

**Пояснювальна записка  
до рішення про сільський бюджет  
Мурованської ОТГ на 2020 рік**

Прогнозні показники доходів і видатків сільського бюджету на 2020 рік сформовано на основі чинних положень Бюджетного та Податкового кодексів України, інших законодавчих актів, а також з урахуванням принципів формування бюджетів, закладених у Законі України “Про Державний бюджет України на 2020 рік”.

Зокрема, при обрахунку основних показників сільського бюджету на 2020 рік враховано основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки за сценарієм I, затверджені постановою Кабінету Міністрів України від 15.05.2019 року №555 (в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 23.10.2019 року №883) та лист Міністерства фінансів України від 05.09.2019 року №05110-146/22263 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2020 рік та прогнозу місцевих бюджетів на 2021-2022 роки».

Обсяг видатків на оплату праці працівників бюджетної сфери визначений з урахуванням мінімального розміру заробітної плати з 1 січня 2020 року в розмірі 4723 грн (ріст до попереднього року на 13,2 відсотка) та першого тарифного розряду ЄТС - 2102 грн (9,4 відсотка).

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2020 рік заплановані виходячи із обсягу очікуваних видатків 2019 року з урахуванням коефіцієнта збільшення цін і тарифів на 8 відсотків та обсягів споживання енергоносіїв у фізичних розмірах.

Інші непершочергові видатки на 2020 рік передбачені на рівні очікуваного виконання 2019 року із застосуванням коефіцієнта росту 5,5 відсотка (індекс споживчих цін) та з урахуванням потреби в коштах на необхідність проведення поточних ремонтів приміщень установ освіти, культури, проведення культурно-просвітницьких та фізкультурно-спортивних заходів на території ОТГ, збільшення вартості харчування для пільгових категорій дітей у дошкільних та навчальних закладах освіти.

Обсяг надходжень (без урахування міжбюджетних трансфертів) до сільського бюджету визначено в сумі 64420,5 тис. грн., у тому числі до загального фонду – 63082,5 тис. грн., спеціального – 1338 тис. грн. З урахуванням міжбюджетних трансфертів обсяг надходжень становить 93055,8 тис. грн. У доходах загального фонду сільського бюджету враховано міжбюджетні трансферти з державного бюджету в сумі 28635,3 тис. грн. : базову дотацію в сумі 6925,2 тис. грн, освітню субвенцію 19990,8 тис. грн, медичну субвенцію (на I квартал 2020 року) - 1719,3 тис. грн.

Обсяг видатків на 2020 рік становить 93055,8 тис. грн., з них обсяг видатків загального фонду 70642,2 тис. грн, спеціального – 22413,6 тис. грн, у тому числі бюджету розвитку – 21075,6 тис. грн.

Відповідно до статей 69<sup>1</sup>, 71 Бюджетного кодексу України спеціальний фонд доходів сільського бюджету сформовано за рахунок неподаткових надходжень: власних надходжень бюджетних установ, які утримуються за рахунок коштів сільського бюджету в сумі 812,5 тис. грн; надходжень коштів

від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісгосподарського виробництва - 500 тис. грн, а також податкових надходжень: екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря двоокису вуглецю стаціонарними джерелами забруднення -25,5 тис. грн. (разом 1338 тис. грн).

Розподіл фінансових ресурсів на 2020 рік здійснено виходячи з необхідності реалізації завдань і функцій бюджетними установами та проведення заходів, що фінансуються з сільського бюджету.

Профіцит загального фонду сільського бюджету на 2020 рік становить 21075,6 тис. грн., напрямком використання якого визначено передачу коштів із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду.

Установлено дефіцит спеціального фонду сільського бюджету на 2020 рік у сумі 21075,6 тис. грн., джерелом покриття якого визначено надходження коштів із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду.

У повному обсязі до потреби в коштах враховано видатки на оплату праці з нарахуваннями, енергоносії та комунальні послуги, придбання медикаментів, перев'язувальних матеріалів, продуктів харчування, першочергових поточних видатків, без яких неможливе функціонування бюджетних установ.

Відповідно до місцевої програми передбачено кошти на забезпечення техногенної та пожежної безпеки у бюджетних установах Мурованської сільської ради ОТГ (200 тис. грн).

### **Утримання органів місцевого самоврядування**

Обсяг видатків на утримання апарату сільської ради на 2020 рік визначено в сумі 15997,7 тис. грн., з них за загальним фондом 15897,7 тис. грн, спеціальним 100 тис. грн.

На виплату зарплати працівникам з нарахуваннями передбачено 15357,4 тис. грн. (враховано виплату за посадовими окладами, надбавки та доплати обов'язкового та стимулюючого характеру, матеріальну допомогу на оздоровлення при відпустці, матеріальну допомогу у розмірі середньомісячного заробітку).

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано 135,3 тис. грн.

Поточні та інші видатки на утримання апарату сільської ради заплановано в сумі 405 тис. грн.

За спеціальним фондом заплановано видатки на придбання комп'ютерної техніки.

У сільському бюджеті передбачено кошти для початку робіт будівництва адміністративного будинку сільської ради в с. Муроване (3000 тис. грн).

### **Освіта**

У 2020 році на утримання 6 закладів освіти та 2 дошкільних навчальних закладів заплановано 44599,4 тис. грн. (за загальним фондом - 39452,9 тис. грн, спеціальним – 5146,5 тис. грн). Кошти освітньої субвенції враховані в сумі



19990,8 тис. грн. і спрямовані виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів. Усі інші видатки на заклади освіти здійснюються за рахунок власних доходів сільського бюджету та базової дотації.

У повному обсязі враховано видатки за загальним фондом на зарплату працівникам, харчування пільгових категорій дітей у дошкільних закладах та закладах освіти.

На виплату зарплати з нарахуваннями працівникам передбачено 33425,7 тис. грн., з яких 19990,8 тис. грн. складають кошти освітньої субвенції.

Фонд оплати праці працівників установ освіти обрахований відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати. При розрахунку враховано видатки на оплату праці згідно штатних розписів та тарифікації установ, надбавку педагогічним працівникам (за престиж, вислугу років та інші надбавки), щорічну винагороду педагогічним працівникам та матеріальну допомогу на оздоровлення працівникам в розмірі посадового окладу.

За загальним фондом враховано на харчування 1136 тис. грн, спеціальним – 656,5 тис. грн. Загальну вартість харчування обраховано в середньому у розмірі 40 гривень вдень для всіх закладів. У дошкільних закладах за кошти сільського бюджету вартість харчування складатиме в середньому 23 грн., за кошти батьківської плати 17 грн. У закладах освіти враховано відповідно 27 і 13 гривень. Для функціонування лінії гарячого харчування закладено 130 тис. грн.

На виплату комунальних послуг та енергоносіїв враховано 1846,3 тис. грн.

Інші видатки забезпечуються з коштів сільського бюджету (3044,9 тис. грн).

За спеціальним фондом у бюджеті розвитку передбачено 6490 тис. грн на капітальний ремонт території Сороки-Львівської ЗОШ, реконструкції шляхом облаштування бруківки на території Ямпільського НВК та Мурованської ЗОШ (2500 тис. грн.); приміщень кухні та утеплення фасадів ДНЗ сіл Ямполя і Мурованого (1540 тис. грн), енергоефективні заходи Ямпільського НВК (2000 тис. грн), а також на придбання обладнання довгострокового користування (450 тис. грн).

У 2020 році передбачається створити місцеву мистецьку (музичну школу). У попередніх роках сільський бюджет передавав Пустомитівському районному відділу культури кошти у вигляді субвенції на виплату заробітної плати педпрацівникам філій Звенигородської дитячої музичної школи. На її утримання закладено 949 тис. грн.

На інші програми і заходи у сфері освіти враховано 47,5 тис. грн.

### **Охорона здоров'я**

На охорону здоров'я в сільському бюджеті заплановано видатки у загальній сумі 493,5 тис. грн., з них для виплати заробітної плати з нарахуваннями 402,6 тис. грн., відрядження 6,0 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 84,9 тис. грн. Заробітну плату передбачено для 4

штатних одиниць та враховано обов'язкові надбавки, матеріальну допомогу на оздоровлення працівникам в розмірі посадового окладу.

Державна медична субвенція передбачена в сумі 1719,3 тис. грн лише на I квартал 2020 року, оскільки усі медичні заклади з II кварталу фінансуватимуться за рахунок Національної Служби Здоров'я України. Зазначені кошти будуть спрямовані на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я, крім видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв за надані Пустомитівською центральною районною лікарнею медичні послуги мешканцям ОТГ.

### Культура

У 2020 році з сільського бюджету виділятимуться кошти на утримання 7 закладів культури (4 Народних Домів та 3 бібліотеки). На ці видатки передбачено 1599 тис. грн., з яких за загальним фондом 1533 тис. грн., спеціальним 66 тис. грн. На придбання комп'ютерної техніки для закладів культури закладено 60 тис. грн. Надходження коштів від реалізації квитків за концерти, організації дійств передбачаються в сумі 6 тис. грн.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями заплановано в сумі 891,6 тис. грн.. (враховано виплати за посадовими окладами, надбавки та доплати обов'язкового та стимулюючого характеру, матеріальну допомогу на оздоровлення).

Обсяг видатків на енергоносії визначений в сумі 394,4 тис. грн.

На інші поточні видатки установ враховано 247 тис. грн, з яких 200 тис. грн передбачається направити на поточний ремонт Народного Дому в с. Кам'янопіль.

Інші заходи у галузі культури і мистецтва становлять 358,2 тис. грн, які відповідно до місцевих програм будуть спрямовуватись на реалізацію різноманітних заходів щодо підтримки сім'ї, дітей та молоді (100 тис. грн), організації заходів з відзначення державних, професійних та місцевих свят, представницькі заходи (205,2 тис. грн), заходи розвитку культури та мистецтва (53,0 тис. грн.).

У бюджеті розвитку передбачено 915 тис. грн. на завершення реконструкції будинку НД із розширенням за рахунок надбудови по вул. Лукашевичів, 40 с. Сороки-Львівські.

### Фізична культура і спорт

На утримання спортивної школи ДЮСШ у с. Муроване, яка створена у серпні 2019 року, виділено з коштів сільського бюджету 1118 тис. грн, з яких за загальним фондом 968 тис. грн, спеціальним – 150 тис. грн. Школу відвідує у цьому році 120 дітей. Видатки на наступний рік обраховано із прогнозованої чисельності 125 дітей.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями заплановано в сумі 716,9 тис. грн. У цій сумі враховано виплати (надбавки та доплати обов'язкового, стимулюючого характеру, матеріальну допомогу на оздоровлення у розмірі



посадового окладу) для 5,5 штатних одиниць. Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 14.08.2019 року № 755 враховано підвищення заробітної плати для педагогічних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл.

На інші видатки на утримання спортивної школи заплановано 251,1 тис. грн. для оплати поточних витрат та витрат, пов'язаних з реалізацією спортивно-оздоровчих заходів табору.

За спеціальним фондом передбачається спрямувати 150 тис. грн (надходження від батьківської плати) на необхідні поточні витрати.

У бюджеті розвитку закладено кошти на будівництво мультифункціонального майданчика для занять ігровими видами спорту в с. Муроване та спортивного майданчика зі штучним покриттям у с. Сороки-Львівські, на які передбачається спрямувати кошти ОТГ в сумах відповідно 845 тис. грн і 799,233 тис. грн (у 2019 році за рахунок субвенційних коштів на ці споруди було спрямовано 1099,9 тис. грн і 700 тис. грн).

### **Соціальний захист**

На інші заходи у сфері соціального захисту та соціального забезпечення передбачаються кошти в сумі 500 тис. грн для виплати одноразової матеріальної допомоги окремим категоріям малозабезпечених громадян, онкохворим, допомоги на поховання, одноразової допомоги учасникам АТО. Зазначені видатки будуть виплачуватись згідно рішень сесії та виконавчого комітету в рамках затвердженої місцевої програми.

На компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті передбачено 28 тис. грн., автомобільним транспортом - 273,2 тис. грн відповідно до потреби в цих коштах та затверджених програм.

У сільському бюджеті заплановано кошти іншої субвенції з місцевого бюджету, що передається іншим місцевим бюджетам (Пустомитівському районному бюджету) в сумі 774,2 тис. грн. З них: за надання соціальних послуг мешканцям громади територіальним центром соціального обслуговування - 588,2 тис. грн. та комунальним підприємством «Соціальні гарантії» - 186 тис. грн.

### **Житлово-комунальне господарство та благоустрій населених пунктів**

На благоустрій території населених пунктів передбачено в сільському бюджеті 4361 тис. грн, з яких за загальним фондом – 3761 тис. грн, спеціальним – 600 тис. грн.

На прибирання території громади, обслуговування сільських кладовищ комунальним підприємством «ЕкоУстрій» передбачається спрямувати 2229 тис. грн.; на освітлення вулиць – 618,2 тис. грн.; інші видатки з благоустрою – 187,6 тис. грн.

За спеціальним фондом у бюджеті розвитку в рамках місцевих програм закладено кошти на будівництво самопливної каналізаційної мережі вул. Весняна та Індустріальна в с. Муроване в сумі 3215,248 тис. грн., придбання металевих секцій для огорожі, металевих воріт для кладовищ, зелених насаджень (100 тис. грн), капітальний ремонт доріжок паркової зони в с. Гамаліївка (500 тис. грн).

### **Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури**

На зазначені видатки заплановано 6656,1 тис. грн., з яких за загальним фондом - 2000 тис. грн. на проведення поточного ремонту доріг у всіх 5 селах громади.

За спеціальним фондом у бюджеті розвитку передбачаються кошти в сумі 4656,1 тис. грн., а саме: на капітальний ремонт внутрішньоквартального проїзду по вул. І.Франка від вул. Садова до вул. Жовтнева в с. Ямпіль – 3175,1 тис. грн.; капітальний ремонт вулиці Грушевського (улаштування тротуару) від буд. №125 до буд. №89 в с. Гамаліївка – 1481 тис. грн.

### **Охорона та раціональне використання природних ресурсів**

У спеціальному фонді бюджету передбачено кошти на виконання місцевої програми розвитку земельних відносин та охорони земель Мурованської сільської ради ОТГ в сумі 25,5 тис. грн, які передбачається спрямувати на заходи з озеленення (придбання багаторічних насаджень (рослин)) за рахунок надходжень коштів екологічного податку.

Кошти надходжень від втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва в сумі 500 тис. грн заплановано використати на розчистку, покращення гідрологічного режиму та санітарного стану русла річки Малехівка відповідно до заходів екологічної програми сіл Мурованської сільської ради ОТГ.

### **Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха**

У рамках програми створення місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення Мурованської сільської ради ОТГ у 2020 році передбачено 275 тис. грн. для забезпечення проведення заходів із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха у всіх населених пунктах Мурованської громади.

### Інші видатки

Для забезпечення фінансування інших видатків передбачено 1932,2 тис. грн, з яких за загальним фондом -1537,2 тис. грн, а саме: на іншу діяльність у сфері державного управління - 200 тис. грн, заходи із землеустрою - 600 тис. грн., членські внески до асоціацій місцевого самоврядування - 287,2 тис. грн, резервний фонд - 450 тис. грн. Для розроблення схем планування та забудови територій (містобудівної документації) враховано 395 тис. грн (спеціальний фонд).

### Міжбюджетні трансфери

У сільському бюджеті заплановано кошти іншої субвенції з місцевого бюджету, що передається іншим місцевим бюджетам (Пустомитівському районному бюджету) в сумі 774,2 тис. грн. З них за надання соціальних послуг мешканцям громади територіальним центром соціального обслуговування - 588,2 тис. грн. та комунальним підприємством «Соціальні гарантії» - 186 тис. грн.

Сільський голова



З.Петрух

