

Пояснювальна записка про виконання сільського бюджету Музиківської сільської територіальної громади за 2021 рік

I. «Загальна характеристика виконання бюджету»

Бюджет Музиківської сільської територіальної громади на 2021 рік затверджено рішенням сесії сільської ради від 22.12.2020 року № 46 «Про бюджет Музиківської сільської територіальної громади на 2021 рік».

У 2021 році досягнуто позитивних тенденцій у виконанні бюджету сільської територіальної громади як за доходами так і за видатками.

За звітний період фактичне виконання дохідної частини загального фонду сільського бюджету (з урахуванням надходжень міжбюджетних трансфертів) склало 48 364,7 тис. грн, що становить 100,7% до планових показників (48 016,4 тис. грн) з яких:

- власних надходжень – 31 922,9 тис. грн, що складає 101,2% при плані 31 553,3 тис. грн перевиконання становить 369,6 тис. грн;
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 12 799,5 тис. грн, або 100,0 % запланованих показників;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 3 097,0 тис. грн, або 100,0% від запланованих показників 100%;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкопasmового доступу до Інтернету в сільській місцевості – 92,0 тис. грн, або 100,0%;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 115,2 тис. грн, або 100,0% від запланованих показників;
- субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 450,0 тис. грн, або 100% від запланованих показників;
- субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 112,5 тис. грн, або 86,9% від запланованих показників;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції – 32,3 тис. грн, або 96,9% від запланованих показників 100%;
- інші субвенції з місцевого бюджету – 103,1 тис. грн, або 95,9% від запланованих показників;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 122,4 тис. грн, або 100% від запланованих показників;

Відомість про виконання загального фонду бюджету Музиківської сільської ради за 2021 рік (без урахування міжбюджетних трансфертів)

№ з/П	Найменування адміністративно-територіальних одиниць	Доходи власні та закріплені			Видатки		
		Уточнений план на рік	Виконано	% виконання	Уточнений план на рік	Виконано	% виконання
1	Музиківська сільська	31 553,3	31 922,9	101,2	45 265,0	44 350,9	98,0

територіальна громада							
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--

План доходів спеціального фонду бюджету сільської територіальної громади у 2021 році виконано на 168,1%. При планових показниках з урахуванням змін у сумі 946,7 тис. грн, фактично надійшло 15 916,5 тис. грн, з яких :

- 71,9 тис. грн надходження по податкам і зборам (екологічний податок);
- 0,08 тис. грн надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини;
- 0,8 тис. грн грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності;
- 1 474,5 тис. грн власних надходжень бюджетних установ (в т.ч. плата за послуги, що надаються бюджетними установами 457,7 тис. грн, плата за оренду майна бюджетних установ 17,2 тис. грн, надходження від реалізації майна (крім нерухомого майна) 5,6 тис. грн, благодійні внески, гранти, дарунки 288,2 тис. грн, 705,8 тис. грн надходження від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів;
- 31,3 тис. грн кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності;
- 13,1 тис. грн цільові фонди.

В розрізі джерел власних надходжень загального фонду бюджету Музиківської громади план виконано:

- Податок та збір на доходи фізичних осіб – 17 783,2 тис. грн (план – 17 700,0 тис. грн, 100,6%);
- Податок на прибуток підприємств – 18,9 тис. грн (план – 18,9 тис. грн, або 100,0%);
- Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів – 7,3 тис. грн (план – 6,5 тис. грн , або 112,6%);
- Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок) – 418,8 тис. грн (план – 394,5 тис. грн, 106,2%);
- Єдиний податок – 2 123,5 тис. грн (план – 2 016,2 тис. грн, 105,3%);
- Плата за землю – 2 316,6 тис. грн (план – 2 268,6 тис. грн, 102,1%);
- Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки – 8 151,2 тис. грн (план – 8 100,8 тис. грн, 100,6%);
- Неподаткові надходження – 1 090,8 тис. грн (план 1 054,3 тис. грн, 103,5%).

II. «Показники економічного розвитку регіону»

Спеціалізація економіки громади: аграрно-промислова. Основні сільськогосподарські підприємства, які здійснюють діяльність у галузі рослинництва: 33 господарства, що мають у користуванні 6 820,3 га сільськогосподарських угідь, із них ріллі – 6 714,5 га. Найбільші з них: ТОВ «АТФ «Агро-Діло» - 947,4 га, ФГ «Сапфір-Агро» - 2 319,5 га, ПСП Агрофірма «Роднічок» - 1 064,3 га, ФГ «Гевко» - 62,8 га, ФГ «Лань» - 50,0 га, ФГ «Барвінок» - 50,5 га, ФГ «Качине болото» - 52,7 га, ФГ «Градово» - 56,5 га, ФГ «Жогсон» -45,3 га, ФГ «Родинне» - 28,7 га, ФГ «Льяш» - 79,9 га, ФГ «Гагауз Єрі» - 46,3 га, ПП «Рубан-Лаймер» - 57,5 га.

Більшість фермерських господарств займається овочівництвом (вирощуванням цибулі, картоплі, часнику, томатів, огірків), велика частина ФГ приділяє увагу вирощуванню зернових культур (озимої пшениці, ячменю) та вирощуванню технічних культур (соняшнику, ріпаку).

Філія ПАТ «Чорнобаївське» Агрохолдингу «Авангард» знаходиться на відстані 10 км від с. Музиківка. Досить потужне підприємство, яке займається розведенням курей та реалізацією яєць. Частина мешканців СТГ працевлаштовані на даному

підприємстві. Підприємство «Тін Сервіс» здійснює виробництво легких металевих виробів, в т.ч. металевих закаточних кришок. В галузевій структурі сільського господарства рослинництво становить 99,9 %, тваринництво 0,01 %.

Торгівельні послуги надають 11 магазинів продовольчих товарів та 4 магазини – непродовольчих. На території СТГ функціонує один заклад громадського харчування.

Основним із факторів подальшого розвитку Музиківської громади є аграрна спрямованість її економіки. Відповідно, громада має досвід у веденні рослинництва, на її теренах діє ряд с/г підприємств та фермерських господарств, особисті селянські господарства займаються вирощуванням овочевих, зернових культур та городини. Тому продовження і розвиток діяльності спрямовані в аграрному напрямку.

III. «Доходи»

Дохідна частина бюджету сільської територіальної громади за 2021 рік по власних і закріплених доходах загального фонду при плані 31 553,3 тис. грн фактично виконана на 31 922,9 тис. грн, що становить 101,2% перевиконання склало 369,6 тис. грн.

З 18 дохідних джерел, які надходять до бюджету Музиківської сільської територіальної громади, планові показники виконані по всім 18 джерелам.

Аналіз виконання планових показників дохідної частини бюджету Музиківської сільської ТГ за 2021 рік

		тис.грн					
	Найменування показника	2020 рік		Відхилення		Факт 2020 року	Відхилення 2021 р. від 2020 р.
		план	факт	%	+, -		
11010000	Податок на доходи фізичних осіб	17 681,1	17 783,2	100,6	102,1	16 414,2	1 369,0
11020200	Податок на прибуток підприємств	18,9	18,9	100,0	0,0	16,6	2,3
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	6,5	7,3	112,6	0,8	6,3	1,0
14000000	Акцизний податок	394,5	418,8	106,2	24,3	296,1	122,7
18010100-18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	8 100,8	8 151,2	100,6	50,2	6 005,1	2 146,1
18010500-18010900	Плата за землю	2 268,6	2 316,6	102,1	48,0	2 172,1	144,5
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	12,5	12,5	100,0	0,0	0,0	12,5
18050000	Єдиний податок	2 016,2	2 123,5	105,3	107,3	1 995,3	128,2
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	0,5	0,5	100,0	0,0	1,2	-0,7
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	2,6	2,6	100,0	0,0	3,4	-0,8
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	1 042,6	1 079,2	103,5	36,6	425,4	653,8
22090000	Державне мито	0,07	0,08	117,8	0,01	0,3	-0,2
24000000	Інші неподаткові надходження	8,5	8,5	100,0	0,0	135,3	-126,8
	Всього загальний фонд (без трансфертів)	31 553,3	31 922,9	101,2	369,6	27 471,4	4 451,5
19010000	Надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення	57,4	71,9	125,2	14,5	81,5	-9,6

24000000	Інші неподаткові надходження (кошти пайової участі)	0,4	0,8	200,0	0,4	0,3	0,5
25000000	Власні надходження бюджетних установ	888,9	1 474,5	165,9	585,6	3 556,0	-2081,5
31000000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	0,0	31,3	0,0	31,3	0,0	31,3
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	0,0	13,1	0,0	13,1	9,7	3,4
	Спеціальний фонд без трансфертів	946,7	1 591,6	168,1	644,9	3 647,5	-2055,9
	Разом доходи	32 500,00	33 514,5	103,1	1 014,5	31 118,9	2 395,6

У порівнянні з аналогічним періодом минулого року дохідна частина загального фонду сільського бюджету по власних і закріплених доходах загального фонду збільшилася на 4 451,5 тис. грн, зокрема:

- за рахунок податку та збору фізичних осіб – 1 369,0 тис. грн;
- єдиного податку – 128,2 тис. грн;
- податку на нерухоме майно - 2 146,1 тис. грн;
- плата за землю – 144,5 тис. грн;
- податок на прибуток підприємств – 2,3 тис. грн;
- плата за надання адміністративних послуг – 653,8 тис. грн;
- акцизний податок – 122,7 тис. грн;
- транспортний податок – 12,5 тис. грн;
- рентна плата – 1,0 тис. грн.

У порівнянні з аналогічним періодом минулого року дохідна частина спеціального фонду сільського бюджету зменшилась на 2 055,9 тис. грн, зокрема за рахунок власних надходжень бюджетних установ - 2 081,5 тис. грн.

Збільшення надходжень податку на доходи фізичних осіб зумовлено поетапним підвищенням заробітної плати працівників; збільшення єдиного податку відбулося за рахунок збільшення розміру мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму; збільшення податку на нерухомість пов'язано із зростанням розміру мінімальної заробітної плати; збільшення надходжень по платі за землю за рахунок збільшення платників (заключення нових договорів) та підвищення ставок; збільшення надходження податку на прибуток – за рахунок збільшення прибутку комунальних підприємств; акцизний податок – за рахунок збільшення частки зарахування податку та збільшення продажу пального, плата за надання адміністративних послуг – за рахунок збільшення звернень громадян, рентна плата за рахунок збільшення використання надрів одним із сільськогосподарських підприємств.

По 4 показникам відбулося зменшення надходжень, а саме:

- частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств на 0,7 тис. грн за рахунок зменшення прибутку комунальних підприємств;
- інші неподаткові надходження зменшились на 126,8 тис. грн у зв'язку із відсутністю повернень коштів, стягнених Державною аудиторською службою України;
- державне мито на суму 0,2 тис. грн у зв'язку зі зменшенням звернень громадян;
- адміністративні штрафи на 0,8 тис. грн за рахунок зменшення кількості штрафів;

По спеціальному фонду сільського бюджету у 2021 році також спостерігається зменшення надходжень, а саме:

- надходження від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення на 9,6 тис. грн, за рахунок скорочення виробництва на одному із сільськогосподарських підприємств;

- власні надходження бюджетних установ на 2 081,5 тис. грн, за рахунок зменшення надходжень благодійних внесків, грантів та дарунків (-2 723,6 тис. грн) та орендної плати (-13,2 тис. грн).

В структурі доходів загального фонду сільського бюджету найбільшу питому вагу займає податок на доходи фізичних осіб 55,7%.

За 2021 рік фактичні надходження по **податку на доходи фізичних осіб** виконані на 100,6%, при плані 17 681,1 тис. грн фактично надійшло 17 783,2 тис. грн, сільським бюджетом додатково отримано 102,1 тис. грн

Основними платниками податку та збору на доходи фізичних осіб є:

- ПП «Тін-Сервіс», від якого у 2021 році до бюджету сільської ради 2 604,4 тис. грн податку на доходи фізичних осіб, що становить 14,6% від загальної суми надходжень податку;
- ПСП «Агрофірма Роднічок», від якого у 2021 році до бюджету сільської ради 2 476,3 тис. грн податку на доходи фізичних осіб, що становить 14% від загальної суми надходжень податку;
- Філія «Чорнобаївське» ПАТ Агрохолдинг «Авангард» від якого у 2021 році до бюджету сільської ради надійшло 6 703,4 тис. грн податку на доходи фізичних осіб, що становить 37,7% від загальної суми надходжень податку;

Фактичні надходження **акцизного податку** з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів за 2021 рік складають 88,4 тис. грн при плані 84,5 тис. грн, виконання складає 104,7%. Основними платниками податку є:

- ФОП Трибушна Н.С. – 26,1 тис. грн;
- ФОП Кардашевський О.Л. – 26,1 тис. грн;
- ФОП Гелета І.В. – 16,4 тис. грн.

Також у 2020 році до сільського бюджету надходив акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) та акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (**пальне**) у сумі 330,4 тис. грн при плані 310,0 тис. грн, перевиконання склало 20,4 тис. грн або 106,6%.

План по місцевим податкам в цілому виконаний на 101,7%, при плані 12 398,1 тис. грн фактично надійшло 12 603,8 тис. грн

Питому вагу в структурі надходжень загального фонду - 25,5% займає **податок на нерухоме майно**, відмінне від земельної ділянки. При плані 8 100,8 тис. грн податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, фактично надійшло 8 151,2 тис. грн, що складає 100,6% запланованих показників. Основними платниками податку є:

- ПАТ «Аграрний Холдинг Авангард» - 965,9 тис. грн (11,8%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «Агромаш-Захід» - 950,4 тис. грн (11,7%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «ЛогістикАгротрейд» - 666,3 тис. грн (8,2%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «СТК- Інвестментс» - 1 342,4 тис. грн (16,5%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «Торговий Дім «Трансмагістраль» - 863,8 тис. грн (10,6%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «Форвардтранс Плюс» - 844,8 тис. грн (10,4%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «ІмперовоФудз» - 1 704,9 тис. грн (20,9%) від загальної суми надходжень податку;
- ТОВ «Дженерал Констракшин» - 634,3 тис. грн (7,8%) від загальної суми надходжень податку;

Надходження по сплаті за землю (питома вага 7,3%) при плані 2 268,6 тис. грн фактично виконано 2 316,6 тис. грн, що складає 102,1%. Основними платниками податку є:

- ПП «Тін-Сервіс» - 66,0 тис. грн;
- Філія «Чорнобаївське ПАТ «Агрохолдинг Авангард» - 97,2 тис. грн;
- ТОВ «НКЗ» - 48,5 тис. грн;
- ФГ «Сапфір- Агро» - 115,7 тис. грн;
- ТОВ «Ельдорадо» - 57,4 тис. грн;
- Сорокунська С.Л. – 188,6 тис. грн;
- Мюждедж Ю.В. – 71,4 тис. грн;
- Богуненко Д.О. – 106,2 тис. грн;
- Другов О.В. – 52,9 тис. грн;
- Краснов В.В. – 17,5 тис. грн;
- Попович Г.М. – 68,6 тис. грн

Також до сільського бюджету сплатили земельний податок 1175 фізичні особи на 1 120,9 тис. грн

Єдиний податок має питому вагу 6,6%. За 2021 рік фактичні надходження (2 123,5 тис. грн) склали 105,3% до плану (2 016,2 тис. грн). Основними платниками по єдиному податку є:

- ПСП «Агрофірма «Роднічок» - 337,5 тис. грн;
- ТОВ «АТФ «Агроділо» - 247,0 тис. грн;
- ФГ «Сапфір-Агро» - 431,8 тис. грн;
- ФОП Гутовський М.Ю. – 94,6 тис. грн;
- ФОП Хрячков С.І. – 187,9 тис. грн;
- ФОП Шевченко Н.І. – 64,0 тис. грн;
- ФОП Панасенко М.М. – 17,6 тис. грн;
- ФОП Панасенко М.П. – 43,7 тис. грн;
- ФОП Пелих А.С. – 49,3 тис. грн;
- ФОП Іванов В.К. – 64,1 тис. грн;
- ФОП Марков М.К. – 31,4 тис. грн;
- ФОП Санін О.О. – 23,3 тис. грн.

Інші надходження (ККД 24060300)

До загального фонду бюджету громади за 2021 рік надійшло 1,2 тис. грн інших надходжень, а саме це повернення залишку невикористаних коштів за 2020 рік іншої субвенції з місцевого бюджету (співфінансування заходів обласної програми «Розвиток людського капіталу Херсонської області» на 2017-2021 рр.);

Власні надходження бюджетних установ

Власні надходження бюджету Музиківської сільської ради з урахуванням змін в 2021 році затверджено у сумі 888,9 тис. грн, надходження в звітному році склали 1 474,5 тис. грн

Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством становлять 480,5 тис. грн, в тому числі:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю - 457,7 тис. грн;
- плата за оренду майна бюджетних установ – 17,2 тис. грн;
- надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 5,6 тис. грн.

Інші джерела власних надходжень бюджетних установ складають 994,0 тис. грн, в тому числі:

- благодійні внески, гранти та дарунки – 288,2 тис. грн (продукти, пісок, книжки, маски, мотокоси, картину, диван, гойдалки, меблі, бензин, орбітрек, дрова, будівельні матеріали, ножиці садові, подрібнювач гілок та ін.);

- кошти, що отримують бюджетні установи від організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів – 705,8 тис. грн (комп'ютерне обладнання та програмне забезпечення для ЦНАПу, портативний ручний кейс).

Аналіз доходів та видатків охорони навколишнього природного середовища

грн

Залишок коштів фонду охорони навколишнього природного середовища станом на 01.01.2021 року	Надійшло доходів за 2021 рік	Перераховано*	Здійснено видатків за 2021 рік	Залишок коштів фонду охорони навколишнього природного середовища станом на 01.01.2022 року
1	2	3	4	5
525 077,5	72 726,9	0,0	0,0	597 804,5

Аналіз доходів та видатків податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин та механізмів

грн

Залишок коштів податку з власників транспортних засобів станом на 01.01.2021 року	Надійшло доходів за 2021 рік	Здійснено видатків за 2020 рік		Залишок коштів податку з власників транспортних засобів станом на 01.01.2022 року
		Всього	у т.ч. за рахунок залишку коштів на 01.01.2021	
1	2	4	5	6
4 298,9	0,0	0,0	0,0	4 298,9

Аналіз доходів та видатків відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва

грн

Залишок коштів станом на 01.01.2021 року	Надійшло доходів за 2021 рік	Здійснено видатків за 2021 рік	Залишок коштів станом на 01.01.2022 року
1	2	3	4
1 789,1	0,0	0,0	1 789,1

Аналіз доходів та видатків бюджету розвитку

грн

Залишок коштів станом на 01.01.21	Надійшло доходів за 2021 рік	Отримано коштів із загального фонду	Здійснено видатків за 2021 рік				Залишок коштів станом на 01.01.22
			Всього	у тому числі за рахунок:			
				залишку коштів на початок року	за рахунок передачі коштів із ЗФ до СФ (бюджету розвитку)	доходів 2021 року	
1	2	3	4	5	6	7	8
0,42	31 330,00	4 429 503,25	4 429 503,25	0,00	4 429 503,25	0,00	31 330,42

Аналіз доходів та видатків по власних надходженнях бюджетних установ

грн

Залишок коштів станом на 01.01.2021 року	Надійшло доходів за 2021 рік	Здійснено видатків за 2021 рік	Залишок коштів станом на 01.01.2022 року
1	2	3	4
82 948,9	1 474 497,4	1 365 118,5	192 327,7

Аналіз доходів та видатків цільових фондів

Залишок коштів станом на 01.01.2021 року	Надійшло доходів за 2021 рік	Здійснено видатків за 2021 рік		Залишок коштів станом на 01.01.2022 року
		Всього	у т.ч. за рахунок залишку коштів на 01.01.2021	
1	2	3	4	5
57 269,8	13 100,0	0,0	0,0	70 369,8

IV. «Видатки та заборгованість»

У 2021 році фінансування видатків бюджету сільської територіальної громади проводилося згідно поданих заявок від головного розпорядника коштів бюджету та лише після зареєстрованих в Управлінні Державної казначейської служби України у Білозерському районі фінансових зобов'язань (Додатки 1-3).

Видатки загального фонду сільського бюджету за функціональною класифікацією (тис.грн)

КПКВК МБ	Видатки за функціональною класифікацією	Затверджені сільською радою на 2021 рік з урахуванням змін	Виконано за 2021 рік	Відсоток виконання до затверджених планів на 2021 рік
1	2	3	4	5
0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	8 789,1	8 714,8	99,1
0110160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	788,9	752,7	95,4
0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	200,7	192,6	95,9
0111010	Надання дошкільної освіти	7 348,1	7 307,1	99,4
0111021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	7 997,4	7 488,1	93,6
0111031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	12 799,5	12 793,1	99,9
0111061	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	1 268,5	1 268,5	100,0
0111181	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа`	11,2	7,4	66,0
0111182	Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	78,4	61,4	78,4
0111200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної	89,2	84,8	95,1

	підтримки особам з особливими освітніми потребами			
0111210	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	7,8	7,8	100,0
0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	939,2	926,3	98,6
0112142	Програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом	10,3	10,3	100,0
0112144	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	122,4	122,4	100,0
0112146	Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань	49,8	47,2	94,8
0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	149,1	149,1	100,0
0113033	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	50,0	23,2	46,5
0113050	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	4,7	0,3	6,3
0113133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	0,5	0,5	100,0
0113242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	400,0	398,6	99,7
0114030	Забезпечення діяльності бібліотек	149,1	140,1	94,0
0114060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	624,8	619,3	99,1
0116013	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	687,8	687,8	100,0
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	658,5	507,8	77,1
0117130	Здійснення заходів із землеустрою	43,6	43,6	100,0
0117540	Реалізація заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості	92,0	92,0	100,0
0117680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	5,6	5,6	100,0
0118220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	15,5	15,5	100,0
0118240	Заходи та роботи з територіальної оборони	2,8	2,8	100,0
0119110	Реверсна дотація	1 629,8	1 629,8	100,0
0119770	Інші субвенції з місцевого бюджету	166,4	165,8	99,6
0119800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	84,3	84,3	100,0
	РАЗОМ ВИДАТКІВ	45 265,0	44 350,9	98,0

Видатки спеціального фонду сільського бюджету за функціональною класифікацією

(тис. грн)

КТПКВ КМБ	Видатки за функціональною класифікацією	Затверджене на сільською радою на 2021 рік з урахуванням змін	Виконано за 2021 рік	Відсоток виконання до затверджених планів на 2021 рік
	1	3	4	5
0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	46,8	46,8	100,0
0111010	Надання дошкільної освіти	79,9	79,9	100,0

0111021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	53,7	53,7	100,0
0111061	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	58,3	58,3	100,0
0111181	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти `Нова українська школа`	3,3	3,3	100,0
0111182	Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	51,1	51,1	100,0
0111200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	26,0	26,0	100,0
0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	1 007,8	943,5	93,6
0116030	Організація благоустрою населених пунктів	9,0	9,0	100,0
0117310	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	2 16,8	2 163,8	100,0
0117321	Будівництво освітніх установ та закладів	470,2	470,2	100,0
0117322	Будівництво медичних установ та закладів	73,9	73,8	99,9
0117350	Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	850,0	450,0	52,9
0118340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	57,8	0,0	0,0
	РАЗОМ ВИДАТКІВ	4 951,7	4 429,5	89,5

ОРГАНИ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування по загальному фонду освоєні в цілому на 99,2 %, при уточненому плані 8 789,1 тис. грн, касові видатки склали 8 714,8 тис. грн.

Фонд оплати праці з нарахуваннями освоєно на 99,9%, при уточненому плані 7 934,7 тис. грн, касові видатки склали 7 930,4 тис. грн. Фактичні видатки по оплаті праці проведені в межах кошторисних призначень на 2021 рік. Станом на 01.01.2022 року заборгованість із виплати заробітної плати відсутня.

Кошти на оплату комунальних послуг та енергоносіїв освоєні на 77,4%, при уточненому плані 242,9 тис. грн, касові видатки склали 188,1 тис. грн, що, в свою чергу, складає 100% від фактично спожитих енергоносіїв. Перевищення планових призначень по КЕКВ 2270 «оплата комунальних послуг та енергоносіїв» над фактичними у сумі 54,8 тис. грн пояснюється економією електроенергії (54,0 тис. грн відповідно до погодних умов та економією) та економією по газопостачанню (0,8 тис. грн).

Станом на 01.01.2022 року кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість поточна в сумі 50,7 тис. грн, кошти сплачені за підписку періодичних видань (37,5 тис. грн) та за природний газ (13,3 тис. грн).

ВИДАТКИ НА УТРИМАННЯ ОРГАНІВ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ

(тис. грн)

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% викон.	Уточнений	Виконання	% викон.
2000	8789,1	8714,8	99,2	0,0	0,0	0,0
2100	7934,7	7930,3	99,9	0,0	0,0	0,0
2110	6483,5	6483,2	99,9	0,0	0,0	0,0

2111	6483,5	6483,2	99,9	0,0	0,0	0,0
2120	1451,1	1447,1	99,7	0,0	0,0	0,0
2200	852,5	783,2	91,9	0,0	0,0	0,0
2210	177,2	175,4	98,9	0,0	0,0	0,0
2240	430,0	417,5	97,1	0,0	0,0	0,0
2250	0,2	0,2	100,0	0,0	0,0	0,0
2270	242,9	188,1	77,4	0,0	0,0	0,0
2272	5,3	5,3	99,9	0,0	0,0	0,0
2273	177,9	123,9	69,6	0,0	0,0	0,0
2274	59,7	58,9	98,6	0,0	0,0	0,0
2280	2,1	2,1	100,0	0,0	0,0	0,0
2282	2,1	2,1	100,0	0,0	0,0	0,0
2800	1,8	1,2	65,8	0,0	0,0	0,0
3000	0,0	0,0	0,0	46,8	46,8	100,0
3100	0,0	0,0	0,0	46,8	46,8	100,0
3110	0,0	0,0	0,0	46,8	46,8	100,0
Всього	8789,1	8714,8	99,2	46,8	46,8	100,0

Використання капітальних видатків по спеціальному фонду

У 2021 році було придбано обладнання довгострокового використання для апарату сільської ради на суму 46,8 тис. грн, а саме комп'ютер (7,9 тис. грн) та сервер (38,9 тис. грн).

Відомості про штатну та фактичну чисельність працівників органів місцевого самоврядування по Музиківській сільській ТГ за 2021 рік

од.

Найменування місцевих рад	Штатна чисельність		Фактична чисельність	
	на початок 2021 року	на кінець 2021 року	на початок 2021 року	на кінець 2021 року
1	2	3	4	5
Музиківська СТГ	42	42	33	35

Фактична чисельність працівників органів місцевого самоврядування на кінець 2021 року складає 35 працівників (вакантні посади старости, державного інспектора з праці, інспектора з культури та спорту, спеціаліст з надання юридичних послуг, спеціаліста I категорії з молодіжної політики, головного спеціаліста з економіки та агропромислового розвитку, спеціаліста 2-ї категорії з соціальної роботи). Станом на 01.01.2021 року заборгованість з видатків на утримання органів місцевого самоврядування відсутня.

Надходження та напрямки використання коштів на утримання органів місцевого самоврядування за рахунок коштів спеціального фонду у 2021 році

(тис. грн)

	Залишок коштів на 01.01.2021	13,4
	Власні надходження установ – всього	0,0
	З них:	
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	0,0
25010100	<i>Кошти, що надійшли від оплати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, у т.ч.:</i>	0,0

-	за видані довідки сільськими радами по реєстрації шлюбів та новонароджених	0,0
-	за довідки, видані: - архівними відділами (деталізувати які) - апаратами сільських рад (деталізувати які)	0,0
-	За надані платні послуги іншим установам, у розрізі послуг (деталізувати які)	0,0
25010300	Кошти, що надійшли від оренди майна бюджетних установ	3,7
25010400	Кошти, що надійшли від реалізації майна (крім нерухомого майна) (розшифрувати)	0,0
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	0,0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0,0
25020200	Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у т.ч.:	0,0

Кошти від платних послуг не надходили.

Кошти від оренди приміщень у звітному році надійшли у сумі 3,7 тис. грн. Залишки на 01.01.2022 р. становлять 17,1 тис. грн.

Коштів від інших джерел власних надходжень не надходило.

Фінансовий відділ

Видатки на утримання фінансового відділу по загальному фонду освоєні в цілому на 95,4 %, при уточненому плані 788,9 тис. грн, касові видатки склали 752,7 тис. грн.

Фонд оплати праці з нарахуваннями освоєно на 96,0%, при уточненому плані 742,6 тис. грн, касові видатки склали 712,6 тис. грн. Фактичні видатки по оплаті праці проведені в межах кошторисних призначень на 2021 рік. Станом на 01.01.2022 року заборгованість із виплати заробітної плати відсутня.

Кошти на оплату комунальних послуг та енергоносіїв освоєні на 98,0%, при уточненому плані 12,2 тис. грн, касові видатки склали 11,9 тис. грн, що, в свою чергу, складає 100% від фактично спожитих енергоносіїв. Перевищення планових призначень по КЕКВ 2270 «оплата комунальних послуг та енергоносіїв» над фактичними у сумі 0,23 тис. грн пояснюється економією електроенергії (0,2 тис. грн відповідно до погодних умов та економією) та економією по водопостачанню (0,03 тис. грн).

Станом на 01.01.2022 року кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

Відомості про штатну та фактичну чисельність працівників фінансового відділу Музиківської сільської ТГ за 2021 рік

ОД.

Найменування місцевих рад	Штатна чисельність		Фактична чисельність	
	на початок 2021 року	на кінець 2021 року	на початок 2021 року	на кінець 2021 року
1	2	3	4	5
Фінансовий відділ	5	5	3	4

Фактична чисельність працівників фінансового відділу на кінець 2021 року становить 4 особи, в тому числі 1 особа у відпустці по догляду за дитиною. Вакантними залишаються посади головного спеціаліста та спеціаліста I категорії. Станом на 01.01.2021 року заборгованість з видатків на утримання відсутня.

ВИДАТКИ НА УТРИМАННЯ ФІНАНСОВОГО ВІДДІЛУ

(тис. грн)

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% викон.	Уточнений	Виконання	% викон.
2000	788,9	752,7	95,4	0,0	0,0	0,0
2100	742,6	712,6	95,7	0,0	0,0	0,0
2110	599,1	571,2	95,3	0,0	0,0	0,0
2111	599,1	571,2	95,3	0,0	0,0	0,0
2120	143,5	141,4	98,6	0,0	0,0	0,0
2200	45,6	39,4	86,4	0,0	0,0	0,0
2210	15,9	11,9	75,4	0,0	0,0	0,0
2240	17,6	15,5	88,2	0,0	0,0	0,0
2270	2,2	11,9	98,0	0,0	0,0	0,0
2272	0,16	0,12	77,3	0,0	0,0	0,0
2273	12,0	11,8	98,3	0,0	0,0	0,0
2800	0,7	0,7	100,0	0,0	0,0	0,0
Всього	788,9	752,7	95,4	0,0	0,0	0,0

ОСВІТА

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% викон.	Уточнений план	Виконання	% викон.
2000	29 600,1	29 018,3	98,0	0,0	0,0	0,0
2100	24 469,0	24 387,1	99,7	0,0	0,0	0,0
2110	20 039,8	20 001,9	99,8	0,0	0,0	0,0
2111	20 039,8	20 001,9	99,8	0,0	0,0	0,0
2120	4 429,1	4 385,1	99,0	0,0	0,0	0,0
2200	5 115,9	4 616,8	90,2	0,0	0,0	0,0
2210	1 087,4	1 075,2	98,9	0,0	0,0	0,0
2220	9,6	9,6	100,0	0,0	0,0	0,0
2230	851,8	774,5	90,9	0,0	0,0	0,0
2240	721,8	696,0	96,4	0,0	0,0	0,0
2250	47,6	25,7	54,0	0,0	0,0	0,0
2270	2 362,2	2 001,7	84,7	0,0	0,0	0,0
2272	22,9	22,9	100,0	0,0	0,0	0,0
2273	539,1	524,9	97,4	0,0	0,0	0,0
2274	782,1	435,9	55,7	0,0	0,0	0,0
2275	1 018,1	1 018,0	100,0	0,0	0,0	0,0
2280	35,4	34,0	96,0	0,0	0,0	0,0
2282	35,4	34,0	96,0	0,0	0,0	0,0
2800	15,2	14,4	94,6	0,0	0,0	0,0

3000	0,0	0,0	0,0	272,3	272,3	100,0
3100	0,0	0,0	0,0	272,3	272,3	100,0
3110	0,0	0,0	0,0	272,3	272,3	100,0
Всього:	29 600,1	29 018,3	98,0	272,3	272,3	100,0

Уточнені кошторисні призначення загального фонду на утримання установ освіти та проведення освітніх заходів затверджено у сумі 29 600,1 тис. грн. Касові видатки загального фонду склали 29 018,3 тис. грн, або виконані на 98,0 %.

Кошти освітньої субвенції на утримання загальноосвітніх шкіл громади освоєні на 99,5% (при плані 12 799,5 тис. грн, касові видатки склали 12 793,1 тис. грн). Залишок невикористаних коштів субвенції на 01.01.2022 року становить 0,0 тис. грн, з причини помилково перерахованих коштів з рахунку загального фонду на бюджет розвитку, для оплати капітальних видатків.

Субвенція на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» освоєна на 86,9%, при плані 129,5 тис. грн. касові видатки склали 112,5 тис. грн. Кошти субвенції не були використані на відрядження. По спеціальному фонду було придбано два ноутбука та 2 телевізора на суму 51,2 тис. грн (100,0% до плану). Залишки відсутні, так як були перераховані до обласного бюджету.

Субвенція на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами освоєна на 96,2% (загальний фонд). При плані 115,2 тис. грн касові видатки становлять 110, тис. грн. По спеціальному фонду було придбано набори конструкторів та світловий проектор на суму 26,0 тис. грн (100,0% до плану). Залишки субвенції становлять 4,4 тис. грн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями здійснено у сумі 24 387,1 тис. грн, що становить 99,7 % до кошторисних призначень (24 469,0 тис. грн). Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв по загальному фонду склали 2 001,7 тис. грн – 84,7% до річних призначень. Економія по енергоносіях здебільшого пов'язана з теплими погодними умовами, результатами проведених закупівель та обмеження у відвідуванні навчальних закладів, у зв'язку із карантинними заходами. На оплату харчування заплановано 851,8 тис. грн, фактичні видатки – 774,5 тис. грн, або 90,9 % виконання плану. Економія відбулась за рахунок проведених закупівель та обмеження у відвідуванні навчальних закладів, у зв'язку із карантинними заходами. Видатки на медикаменти та перев'язувальні матеріали склали 9,6 тис. грн, або 100,0% до плану.

Видатки по спеціальному фонду виконані на 76,7% до запланованих. Капітальні видатки виконані на 100,0% або 272,3 тис. грн. Кошти використані на придбання предметів та обладнання довгострокового користування для покращення якості навчання у закладах освіти (гойдалки металеві двохмісні, крита велосипедна паркова, металеві конструкції до велопарковки, маленька сенсорна кімната для психологічного розвантаження та рекреації, світлова бульбашкова колона, підручники, диван модульний, багатофункціональний пристрій, світловий проектор, ноутбуки, телевізори, набори конструкторів та світловий проектор).

Станом на 01.01.2022 року кредиторська заборгованість відсутня.

Станом на 01.01.2022 року дебіторська заборгованість становить 392,2 тис. грн, це поточна заборгованість за переплату періодичних видань (25,4 тис. грн), оплата газопостачання 345,9 тис. грн та авансовий платіж за поточний ремонт приміщення їдальні в Східненській ЗОШ (20,8 тис. грн). Заборгованість за поточний ремонт їдальні Східненської ЗОШ наявна з 2020 року і знаходиться на судовому провадженні.

Охорона здоров'я

Уточнені кошторисні призначення загального фонду на утримання медичних установ та проведення заходів з охорони здоров'я затверджено у сумі 1 270,8 тис. грн Касові видатки загального фонду склали 1 255,2 тис. грн, або виконані на 98,8%.

У 2021 році отримали субвенцію на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій у сумі 1 000,0 тис. грн для придбання медичного обладнання для КНП «Музиківська амбулаторія ЗПСМ». За кошти субвенції було придбано:

- апарат для місцевої дарсонвалізації стаціонарний (1 од.) – 8,3 тис. грн;
- датчики для УЗД –Апарату (3шт.) – 300,0 тис.грн;
- медичний фармацевтичний холодильник (1 од.) – 47,7 тис. грн;
- офтальмоскоп (1од.) – 9,6 тис. грн;
- УЗД-Апарат – 570,1 тис. грн;

Залишок субвенції станом на 01.01.2022 року становить 64,3 тис. грн, в т. ч. економія після проведення процедури закупівлі УЗД-Апарату – 50,3 тис. грн та 14,0 тис. грн – не було придбано лімфо дренажний апарат для пресотерапії (з причини здорожчання вартості даного обладнання). Із сільського бюджету було виділено кошти в сумі 7,8 тис. грн на придбання шафи у фельдшерсько-акушерський пункт в с. Східне.

Також до спеціального фонду надійшли кошти від оренди приміщення аптеки у сумі 11,3 тис. грн, із них 7,3 тис. грн були використані на сплату комунальних послуг та встановлення охоронної сигналізації у будівлі аптеки.

Станом на 01.01.2022 року наявна поточна дебіторська заборгованість у сумі 14,6 тис. грн – це оплата за газопостачання у грудні 2021 за грудень того ж року.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення по загальному фонду освоєні в цілому на 92,8 % (при уточненому плані 455,2 тис. грн, касові видатки склали 422,7 тис. грн).

За рахунок коштів загального фонду сільського бюджету у звітному періоді згідно програми соціального захисту були профінансовані виплати матеріальної допомоги у сумі 288,6 тис. грн. Найбільшу питому вагу склали виплати на лікування тяжких захворювань (187,0 тис. грн) (Додаток №6).

Сільською радою була запланована субвенція на утримання патронажної медичної сестри Херсонської організації ТОВ «Червоний Хрест України» у розмірі 110,0 тис. грн, а саме: 106,7 тис. грн заробітна плата з нарахуваннями патронажної медичної сестри, 3,3 тис. грн – на придбання медикаментів. Фактично освоєно кошти в сумі 109,9 тис. грн, в тому числі на оплату праці з нарахуваннями патронажної медичної сестри у сумі 106,9 тис. грн та придбання медикаментів для людей похилого віку, людей з інвалідністю, дітям-сиротам, сім'ям, які потребують сторонньої допомоги на суму – 3,0 тис. грн

Проведені видатки по пільговому перевезенню населення (окремих категорій) Музиківської територіальної громади автомобільним транспортом. При плані 50,0 тис. грн видатки освоєні у сумі 23,2 тис. грн, що складає 46,5 % до плану затвердженого на цей період. Така ситуація спричинена обмеженнями у кількості виданих талонів на проїзд, у зв'язку із карантинними заходами у період пандемії коронавірусу.

Оздоровлення та відпочинок дітей у пришкольніх таборах та по путівкам в заклади оздоровлення у 2021 році за кошти сільського бюджету не проводились, у зв'язку із карантинними обмеженнями.

За рахунок іншої субвенції з обласного бюджету було профінансовано пільгові ліки для осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи на суму 0,29 тис. грн при плані 4,7 тис. грн (виконання 6,3%). Така ситуація зумовлена переліком ліків, якими користується дана категорія осіб, так як сільська рада має право відшкодувати вартість тільки тих ліків, які є в Переліку.

По заходам з молодіжної політики було освоєно 0,5 тис. грн при пані 0,5 тис. грн (виконання 100,0%). Кошти були використані на придбання подарункових наборів для привітання дітей, які брали участь у концерті до дня села.

Культура

Галузь культури в Музиківській сільській територіальній громаді налічує два будинки культури, один з яких знаходиться в с. Східне, а один в с. Музиківка та три бібліотеки у с.Східне, у с. Музиківка та в с. Загорянівка. Фактично працює одна бібліотека в с. Загорянівка. Цими закладами здійснювалися програми культурного та естетичного розвитку населення сіл, концертні заходи, загальнодержавні програми культурного спрямування.

тис. грн

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% викон.	Уточнений план	Виконання	% викон.
2000	773,9	759,5	98,1	0,0	0,0	0,0
2100	606,6	603,4	99,5	0,0	0,0	0,0
2110	495,3	492,8	99,5	0,0	0,0	0,0
2111	495,3	492,8	99,5	0,0	0,0	0,0
2120	111,4	110,6	99,3	0,0	0,0	0,0
2200	166,5	155,4	93,3	0,0	0,0	0,0
2210	16,8	16,8	100,0	0,0	0,0	0,0
2240	105,5	105,5	100,0	0,0	0,0	0,0
2270	44,2	33,1	74,8	0,0	0,0	0,0
2273	44,2	33,1	74,8	0,0	0,0	0,0
2800	0,7	0,7	100,0	0,0	0,0	0,0
Всього	773,9	759,5	98,1	0,0	0,0	0,0

Уточнені планові бюджетні призначення загального фонду по галузі на 2021 рік затверджені у сумі 773,9 тис. грн, і освоєні на 98,1 % (759,5 тис. грн).

Уточнені кошторисні призначення на 2021 рік по видаткам на утримання будинків культури освоєні на 99,1 % (при плані 624,8 тис. грн, касові видатки склали – 619,3 тис. грн). Видатки на заробітну плату з нарахуваннями по загальному фонду здійснено в сумі 495,2 тис. грн (99,9 % до кошторисних призначень – 495,3 тис. грн).

По комунальних послугах і енергоносіях кошти освоєні на 56,4 % (при плані 12,2 тис. грн, касові видатки склали 6,9 тис. грн). Економія за рахунок економного та раціонального використання енергоносіїв та погодних умов.

Наступним підрозділом є сільські бібліотеки, касові видатки на утримання працівників за 2021 рік склали 140,1 тис. грн, що складає 94,0% до уточнених планових (149,1 тис. грн) призначень. Видатки на оплату праці освоєно на 97,2%, при уточненому плані 111,3 тис. грн касові видатки – 108,2 тис. грн По комунальним послугам і енергоносіям виконання плану 81,9%, заплановано на суму 32,0 тис. грн, фактичні касові видатки – 26,2 тис. грн. Змін у штатному розписі не відбувалось.

У 2021 було отримано благодійних внесків на суму 45,8 тис. грн. Бібліотека отримала книжки (6,9 тис.грн) та меблі (5,0 тис. грн). Будинок культури виграли грант на суму 33,9 тис. грн «Щасливе сучасне материнство».

Станом на 01.01.2022 року кредиторська заборгованість з видатків на утримання галузі культури відсутня. Дебіторська заборгованість поточна у сумі 3,4 тис. грн – передплата за підписку періодичних видань.

Водопровідно – каналізаційне господарство

Видаткова частина по водопровідно – каналізаційному господарству затверджена по загальному фонду в обсязі 687,8 тис. грн. Обсяг виконання за 2021 рік склав 687,8 тис. грн (99,9 % до уточнених призначень). По спеціальному фонду сільського бюджету видатки не проводились.

тис. грн

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% виконання	Уточнений план	Виконання	% виконання
2000	687,8	687,8	99,9	0,0	0,0	0,0
2600	687,8	687,8	99,9	0,0	0,0	0,0
2610	687,8	687,8	99,9	0,0	0,0	0,0
Всього	687,8	687,8	99,9	0,0	0,0	0,0

На території Музиківської СТГ функціонують два комунальних підприємства, яким були надані трансферти на поточні видатки установ у сумі 687,8 тис. грн при плані 687,8 тис. грн Кошти були використані на оплату праці з нарахуваннями працівників комунальних підприємств та працівників із благоустрою – 358,3 тис. грн, хлорування та дослідження води – 38,5 тис. грн, поточні ремонти водо мережі – 31,2 тис. грн, встановлення станцій автоматичного управління насосами з частотними перетворювачами в с. Східне та с. Загорянівка – 96,6 тис. грн, підключення до центральної водо мережі будівлі школи, будівлі котельні, будинку культури в с. Східне – 129,3 тис. грн, розробка проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки в постійне користування – 23,9 тис. грн, придбання матеріалів длч працівника з благоустрою, палива, волосіні для мотокоси, електронні ключі – 10,0 тис. грн.

Благоустрій міст, сіл, селищ

Видаткова частина загального фонду бюджету затверджена в обсязі 658,5 тис. грн Обсяг виконання за 2021 рік склав 507,8 тис. грн (77,1 % до уточнених призначень). Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано у розмірі 227,2 тис. грн, фактичні видатки виконані у сумі – 221,1 тис. грн, тобто 97,8 % до уточнених призначень. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями при плані 12,6 тис. грн склали 12,6 тис. грн (100,0% до плану). Заробітна плата нараховувалась згідно Постанов на адміністративні стягнення у виді суспільно-корисних робіт.

По спеціальному фонду сільського бюджету було проведено видатків на суму 9,0 (100,0% до плану). Кошти використали на придбання 200 саджанців дерев (туя, катальпа, береза). Залишок коштів самооподаткування станом на 01.01.2022р. – 0,6 тис. грн, надійшло за рік – 0,2 тис. грн, використано – 0,0 тис. грн.

Здійснення заходів із землеустрою

Видатки за програмою освоєні у сумі 43,6 тис. грн при плані 43,6 тис. грн, або 100,0% до плану. Кошти були використані на розробку технічної документації із землеустрою щодо проведення інвентаризації земель комунальної власності. Проведено інвентаризацію 14 земельних ділянок, або це 46,65 га.

тис. грн

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% виконання	Уточнений план	Виконання	% виконання
2000	43,6	43,6	100,0	0,0	0,0	0,0
2200	43,6	43,6	100,0	0,0	0,0	0,0
2240	43,6	43,6	100,0	0,0	0,0	0,0
Всього	43,6	43,6	100,0	0,0	0,0	0,0

Реалізація заходів, спрямованих на підвищення доступності широкопasmового доступу до Інтернету в сільській місцевості

Видатки по загальному фонду сільського бюджету склали 92,0 тис. грн, або 100,0 % до плану. Кошти освоєні на підключення закладів соціальної інфраструктури в с. Загорянівка до ширококуткового доступу до Інтернету. Заходи реалізовані за рахунок надходження субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності ширококуткового доступу до Інтернету в сільській місцевості. Залишок коштів станом на 01.01.2022 року становить 0,001 тис. грн.

Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування

На сплату членських внесків у 2021 році було використано 5,6 тис. грн, виконання уточненого плану 100,0%. Музиківська сільська рада є членом Всеукраїнської асоціації органів місцевого самоврядування «Асоціація міст України» та Всеукраїнської асоціації громад.

Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення

Видаткова частина на забезпечення заходів з мобілізаційної підготовки місцевого значення у 2021 році складала 15,5 тис. грн. Обсяг виконання склав 99,9 % до уточненого плану на рік (15,5 тис. грн). Кошти використані на проведення медичних оглядів призовників та придбання паливно-мастильних матеріалів.

Заходи та роботи з територіальної оборони

Видатки по загальному фонду сільського бюджету освоєні у сумі 2,8 тис. грн, або 100,0% до плану на рік (2,8 тис. грн). Заходи були виконані за рахунок надходження іншої субвенції з місцевого бюджету на проведення позапланових навчальних зборів 124 окремої бригади територіальної оборони в Херсонській області в період з 07 по 16 квітня 2021 року (послуги з проживання та харчування військовозобов'язаних).

ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Заборгованість по загальному фонду

Дебіторська заборгованість по загальному фонду бюджету сільської територіальної громади

КЕКВ	На 01.01.21	На 01.01.22	Відхилення + зростання - зменшення	Причини виникнення заборгованості та термін її погашення
2210	57,9	66,2	+8,3	Здійснення бюджетними установами попередньої оплати за періодичні видання
2240	20,8	20,8	0,0	Аванс на поточний ремонт харчоблоку школи, розпочато судове провадження щодо повернення коштів підрядником
2274	0,0	359,2	+359,2	Оплата за використання природного газу на опалення закладів загальної середньої освіти у грудні 2021 року.
2600	0,0	14,6	+14,6	Оплата за використання природного газу на опалення амбулаторії у грудні 2021 року.
Разом	78,8	460,9	+382,1	

Дебіторська заборгованість є поточною, прострочена заборгованість відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду сільського бюджету відсутня.

Заборгованість по спеціальному фонду

Дебіторська та кредиторська заборгованості не обліковуються.

АНАЛІЗ ДОХОДІВ ТА ВИДАТКІВ БЮДЖЕТУ РОЗВИТКУ

Залишок коштів станом на 01.01.21	Надійшло доходів за 2021 рік	Отримано коштів із загального фонду	Здійснено видатків за 2021 рік				Залишок коштів станом на 01.01.22
			Всього	у тому числі за рахунок:			
				залишку коштів на початок року	за рахунок передачі коштів із ЗФ до СФ (бюджету розвитку)	доходів 2021 року	
1	2	3	4	5	6	7	8
0,42	31 330,00	4 429 503,25	4 429 503,25	0,00	4 429 503,25	0,00	31 330,42

Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства (ТПКВКМБ 7310)

КЕКВ	Спеціальний фонд			Коментар
	Уточнений план	Виконання	% виконання	
3000	2 163,9	2163,9	100,0	Капітальний ремонт водопроводу від артезіанської свердловини № 268 до артезіанської свердловини № 2 з закільцівкою по вул. Центральна і вул. Виноградна в с. Загорянівка Херсонського району Херсонської області” – 2 097,0 тис. грн. Виготовлення та експертиза проектно-кошторисної документації на "Капітальний ремонт водопроводу від артезіанської свердловини № 268 до артезіанської свердловини № 2 з закільцівкою по вул. Центральна і вул. Виноградна в с. Загорянівка Херсонського району Херсонської області” – 66,9 тис. грн.
3200	2 163,9	2163,9	100,0	
3210	2 163,9	2163,9	100,0	
Разом	2 163,9	2 163,9	100,0	

Будівництво освітніх установ та закладів (ТПКВКМБ 7321)

КЕКВ	Спеціальний фонд			Коментар
	Уточнений план	Виконання	% виконання	
3000	470,2	470,2	100,0	
3100	470,2	470,2	100,0	
3120	285,9	285,9	100,0	Будівельні роботи по проекту

3122	285,9	285,9	100,0	"Будівництво комплексного спортивного майданчика з штучним покриттям в с. Музиківка вул. 40 років Перемоги, 12" – 279,4 тис. грн та технічний нагляд до нього – 6,4 тис. грн)
3130	21,3	21,3	100,0	Візуалізація будівлі Музиківської ЗОШ І-ІІІ ступенів розташованої за адресою: Херсонська область, Білозерський район, с. Музиківка, вул. 40 років Перемоги, 12 згідно проекту
3132	21,3	21,3	100,0	"Капітальний ремонт покрівлі та утеплення фасаду (термосанація) Музиківської ЗОШ"
3140	163,0	163,0	100,0	<ol style="list-style-type: none"> 1. Проведення авторського нагляду по проекту "Реконструкція дитячого садку (з доведенням до 180 місць) в с. Музиківка, вул.40 років Перемоги, 35-А" – 124,8 тис. грн. 2. Документація-презентація (візуалізація вигляду об'єкта після реконструкції/будівництва) "Концепція реконструкції дитячого садка (з доведенням до 180 місць), за адресою: с. Музиківка, Білозерського району, Херсонської області по вул.40 років Перемоги, 35-А" – 16,3 тис. грн. 3. Роботи зі складання дефектного акту та коригування кошторисної документації нагляду по проекту "Реконструкція дитячого садку (з доведенням до 180 місць) в с. Музиківка, вул.40 років Перемоги, 35-А" – 21,8 тис. грн.
3142	163,0	163,0	100,0	
Разом	470,2	470,2	100,0	

Будівництво медичних установ та закладів (ТПКВКМБ 7322)

КЕКВ	Спеціальний фонд			Коментар
	Уточнений план	Виконання	% виконання	
3000	73,9	73,8	99,9	
3100	73,9	73,8	99,9	
3130	16,0	15,9	99,8	Капітальний ремонт приміщень будівлі ФАПУ в с. Східне Білозерського району Херсонської області
3132	16,0	15,9	99,8	
3140	57,9	57,9	100,0	Реконструкція будівлі амбулаторії загальної практики сімейної медицини з прибудовою приміщень по вул. 40 років Перемоги, 20 в с. Музиківка Білозерського району Херсонської області (Експертиза кошторисної частини проекту -7,9 тис.грн ; коригування проектно-кошторисної документації -49,9 тис.грн)
3142	57,9	57,9	100,0	
Разом	73,9	73,8	99,9	

**Розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації)
(ТПКВКМБ 7350)**

КЕКВ	Спеціальний фонд			Коментар
	Уточнений план	Виконання	% виконання	
2000	850,0	450,0	52,9	
2200	850,0	450,0	52,9	
2280	850,0	450,0	52,9	
2281	850,0	450,0	52,9	Топографічна зйомка для проектування генерального плану та створення топографічного плану в масштабі 1:2000 з цифровою точністю масштабу 1:500 у

				паперовому та цифровому вигляді - 400,0 тис. грн. Векторна карта землекористувань, складена на основі топографічного плану в масштабі 1:2000 з цифровою точністю масштабу 1:500 із зазначенням інформації щодо землекористувачів та адрес земельних ділянок – 50,0 тис. грн
Разом	850,0	450,0	52,9	Планові показники не виконані з причин невчасної розробки документації підрядником, а саме не було виконано розробку генеральних планів зонування території (зонінг) населених пунктів с. Музиківка, с. Мірошниківна, с. Висунці, с. Східне, с. Загорянівка Херсонської області, розробку звіту про стратегічно-екологічну оцінку населених пунктів с. Музиківка, с. Мірошниківна, с. Висунці, с. Східне, с. Загорянівка Херсонської області та надання пакету картографічного програмного забезпечення на суму 400,0 тис. грн. Про що з підрядником було продовжено термін виконання робіт у 2022 році.

V. «Фінансування»

Станом на 01 січня 2021 року залишки коштів на рахунках загального фонду становили 2 401,1 тис. грн, на 01 січня 2022 року – 1 750,3 тис. грн

По спеціальному фонду (без урахування власних надходжень бюджетних установ) залишки на 01 січня 2021 року склали 588,4 тис. грн, на 01 січня 2022 року 705,6 тис. грн

Залишки спеціального фонду по власних надходженнях на 01 січня 2021 року – 82,9 тис. грн, на 01 січня 2022 року – 192,3 тис. грн

Протягом 2021 року тимчасово вільні кошти сільського бюджету на вкладних (депозитних) рахунках у банках не розміщувались.

Відомості про використання вільного залишку коштів загального фонду бюджету Музиківської сільської ТГ за 2021 рік

(тис.грн)				
<i>Залишок котлового рахунку на 01.01.2021</i>	<i>Розмір оборотної касової готівки, установленої рішенням сесії про бюджет на 2021 рік</i>	<i>Вільний залишок бюджетних коштів на 01.01.2021р.</i>	<i>Кошти, спрямовані на покриття дефіциту бюджету за рахунок вільного залишку коштів</i>	<i>На які заходи спрямовано вільний залишок коштів</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>

113,33	30,0	83,33	83,30	трансфери органам державного управління інших рівнів
--------	------	-------	-------	--

Детальне спрямування вільного залишку котлового рахунку загального фонду виглядає наступним чином:

- 49,0 тис. грн – субвенція на підтримку діяльності трудового архіву;
- 24,3 тис. грн – субвенція на придбання паливо-мастильних матеріалів для пожежнорятувальних автомобілів підрозділу 20 державної пожежнорятувальної частини ГУДСНС України в Херсонській області;
- 10,0 тис. грн субвенція на підтримку діяльності Управління Державної Казначейської служби України у Білозерському районі Херсонської області;

<i>Залишки рахунків загального фонду на 01.01.2020</i>	<i>Розмір оборотної касової готівки, установлені рішенням сесії про бюджет на 2021 рік</i>	<i>Вільний залишок бюджетних коштів на 01.01.2020р.</i>	<i>Кошти, спрямовані на покриття дефіциту бюджету за рахунок вільного залишку коштів</i>	<i>На які заходи спрямовано вільний залишок коштів</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
2 401,1	30,0	2 371,1	2 286,0	Оновлення матеріально-технічної , проведення поточних ремонтів, трансфери органам державного управління інших рівнів, оплата праці з нарахуваннями

Детальне спрямування вільних залишків виглядає наступним чином:

- 49,0 тис. грн – субвенція на підтримку діяльності трудового архіву;
- 24,3 тис. грн – субвенція на придбання паливо-мастильних матеріалів для пожежнорятувальних автомобілів підрозділу 20 державної пожежнорятувальної частини ГУДСНС України в Херсонській області;
- 10,0 тис. грн субвенція на підтримку діяльності Управління Державної Казначейської служби України у Білозерському районі Херсонської області;
- 874,6 тис. грн – на оплату енергоносіїв закладів загальної середньої освіти;
- 800,0 тис. грн – на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти;
- 54,8 тис. грн – придбання підручників для Музиківського ліцею та Східненської ЗОШ;
- 7,8 тис. грн – оплата праці з нарахуваннями для проведення занять з дітьми з особливими освітніми потребами;
- 465,5 тис. грн – оновлення матеріально-технічної бази та проведення поточних ремонтів закладів загальної середньої освіти;

Протягом 2021 року розподілено залишків, що склалися на рахунках загального фонду сільського бюджету станом на 01 січня 2021 року, у сумі 2 286,0 тис. грн. Залишки освітньої субвенції на придбання обладнання для харчоблоку в Музиківський ліцей 21,7 тис. грн та залишки субвенції на соціально-економічний розвиток територій 63,2 тис. грн були повернені.

Залишки коштів загального фонду Музиківської сільської ТГ

грн

Призначення рахунку	Оборотний залишок на 2021 рік	Залишок коштів на 01.01.21	Надійшло коштів у 2021 році	Касові видатки	Передача	Повернення	Залишок коштів на 01.01.22
1	2	3	4	5	6	7	8
Котловий	30 000,00	113 331,68	31 922 907,92	29 099 580,34	1 255 048,79	0,00	1 681 610,47
Додаткова дотація (2019р.)	X	78 151,83	0,00	78 151,83	0,00	0,00	0,00
Додаткова дотація (2020р.)	X	796 400,00	0,00	796 400,00	0,00	0,00	0,00
Освітня субвенція	X	1 320 363,03	12 799 500,00	14 055 188,03	64 675,00	0,00	0,00
Субвенція за рахунок залишку освітньої субвенції	X	21 771,06	0,00	0,00	0,00	21 766,00	5,06
Субвенція на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами	X	7 800,24	115 240,00	92 638,19	26 000,00	0,00	4 402,05
Субвенція на НУШ	X	0,00	112 533,15	61 447,15	51 086,00	0,00	0,00
Субвенція на заходи в системі охорони здоров'я з державного бюджету	X	0,00	122 408,04	122 408,04	0,00	0,00	0,00
Інші субвенції	X	0,00	103 095,40	103 095,40	0,00	0,00	0,00
Субвенція на соціально-економічний розвиток територій	X	63 238,00	3 097 000,00	0,00	3 032 693,46	63 238,00	64 306,54
Субвенція на реалізацію заходів, спрямованих на	X	0,00	92 001,00	92 000,00	0,00	0,00	1,00

підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості							
Разом	30 000,00	2 401 055,84	48 364 685,51	44 500 908,98	4 429 503,25	85 004,00	1 750 325,12

**Залишки коштів спеціального фонду (без власних надходжень бюджетних установ)
Музиківської сільської ТГ**

грн

Призначення рахунку	Залишок коштів на 01.01.21 р.	Надійшло коштів у 2021 році	Касові видатки	Передача	Повернення	Зараховано до загального фонду	Залишок коштів на 01.01.22р.
1	2	3	4	5	6	7	8
Бюджет розвитку	0,4	31 330,0	4 429 503,2	4 429 503,2	0,00	0,0	31 330,4
Відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва	1 789,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 789,1
Цільові фонди	57 269,8	13 100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	70 369,8
Транспортний податок	4 298,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4 298,9
Фонд навколишнього природного середовища	525 077,6	72 726,9	0,0	0,0	0,0	0,0	597 804,5
Разом	588 435,79	117 157,32	4 429 503,25	4 423 093,25	0,0	0,0	705 592,7

Залишки коштів спеціального фонду по власних надходженнях бюджетних установ Музиківської сільської територіальної громади

грн

Призначення рахунку	Залишок коштів на 01.01.2021 р.	Надійшло коштів у 2021 році	Перерахування залишків	Касові видатки	Залишок коштів на 01.01.2022 р.
1	2	3	4	5	6
ККД 25010000	59 586,13	480 496,67	0,00	426 919,79	113 163,01
ККД 25020000	23 362,75	994 000,70	0,00	938 198,75	79 164,70
Разом	82 948,88	1 474 497,37	0,00	1 365 118,54	192 327,71

Кошти від власних надходжень бюджетних установ по ККД 25010000 були використані на харчування дітей та оплату комунальних послуг орендованого приміщення; по ККД 25020000 – надходили благодійні внески та гранти, а також комп'ютерне обладнання і програмне забезпечення для ЦНАПу від Програми ULEAD з Європою та Програми розвитку ООН.

Інформація щодо коштів, переданих до бюджету розвитку (спеціального фонду) Музиківської сільської ТГ

(грн)

Джерело	План	Факт
Власні кошти	1 255 049,00	1 255 048,79
Освітня субвенція	58 265,00	58 265,00
Субвенція на інклюзивну	26 000,00	26 000,00

освіту		
Субвенція на соціально-економічний розвиток територій	3 097 000,00	3 032 693,46
Субвенція на НУШ	51 086,00	51 086,00
Разом	4 487 400,00	4 423 093,25

VI. «Кредитування»

тис. грн

Код типової програмної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми	Надання кредитів		Разом	Повернення кредитів		Разом
		Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд	
8831	Надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам на селі	150,00	300,00	450,00	0,0	0,0	0,0
8832	Повернення довгострокових кредитів, наданих індивідуальним забудовникам на селі	0,0	0,0	0,0		-300,0	-300,0

У 2021 році Музиківською сільською радою було надано кредиту до Обласного фонду підтримки індивідуального житлового будівництва на селі у сумі 150,0 тис. грн із загального фонду та 300,0 тис. грн зі спеціального фонду.

Повернуто до спеціального фонду сільського бюджету від Обласного фонду 300,0 тис. грн.

VII. «Міжбюджетні трансферти»

Трансферти з державного бюджету та за рахунок коштів державного бюджету

грн

ККД	Залишок на 01.01.21	Отримано коштів			Використано коштів		Повернено	Залишок на 01.01.22
		З державного бюджету	З місцевого бюджету за рахунок коштів трансферт у з минулого року	З місцевого бюджету за рахунок залишку трансферт у з минулого року	Касові видатки	Перераховано іншим бюджетам		
41033900	1 342 134,09	12 799 500,00	0,00	0,00	14 119 863,03	0,00	21 766,00	5,06
41034500	63 238,00	3 097 000,00	0,00	0,00	3 032 693,46	0,00	63 238,00	64 306,54
41035500	0,00	92 001,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	1,00

З державного бюджету

У 2021 році було передбачено освітню субвенцію у сумі **12 799,5** тис. грн, кошти отримано у повному обсязі (100% до плану). Касові видатки склали 12 793,1 тис. грн (або 99,9% до плану).

З державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій у 2021 році було виділено субвенцію у сумі **3 097,0** тис. грн (100,0% до плану). Касові видатки склали 3 032,7 тис. грн (або 97,9% до плану).

У 2021 році було отримано субвенцію на реалізацію заходів, спрямованих на підвищення доступності широкосмугового доступу до Інтернету в сільській місцевості у сумі 92,0 тис. грн, кошти отримано у повному обсязі (100,0% до плану). Касові видатки склали 92,0 тис. грн (або 100,0% до плану).

З обласного бюджету.

З обласного бюджету у 2021 році було передбачено (з урахуванням змін) субвенцію на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами у сумі **115,2** тис. грн, кошти отримано у повному обсязі (100% до плану). Касові видатки склали 110,8 тис. грн (або 96,2 до плану). Спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями, поточні та капітальні придбання.

З обласного бюджету у 2021 році було передбачено (з урахуванням змін) субвенцію на «Нову українську школу» у сумі **129,5** тис. грн, кошти отримано у сумі 112,5 тис. грн, або 86,9% до плану. Отримані кошти освоєні в повному обсязі (або 100% до плану). Закуплено меблі, комп'ютерну техніку, витратні матеріали, навчальні набори, ламінатор та оплачено відрядження.

З обласного бюджету у 2021 році було передбачено (з урахуванням змін) субвенцію з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету у сумі **122,4** тис. грн, кошти отримано у сумі 122,4 тис. грн, або 100,0% до плану. Касові видатки склали 122,4 тис. грн (або 100,0% до плану). Кошти використані на відшкодування вартості інсуліну.

З обласного бюджету у 2021 році було передбачено іншу субвенцію у сумі 7,5 тис. грн, в тому числі кошти на надання пільгового медичного обслуговування особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 4,7 тис. грн та кошти на проведення позапланових навчальних зборів 124 окремої бригади територіальної оборони в Херсонській області – 2,8 тис. грн. Надійшло коштів у сумі **3,1** тис. грн, або 41,3% до плану. Фактично касові видатки склали 3,1 тис. грн, або 41,3% до запланованих, в тому числі на надання пільгового медичного обслуговування особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 0,3 тис. грн та на проведення позапланових навчальних зборів 124 окремої бригади територіальної оборони в Херсонській області – 2,8 тис. грн.

З районного бюджету Херсонського району отримано іншу субвенцію на придбання обладнання та інвентарю для інклюзивно-ресурсної кімнати КЗ «Музиківський ліцей» у сумі 100,0 тис. грн. Касові видатки склали 100,0 тис. грн, або 100,0% до плану.

З сільського бюджету іншим місцевим бюджетам.

Трансферти з бюджету Музиківської сільської ТГ

грн

Залишок на 01.01.21	Отримано коштів		Використано коштів		Повернено	Залишок на 01.01.22
	З місцевого бюджету	Цільове призначення (коротко)	Касові видатки	Перераховано іншим бюджетам		
0,00	6 430,00	Розвиток людського капіталу	6 429,75	6 430,00	0,00	0,25
0,00	6 012,00	Спів фінансування придбання ноутбуків	5 490,00	6 012,00	0,00	522,00

0,00	49 000,00	На підтримку діяльності	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00
0,00	105 000,00	Сплата 5% пенсійного збору та страхового внеску від вартості нового автомобіля швидкої допомоги	104 402,07	105 000,00	597,93	0,00
0,00	166 442,00	РАЗОМ:	165 321,82	166 442,00	597,93	522,25

Інші субвенції

тис.грн

КЕКВ	Загальний фонд			Спеціальний фонд		
	Уточнений план	Виконання	% викон.	Уточнений план	Виконання	% викон.
2620	166,4	165,8	99,6	0,0	0,0	0,0
Разом	166,4	165,8	99,6	0,0	0,0	0,0

Із загального фонду сільського бюджету передано іншої субвенції на суму 166,4 тис. грн, у тому числі:

- обласному бюджету Херсонської області – 105,0 тис. грн на утримання підрозділу екстреної (швидкої) медичної допомоги КНП «Обласний територіальний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» ХОР, на оплату 5% ставки пенсійного збору та страхового внеску від вартості нового санітарного автомобіля для реєстрації в сервісному центрі МВС. 29.12.2021 року до сільського бюджету було повернено залишок невикористаних коштів у сумі 0,6 тис. грн;

- районному бюджету Білозерського району – 49,0 тис. грн на виконання заходів програми підтримки та розвитку Трудового архіву в районі на 2021 рік;

- обласному бюджету Херсонської області – 6,4 тис. грн на співфінансування видатків з реалізації програми «Розвиток людського капіталу»;

- обласному бюджету Херсонської області – 6,0 тис. грн на співфінансування придбання ноутбуків для закладів загальної середньої освіти;

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів

З сільського бюджету у 2021 році було передбачено субвенцію у сумі 84,3 тис. грн Фактично проведено трансфертів на 84,3 тис. грн (100,0% до плану). Кошти спрямовано у рамках реалізації програми соціально-економічного розвитку:

- 10,0 тис. грн - Державній казначейській службі України у Білозерському районі Херсонської області на поточні потреби;

- 74,3 тис. грн - ГУ ДСНС України у Херсонській області На придбання паливо-мастильних матеріалів для пожежно-рятувальних автомобілів підрозділу 20 державної пожежно-рятувальної частини ГУДСНС України в Херсонській області.

VIII. «Мережа, штати та контингенти бюджетних установ»

Дошкільні заклади освіти

На кінець року функціонує 2 дитячих садка. У 2021 році було введено в експлуатацію дитячий садок, який був на реконструкції в с. Музиківка. Раніше дошкільний заклад знаходився у приміщенні Музиківського ліцею. За рахунок

відкриття закладу до штатного розпису було введено нові посади та відкрито ясельну групу.

Число груп на кінець року – 6.

Протягом 2021 року кількість дітей (по списку) збільшилась і складає на кінець року – 134 дитини. Додалась одна ясельна група в Музиківському ясла-садку.

За звітний період діто – дні відвідування дітьми дитячих дошкільних закладів на кінець звітного періоду склали 14,9 тис.

Вартість харчування дітей в дошкільних навчальних закладах загального типу складає 40,0 грн (у тому числі за рахунок бюджету – 24,0 грн (60%), кошти батьків – 16,0 грн - 40%).

Фонд оплати праці з нарахуваннями по дошкільним закладам склав 5 641,1 тис. грн, що становить 100,0 % до кошторисних призначень.

Фонд заробітної плати педагогічним працівникам та обслуговуючому персоналу розраховано відповідно штатних розписів та забезпечено виплату надбавки за престижність праці педагогічним працівникам згідно до Постанови КМУ № 373 від 23.03.2011 року у розмірі 30% , враховано всі обов'язкові надбавки та доплати (за вислугу років педагогічному і медичному персоналу, за шкідливі умови праці, нічні, святкові обслуговуючому персоналу). Допомога на оздоровлення педагогічному і медичному персоналу виплачена відповідно до вимог ст.57 Закону України «Про освіту» та Постанови КМУ №524 від 11.05.2011 року - в розмірі посадового окладу, щорічна винагорода – у розмірі посадового окладу за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників, та вихователям і музичним керівникам – 100%. Премії працівникам дошкільних навчальних закладів виплачені в межах фонду оплати праці та згідно Положень про преміювання.

У другому півріччі в Музиківському ясла-садку з'явилась інклюзивна група і були залучені додаткові спеціалісти. В Східненському дошкільному закладі інклюзивна група наявна з 2020 року.

Загальноосвітні заклади

Музиківській сільській територіальній громаді підпорядковано два заклади загальної середньої освіти, а саме: Музиківський ліцей та Східненська ЗОШ І-ІІІ ступенів. Кількість класів загальноосвітніх закладів ОТГ не збільшилось порівняно з початком року. На кінець року кількість класів складає 26 класів.

Штатну чисельність керівних працівників, адміністративно – господарського персоналу збільшено на 0,5 ставки по Східненській ЗОШ (посада бібліотекаря), у зв'язку із приведенням штатних одиниць до нормативів.

Заробітна плата працівникам шкіл нарахована відповідно до затверджених штатних розписів (з урахуванням всіх обов'язкових надбавок і доплат). Допомога на оздоровлення в розмірі посадового окладу педагогічному персоналу виплачено відповідно до вимог ст.57 Закону України «Про освіту», медичним працівникам - згідно Постанови КМУ №524 від 11.05.2011 року, бібліотекарям - згідно Постанови КМУ №84 від 22.01.2005 року, грошова винагорода виплачена педагогічному персоналу виплачена в розмірі 100 % посадового окладу за оплатою праці віднесених до педагогічних працівників, вихователям ГПД - 100% та вчителям – 100%.

За рахунок коштів місцевого бюджету заробітна плата з нарахуваннями становить 5 072,8 тис. грн, або 98,6% до планових показників. За рахунок освітньої субвенції фонд оплати праці з нарахуваннями становить 12 793,1 тис. грн, або 99,9% до кошторисних призначень. За рахунок залишків освітньої субвенції, сформованих станом на 01.01.2021 року виплачено заробітної плати з нарахуваннями на суму 800,0 тис. грн (100,0% до плану).

Відділом освіти забезпечено виконання постанови КМУ від 19.06.2002р. № 856 щодо забезпечення безкоштовним харчуванням пільгових категорій учнів шкіл. Так середньорічна кількість учнів, що одержали безкоштовне харчування склала 12 учнів,

фактичні видатки на харчування таких учнів склали 8,7 тис. грн, що становить 16,7 грн на одного учня.

Безкоштовне харчування отримали 140 учнів 1-4 класів, видатки на харчування в школах таких учнів склали за звітний період – 322,6 тис. грн, що становить 15,2 грн на одного учня.

Бібліотеки та будинки культури

Галузь культури в Музиківській СТГ налічує два будинки культури, один з яких знаходиться в с. Східне, а один в с. Музиківка та три бібліотеки у с.Східне, у с. Музиківка та в с. Загорянівка. Цими структурами здійснювалися програми культурного та естетичного розвитку населення сіл, концертні заходи, загальнодержавні програми культурного спрямування.

Кількість штатних одиниць по будинкам культури протягом 2021 року не змінилась і на кінець року становить 6 одиниць.

ІХ. «Інша інформація»

У 2021 році фінансовим відділом перевірки щодо правильності складання, затвердження та виконання кошторисів та планів використання коштів установами та організаціями не здійснювались.

Сільський голова

Савелій ЛЕЙБЗОН

Начальник фінансового відділу

Альона ЛЕБЕДЄВА