн, обладнання для ресурсної кімнати – **24 300,00** грн, господарчих товарів - **35 836,50** грн, запасні частини до автобуса – **53 216,00** грн, захисні засоби COVID – **22 360,00** грн, спорт. товари – 5 550,00 грн, товари для ремонту – **100 038,29** грн, посуд – **19 631,25** грн, документи для заг.шкіл – **17 349,46** грн, меблі – **97 941,00** грн, бензин – **160 251,00** грн, вогнегасники – **19 930,00** грн, подарункові набори для першокласників – **10 000,00** грн, новорічна ялинка – **3 000,00** грн)

На придбання продуктів харчування по загальному фонду було використано **879 842,57** грн. 86 % до загального обсягу витрат на продукти харчування по загальному фонду закладів освіти за 2021 рік. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв у звітному періоді використано **1 333 424,79**  грн або 77% до загального обсягу витрат на оплату комунальних послуг по загальному фонду Мартинівської сільської територіальної громади. Видатки на оплату послуг (крім комунальних) закладів НВК та опорно-навчального закладу освіти становить **826 540,99** грн. або 95% від загального обсягу видатків на оплату послуг (крім комунальних) закладів освіти за звітний період (страховий платіж НАСК «ОРАНТА» - **1 760,00** грн, охоронні послуги – **14 400,00** грн, медичний огляд – **26 660,68** грн, технічне обслуговування газових котлів та навчання з правил безпеки – **118 648,30** грн, встановлення та налагодження мережі для ПК – **18 990,00** грн, проведення технічної діагностики КТЗ – **2 600,00** грн, послуги з реєстрації транспортних засобів – **2 128,13** грн, ремонт автобусів – **31 020,00** грн, технічне обслуговування лічильників електричної енергії – **43 203,83** грн, пакет оновлень програмного комплексу «КУРС» - **2 950,00** грн, ремонт ноутбука,ремонт вогнегасників – **10 673,02** грн, поточні ремонти в школах – 412 073,20 грн, лабораторні дослідження – **10 135,09** грн, послуги по комплектації та зберіганні підручників – **2 540,53** грн, проведення проєкту «Облаштування харчоблоку та капітальний ремонт даху» - **20 900,00** грн, навчання з питань охорони праці – **2 592,00** грн, юридичні послуги – **3 000,00** грн, розробка проєктно-кошторисної документації на систему пожежної сигналізації та оповіщення про пожежу – **48 600,00** грн, розробка, встановлення та налагодження системи відеоспостереження – **49 995,00** грн ).

Інші поточні видатки закладів НВК та опорно-навчального закладу освіти складають **37 137,80** грн або 46% від загального обсягу інших поточних видатків громади за звітний рік .

**Соціальний захист та соціальне забезпечення**

На соціальний захист та соціальне забезпечення використано **1 162 212,08** грн грн. або 2 % до загального обсягу витрат по загальному фонду за 2021 року. На надання пільг окремим категоріям громадян у вигляді пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи витрати становлять **19 319,70** грн за 2021 рік, на оздоровлення та відпочинок дітей витрачено **338 100,00** грн, на надання пільг окремим громадянам з оплати послуг зв’язку витрачено **417,83** грн, виплати соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги склали **61 374,55** грн.

Витрати Мартинівської сільської територіальної громади на інші заходи у сфері соціального захисту і соціального складають **743 000,00** грн.

**Культура і мистецтво**

По галузі „ Культура і мистецтво ” видатки за 2021 рік використані в сумі **2 474 603,93** грн , становлять 4% до загального обсягу витрат по загальному фонду за звітний період. Фактична чисельність працівників закладів культури на звітну дату становить 17,5 шт. од. На території, підпорядкованій Мартинівській сільській територіальній громаді, функціонують 4 будинки культури, Народний музей , 1 сільський клуб та 4 бібліотеки.

Заробітна плата з нарахуваннями працівникам установ культури становить **1 383 882,99** грн , що складає 6 % до загального обсягу витрат на заробітну плату по загальному фонду за 2021 рік.

Придбання матеріалів, обладнання та інвентарю становлять **308 705,85** грн або 12 % від загального обсягу видатків по придбанню обладнання та інвентарю за звітний рік( попередня оплата за періодичну пресу – **11 423,30** грн, вироби домашнього текстилю – **37 431,00** грн, сувеніри – **1 054,00** грн, побутова техніка – **13 195,00** грн, апаратура для запису та відтворення аудіо – **10 000,00** грн, інвентар для фітнесу – **2 500,00** грн, стільці пластикові – **1 000,00** грн, садові фігурки – **11 800,00** грн, м’ячі – **3 000,00** грн, новорічні гірлянди – **17 184,00** грн , канцтовари – **4 600,00** грн, подарункові набори – **27 141,00** грн, антисептики – **2 335,00** грн, ігрові набори – **8 200,00** грн, господарчі товари – **3 772,00** грн, банер 5 шт – **17 700,00** грн, приймач радіосистеми – **22 414,00** грн, бензопила, електропила ланцюгова – **22 615,65** грн, **8 000,00** грн – кошики з квітами до 9 травня ). На оплату комунальних послуг та енергоносіїв використано **120 973,12** грн або 5 % до загального обсягу витрат на оплату комунальних послуг по загальному фонду за 2021 рік. Видатки на оплату послуг (крім комунальних) закладів культури і мистецтва становить **157 330,71** грн або 4 % від загального обсягу видатків на оплату послуг (крім комунальних) за 2021 рік( інтернет, підключення до мережі інтернет – **6 440,00** грн, встановлення та перевірка електролічильника – **24 955,00** грн, ремонт ноутбука – **12 395,00** грн, опопублікування статті в газеті – **1 788,15** грн, заправка вогнегасників – **1 178,77** грн, фаєр-шоу до Дня Незалежності України - **3 900,00** грн, розважальні комплекси(батути) – **49 500,00** грн, танцювальна програма(день бібліотекаря) – **5 400,00** грн, виїздна кухня до Дня Незалежності України та Дня людей похилого віку – **35 170,00** грн, музичний супровід свята(День села) – **14 000,00** грн, поточний ремонт вікон в приміщенні музею – **2 492,51** грн, послуги з оренди нежитлового приміщення – **136,43** грн).

**Фізична культура і спорт**

По галузі „ фізична культура і спорт ” видатки використані в сумі **109 540,00** грн за 2021 рік.

Придбання матеріалів, обладнання та інвентарю становлять **83 340,00** грн або 3 % від загального обсягу видатків по придбанню обладнання та інвентарю за 2021 рік( придбання кубків ,медалей для проведення спортивних заходів, спортивної форми та м’ячів футбольних та волейбольних, рюкзаки спортивні). Інші поточні витрати склали **26 200,00** грн - членські внески до Федерації футболу.

**Госпрозрахункове сільське комунальне підприємство**

Видатки госпрозрахункового сільського комунального підприємства по загальному фонду становлять **6 135 551,16** грн , що становлять 9 % до загального обсягу витрат по загальному фонду за 2021 рік. На заробітну плату з нарахуванням використано **2 928 178,11**грн, придбання матеріалів, обладнання та інвентарю становлять **1 502 380,61** грн (закупівля пального – **283 133,910** грн, плитка гумова для підлоги в спортзалі – **47 888,00** грн, господарчі товари- **159 145,92** грн, 15 шт дерев’яних лавочок – **46 510,00** грн, електрична енергія за вуличне освітлення – **223 721,21** грн, ігровий комплекс – **84 649,99** грн, 9 шт контейнери сітчасті для пластикових пляшок – **48 600,00** грн, придбання новорічних гірлянд – **44 976,00** грн, закупівля електролічильників – **24 465,00** грн, 100 шт контейнерів для сміття – **479 880,00** грн , оплата електроенергії для свердловин – **59 410,59** грн ), видатки на оплату послуг (крім комунальних) склали **1 704 992,44** грн, це ремонт спортивного залу – **309 944,44** грн, поточний ремонт вуличного освітлення – **612 020,70** грн, видалення аварійних дерев – **77 500,00** грн,послуги по позачерговій технічній перевірці лічильників – **50 845,00** грн,поточний ремонт водогону в с.Білухівка, с. Мар’янівка – **628 682,30** грн та розробка документів для виготовлення дозволу на спец використання – **26 000,00** грн.

Видатки по спеціальному фонду за звітний період складають **2 079 702,99** грн: **49 620,00** грн придбання 14шт саджанців ялинок та 86 шт спіреї, придбання відвалу снігоприбирального – **26 500,00** грн, закупівля ігрового комплексу Козацька вежа –  **128 972,99** грн,косилка роторна **– 33 280,00** грн, придбання прицепу до трактора – **179 988,00** грн, корчувач дерев – **26 300,00** грн, причіп 1 В2213 – **17 862,00** грн, закупівля дровоколу – **20 000,00** грн, фітнес станція – **41 580,00** грн, малотоннажний вантажний автомобіль **800 000,00** грн, каркас металевий до автомобіля – **49 900,00** грн, подрібнювач гілок – **117 500,00** грн, закупівля трактора – **544 500,00** грн, придбання станції захисту ТК-112 – **7 050,00** грн, станція управління та захисту – **6 650,00** грн та проект по розробці проектної документації по капітальному ремонту свердловин – **30 000,00** грн.

**Економічна діяльність**

***Здійснення заходів із землеустрою***

Видатки для здійснення заходів із землеустрою склали **226 287,75** грн, що витрачені на виготовлення нормативно-грошової оцінки с.Варварівка – **49 371,00** грн, доступ до програми Вкурсі зе – **96 990,00** грн, послуги з проведення аудиту – **30 000,00** грн та послуги щодо встановлення меж в с. Білухівка – **49 926,75** грн.

***Реалізація інших заходів , пов’язаних з соціально- економічною діяльністю***

***територій***

Видатки на оплату послуг (крім комунальних) за загальним фондом склали **1 848 095,19** грн (41% до загального обсягу витрат за 2021 року), що витрачені на тех.обстеження будинку Б.Хмельницького,5 – **41 884,07** грн, поточний ремонт с/рада Б.Хмельницького,18 – **720 563,00** грн, поточний ремонт АЗПМС та системи опалення в с.Білухівка, Мартинівка, Варварівка, Тишенкове) – **294 939,36** грн, поточний ремонт пандуса(Варварівка) – **43 897,51**грн, поточний ремонт топочної та опалення в ДНЗ «Малятко» - **63 728,55** грн, монтаж дверей в СБК Шевченка – **148 854,93** грн, доріжка з бруківки Б.Хмельницького,16 – **49 877,34** грн, поточний ремонт СБК Мар’янівка – **287 942,30** грн, пожежна сигналізація ДНЗ «Малятко» - **54 670,16** грн, мережа інтернет в с/рада – **49 950,00** грн, встановлення вікон с.Білухівка – **44 800,00** грн, поточний ремонт топкової с/рада Б.Хмельницького,5 – **31 987,97** грн, послуги з проектного менеджменту – **15 000,00** грн.

Придбання матеріалів, обладнання та інвентарю становлять **135 530,00**  грн або 5 % від загального обсягу видатків по придбанню обладнання та інвентарю за 2021 рік( Ігровий майданчик в с.Вакулиха – **135 530,00** грн).

Видатки по спеціальному фонду за звітний період складають **194 581,99** грн: **63 970,00** грн придбання дитячого майданчика в с.Вакулиха, капітальний ремонт покрівлі АЗПМСД в с.Варварівка – **46 336,00** грн,капітальний ремонт будівлі в с.Красне(електро роботи) –  **84 275,99** грн.

***Утримання та розвиток інших об’єктів транспортної інфраструктури***

Видатки для здійснення бюджетної програми склали **438 638,34** грн, що витрачені на поточний ремон дороги в с.Варварівка( вул. Каштанова, 8 березня, Затишна, Полтавська,Сумська та Коса) – **299 502,25** грн та поточний ремонт доріг в с.Білухівка (вул.Осіння,Паризька,Кучеренка,Степова) – **99 993,61** грн та облаштування пішохідного переходу в с.Білухівка – **39 142,48** грн.

***Виконання заходів за рахунок цільових коштів***

Видатки для здійснення бюджетної програми склали **269 500,00** грн, що витрачені на придбання дитячого майданчика в с.Вакулиха.

***Видатки Мартинівської сільської територіальної громади за 2021 рік за загальним фондом ( %)***

**Міжбюджетні трансферти**

По загальному фонду за 2021 рік було надано субвенцій іншим бюджетам на загальну суму **15 251 999,45** грн, виконання становить 100%, за спеціальним фондом субвенції з місцевого бюджету склали **1 583 040,00** грн. Карлівському міському бюджету було надано субвенції на утримання бюджетних установ в сумі **7 744 928,28** грн з бюджету Мартинівскої сільської територіальної громади, а саме :

* на утримання установ Управління соціального захисту населення перераховано **60 000,00** грн
* фінансування Трудового архіву склало **82 515,28** грн
* Територіальному центру надання соціальних послуг населенню Мартинівської громади перераховано кошти в сумі **1 710 300,00,00** грн
* для виплати заробітної плати інструкторів методистів в громадській організації ВФСТ « Колос» перераховано **278 200,00** грн
* Комунальному некомерційному підприємстві “Карлівський центр первинної медико-санітарної допомоги” надано субвенцію в сумі **2 379 600,00** грн.(ЦПМСД)
* на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров’я перераховано кошти у розмірі **2 089 613,00** грн(ЦРЛ)
* для забезпечення діяльності у сфері пожежної охорони виділено кошти в сумі **270 000,00** грн .
* для методичного забезпечення діяльності закладів освіти та забезпеченню діяльності інших закладів у сфері освіти надано субвенцію в сумі **612 500,00** грн
* для керівництва і управління у відповідній сфері у містах , селищах , селах , територіальних громадах( ЦНАП) надано в сумі **146 000,00** грн
* витрати на методичне забезпечення діяльності закладів освіти для утримання Комунальної установи «Карлівський інклюзивно-ресурсний центр» склали **27 100,00** грн
* на надання освітніх послуг (Карлівська дитяча музична школа) було виділено **89 100,00** грн.

Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкцій, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах склала **7 479 999,03** грн.

Також надана субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів в розмірі **119 999,45** грн згідно «Комплексної програми профілактики правопорушень та боротьби зі злочинністю на території Мартинівської сільської ради Полтавської області на 2021-2023роки) та **50 000,00** грн 13 ДПРЧ 1 ДПРЗГУ ДСНС України у Полтавській області.

Субвенція за спеціальним фондом Мартинівської сільської територіальної громади на здійснення природоохоронних заходів склала **1 320 000,00** грн (співфінансування придбання сміттєвоза).

**Структура надання субвенцій з місцевого бюджету за 2021 року**

**Начальник фінансового відділу Юлія ДУМЕНКО**