**ЧКАЛОВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА**
**ЧУГУЇВСЬКОГО РАЙОНУ ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**
**_____ сесія IX скликання**

# Р І Ш Е Н Н Я

від ____грудня 2020 року **ПРОЄКТ**

смт Чкаловське

Про селищний бюджет на 2021 рік

(20503000000)
(код бюджету)

Керуючись Бюджетним кодексом України, Законом України «Про місцеве самоврядування», селищна рада

**В И Р І Ш И Л А:**

1. Визначити на 2021 рік:

**доходи** місцевого бюджету у сумі 96 748 900 гривень, у тому числі доходи загального фонду місцевого бюджету – 96 035 900 гривень та доходи спеціального фонду місцевого бюджету – 713 000 гривень, згідно з додатком 1 до цього рішення;

**видатки** місцевого бюджету у сумі 96 478 900 гривень, у тому числі видатки загального фонду місцевого бюджету – 96 035 900 гривень та видатки спеціального фонду місцевого бюджету – 713 000 гривень, згідно з додатком 2 до цього рішення;

**оборотний залишок бюджетних коштів** місцевого бюджету у розмірі 80 000 гривень, що становить 0,083 відсотків видатків загального фонду місцевого бюджету, визначених цим пунктом;

**резервний фонд** місцевого бюджету у розмірі 55 000 гривень, що становить 0,057 відсотків видатків загального фонду місцевого бюджету, визначених цим пунктом.

2. Затвердити **бюджетні призначення** головним розпорядникам коштів місцевого бюджету на 2021 рік у розрізі відповідальних виконавців з додаткам 3 до цього рішення.

3. Затвердити **розподіл витрат місцевого бюджету на реалізацію місцевих/регіональних програм** у сумі 6 529 510 гривень згідно з додатком 4 до цього рішення.

4. Установити, що джерелами формування загального фонду селищного бюджету на 2021 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України, та трансферти, визначені статтями 97, 101 Бюджетного кодексу України.

5. Установити, що джерелами формування спеціального фонду селищного бюджету на 2021 рік у частині доходів є надходження, визначені статтями $69^1$, 71 Бюджетного кодексу України із врахуванням особливостей, визначених пунктом 17 розділу VI «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України.

6. Установити, що джерелами формування спеціального фонду селищного бюджету на 2021 рік у частині фінансування є надходження, визначені статтею 71 Бюджетного кодексу України.

7. Визначити на 2021 рік відповідно до статті 55 Бюджетного кодексу України захищеними видатками місцевого бюджету видатки загального фонду на:

- оплата праці працівників бюджетних установ;
- нарахування на заробітну плату;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;
- забезпечення продуктами харчування;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв;
- поточні трансферти населенню;
- поточні трансферти місцевим бюджетам.

8. Розпорядникам коштів селищного бюджету забезпечити в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами. Затвердити ліміти споживання енергоносіїв у натуральних показниках для кожної бюджетної установи виходячи з обсягів відповідних бюджетних асигнувань згідно з додатком № 5 до цього рішення.

Розпорядникам коштів забезпечити у повному обсязі проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, та укладання договорів за кожним видом енергоносіїв у межах установлених відповідним головним розпорядником бюджетних коштів обґрунтованих лімітів споживання.

9. Дозволити Виконавчому комітету Чкаловської селищної ради здійснювати в межах поточного бюджетного періоду на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на депозитах, з подальшим поверненням таких коштів до кінця поточного бюджетного періоду,

за умови погодження з постійною комісією селищної ради з питань планування, фінансів, бюджету та соціально – економічного розвитку.

10. Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право селищному голові отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України:

- позики на покриття тимчасових касових розривів селищного бюджету, пов’язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

11. Відповідно до виконання норм Бюджетного кодексу України головним розпорядникам коштів місцевого бюджету необхідно:

1) здійснювати управління бюджетними коштами у межах встановлених їм бюджетних повноважень та оцінки ефективності бюджетних програм, забезпечуючи ефективне, результативне і цільове використання бюджетних коштів, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі;

2) забезпечити доступність інформації про бюджет відповідно до бюджетного законодавства;

затвердити паспорти бюджетних програм протягом 45 днів з дня набрання чинності цим рішенням;

3) забезпечення у повному обсязі проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, та укладання договорів за кожним видом енергоносіїв у межах встановлених відповідним головним розпорядником бюджетних коштів обґрунтованих лімітів споживання тощо.

12. Додатки № 1-5 до цього рішення є його невід’ємною частиною.

13. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію з питань планування, фінансів, бюджету та соціально-економічного розвитку (_____).

Селищний голова Віктор СОЛОВЙОВ

**ПРОЄКТ**

Додаток 4
до рішення Чкаловської селищної ради
від __.12.2020 року ( _____ сесія IX скликання)
(пункт 5)

**Розподіл витрат місцевого бюджету на реалізацію місцевих/регіональних програм у 2021 році**

**20503000000**
(код бюджету)

(грн)

| Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів | Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів | Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету | Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів | Найменування місцевої / регіональної програми | Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму | Усього | Загальний фонд | Спеціальний фонд | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | усього | у тому числі бюджет розвитку |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **0200000** | | | **Виконавчий комітет Чкаловської селищної ради** (головний розпорядник) | | | 6 529 510 | 6 329 510 | 200 000 | |
| **0210000** | | | **Виконавчий комітет Чкаловської селищна рада** (відповідальний виконавець) | | | 6 529 510 | 6 329 510 | 200 000 | |
| **0212111** | **2111** | **0726** | **Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико - санітарної) допомоги** | **Цільова програма розвитку медико – санітарної допомоги Чкаловської селищної ради Чугуївського району Харківської області на 2021 рік** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 1 400 000 | 1 400 000 | | |
| **0213210** | **3210** | **1050** | **Організація та проведення громадських робіт** | **Програма проведення громадських робіт на території Чкаловської селищної ради на 2021 рік** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 378 200 | 378 200 | | |
| **0213242** | **3242** | **1090** | **Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення** | **Програма соціального захисту населення Чкаловської селищної ради на 2021 рік** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 600 000 | 600 000 | | |
| **0214082** | **4082** | **0829** | **Інші заходи в галузі культури і мистецтва** | **Програма забезпечення відзначення свят та проведення заходів у Чкаловській селищній раді на 2021 рік** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 300 000 | 300 000 | | |
| **0215012** | **5012** | **0810** | **Проведення навчально - тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту** | **Програма розвитку фізичної культури та спорту на території Чкаловської селищної ради на 2021 рік** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 125 000 | 125 000 | | |
| **0216011** | **6011** | **0620** | **Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду** | **Програма фінансової підтримки комунальних підприємств Чкаловської селищної ради на 2021 - 2022 роки** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 80 000 | 80 000 | | |
| **0216013** | **6013** | **0620** | **Забезпечення діяльності водопровідно - каналізаційних мереж** | **Програма фінансової підтримки комунальних підприємств Чкаловської селищної ради на 2021 - 2022 роки** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 618 000 | 618 000 | | |
| **0216014** | **6014** | **0620** | **Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів** | **Програма економічного і соціального розвитку селищної ради на 2021 рік** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 350 000 | 350 000 | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0216020** | **6020** | **0620** | **Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово - комунальні послуги** | **Програма фінансової підтримки комунальних підприємств Чкаловської селищної ради на 2021 - 2022 роки** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 800 000 | 800 000 | | |
| **0216030** | **6030** | **0620** | **Організація благоустрою населених пунктів** | **Програма фінансової підтримки комунальних підприємств Чкаловської селищної ради на 2021 - 2022 роки** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 150 000 | 150 000 | | |
| **0217370** | **7370** | **0490** | **Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій** | **Програма економічного і соціального розвитку селищної ради на 2021 рік** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 708 310 | 708 310 | | |
| **0217461** | **7461** | **0456** | **Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету** | **Програма економічного і соціального розвитку селищної ради на 2021 рік** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 820 000 | 820 000 | | |
| **0218330** | **8340** | **0540** | **Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів** | **Програма охорони навколишнього природного середовища на території Чкаловської селищної ради на 2021 рік** | __.12.2020 року, рішення ____ сесії IX скликання | 200 000 | | 200 000 | |
| X | X | X | УСЬОГО | X | X | 6 529 510 | 6 329 510 | 200 000 | |

Секретар селищної ради

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**
**ЧКАЛОВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ**
**ЧУГУЇВСЬКОГО РАЙОНУ ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**
**вул. Свободи, 1, смт Чкаловське, Чугуївський район, Харківська область 63544,**
**тел/факс (057-46)5-12-19/E-mail: chkalovska.rada@ukr.net/Код ЄДРПОУ 41060710/оф.сайт http://chkalovskaotg.gov.ua**

## Пояснювальна записка до проєкту рішення Чкаловської селищної ради ___ сесії IX скликання від _.12.2020 року «Про селищний бюджет на 2021 рік»

### Підсумки виконання Чкаловського селищного бюджету в 2020 році

Протягом 10 місяців 2020 року до загального фонду місцевого бюджету громади надійшло 78 706 257 грн, що становить 101,9 % від плану, затвердженого на 10 місяців. Перевиконання плану склало 1 499 866 грн.

Відношення фактичних до запланованих в розписі окремих видів доходів загального фонду бюджету у січні–жовтні 2020 року становлять:

- податкові надходження виконані на 103,9 %;
- неподаткові надходження виконані на 103,6 %.

Надходження дотацій та субвенцій складають – 36 026 435 грн, в тому числі:

- базова дотація – 5 614 000 грн;
- додаткова дотація з обласного бюджету на здійснення переданих з Державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 3 541 420 грн;
- освітня субвенція – 22 849 400 грн;
- медична субвенція –2 245 400 грн.

### Прогноз доходів місцевого бюджету громади на 2021 рік

Формування доходів Чкаловського селищного бюджету здійснено на основі норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів.

При прогнозуванні дохідної частини селищного бюджету на 2021 рік було враховано статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків та зборів, зокрема за 2020 рік, прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку на 2021 рік, підвищення мінімальної заробітної плати до 6 000 – 6500 грн, а також фактичне виконання дохідної частини бюджету за 10 місяців 2020 року.

Обрахунок прогнозного обсягу доходів місцевого бюджету на 2021 рік здійснено на підставі прогнозних розрахунків Виконавчим комітетом Чкаловської селищної ради.

## Основні показники селищного бюджету на 2021 рік

### Доходи

Прогнозний обсяг доходів загального і спеціального фондів бюджету Чкаловської селищної ради прогнозується на рівні 96 748 900 грн (на 3,8 % менше очікуваних надходжень 2020 року), у т. ч. обсяг загального фонду – 96 035 900 грн (на 0,6 % більше очікуваних надходжень 2020 року), обсяг спеціального фонду – 713 000 грн (на 86,2 % менше надходжень 2020 року).

Обсяг податку на доходи фізичних осіб на 2021 рік в цілому по місцевому бюджету визначено у розмірі 24 421 700 грн, що на 1,1 % більше очікуваних надходжень 2020 року.

Обрахування податку на доходи фізичних осіб проведено відповідно до норм Бюджетного кодексу України і Податкового кодексу України з урахуванням соціальних пільг, передбачених законодавством, та податкової ставки у розмірі 18%. Враховано підвищення мінімальної заробітної плати до з 01.01.2021 року - 6 000 грн, з 01.07.2021 року – 6 500 грн, прожиткового мінімуму для працездатних осіб – з 1 січня 2021 року у розмірі 2 270 гривень, з 1 липня – 2 379 гривні, з 1 грудня – 2 481 гривні.

Відрахування до бюджету громади податку на доходи фізичних осіб визначені від обсягу податку, обрахованого в цілому по громаді, 60%, як і передбачено статтею 64 Бюджетного кодексу. Питома вага податку у прогнозному обсязі загального фонду бюджету власних надходжень становить 46,5 %.

Прогноз обсягу надходження рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів селищної ради обраховано відповідно на підставі динаміки надходжень за 2020 рік. В цілому по місцевому бюджету визначено на 2021 рік надходжень рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів у розмірі 5 906 600 грн, що на 11,6 % менше очікуваних надходжень 2020 року.

Питома вага рентної плати у прогнозному обсязі загального фонду власних надходжень селищного бюджету становить 11,2 %.

По внутрішнім податкам на товари та послуги прогнозний обсяг визначений у сумі 1 770 000 грн, що на 32,1 % більше очікуваних надходжень 2020 року. Питома вага податку у прогнозному обсязі загального фонду власних надходжень селищного бюджету становить 3,4 %.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними та фізичними особами житлової та нежитлової нерухомості запланований на 2021 рік у сумі 480 500 грн, що на 2,8 % більше очікуваних надходжень 2020 року. Питома вага податку у прогнозному обсязі загального фонду селищного бюджету становить 0,9 %.

Земельний податок та орендна плата за землю заплановано на 2021 рік у сумі 7 636 000 грн, що на 1,9 % більше очікуваних надходжень 2020 року. Питома вага від прогнозного обсягу власних надходжень загального фонду бюджету ОТГ становить 14,5 %.

Транспортний податок з фізичних та юридичних осіб на 2021 рік запланований у сумі 125 000 грн, що на 8,1 % менше очікуваних надходжень 2020 року. Питома вага від прогнозного обсягу власних надходжень загального фонду бюджету ОТГ становить 0,2 %.

Єдиний податок на 2021 рік запланований у сумі 11 885 000 грн, що на 3,7 % більше очікуваних надходжень 2020 року. Питома вага від прогнозного обсягу власних надходжень загального фонду бюджету ОТГ становить 22,6 %.

Розрахунок решти доходів загального фонду місцевого бюджету (доходи від власності та підприємницької діяльності, адміністративні штрафи, плата за надання адміністративних послуг, державне мито, надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим комунальним майном), які становлять 291 200 грн, обраховано відповідно до чинного законодавства з врахуванням фактичних надходжень цих доходів у 2020 році. Питома вага податків у прогнозному обсязі загального фонду селищного бюджету становить 0,6 %.

Прогнозний розрахунок екологічного податку на 2021 рік запланований по спеціальному фонду в сумі 200 000 тис. грн.

Прогнозний обсяг власних надходжень бюджетних установ, які підпорядковані селищній раді, визначений у обсязі 513 000 грн, що на 10,0 % менше запланованих надходжень за 2020 рік.

## Загальні підходи до формування видатків селищного бюджету Чкаловської селищної ради на 2021 рік

Керуючись частиною 1 статті 20 та статтею 18 прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України проект бюджету Чкаловської селищної ради на 2021 рік складено із застосуванням програмно-цільового методу у бюджетному процесі.

При формуванні видаткової частини селищного бюджету, спрямованої на утримання бюджетної сфери у 2021 році враховані обсяги міжбюджетних трансфертів (освітньої субвенції), визначені у законі про Державний бюджет України на 2021 рік та власні ресурси бюджету ОТГ.

Обсяг освітньої субвенції спрямовується виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів.

З урахуванням вищезазначеного, загальний обсяг видатків бюджету Чкаловської селищної ради в проєкті бюджету на 2021 рік складає 96 035 900 грн, що на 2,2 % або 2 113 224 грн більше ніж затверджено у 2020 році.

Фонд заробітної плати працівникам бюджетної сфери на 2021 рік обраховано на існуючу штатну чисельність по тарифних розрядах по обов’язкових виплатах згідно чинного законодавства та з урахуванням:

- запровадження розміру мінімальної заробітної плати працівників бюджетної сфери - з 01.01.2021 року - 6 000 грн, з 01.07.2021 року – 6 500 грн та посадового окладу (тарифної ставки) працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – з 01.01.2021 року - 2 670 грн та з 01.07.2021 року – 2 893 грн;
- оздоровлення педагогічним, медичним працівникам, працівникам соціального захисту, працівникам культури комунальних закладів у розмірі одного посадового окладу під час надання основної щорічної відпустки;
- встановлення розміру єдиного соціального внеску на рівні 22%.

Відповідно фонд заробітної плати з нарахуваннями по установах бюджетної сфери бюджету Чкаловської селищної ради у порівнянні із 2020 роком зросте на 17,2 % або 8 997 890 грн з урахуванням підвищення заробітної плати в зв’язку з прийняттям Закони України «Про Державний бюджет України на 2021 рік».

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені з урахуванням спожитих натуральних показників у 2020 році, діючих тарифів та індексів прогнозного підвищення у 2021 році за обрахунками МФУ. У порівнянні із 2020 роком видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збільшені на 10,3 % або 732 900 грн.

Видатки на харчування враховані згідно діючих нормативів пільговим категоріям населення, іншім категоріям населення. Відповідно в цілому видатки на харчування у порівнянні з 2020 роком збільшено на 4,8 % або 100 000 грн.

При формуванні видаткової частини селищного бюджету враховано виконання пункту 4 частини 77 Бюджетного кодексу України, а саме враховано в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ, які утримуються за рахунок селищного бюджету, відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

## Видатки в розрізі бюджету ОТГ

### Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетах (0150)

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання органу місцевого самоврядування у загальному фонді бюджету передбачено 12 654 900 грн, що у порівнянні з 2020 роком більше на 995 510 грн або на 8,5 %. Численність працівників 68,5 шт. одиниць.

Запропонований бюджет на 2021 рік забезпечує згідно чинного законодавства видатки на оплату праці, нарахування на неї, видатки на енергоносії та інші поточні видатки.

У показниках на 2021 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 11 023 900 грн, що на 1 337 530 грн або на 13,8 % більше ніж у 2020 році;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 456 000 грн, що на 14 000 грн або на 3,0 % менше ніж у 2020 році;
- інші видатки – 1 175 000 грн або на 17,8 % менше ніж у 2020 році (придбання канцтоварів, паперу, придбання ПММ, газ, запчастини, сплата послуг зв'язку, Інтернет та періодичні видання, заправка картриджей, відрядження та інші).

### Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об"єднаних територіальних громадах (0160)

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання керівництва відділу освіти, культури та спорту Чкаловської селищної ради та Фінансового відділу Чкаловської селищної ради у загальному фонді бюджету передбачено 1 983 500 грн. Численність працівників 7 шт. одиниці.

Запропонований бюджет на 2021 рік забезпечує згідно чинного законодавства видатки на оплату праці, нарахування на неї.

У показниках на 2021 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 1 867 500 грн;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 14 300 грн;
- інші видатки – 101 700 грн (придбання канцтоварів, паперу, періодичні видання, заправка картриджей, відрядження та інші).

## Надання дошкільної освіти (1010)

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання дошкільної освіти у загальному фонді бюджету передбачено 9 394 300 грн (з 01.01.2021 року починає працювати заклад дошкільної освіти Чкаловської селищної ради Чугуївського району Харківської області «Сонечко»). У 2021 році буде утримуватися 2 заклади дошкільної освіти. Загальна численність працівників – 64,15 од.

Бюджет на 2021 рік забезпечує згідно чинного законодавства видатки на оплату праці, нарахування на неї, харчування, видатки на енергоносії.

У показниках на 2021 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 7 304 300 грн;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 117 000 грн;
- харчування – 800 000 грн, видатки на харчування враховані згідно до постанови Кабінету Міністрів України від 22.11.2004 № 1591 „Про затвердження норм харчування у навчальних та оздоровчих закладах" відповідно до денних норм на одну дитину;
- інші видатки – 173 000 грн (придбання канцтоварів, паперу, сплата послуг зв'язку, Інтернет та періодичні видання, заправка картриджем, вогнегасників та інші).

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання дошкільної освіти по спеціальному фонду бюджету по власним надходженням передбачено 100 000 грн.

## Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (1020)

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання загальноосвітніх шкіл у загальному фонді бюджету передбачено 50 651 400 грн, що у порівнянні з 2020 роком більше на 1 951 215 грн, (в т. ч. за рахунок освітньої субвенції – 34 532 000 грн, яка спрямовується на оплату праці з нарахуваннями на неї педагогічним працівникам, за рахунок дотацій – 8 987 900 грн, яка спрямовується на заробітну плату з нарахуваннями на неї не педпрацівників, оплату комунальних послуг, та видатки за рахунок коштів місцевого бюджету – 7 131 500 грн). У 2021 році будуть утримуватися 1 опорна школа, 4 НВК, 1 ліцей. Загальна численність працівників – 328,8 од.

Бюджет на 2021 рік забезпечує згідно чинного законодавства видатки на оплату праці, нарахування на неї, харчування, видатки на енергоносії.

У показниках на 2021 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 42 198 400 грн, що на 5,0 % більше ніж у 2020 році;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5 108 000 грн, що на 15,0 % більше ніж у 2020 році;
- харчування – 1 400 000 грн - видатки на харчування враховані згідно до постанови Кабінету Міністрів України від 22.11.2004 № 1591 „Про затвердження норм

харчування у навчальних та оздоровчих закладах” відповідно до денних норм на одну дитину;

- інші видатки – 1 945 000 грн або на 14,0 % менше ніж у 2020 році (придбання канцтоварів, паперу, сплата послуг зв’язку, Інтернет та періодичні видання, заправка картриджем, вогнегасників та інші).

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання загальноосвітніх закладів по спеціальному фонду бюджету по власним надходженням передбачено 400 000 грн.

**Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (1090)**

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми у загальному фонді бюджету передбачено 1 585 000 грн. Численність працівників 16,75 одиниці.

Запропонований бюджет на 2021 рік забезпечує згідно чинного законодавства видатки на оплату праці, нарахування на неї, видатки на інші поточні видатки.

У показниках на 2021 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 1 569 000 грн;

- інші видатки – 16 000 грн (придбання канцтоварів, паперу, періодичних видань та інші).

**Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів (1150)**

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання методичного кабінету відділу освіти, культури і спорту Чкаловської селищної ради у загальному фонді бюджету передбачено 308 900 грн, що у порівнянні з 2020 роком більше на 55 400 грн. Численність працівників 2 шт. одиниці.

Запропонований бюджет на 2021 рік забезпечує згідно чинного законодавства видатки на оплату праці, нарахування на неї, видатки на інші поточні видатки.

У показниках на 2021 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 305 000 грн, що у порівнянні з 2020 роком більше на 56 200 грн;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 900 грн, що на 5,0 % більше ніж у 2020 році;

- інші видатки – 3 000 грн, що у порівнянні з 2020 роком менше на 850 грн (придбання канцтоварів, паперу, сплата послуг зв’язку, Інтернет та періодичні видання, заправка картриджей та інші).

**Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (1161)**

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання централізованої бухгалтерії та господарчої групи відділу освіти, культури і спорту Чкаловської селищної ради у загальному фонді бюджету передбачено 2 780 900 грн, що у порівнянні з 2020 роком більше на 611 900 грн. Численність працівників 17,5 шт. одиниць.

Запропонований бюджет на 2021 рік забезпечує згідно чинного законодавства видатки на оплату праці, нарахування на неї, видатки на інші поточні видатки.

У показниках на 2021 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 2 710 200 грн, що у порівнянні з 2020 роком більше на 606 400 грн;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 11 700 грн, що на 4,0 % більше ніж у 2020 році;

- інші видатки – 59 000 грн (придбання канцтоварів, паперу, сплата послуг зв'язку, Інтернет та періодичні видання, заправка картриджей, відрядження та інші).

**Первинна медична допомога населенню (2111)**

На 2021 рік за загальним фондом бюджету на виконання програми «Цільова програма розвитку медико – санітарної допомоги Чкаловської селищної ради Чугуївського району Харківської області на 2021 рік» передбачені видатки в обсязі 1 400 000 грн.

За рахунок коштів в 2021 році ПМСД буде утримуватися із загальною штатною чисельністю 49,5 шт. од.

Запропонований проект бюджету на 2021 рік забезпечує видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, медикаменти, інші видатки.

**Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (3104)**

У показниках на 2021 рік для забезпечення соціальними послугами громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю діє відділення соціальної допомоги вдома з штатною чисельністю 31 чоловік, на утримання якого виділено видатки в обсязі 3 073 000 грн, що на 22,2 % більше ніж у 2020 році; із них на заробітну плату і нарахування на неї – 3 050 000 грн, що на 22,6 % більше ніж у 2020 році, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 11 500 грн, що на 0,4 % більше ніж у 2020 році та інші видатки – 11 500 грн ( канцтовари, господарчі товари та інші послуги).

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання відділення соціальної допомоги вдома по спеціальному фонду бюджету передбачено 13 000 грн.

**Організація проведення громадських робіт (3210)**

У показниках на 2021 рік на виконання програми «Програма проведення громадських робіт на території Чкаловської селищної ради на 2021 рік» для організації проведення громадських робіт на території Чкаловської ОТГ виділено видатки в обсязі 378 200 грн, що на 4,8 % більше ніж у 2020 році.

**Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (3242)**

У показниках на 2021 рік на забезпечення функціонування «Програми соціального захисту населення Чкаловської селищної ради на 2021 рік» плануються видатки в обсязі 600 000 грн, що на 45,7 % менше, ніж у 2020 році (матеріальна допомога на лікування, поховання та інша).

**Забезпечення діяльності бібліотек (4030)**

У 2021 році за рахунок загального фонду бюджету передбачено 589 700 грн, що на 89 100 грн або на 17,8 % більше за видатки 2020 року.

Будуть утримуватися 9 бібліотек.

Штатна чисельність станом на 01.01.2021 року– 5,5 одиниць.

У показниках бюджету на 2021 рік враховані видатки:

- на заробітну плату з нарахуваннями на неї – 549 00 грн, що більше на 91 500 грн або на 20,0 % ніж у 2020 році;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 28 350 грн, що менше на 1 450 грн або на 4,9 % ніж у 2020 році;
- інші поточні видатки – 12 350 грн, що на 950 грн, або на 7,1 % менше ніж у 2020 році.

**Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (4060)**

У 2021 році за рахунок загального фонду бюджету передбачено 3 605 600 грн, що на 810 200 грн або на 29,0 % більше за видатки 2020 року.

Будуть утримуватися 8 установ, у т.ч.: 1 селищний будинок культури, 6 сільських будинків культури та 1 сільський клуб.

Штатна чисельність станом на 01.01.2020 року – 38,25 одиниці.

У показниках бюджету на 2021 рік враховані видатки:

- на заробітну плату з нарахуваннями на неї – 3 005 600 грн, що більше на 890 900 грн або на 42,1 % ніж у 2020 році;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 473 000 грн, що менше на 27 200 грн або на 5,4 % ніж у 2020 році;
- інші поточні видатки – 127 000 грн, що на 53 500 грн, або на 29,6 % менше ніж у 2020 році.

**Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (4081)**

Проектом розрахунків бюджету на 2021 рік на утримання групи з питань діяльності закладів культури (бухгалтера та методиста) у загальному фонді бюджету передбачено 234 500 грн. Численність працівників 2 шт. одиниці.

Запропонований бюджет на 2021 рік забезпечує згідно чинного законодавства видатки на оплату праці, нарахування на неї, видатки на інші поточні видатки.

У показниках на 2021 рік враховані видатки на:

- заробітну плату з нарахуваннями на неї – 230 500 грн;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 000 грн;
- інші видатки – 1 000 грн (придбання канцтоварів, паперу, сплата послуг зв’язку, Інтернет та періодичні видання, заправка картриджей та інші).

**Інші заходи в галузі культури і мистецтва (4082)**

У показниках на 2021 рік на забезпечення функціонування «Програми забезпечення відзначення свят та проведення заходів у Чкаловській селищній раді на 2021 рік» плануються видатки в обсязі 300 000 грн (на придбання подарунків учасникам свят, квітів, та інші), що заплановано на рівні 2020 року.

**Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту (5012)**

У показниках на 2021 рік на забезпечення функціонування «Програми розвитку фізичної культури та спорту на території Чкаловської селищної ради на 2021 рік» плануються видатки в обсязі 125 000 грн (на відрядження, придбання нагородної атрибутики та інше), що на 5 000 грн або на 4,2 % більше ніж в бюджеті на 2020 рік.

**Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду (6011)**

У 2021 році на експлуатацію та технічне обслуговування житлового фонду за рахунок загального фонду бюджету передбачено 150 000 грн, що на 88 000 грн більше за видатки 2020 року.

В загальному фонді місцевого бюджету враховані видатки на:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 23 700 грн,
- оплата поточного ремонту житлового фонду та оплату інших послуг – 46 300 грн,
- на експлуатацію та технічне обслуговування житлового фонду на забезпечення функціонування «Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Чкаловської селищної ради на 2021 - 2022 роки» надати підтримку комунальному підприємству КП «Чкаловське ЖКЕУ – 2013» в сумі 80 000 грн.

**Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії (6012)**

У 2021 році на забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії за рахунок загального фонду бюджету передбачено 26 000 грн.

**Забезпечення функціонування водопровідно–каналізаційних мереж (6013)**

У 2021 році на утримання водопровідно-каналізаційних мереж за рахунок загального фонду бюджету передбачено 700 000 грн, що на 529 096 грн або на 43,0 % менше за видатки 2020 року.

В загальному фонді місцевого бюджету враховані видатки на:

- придбання матеріалів на суму 50 000 грн,
- оплата поточного ремонту водопровідно-каналізаційних мереж та оплату інших послуг (крім комунальних) – 26 000 грн,
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 6 000 грн,
- на забезпечення функціонування «Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Чкаловської селищної ради на 2021 - 2022 роки» надати підтримку комунальному підприємству КП «Чкаловське ЖКЕУ – 2013» на підтримку водопровідно-каналізаційних мереж – 618 000 грн.

**Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів (6014)**

У 2021 році на забезпечення збору та вивезення сміття і відходів за рахунок загального фонду бюджету передбачено 350 000 грн, що на 130 000 грн або на 27,1 % менше за видатки 2020 року.

**Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово – комунальні послуги (6020)**

У 2021 році на забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій за рахунок загального фонду бюджету передбачено 800 000 грн, що на 2 100 120 грн менше за видатки 2020 року.

В загальному фонді місцевого бюджету враховані видатки на:

- фінансову підтримку комунального підприємства КП «Чкаловське ЖКЕУ – 2013» - 800 000 грн. на забезпечення функціонування «Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Чкаловської селищної ради на 2021 - 2022 роки».

**Організація благоустрою населених пунктів (6030)**

У 2021 році на організацію благоустрою населених пунктів за рахунок загального фонду бюджету передбачено 2 000 000 грн, що на 254 146 грн або на 11,3 % менше за видатки 2020 року.

В загальному фонді місцевого бюджету на організацію благоустрою населених пунктів заплановано всього 638 000 грн (на заробітну плату та нарахування на заробітну плату) на утримання відділення благоустрою в штатній чисельності 12 одиниць, на забезпечення функціонування мережі вуличного освітлення – 600 000 грн (на оплату електроенергії за вуличне освітлення), придбання матеріалів, обладнання, інвентарю – 600 000 грн, утримання в належному стані мереж вуличного освітлення, пам'ятників – 162 000 грн (поточний ремонт).

**Реалізація інших заходів щодо соціально –економічного розвитку територій (7370)**

У 2021 році на реалізацію інших заходів щодо соціально –економічного розвитку територій за рахунок загального фонду бюджету передбачено 751 690 грн.

**Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (7461)**

У 2021 році на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету за рахунок загального фонду бюджету передбачено 820 000 грн.

**Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування (7680)**

У 2020 році на сплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування за рахунок загального фонду бюджету передбачено 10 000 грн.

**Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів (8330)**

У 2021 році на іншу діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів за рахунок спеціального фонду бюджету передбачено 200 000 грн.

**Резервний фонд (8700)**

Пропонується резервний фонд селищного бюджету на 2021 рік затвердити в обсязі 55 000 грн.

**Інші субвенції з місцевого бюджету (9770)**

На підставі статті 101 Бюджетного кодексу України місцеві ради можуть передбачати у відповідних бюджетах такі види міжбюджетних трансфертів, як інша субвенція.

На утримання у відділенні стаціонарного догляду для постійного проживання у територіальному центрі (надання соціальних послуг) передбачені в проекті бюджету на 2021 рік передача коштів до Малинівського селищного бюджету в сумі 660 000 грн.

Селищний голова Віктор СОЛОВЙОВ

Начальник фінансово- господарського відділу,
головний бухгалтер Світлана КАБАНЕЦЬ