



УКРАЇНА
ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ
НОВОБОРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ

12114 вул. Незалежності, 9а, смт. Нова Борова, Житомирський район Житомирська область,
тел. (04145) 9 55 42, факс: (04145) 9 53 55
E-mail: finance35tg.nb@gmail.com

29.11.2021 р. № 59

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проекту рішення селищної ради
«Про бюджет Новоборівської
селищної територіальної громади на 2022 рік»

1. Оцінка доходів бюджету Новоборівської селищної територіальної громади на 2022 рік.

Показники доходної частини бюджету Новоборівської селищної територіальної громади на 2022 рік розроблені на базі основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України із застосуванням норм чинних Бюджетного та Податкового кодексів України.

Формування доходів бюджету ТГ проведено за рахунок доходів, що визначені ст. 64, 69, 71 Бюджетного кодексу України.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету на **2022 рік** було враховано:

- статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків та зборів, зокрема за 2020 рік, очікувані макропоказники Мінекономрозвитку на 2021 рік та прогнози на 2022 рік, затверджені постановою КМУ від 31.05.2021 р. № 586;
- фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 2019 - 2020 років та 9 місяців 2021 року.;
- рішення виконавчого комітету Новоборівської селищної ради від 18.08.2021р. №221 «Про прогноз бюджету Новоборівської селищної територіальної громади на 2022–2024 роки»;

Під час визначення обсягу ресурсу проекту бюджету селищної ТГ на 2022 рік враховано:

- встановлення мінімальної заробітної плати з 01.01.2022 року у розмірі

6 500 грн на місяць та посадового окладу працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – 2 893 грн.

В цілому, показник доходів бюджету Новоборівської селищної територіальної громади на 2022 рік обраховано в сумі **85 675,778 тис. грн**, у тому числі:

- ❑ загальний фонд – **84 810,778 тис. грн**;
- ❑ спеціальний фонд – **865,0 тис. гривень**.



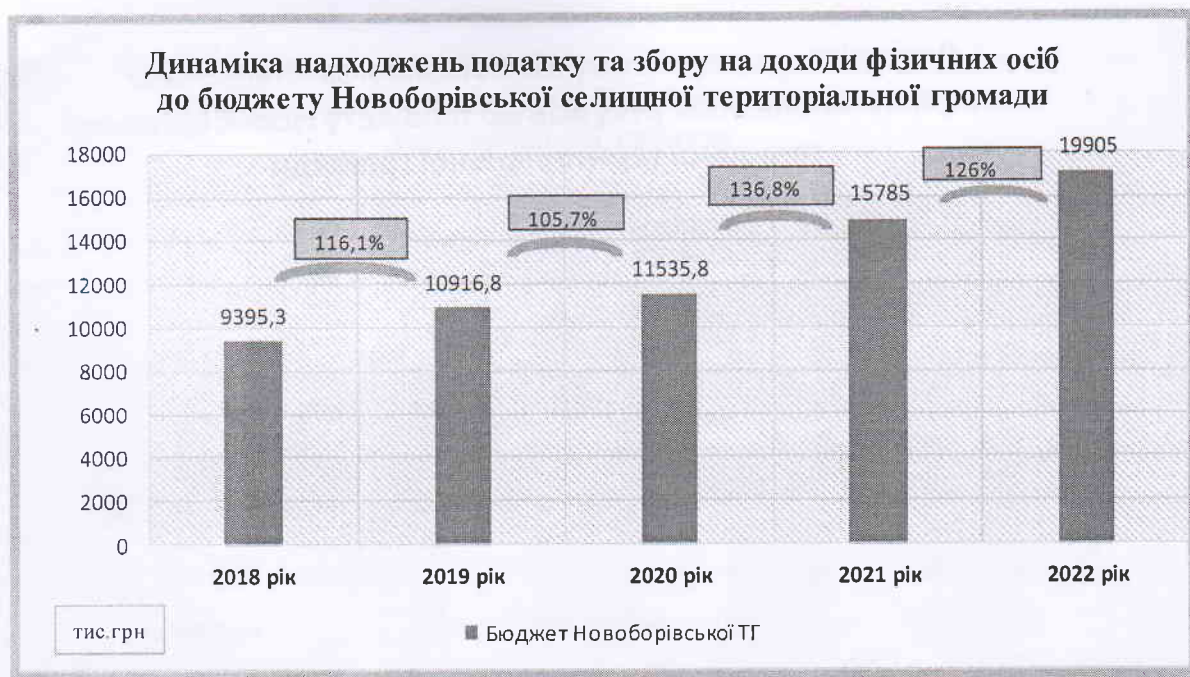
Прогноз обсягу доходів проекту бюджету територіальної громади на 2022 рік без врахування трансфертів, обраховано в сумі **48 738,2 тис. грн**, в тому числі: загальний фонд – **47 873,2 тис. грн**, спеціальний фонд – **865,0 тис. грн**.

У 2022 році очікується отримати трансфери з Державного бюджету України у сумі **36 937,578 тис. грн**, що менше на **930,1 тис. грн**, у зв'язку зі зміною трансфертної політики держави у галузі освіта та соціальна політика.

Прогнозні показники власних доходів бюджету на 2022 рік, у порівнянні до плану зі змінами на 2021 рік, збільшено на 8 240,9 тис. грн або на 19,2%, у тому числі по:

- ✓ загальному фонду – збільшується на **6 457,2 тис. грн** або на **15,6%**;
- ✓ спеціальному фонду – збільшується на **446,0 тис. грн**.

Основним джерелом надходжень загального фонду є податок та збір на доходи фізичних осіб, що становить **42%** від показника доходів загального фонду 2022 року.

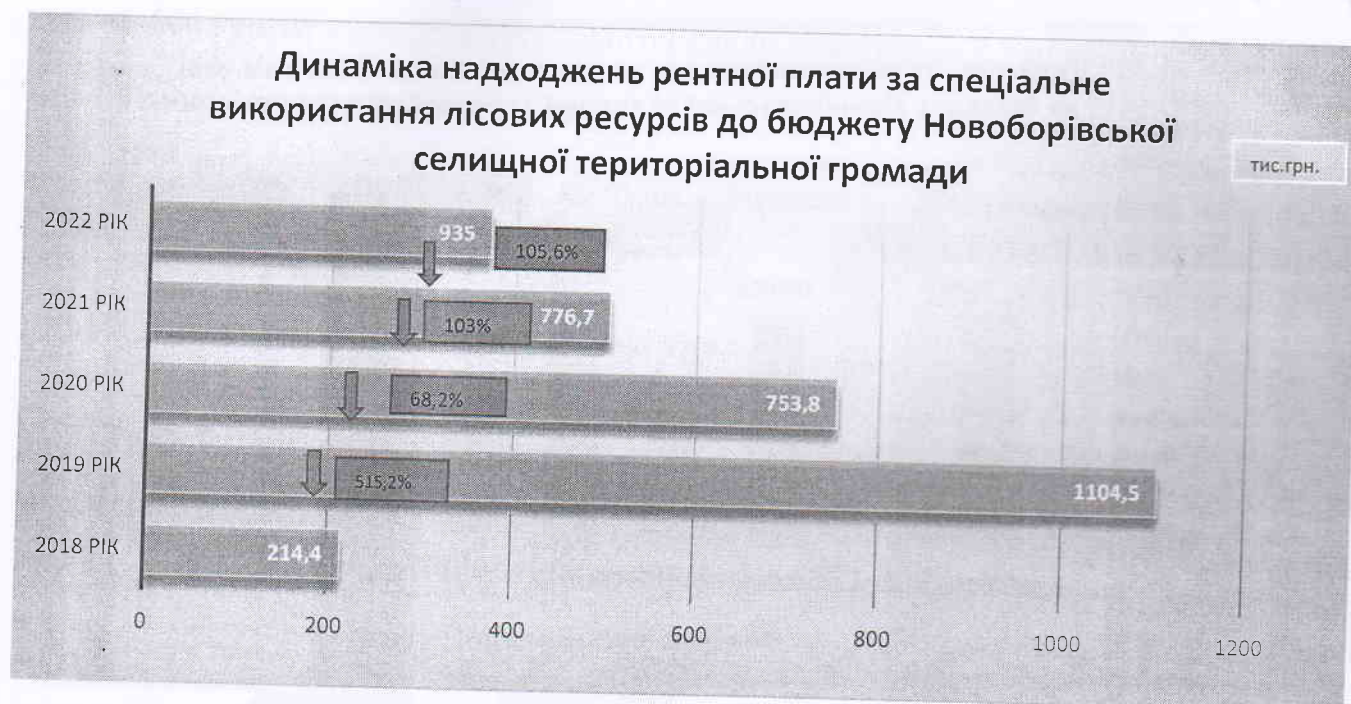


Ріст надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб у 2022 році становить **126%** до очікуваного показника 2021 року. Значне зростання показника відбудеться за рахунок зростання мінімальної заробітної плати з 01.12.2021 до 6500 грн та з 01.10.2022 до 6700 грн, що в свою чергу призведе до зростання фонду оплати праці на 13,3 відсотка. Також, відповідно до прийнятого Верховною Радою ЗУ «Про Державний бюджет України на 2022 рік», збільшиться норматив зарахування **ПДФО** до бюджетів сільських, селищних, міських територіальних громад на 4% за рахунок відповідного зменшення нормативу зарахування **ПДФО** до державного бюджету.

✚ **Розрахунок** показника рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів на **2022 рік** здійснено із врахуванням очікуваних надходжень (нарахувань) такої рентної плати у поточному році, термінів сплати, а також аналізу динаміки надходжень у попередніх періодах та без застосування індексації ставок, визначених в абсолютних значеннях.

Об'єктом оподаткування рентною платою за спеціальне використання лісових ресурсів є: деревина, заготовлена в порядку рубок головного користування; деревина, заготовлена під час проведення заходів щодо поліпшення якісного складу лісів, використання корисних властивостей лісів та інше.

Починаючи з 01.01.2019 року, рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів зараховується у пропорціях: 37% - до загального фонду державного бюджету, 26% - до спеціального фонду державного бюджету та 37% - до доходів місцевих бюджетів.



Показники рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів до бюджету Новоборівської селищної територіальної громади на 2022 рік збільшились на 158,0 тис. грн на рівні очікуваного показника 2021 року.

✦ Розрахунок рентної плати за видобування корисних копалин загальнодержавного (крім видобування нафти, природного газу та газового конденсату) на 2022 рік здійснено із врахуванням очікуваних надходжень (нарахувань) відповідної рентної плати у поточному році, Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення зараховується починаючи з 2018 року у наступних пропорціях: 95% - до доходів державного бюджету і 5% - до доходів місцевих бюджетів.



Показник рентної плати за користування надрами до бюджету Новоборівської селищної ради на 2022 рік становить 490,9 тис. грн, порівняно із очікуваним показником на 2021 рік, збільшується на 60,9 тис. грн або на 14,2 відсотка.

Показник надходжень акцизного податку на 2022 рік становить 1 367,0 тис. гривень.

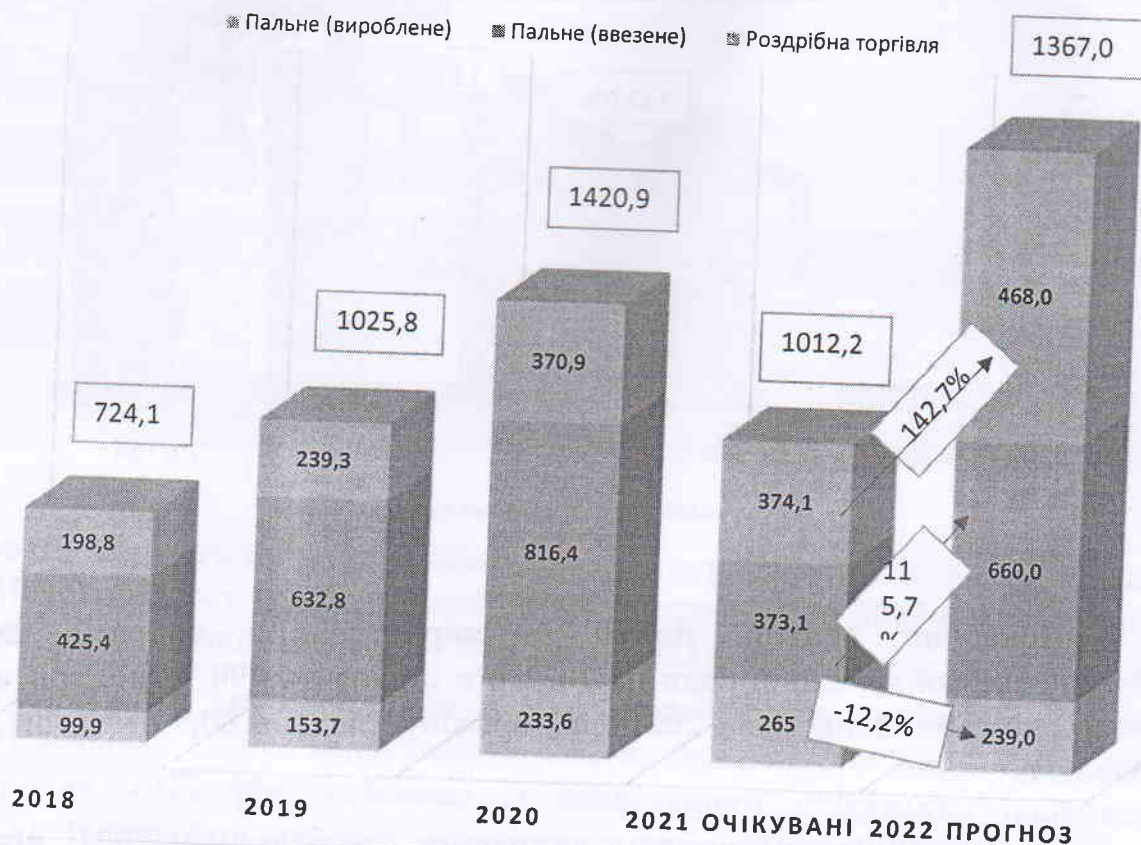
Прогнозні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів визначені по діючому законодавству, що передбачає зарахування надходжень з алкогольних напоїв та тютюнових виробів до бюджету місцевого самоврядування в обсязі **468,0 тис. грн**, порівняно із очікуваним показником на 2021 рік збільшуються на **34,0 тис. грн** або на **108 відсотка**.

Починаючи з 01.01.2017 року 13,44% акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального зараховуються до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування.

Показники акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального на 2022 рік, порівняно із очікуваними надходженнями 2021 року, збільшуються на 19,0 тис. грн або на 1,5 відсотка.

ДИНАМІКА НАДХОДЖЕНІ АКЦИЗНОГО ПОДАТКУ (АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК З ПАЛЬНОГО (ВИРОБЛЕНОГО В УКРАЇНІ ТА ВВЕЗЕНОГО НА ТЕРИТОРІЮ УКРАЇНИ) ТА З РЕАЛІЗАЦІЇ СУБЕКТАМИ ГОСПОДАРЮВАННЯ РОЗДРІБНОЇ ТОРГІВЛІ ПІДАКЦИЗНИХ ТОВАРІВ ДО БЮДЖЕТУ НОВОБОРІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ

ТИС.ГРН



✚ Розрахунок податку на майно, зокрема, *плати за землю* на 2022 рік проведено у розрізі юридичних та фізичних осіб за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності, а також без врахування індексації нормативно грошової оцінки земельних ділянок.



Прогнозний показник податку на майно (плата за землю) до бюджету Новоборівської селищної територіальної громади на **2022 рік** становить **19 475,0 тис. грн** порівняно із очікуваним показником на 2021 рік, збільшується на **2 500,0 тис. грн** або на **13,2 відсотка**.

✚ **Розрахунок показника суми податку на майно (податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки)** на **2022 рік** проведено у розрізі об'єктів житлової та комерційної нерухомості, юридичних та фізичних осіб, а також з урахуванням площі об'єктів, і становить **427,6 тис. гривень**.

✚ **Прогнозна сума єдиного податку на 2022 рік** становить **5 654,6 тис. грн**, і збільшується порівняно із очікуваним показником у 2021 році на **1 039,2 тис. грн**, або на **22,5 відсотка**.

У 2019 році до четвертої групи (сільськогосподарські товаровиробники) віднесені фізичні особи - підприємці, які провадять діяльність виключно в межах фермерського господарства, зареєстрованого відповідно до Закону України «Про фермерське господарство», за умови виконання сукупності вимог, визначених податковим законодавством.

З 23 травня 2020 року Законом України від 16.01.2020 № 466-IX збільшено граничний обсяг доходу для платників, що перебувають на спрощеній системі оподаткування та сплачують єдиний податок: I групи – з 300 тис. грн до 167 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (далі – МЗП); II групи – з 1,5 млн грн до 834 розмірів МЗП; III групи – з 5 млн грн до 1167 розмірів МЗП.

На збільшення надходжень єдиного податку у 2022 році має також вплив зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 9,3% (для платників I групи), мінімальної заробітної плати на 8,3% (для платників II групи), індекс

споживчих цін на 6,2% (для платників III групи) та не застосування індексації до нормативно грошової оцінки сільськогосподарських угідь (для платників IV групи).

Довідково: мінімальна заробітна плата станом на 01.01.2022 року – 6500 грн, прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2022 року – 2481 гривень.



Основними платежами спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ, екологічний податок, кошти від продажу землі, кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності та цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування.

Показник суми власних надходжень бюджетних установ бюджету Новоборівської селищної територіальної громади на 2022 рік становить 630,0 тис. гривень.

✚ Показник суми надходження від екологічного податку на 2022 рік становить 15,0 тис. гривень.

✚ Показник суми коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення на 2022 рік становить 220,0 тис. грн.

2. Загальні підходи до формування видатків бюджету Новоборівської селищної територіальної громади на 2022 рік

Проект бюджету Новоборівської селищної територіальної громади на 2022 рік та розрахунки його показників здійснено відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, інших нормативно-правових актів, розпорядження Кабінету Міністрів України від 14 квітня 2018 року № 315-р «Про схвалення проекту Основних напрямів бюджетної політики на 2019-2021 роки», макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2020 - 2022 роки, схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 29.07.2020 № 671 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2021 - 2023 роки», прогностичних показників економічного і соціального розвитку області та розрахункових показників Міністерства фінансів України, ряду інших параметрів (прожитковий мінімум, мінімальна заробітна плата, прогностичний індекс зростання споживчих цін, коефіцієнт підвищення вартості енергоносіїв тощо), а також окремих положень Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік».

В процесі розрахунку видатків на заробітну плату з нарахуваннями взято за основу прогностичне підвищення розмірів мінімальної заробітної плати в 2022 році, а саме з 1 січня - 6 500 грн., з 1 жовтня 2022 року - 7 000 грн., та розміру базової величини посадового окладу працівника I тарифного розряду за Єдиною тарифною сіткою з 1 січня - 2 893 грн. та з 1 липня - 2 982 грн.

Крім того, враховано видатки на реалізацію ряду нормативних актів, якими регулюються умови оплати праці в бюджетній сфері. Загалом зростання заробітної плати у 2022 році, відповідно до підвищення рівня мінімальної заробітної плати та зміни умов оплати праці на основі Єдиної тарифної сітки, а також інших змін тягне за собою збільшення фонду заробітної плати по основних її складових у закладах соціально - культурної сфери бюджету територіальної громади в середньому на 22% в залежності від закладу та категорії працівників.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв розраховано, виходячи з цін і тарифів на них, що діяли в 2021 році з урахуванням економії обсягів споживання у натуральних показниках.

При цьому слід зазначити, що розпорядникам коштів у наступному році, як і в попередніх роках, необхідно вжити заходів щодо економного та раціонального споживання енергоносіїв, дотримання режиму наджорсткої економії споживання усіх видів енергоресурсів, запровадження заходів з енергозбереження, перехід на альтернативні джерела теплопостачання. Сума асигнувань на продукти харчування та медикаменти розрахована, виходячи з діючих натуральних та, в окремих випадках, грошових норм забезпечення одиниці контингенту, що обслуговується у закладах соціально- культурної сфери, із застосуванням прогностичного індексу споживчих цін до попереднього року та з врахуванням обсягів ресурсів, які можливо спрямувати на вказані захищені видатки.

Всі інші незахищені та непершочергові видатки передбачені у мінімально необхідному обсязі. Потребу у цих видатках на 2022 рік розраховано, виходячи з режиму жорсткої економії, об'єктивного вибору пріоритетів, ефективного та раціонального використання коштів.

Видатки на функціонування органів місцевої влади

До системи органів місцевої влади у Новоборівській селищній територіальній громаді, через які здійснюється місцеве самоврядування та виконавча влада, і які утримуються з бюджету селищної територіальної громади, відносяться апарат селищної ради, 4 старостинські округи та виконавчі органи: фінансовий відділ, відділ освіти, культури, молоді та спорту, відділ соціального захисту населення та охорони здоров'я.

Загальна чисельність органів місцевої влади затверджена рішенням Новоборівської селищної ради «Про затвердження структури та загальної чисельності Новоборівської селищної ради», та становить 50 одиниць, в тому числі апарат селищної ради – 38 одиниць та у виконавчих органах: фінансовий відділ-4одиниці, відділ освіти, культури, молоді та спорту- 4 одиниці, відділ соціального захисту населення та охорони здоров'я – 4 одиниці.

Видатки на функціонування органів місцевої влади та самоврядування на 2022 рік передбачено в сумі 13 169 700 грн., що складає 15,2% від загального обсягу видатків бюджету селищної територіальної громади, в т.ч. видатки загального фонду складають 13 098 600 грн., спеціального фонду – 10 000 грн.- власні надходження бюджетних установ від оренди майна.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями передбачено в сумі 12 019 060 грн. або 82,7% від загального обсягу видатків загального фонду, видатки на енергоносії 347 400 грн. і забезпечують потребу в повному обсязі.

Також, заплановано видатки на проведення поточного ремонту залу засідань на суму 189 600 грн., придбання меблів в зал засідань – 155 800грн., придбання системи поіменного електронного голосування «Рада Голос» на суму 190 000грн.

ОСВІТА

Видатки на утримання закладів освіти та проведення заходів передбачено в сумі 56 229 805 грн, або 65,6% від загального обсягу видатків бюджету селищної територіальної громади на 2022 рік.

За КПКВК 0111010"Дошкільна освіта" передбачено видатки в сумі 14 062 315 грн., в т.ч. видатки загального фонду – 13 482 315 грн., видатки спеціального фонду – 580 000 грн. за рахунок власних надходжень від батьківської плати.

Видатки будуть здійснюватись на утримання 6-ти дошкільних навчальних закладів, у яких виховується у 15 групах 314 дітей.

У складі видатків на заробітну плату з нарахуваннями враховано обсяг видатків на диференціацію заробітної плати педагогічним працівникам дошкільних навчальних закладів.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 11 770 750 грн., або 83,7% загального обсягу видатків, видатки на харчування – 1 134 600 грн., або 8,0%, видатки на оплату спожитих енергоносіїв – 721 240 грн., або 7,7%.

Вартість одного дітодня харчування у дошкільних навчальних закладах становить 25 грн. (ясельна група), та 53 грн. (інші групи) 50% вартості оплачується коштом місцевого бюджету, 50% - батьківська плата.

Враховано надходження батьківської плати за харчування дітей у дошкільних навчальних закладах в сумі 580 000 грн.

За КПКВК 0111020 "Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою – дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами" передбачено видатки загального фонду в сумі 35 036 785 грн. в тому числі за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 24 196 100 грн. на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічному персоналу.

Видатки будуть здійснюватись на утримання 4 загальноосвітніх навчальних закладів, в яких навчаються 985 учні у 57 класах.

У складі видатків на загальну середню освіту враховано видатки на оплату праці з нарахуваннями в сумі 30 993 080 грн., що складає 86,5% загального обсягу видатків.

Видатки на харчування передбачено в сумі 1 232 000 грн., або 5,8%, в т.ч. харчування дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей із сімей, які отримують допомогу відповідно до Закону України «Про державну соціальну допомогу малозабезпеченим сім'ям», дітей, батьки яких є учасниками антитерористичної операції або мобілізовані в зону антитерористичної операції, дітей-переселенців, дітей з особливими освітніми потребами, які навчаються у інклюзивних класах закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету- здійснюється безоплатно, учнів 1 -4 класів - безоплатно. Вартість обіду - 20 грн. В тому числі передбачено видатки на організацію харчування учнів у пришкольних таборах в сумі 146 000 грн.

Видатки на оплату спожитих енергоносіїв передбачено в сумі 2 404 110 грн., або які складають 7,6% загального обсягу видатків.

Обсяг *освітньої субвенції з державного бюджету для бюджету Новоборівської селищної територіальної громади – 24 196,1 тис.грн., 2020 рік – 24 580,0 тис.грн.,* що менше на 383,9 тис.грн., та спрямовуються виключно на оплату праці з нарахуванням педагогічних працівників.

Нарахування заробітної плати педагогічним працівникам здійснюється відповідно до постанови Кабінету міністрів України від 30.08.2002 року №1298 «Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери» (найменший посадовий оклад педагогічного працівника з 01.01.2022 року відповідно до Єдиної тарифної сітки складатиме – 5 265,0 грн.(10 т.р.) та найбільший 8 071,0 грн.(16т.р)

За КПКВКМБ 0111070 «Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» видатки передбачено на утримання «Новоборівського центру дитячої та юнацької творчості» в сумі 688 015 грн. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 450 400 грн., або 96,6% від загального обсягу видатків і задовільняють потребу в повному обсязі.

Видатки будуть здійснюватись на утримання одного навчального закладу, в якому функціонує 17 гуртків і навчається 264 дитини.

За КПКВКМБ 0111080 «Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)» передбачено видатки в сумі 2 040 930 грн. на утримання Новоборівської музичної школи, з них видатки загального фонду бюджету передбачено в сумі – 2 005 930 грн., спеціального фонду в сумі – 35 000 грн.

Видатки будуть здійснюватись на утримання одного навчального закладу, в яких навчаються 80 дітей у 8 класах.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 1 416 900 грн., або 92% від загального обсягу видатків.

Видатки на оплату енергоносіїв передбачено в сумі 85 500 грн. або 4% від загального обсягу видатків на утримання установи, в т.ч. за рахунок власних надходжень (плата за навчання) 35 000 грн.

За КПКВК 0111161 "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти" передбачено видатки на утримання централізованої бухгалтерії відділу освіти, культури, молоді та спорту сфери в сумі 2 310 700 грн., в т.ч. видатки на оплату праці з нарахуваннями склали 2 260 400 грн., або 98% від загального обсягу видатків, видатки на оплату спожитих енергоносіїв – 20 000 грн., або 1,8%.

За КПКВК 0611162 "Інші програми та заходи у сфері освіти" передбачено видатки в сумі 9 050 грн., в т.ч.:

- допомога дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років- 5 ч.*1810грн.

За КПКВКМБ 0111151 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти(ІРЦ)» передбачено видатки в сумі 1 376 364 грн. на утримання КУ «Новоборівський інклюзивно-ресурсний центр», в тому числі за рахунок субвенції з державного бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (ІРЦ)– 1 209 750 грн. на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічному персоналу.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 1 356 080 грн., або 98,3% від загального обсягу видатків.

Видатки на оплату енергоносіїв передбачено в сумі 9 800 грн. або 1% від загального обсягу видатків на утримання установи.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями та оплату спожитих енергоносіїв в галузі "Освіта" при формуванні бюджету селищної територіальної громади забезпечено в повному обсязі.

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

У 2022 році буде продовжено реформування системи охорони здоров'я. Заклади охорони здоров'я на всіх рівнях надання медичної допомоги продовжать роботу за договорами з Національною службою здоров'я України.

Водночас, відповідно до Бюджетного кодексу України видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, місцеві програми розвитку та підтримки комунального закладу охорони здоров'я, зокрема, щодо оновлення матеріально-технічної бази, а також надання населенню медичних послуг та інші заходи в рамках селищних цільових програм в охороні здоров'я плануються за рахунок коштів бюджету селищної територіальної громади.

У проєкті бюджету територіальної громади на 2022 рік на галузь «Охорона здоров'я» передбачено видатки у сумі 1 898 540 грн.

За КПКВК 0112111 "Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги" передбачено видатки в сумі 1 898 540 грн. за рахунок власних доходів бюджету селищної територіальної громади.

У складі видатків передбачено видатки на на оплату праці з нарахуванням фельдшерам, 0,5 санітарки та лікарю гінекологу в сумі 405 220грн.

Також, пропонується передбачити видатки щодо надання консультативної медичної допомоги КНП «Черняхівське ТМО» Черняхівської селищної ради, мешканцям Новоборівської селищної територіальної громади в сумі 195 000грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та спожитих енергоносіїв передбачено в сумі 1 322 720 грн. та забезпечено в повному обсязі.

За КПКВК 0112141 "Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я" передбачено видатки в сумі 32 000 грн. за рахунок власних доходів бюджету територіальної громади на оплату

- на виконання селищної програми за лікувальне харчування для орфанних захворювань, підгузники для дітей інвалідів, таблетки від епілепсії в сумі 42 900грн.;
- вакцина для дівчат проти папіломи віруси.

За КПКВК 0112152 "Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я" передбачено видатки в сумі 35 000 грн. за рахунок власних доходів бюджету територіальної громади на оплату безкоштовних рецептів для забезпечення знеболюючими препаратами онкохворих.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Діяльність місцевої влади в сфері соціального захисту, піклуванні та турботі про найменш захищені верстви населення є основним соціальним індикатором її ефективності. Старість та інвалідність є соціальним явищем, уникнути якого не може жодне суспільство. Ставлення до громадян з обмеженими можливостями є

характерною ознакою цивілізованості місцевої влади та її демократичності. На жаль, в умовах збереження негативних факторів, що впливають на економічний стан країни, особливо в період викликів, зумовлених пандемією, майже третина населення територіальної громади потребує різних видів соціальної підтримки, допомоги або соціального обслуговування.

В проекті бюджету територіальної громади на 2022 рік на галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» пропонується спрямувати 1 853 730 грн, в тому числі за рахунок:

- загального фонду – 1 848 730 грн;
- спеціального фонду – 5 000 грн.

За рахунок зазначених коштів буде здійснюватись:

За **КПКВК 0113104 "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю"** передбачено видатки в сумі 1 550 400 грн., або 2,% від загального обсягу видатків бюджету територіальної громади на 2022 рік, в т.ч. видатки спеціального фонду в сумі 5 000грн., надходження від плати за послуги. На обслуговуванні перебувають 75 одиноких громадян.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями склали 1 387 840 грн., або 99% від загального обсягу видатків і задовільняють потребу в повному обсязі.

Видатки на оплату енергоносіїв передбачено в сумі 10 901 грн. або 0,5% від загального обсягу видатків на утримання установи.

Видатки на надання допомоги соціальних гарантій, фізичним особам, які надають соціальні послуги, громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, та хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги, в т.ч. нарахування ЄСВ в сумі 99 680,00грн.

Видатки за **КПКВК 0113242 "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення"** передбачено в сумі 284 300 грн., відповідно до селищної програми підтримки учасників АТО та членів їх сімей – мешканців ОТГ та програми соціальний захист населення:

- ✓ особам які брали участь АТО та їх сім'ям в сумі 106 000 грн.;
- ✓ співфінансування на лікування учасників АТО в обласних лікарнях в сумі 10 000грн.
- ✓ допомога на поховання – 35 000 грн.;
- ✓ допомога на лікування, матеріальна допомога на ліквідацію надзвичайних ситуацій (пожежі особистого майна жителів ТГ) – 126 300 грн.
- ✓ Ветеранам ВВВ – 7 000грн.

- відшкодування вартості проїзду за перевезення окремих пільгових категорій громадян, які проживають на території Новоборівської об'єднаної територіальної громади, на міжміському залізничному транспорті –5 000 грн;
- компенсація на житлово-комунальні послуги інвалідам по зору в сумі 2 000грн.;
- компенсація за пільговий проїзд учасникам ЧАЕС в сумі 1 000грн.;

КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО

В проєкті бюджету селищної територіальної громади на 2022 рік для задоволення культурних потреб населення територіальної громади за рахунок видатків загального фонду передбачено спрямувати 2 581 565 грн., або 3% від загального обсягу видатків бюджету об'єднаної територіальної громади на 2022 рік.

За КПКВК 0114030 "Бібліотеки" заплановано видатки на утримання КЗ "Публічна бібліотека Новоборівської селищної ради" в складі Кропивнянської бібліотеки філії, Ягодинської бібліотеки філії, Небізької бібліотеки філії та Фасівської бібліотеки філії в сумі 718 930 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 677 530 грн., або 84,4% від загального обсягу видатків, видатки на оплату спожитих енергоносіїв в сумі 13 200 грн., або 2,1%.

За КПКВК 0114060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" заплановано видатки на утримання сільських клубних закладів:
- Кропивнянський сільський будинок культури; Небізький сільський будинок культури; Ягодинський сільський клуб; Старобобриський сільський клуб; Фасівський сільський клуб.

Видатки передбачено в сумі 1 640 015 грн., в т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями в сумі 1 530 065 грн., або 94,4% загального обсягу видатків, видатки на оплату спожитих енергоносіїв – 85 300 грн., або 4,1%.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями та оплату спожитих енергоносіїв в галузі "Культура і мистецтво" при формуванні бюджету об'єднаної територіальної громади забезпечено в повному обсязі.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

З метою розвитку дитячо-юнацького спорту, забезпечення фізкультурно-оздоровчої діяльності та підтримки занять спортом населення громади видатки загального фонду проєкту бюджету селищної територіальної громади на 2022 рік становлять 286 300 грн.

За КПКВМБ 5011 «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» передбачені видатки загального фонду в сумі – 196 300 грн. що складає 0,1% від загального обсягу видатків, на придбання спортивного інвентарю, футбольної форми для дітей Новоборівської ОТГ вікової групи U-10, U-12 постійних учасників чемпіонату області, та на проведення футбольних турнірів.

Крім того, за КПКВК 0119770 ""Інші субвенції з місцевих бюджетів" передбачено видатки в сумі 80 000 грн. для передачі іншої субвенції до бюджету Іршанської селищної ТГ на спільне утримання Іршанської ДЮСШ.

ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

Видатки на житлово-комунальне господарство передбачено Новоборівській селищній раді в сумі 3 323 290 грн. на виконання Комплексної цільової програми розвитку житлово-комунального господарства Новоборівської селищної ОТГ на 2020 рік, що складає 7,6% загального обсягу видатків бюджету об'єднаної територіальної громади.

За КПКВК 0116020 "Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють виконують та/або надають житлово-комунальні послуги" передбачено видатки в сумі 2 152 290 грн., що складає 1,6% від загального обсягу видатків – надання фінансової підтримки на :

- утримання відділу благоустрою Новоборівського ЖКП(оплата праці) в сумі 1761 890грн.;
- придбання загальнобудинкових лічильників води (вузлів комерційного обліку) на суму 49 900грн.
- Придбання гіпохлориту на суму 22 600грн.
- На проведення поточних ремонтів покрівель житлових багатоповерхових будинків по вулицях: Незалежності, 6 - 199,0 тис.грн.; Кошового 16 - 47,0 тис.грн.; Кошового, 3 - 48,0 тис.грн.; Кошового, 3а - 47,0 тис.грн.; Кошового 3б - 49,0 тис.грн. ; Кошового, 5 - 48,0 тис.грн.; Кошового, 5а - 49,0 тис.грн.
- На проведення поточного ремонту системи холодного водопостачання у підвальному приміщенні багатоповерхового будинку по вул.Будівельників - 49,9 тис.грн.

За КПКВК 0116030 "Організація благоустрою населених пунктів" передбачено видатки в сумі 1 270 703 грн., або 6,5% від загального обсягу видатків бюджету територіальної громади на 2022 рік, з них:

- придбання ламп вуличного освітлення, сонячних панелей та господарчих і будівельних матеріалів для благоустрою населених пунктів ТГ.
- оплата за спожиту електроенергію вуличного освітлення ОТГ – 656 915грн.
- Поточний ремонт мереж вуличного освітлення -168 900 грн.;
- придбання ігрових елементів для дитячих майданчиків в с.Старий Бобрик та Луковець та інші населені пункти громади -136 000грн.;
- детальний план території села Луковець – 48 700,00грн.

ТРАНСПОРТ ТА ТРАНСПОРТНА ІНФРАСТРУКТУРА, ДОРОЖНЄ ГОСПОДАРСТВО

За КПКВК 0117461 «Утримання та розвиток транспортної інфраструктури» передбачено видатки Новоборівській селищній раді в сумі 3 536 000 грн., що складає 4,2% від загального обсягу видатків в т.ч. видатки на проведення поточного ремонту доріг в сумі 1 586 000грн., та на проведення капітального ремонту дорожнього покриття вулиці Набережної смт.Нова Борова(від перехрестя до наявного асфальтного покриття) в сумі 1 950 000грн.

За КПКВК 0117680 "Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування" передбачено сплату членських внесків в сумі 13 000грн., а саме до ВОО об'єднаних територіальних громад.

За КПКВК 0118130 "Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони" передбачено на утримання місцевої пожежної 1 510 330 грн., що складає 2,3% від загального обсягу видатків. В загальній сумі видатків на утримання місцевої пожежної охорони 89,9% становлять витрати на виплату заробітної плати з нарахуванням – 1 359 000 грн.

Штатна чисельність на 01.01.2022 року становить 12 штатних одиниць.

Видатки на оплату комунальних послуг складають – 27 600грн.(2%).

Для забезпечення реалізації комплексу заходів протипожежної безпеки ТГ на 2022 рік передбачено витрати на придбання автозапчастин, пожежних рукавів, обмундирування, пально-мастильних матеріалів, послуг з поточного обслуговування та ремонту пожежної машини та передбачено видатки на страхування особистого життя працівників МПО.

ЦІЛЬОВІ ФОНДИ

За КПКВК 0118313 «Ліквідація іншого забруднення навколишнього природного середовища» передбачено видатки в сумі 15 000 грн. на ліквідацію стихійних сміттєзвалищ на території громади, за рахунок надходжень екологічного податку.

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ

-за КПКВК 0119770 «Інші субвенції з місцевих бюджетів» в сумі 235 530,00грн., в т.ч.:

- на підвищення кваліфікації педпраців. відповідно до регіонального замовлення до обласного бюджету в сумі 34 830грн.

-100 700грн., для передачі до бюджету Хорошівського селищної територіальної громади на вторинний рівень надання медичних послуг Хорошівської ЦРЛ, для оплати за комунальні послуги та енергоносії.

-100 000грн., для передачі до бюджету Черняхівської селищної територіальної громади на вторинний рівень надання медичних послуг КНП «Черняхівське ТМО» Черняхівської селищної ради, для оплати за комунальні послуги та енергоносії.

За КПКВК 0118700 «Резервний фонд» передбачено обсяг резервного фонду бюджету селищної територіальної громади в сумі 65 000 грн., відповідно до статті 24 БКУ.

Обсяг видаткової частини бюджету Новоборівської селищної територіальної громади сформовано у сумі 85 675 778 гривень, в тому числі загального фонду – 83 080 778 грн, видатки спеціального фонду – 2 595 000 грн.

Начальник фінансового відділу



Людмила ЦЮПА