

Пояснювальна записка до проєкту рішення Іллінецької ради

Проект бюджету Іллінецької міської територіальної громади на 2022 рік (далі – Проект) розроблено на основі прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, застосування чинних норм Бюджетного та Податкового кодексів України, динаміки бази оподаткування, ефективності податкового адміністрування та аналізу виконання бюджету у попередніх і поточному бюджетних періодах.

Проект включає прогнозні показники економічного і соціального розвитку країни, Проєкту Закону України «Про Державний бюджет на 2022 рік», бюджету територіальної громади за основними видами доходів, фінансування, видатків, взаємовідносини між державним бюджетом та іншими бюджетами на основі показників, визначених у прогнозі бюджету Іллінецької міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки, схваленому рішенням виконавчого комітету Іллінецької міської ради від 26.08.2021 року № 199 – «а».

Ключовим завданням бюджетної політики в Іллінецькій міській територіальній громаді залишатиметься забезпечення стабільності, стійкості та збалансованості бюджетної системи, підвищення якості надання суспільних послуг.

Головна проблема фінансово-бюджетної ситуації територіальної громади - зменшення обсягу фінансового ресурсу бюджету громади за рахунок змін у діючому законодавстві України.

Загальний обсяг бюджету по доходах на 2022 рік складає 243 615 403 гривні, в тому числі: загальний фонд 239 316 900 гривень, спеціальний фонд 4 298 503 гривні.

Загальний обсяг бюджету у видатковій частині на 2022 рік складає 243 615 403 гривні, в тому числі: загальний фонд 232 227 439 гривень, спеціальний фонд 11 387 964 гривні.

Загальний обсяг затвердженого бюджету розвитку на 2022 рік становить 7 217 271 гривня.

Міжбюджетні трансферти у 2022 році у Проєкті бюджету Іллінецької міської територіальної громади на 2022 рік складають:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 66 632 300 гривень;
- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 1 658 700 гривень;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 270 900 гривень;
- реверсна дотація в сумі 10 188 600 гривень.

Оборотний залишок бюджетних коштів місцевого бюджету визначений у розмірі 50 000 гривень, що становить 0,02 відсотки видатків загального фонду бюджету громади.

Резервний фонд місцевого бюджету складає 300 000 гривень, що становить 0,13 відсотки видатків загального фонду бюджету громади.

Дохідна частина

Дохідна частина бюджету формувалася на таких прогнозних макропоказниках як:

-макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки, схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2021р. № 586 та визначені Бюджетною декларацією на 2022-2024 роки, що затверджена постановою кабінету Міністрів України від 31.05.2021р. № 548;

-фактичні показники економічного і соціального розвитку громади за 2020 рік та очікувані у 2021 році;

-застосування чинних ставок загальнодержавних податків;

-застосування ставок місцевих податків і зборів встановлених рішеннями 15 сесії міської ради 8 скликання від 14.07.2021 року № 397 «Про встановлення податку на майно на території Іллінецької міської територіальної громади» та №398 «Про встановлення єдиного податку для платників першої та другої груп платників єдиного податку на території Іллінецької міської територіальної громади»;

-підвищення розміру прожиткового мінімуму та мінімальної заробітної плати;

-фактичне виконання дохідної частини бюджету міської територіальної громади за результатами 2019-2020 років та 10 місяців 2021 року.

В структурі доходів найбільшу питому вагу становлять податкові та неподаткові надходження - майже 72%, міжбюджетні трансферти – більше 28%.

Основним джерелом формування дохідної частини бюджету громади як і в попередні періоди залишатиметься податок на доходи фізичних осіб. Податок та збір на доходи фізичних осіб розраховано на підставі фактичних надходжень податку та середньої заробітної плати штатних працівників, кількості працюючих, ставки податку, кількості фізичних осіб, які отримують соціальну пільгу та податкову знижку. Темпи приросту податку на доходи фізичних осіб у 2022 році планується на рівні 14 % в порівнянні з очікуваними надходженнями 2021 року.

Розрахунок прогнозної суми плати за землю на 2022 рік проведено за підсумками фактичних надходжень у попередніх роках, з урахуванням перегляду діючих договорів оренди земельних ділянок в частині збільшення розміру орендної плати, поновлення строку дії договорів оренди, а також враховано зменшення нормативно грошової оцінки земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення, в результаті чого, очікуваний

показник надходжень плати за землю у 2022 році прогнозується без суттєвої динаміки росту, тобто на рівні очікуваних надходжень 2021 року.

Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки у 2022 році прогнозується з урахуванням зростання мінімальної заробітної плати та застосування ставок місцевих податків і зборів, встановлених рішеннями 15 сесії міської ради 8 скликання від 14.07.2021 року № 397 «Про встановлення податку на майно на території Іллінецької міської територіальної громади» та №398 «Про встановлення єдиного податку для платників першої та другої груп платників єдиного податку на території Іллінецької міської територіальної громади». По податку на нерухоме майно відмінного від земельної ділянки у 2022 році прогнозується зменшення на 5%.

Розрахунок прогнозованої суми єдиного податку на 2022 рік проведено за підсумками фактичних надходжень у попередніх роках, з урахуванням зростання мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму для працездатних осіб. Разом з тим, враховано зменшення нормативно грошової оцінки земель сільськогосподарського призначення. Темпи росту по єдиному податку прогнозується у 2022 році майже на 6%.

Неподаткові надходження за основними платежами визначалися наступним чином:

Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), що вилучається до місцевого бюджету здійснено, виходячи із прогнозних показників фінансово-господарської діяльності суб'єктів господарювання комунальної форми власності.

Власні надходження бюджетних установ визначено відповідно до прогнозних показників головних розпорядників бюджетних коштів щодо доходів та видатків, які здійснюються за рахунок цих коштів.

Інші доходи визначалися на підставі динаміки фактичних надходжень протягом минулих років та 10 місяців поточного року.

Видаткова частина

Проектні показники видатків бюджету Іллінецької міської територіальної громади на 2022 рік відображені на підставі поданих головними розпорядниками коштів бюджетних запитів на основі показників, визначених у прогнозі бюджету Іллінецької міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки.

У процесі формування видаткової частини бюджету враховані розміри мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки на 2022 рік, з урахуванням індексу цін виробників на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, зазначених у Проекті Державного бюджету на 2022 рік та основними прогнозними макропоказниками економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки, затвердженими постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 року № 586, та визначеними Бюджетною декларацією. Зокрема:

- Індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року, відсотки):
2020 рік – 105,0%, 2021 рік – 108,9%, 2022 рік – 106,2 %;

- Індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року, відсотки):
2020 рік – 114,5%, 2021 рік – 117,0%, 2022 рік – 107,8 %;

- Мінімальна заробітна плата: з 1 січня 2022 року – в розмірі 6500 грн, з 1 жовтня 2022 року – в розмірі 6700 грн (темپ приросту – 3,1%);

Посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки: з 1 січня 2022 року – в розмірі 2893 грн, з 1 жовтня 2022 року – в розмірі 2982 грн (темп приросту – 3,1%).

Під час проведення розрахунків насамперед враховано потребу в коштах на оплату праці працівників відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати і на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ і послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Фінансування бюджетних видатків здійснюватиметься в рамках економії бюджетних коштів. У цих умовах визначальним стане підвищення ефективності видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів.

Бюджет розвитку 2022 року складається:

- Із надходжень від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у комунальній власності, в сумі 127 810 гривень. Сума розрахована виходячи з середньорічних надходжень за останні три роки і у 2022 році буде використовуватись на виготовлення документації для проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї;

- За рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету загального фонду бюджету в сумі 69 000 гривень як видатки розвитку на придбання предметів довгострокового використання для закладів освіти;

- Із надходжень доходів загального фонду, що будуть передаватися до спеціального фонду в сумі 7 020 461 гривня, в тому числі: на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури в сумі 4 983 207 гривень, розробку проектної і містобудівної документації в сумі 833 952 гривні, на придбання котлів для КНП «Іллінецька міська лікарня» в сумі 1 005 200 гривень, на капітальний ремонт системи опалення із встановленням теплогенератора у Романово-Хутірському сільському клубі в сумі 198 102 гривні.

Державне управління

Формування показників у галузі державне управління на 2022 рік здійснювалося з метою надання виконавчими органами Іллінецької міської ради

високоякісних і доступних адміністративних, соціальних та інших послуг населенню, створення належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для здійснення власних і делегованих повноважень, визначених Конституцією України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні» та іншими законами. Фонд заробітної плати працівникам обраховано на штатну чисельність у кількості 107 од., в тому числі: 78 од. посадових осіб та 29 од. інших працівників.

За КТПКВК 0150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» обсяг асигнувань загального фонду складає 16 644 782 гривні. Із зазначеної суми на заробітну плату працівникам виконавчого апарату ради планується 11 993 022 гривні, на нарахування на оплату праці - 2 648 009 гривень, на оплату енергоносіїв та комунальних послуг – 1 034 951 гривню, інші видатки – 968 800 гривень.

За КТПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» обсяг асигнувань загального фонду складає в загальній сумі 16 235 772 гривні. Із зазначеної суми на заробітну плату працівникам виконавчих органів ради планується 11 920 980 гривень, на нарахування на оплату праці - 2 622 596 гривень, на оплату енергоносіїв та комунальних послуг – 755 594 гривні, інші видатки – 936 602 гривні.

За КТПКВК 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління» заплановані видатки загального фонду в сумі 552 168 гривень, в тому числі:

- в сумі 522 168 гривень для передачі поточних трансфертів на утримання комунального підприємства «Трудовий архів» відповідно до Програми забезпечення збереження архівних фондів комунального підприємства «Трудовий архів» Іллінецької міської ради міської територіальної громади на 2021-2025 роки, з них: на оплату заробітної плати з нарахуваннями – 504 148 гривні та на оплату енергоносіїв - 18 020 гривень;

- в сумі 30 000 гривень на транспортні послуги для перевезення призовників з м. Іллінці на збірний пункт м. Козятин, перевезення військовозобов'язаних (призваних по мобілізації) та резервістів на пункт збору військових частин, та їх повернення відповідно до Програми військово-патріотичного виховання, військово-професійної орієнтації молоді та підготовки молоді до строкової військової служби, військової служби за контрактом в Збройних Силах України, проведення зборової підготовки (проведення заходів мобілізації) в першому відділі (м. Іллінці) Вінницького районного територіального центру комплектування та соціальної підтримки на 2021-2023 роки.

Освіта

Реалізація освітніх послуг буде здійснюватися через існуючу мережу освітніх закладів, яка включає: 2 опорні школи із 5 філіями, 6 загальноосвітніх шкіл I – III ст., 4 дошкільних навчальних закладів, центр дитячої та юнацької творчості, інклюзивно-ресурсний центр, міжшкільний навчально-виробничий комбінат, центр підготовки педагогічних працівників, комунальну установу «Центр фінансово-господарського обслуговування закладів та установ освіти».

Фонд заробітної плати працівникам обраховано на існуючу штатну чисельність. Зокрема: педпрацівників – 452,71 од., інших працівників – 321,75 од.

За умов наявності у громаді раціональної мережі закладів освіти, обсяг зазначених коштів надасть можливість у 2022 році у повному обсязі забезпечити виплату заробітної плати.

Загальний обсяг видатків для фінансування галузі визначено в обсязі 138 687 064 гривні. Видатки загального фонду бюджету плануються у розмірі 134 983 902 гривні, спеціального фонду – 3 703 162 гривні. З них:

- За рахунок доходів бюджету громади в сумі 70 125 164 гривні;
- З метою забезпечення умов для навчання осіб з особливими освітніми потребами відповідно до індивідуальної програми розвитку та врахування їхніх індивідуальних потреб і можливостей передбачена відповідна субвенція для утримання інклюзивно-ресурсного центру в сумі 1 658 700 гривень та для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 270 900 гривень, в тому числі: загального фонду бюджету – 201 900 гривень та спеціального фонду - 69 000 гривень.

- Для оплати заробітної плати педагогічним працівникам шкіл передбачена освітня субвенція з державного бюджету в розмірі 66 632 300 гривень.

У 2022 році видатки спеціального фонду бюджету складають 2 315 250 гривень за рахунок батьківської плати за харчування дітей в закладах дошкільної освіти і 1 315 000 гривень за рахунок плати за послуги з підготовки водіїв в межах ліцензійного обсягу Міжшкільного навчально-виробничого комбінату.

За КТПКВК 1010 «Надання дошкільної освіти» обсяг асигнувань планується в сумі 32 980 682 гривні за рахунок доходів загального фонду бюджету, з них: на оплату праці з нарахуваннями – 26 094 647 гривень, на енергоносії – 2 632 627 гривень; та 2 315 50 гривень – кошти спеціального фонду (батьківська плата за харчування дітей в закладах дошкільної освіти).

По загальному фонду за КТПКВК 1021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» обсяг асигнувань планується в сумі 20 624 818 гривень за рахунок доходів загального фонду бюджету територіальної громади, з них: на оплату праці з нарахуваннями технічним працівникам і логопеду – 15 116 056 гривень та енергоносії – 2 109 032 гривні.

По загальному фонду за КТПКВК 1031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» обсяг асигнувань планується за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі 66 632 300 гривень на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам.

За КТПКВК 1070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» видатки заплановані за рахунок доходів загального фонду в сумі 2 398 639 гривень, в тому числі: на оплату праці з нарахуваннями – 2 244 373 гривні, на енергоносії – 46 050 гривню. На початок року штатна чисельність працівників становить 14,5 посад. У центрі дитячої та юнацької творчості займаються 517 вихованців.

За КТПКВК 1141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» за рахунок доходів загального фонду заплановано 5 941 388 гривень на утримання комунальної установи «Центр фінансово-господарського обслуговування закладів та установ освіти». З них: на оплату праці з нарахуваннями 4 979 468 гривні та на оплату енергоносіїв та комунальних послуг 58 549 гривень. Фонд оплати праці розрахований на штатну чисельність 28,0 одиниць.

За рахунок надходжень від плати за навчання по спеціальному фонду заплановані видатки на забезпечення діяльності Іллінецького міжшкільного навчально-виробничого комбінату Іллінецької міської ради в сумі 1 315 000 гривень, з них: на оплату праці з нарахуваннями 767 136 гривень та на оплату енергоносіїв та комунальних послуг 34 347 гривень.

За КТПКВК 1142 «Інші програми та заходи у сфері освіти» КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» за рахунок доходів загального фонду заплановано 3 620 гривень на надання одноразової допомоги 2 дітям–сиротам, після досягнення 18-річного віку відповідно до Програми соціальної підтримки дітей пільгових категорій Іллінецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

По загальному фонду за КТПКВК 1151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» заплановано видатки загального фонду на утримання інклюзивно-ресурсного центру в сумі 154 874 гривні, в тому числі: на оплату заробітної плати з нарахуваннями в сумі 96 228 гривень, на енергоносії – 32 399 гривень, інші видатки – 26 247 гривень.

По загальному фонду за КТПКВК 1152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» заплановано видатки загального фонду на утримання інклюзивно-ресурсного центру в сумі 1 658 700 гривень на оплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам.

По загальному фонду за КТПКВК 1160 «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників» заплановано видатки загального фонду в сумі 762 737 гривень, в тому числі: на оплату заробітної плати з нарахуваннями в сумі 715 686 гривень, на енергоносії – 11 570 гривень, інші видатки – 35 481 гривню.

По загальному фонду за КТПКВК 1200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» обсяг асигнувань планується за рахунок субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної

субвенції з державного бюджету в сумі 201 900 гривень загального фонду, з них на оплату за проведення корекційно – розвиткових занять – 176 085 гривень та на придбання спеціальних засобів корекції – 25 815 гривень. За рахунок спеціального фонду бюджету – 69 000 гривень на придбання спеціальних засобів корекції.

Видатки по Музичній школі заплановані за КТПКВК 1080 «Надання спеціальної освіти мистецькими школами» в сумі 3 027 426 гривень. По загальному фонду – 2 722 956 гривень, в тому числі: на заробітну плату з нарахуваннями - 2 548 156 гривень, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 168 500 гривень, інші видатки – 6 300 гривень. По спеціальному фонду бюджету власні надходження становлять 304 470 гривень (батьківська плата). Загальна кількість учнів – 226 дітей, з них, які користуються пільгами 29 дітей. З батьківської плати на заробітну плату з нарахуваннями заплановано 256 200 гривень, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 47 800 гривень, інші видатки – 470 гривень. Фонд заробітної плати працівникам обраховано на штатну чисельність 20,27 штатних одиниць.

Охорона здоров'я

Видатки на охорону здоров'я на 2022 рік визначено з урахуванням вимог ст. 89 Бюджетного кодексу України. Граничний обсяг видатків головним розпорядником бюджетних коштів направлено на реалізацію наступних бюджетних програм:

- КТПКВК 2010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» - реалізує КНП «Іллінецька міська лікарня» на загальну суму 4 187 339 гривень, в тому числі: загальний фонд бюджету в сумі 3 182 139 гривень на оплату енергоносіїв та спеціальний фонд бюджету – 1 005 200 гривень на придбання котлів;

- КТПКВК 2111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» - реалізує КП «ЦПМСД Іллінецької міської ради» на суму 1 970 803 гривні; кошти бюджету будуть спрямовані на виконання заходів із забезпечення оплати комунальних послуг і енергоносіїв, а також забезпечення безоплатним та пільговим відпуском лікарських засобів за рецептами лікарів відповідно до постанови КМУ від 17.08.1998 року № 1303.

Соціальний захист

З метою забезпечення належного соціального захисту населення громади головними розпорядниками бюджетних коштів видатки буде направлено на реалізацію наступних бюджетних програм:

За КТПКВК 3031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» передбачено у 2022 році за рахунок доходів

загального фонду кошти в сумі 1 260 гривень, на відшкодування компенсації вартості проїзду особам, постраждалим внаслідок аварії на ЧАЕС.

За КТПКВК 3032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» у 2022 році за рахунок доходів загального фонду передбачено кошти в сумі 18 176 гривень, на відшкодування витрат за надані Публічним акціонерним товариством «Укртелеком» пільгові послуги зв'язку жителям Іллінецької міської територіальної громади.

За КТПКВК 3033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» передбачено за рахунок доходів загального фонду кошти в сумі 230 928 гривень для відшкодування перевізникам компенсаційних виплат на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремих категорій громадян.

За КТПКВК 3050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» передбачено за рахунок доходів загального фонду кошти в сумі 10 000 гривень, на пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи.

За КТПКВК 3104 «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» передбачено за рахунок доходів загального фонду бюджету кошти в сумі 3 929 309 гривень на утримання комунального закладу «Територіальний центр соціального обслуговування», які обслуговують людей похилого віку, інвалідів, осіб, які опинилися в складній життєвій ситуації та проживають на території Іллінецької територіальної громади. З них на: заробітну плату з нарахуваннями передбачено – 3 593 500 гривень, на оплату енергоносіїв – 224 309 гривень. За рахунок благодійних внесків по спеціальному фонду планується 49 500 гривень на придбання предметів та матеріалів.

За КТПКВК 3160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги» передбачено за рахунок доходів загального фонду кошти в сумі 475 534 гривні на компенсацію фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги.

За КТПКВК 3210 «Організація та проведення громадських робіт» за рахунок доходів загального фонду заплановано передачу поточних трансфертів КП «Добробут» в сумі 18 348 гривень для оплати громадських відповідно до Програми зайнятості населення на території Іллінецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

За КТПКВК 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення», передбачено за рахунок доходів загального фонду кошти в сумі 1 871 780 гривень на підтримку соціально вразливих верств населення громади та для забезпечення соціальними послугами з довготривалого догляду, із наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки особам, які не можуть вести самостійного способу життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби, в тому числі:

- на виплати населенню в сумі 706 484 гривні;

- на передачу поточних трансфертів Благодійному фонду «ВІФАНІЯ» в сумі 1 165 296 гривень для забезпечення соціальними послугами з довготривалого догляду, із наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки особам, які не можуть вести самостійного способу життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби.

Культура

Формування показників у сфері культури на 2022 рік здійснювалося для забезпечення комплексу заходів, спрямованих на розвиток закладів культури, створення комфортних умов для проведення дозвілля мешканців та перебування гостей громади, створення повноцінної туристичної галузі громади як однієї з бюджетоутворюючих, економічно та соціально ефективних складових; забезпечення потенціалу для її подальшого розвитку. Граничний обсяг видатків головним розпорядником бюджетних коштів направлено на реалізацію наступних бюджетних програм:

- КТПКВК 4030 «Забезпечення діяльності бібліотек» - реалізує КЗ «Іллінецька міська мультимедійна бібліотека», міська бібліотека для дітей та 14 сільських бібліотек-філій. Передбачено за рахунок доходів загального фонду кошти в сумі 2 452 390 гривень, в тому числі: на заробітну плату з нарахуваннями – 2 253 800 гривень, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 162 000 гривень, інші видатки – 36 590 гривень. Фонд заробітної плати працівникам обраховано на 19,5 штатних одиниць.

- КТПКВК 4040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» передбачені видатки загального фонду бюджету в сумі 189 620 гривень на утримання музею зі штатною чисельністю 1,0 од. (директор музею). На заробітну плату з нарахуваннями передбачено 139 900 гривень, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 48 920 гривень, інші видатки – 800 гривень;

- КТПКВК 4060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» - реалізує КЗ «Центр культури, мистецтва та естетичного виховання Іллінецької міської ради», який включає 20 закладів культури, а саме: міський будинок культури, 9 сільських будинків культури, 10 сільських клубів. У закладах створені 13 народних колективів: «Жорнищанка» Жорницького сільського клубу, «Господині» Красненківського сільського будинку культури, народний

духовий оркестр Якубівського сільського будинку культури, народний аматорський ансамбль української пісні «Берегиня» Якубівського СБК, народний аматорський ансамбль української пісні «Світанок», народний хор ім. В. Іжевського «Вінок Поділля», народного аматорського хору ветеранів війни і праці «Неспокійні серця», народний аматорський ансамблю української пісні «Відлуння», народний аматорський інструментальний ансамбль «Ретро», народний аматорський театр естради, народний аматорський гурт «Завзяті холостяки», «Хутірські молодичі» Романовохутірського СК, «Журавка» Іллінецького СК.; Існує 2 зразкові колективи; зразковий дитячий колектив «Самоцвіти» Красненьківського сільського будинку культури, дитячий зразковий танцювальний колектив «Фантазія»; Видатки заплановані за рахунок доходів загального фонду бюджету в сумі 7 635 972 гривні, в тому числі: на заробітну плату з нарахуваннями – 7 018 940 гривень, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 378 110 гривень, інші видатки – 40 820 гривень та по спеціальному фонду бюджету на капітальний ремонт системи опалення із встановленням теплогенератора у Романово-Хутірському сільському клубі в сумі 198 102 гривні. Фонд заробітної плати працівникам обраховано на 67,5 штатних одиниць.

- КТПКВК 4081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» - реалізує група фінансово – господарського та методичного забезпечення, заплановані видатки загального фонду бюджету в сумі 1 378 170 гривень на утримання групи фінансово – господарського та методичного забезпечення зі штатною чисельністю 8,0 од. На заробітну плату з нарахуваннями передбачено – 1 317 150 гривень, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 29 520 гривень, інші видатки – 31 500 гривень.;

- КТПКВК 4082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» - заплановані видатки на підготовку та проведення свят в сумі 271 894 гривні відповідно до Програми розвитку культури Іллінецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

Фізична культура та спорт

Формування показників у сфері фізичної культури і спорту в середньостроковій перспективі здійснювалося виходячи з необхідності забезпечення підготовки та участі спортсменів у змаганнях, збереження діючої дитячо-юнацької спортивної школи, підвищення ефективності її роботи та забезпечення і зміцнення матеріально-технічної бази необхідним обладнанням та інвентарем. Граничний обсяг видатків головним розпорядником бюджетних коштів направлено на реалізацію наступних бюджетних програм:

- КТПКВК 5031 «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» на фінансування дитячо-юнацької спортивної школи видатки заплановані в сумі 2 389 484 гривні, в тому числі: на оплату праці з нарахуваннями – 1 978 651 гривню, на енергоносії – 154 620 гривень, інші видатки – 410 833 гривні;

- КТПКВК 5062 «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» заплановані видатки по загальному фонду в сумі 161 220 гривень, а саме: 17 725 гривень на придбання медалей, кубків, грамот, м'ячів, спортивної форми; оплата послуг за підвіз на змагання – 103 875 гривень; 16 620 гривень – видатки на відрядження; 10 000 гривень - виплата грошової допомоги призерам, інші видатки – 13 000 гривень відповідно до Програми розвитку фізичної культури та спорту в Іллінецькій міській територіальній громаді на 2022-2024 роки.

Фонд заробітної плати працівникам обраховано на існуючу штатну чисельність у кількості 17,5 од.

Житлово-комунальне господарство та інша діяльність

Для забезпечення досягнення цілей державної політики в сфері житлово-комунального господарства, благоустрою населених пунктів, реалізації інших місцевих програм соціально-економічного розвитку граничний обсяг видатків головним розпорядником бюджетних коштів направлено на реалізацію бюджетних програм для покращення благоустрою громади, забезпечення стабільної роботи, належного рівня та якості послуг в житлово-комунальному господарстві, забезпечення технічного стану водопровідно-каналізаційного господарства.

За КТПКВК 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» за рахунок доходів загального фонду заплановано 100 000 гривень для передачі трансфертів комунальному підприємству «Іллінціводоканал» Іллінецької міської ради на покриття поточних витрат відповідно до Програми розвитку водопровідно-каналізаційного господарства Іллінецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

За КТПКВК 6030 «Організація благоустрою населених пунктів» за рахунок доходів загального фонду заплановано 20 991 958 гривень на оплату наданих послуг по благоустрою населених пунктів територіальної громади відповідно до Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою населених пунктів на території Іллінецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки, в тому числі:

на оплату наданих послуг санітарне утримання території Іллінецької територіальної громади в сумі 6 061 424 гривень;

на оплату наданих послуг забезпечення функціонування мереж зовнішнього освітлення Іллінецької територіальної громади в сумі 5 166 388 гривень;

на оплату наданих послуг з створення сприятливого естетичного середовища на території Іллінецької територіальної громади в сумі 734 079 гривень;

на оплату послуг озеленення міста Іллінці та території територіальної громади в сумі 5 571 611 гривень;

на оплату послуг організації дорожнього руху в сумі 3 458 456 гривень;

За КТПКВК 6040 «Заходи, пов'язані з поліпшенням питної води» за рахунок доходів загального фонду заплановано 168 693 гривні на придбання предметів, матеріалів, обладнання для проведення ремонту мереж водопостачання м. Іллінці відповідно до програми "Питна вода Іллінецької міської територіальної громади на 2022-2024 роки".

За КТПКВК 6071 «Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)» за рахунок доходів загального фонду заплановано передачу трансфертів в загальній сумі 3 049 267 гривень, в тому числі: в сумі 1 035 636 гривень для комунального підприємства «Добробут» на покриття поточних витрат для забезпечення належного надання населенню послуг з вивезення та захоронення твердих побутових відходів, забезпечення стабільності роботи комунального підприємства відповідно до Програми відшкодування різниці між затвердженим розміром ціни (тарифу) для населення на послуги з вивезення та захоронення побутових відходів та розміром економічно обґрунтованих витрат на виробництво (надання) послуг з побутових відходів для комунального підприємства "Добробут" Іллінецької міської ради Вінницької області на 2022-2024 роки. В сумі 2 013 631 гривень для комунального підприємства «Іллінціводоканал» на покриття поточних витрат для забезпечення належного надання населенню послуг з водопостачання та водовідведення відповідно до Програми відшкодування різниці між затвердженим розміром ціни (тарифу) та розміром економічно обґрунтованих витрат на виробництво (надання) послуг комунального підприємства «Іллінціводоканал» Іллінецької міської ради Вінницької області на 2022-2024 роки.

За КТПКВК 7130 «Здійснення заходів із землеустрою» заплановані видатки в сумі 1 070 503 гривні на виготовлення технічної документації проектів землеустрою, проведення інвентаризації земель, розробка документів з поновлення нормативно-грошової оцінки за рахунок доходів загального фонду відповідно до Програми здійснення землеустрою на території Іллінецької міської ради 2022-2024 роки.

За КТПКВК 7351 «Розроблення комплексних планів просторового розвитку території» заплановано видатки спеціального фонду бюджету на розробку генерального плану та плану зонування Іллінецької міської територіальної громади 833 952 гривень відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Іллінецької міської територіальної громади на період 2022-2024 роки.

За КТПКВК 7370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» за рахунок доходів загального фонду заплановано в загальній сумі 2 250 925 гривень, в тому числі: на оплату послуг проведення зовнішніх мереж водопостачання по вулиці Морозівська в сумі 1 000 925 гривень, на проведення робіт на каналізаційних очисних спорудах в м. Іллінці в сумі 500 000 гривень, на оплату проєктів громадського бюджету Іллінецької міської територіальної громади в сумі 750 000 гривень відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Іллінецької міської територіальної громади на період 2022-2024 роки.

За рахунок доходів загального фонду по КТПКВК 7461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» заплановані видатки відповідно до Програми соціально-економічного розвитку Іллінецької міської територіальної громади на період 2022 -2024 роки на утримання автомобільних доріг і становлять 5 183 207 гривень, з них: на щобеневу підсіпку та ремонт бруківки, тротуарів, вулиць та доріг в сумі 200 000 гривень та 4 983 207 гривень на капітальний ремонт вулично-дорожньої мережі територіальної громади.

За КТПКВК 7650 «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» в сумі 127 810 гривень на виготовлення документації для проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї за рахунок коштів спеціального фонду від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності.

За КТПКВК 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» заплановані видатки загального фонду на сплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування в загальній сумі 76 374 гривні за рахунок доходів загального фонду.

За КТПКВК 8410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації» за рахунок доходів загального фонду передбачено видатки в сумі 326 858 гривень для передачі поточних трансфертів на оплату заробітної плати з нарахуваннями комунальному підприємству «Іллінецька організація радіомовлення» Іллінецької міської ради відповідно до Програми забезпечення інформованості населення Іллінецької міської територіальної громади та розвитку електронного засобу масової інформації КП «Іллінецька організація радіомовлення» Іллінецької міської ради на 2022-2024 роки.

За КТПКВК 8312 «Утилізація відходів» заплановані видатки спеціального фонду бюджету на придбання сміттєвих баків і становлять 169 511 гривень відповідно до Програми по охороні навколишнього природного середовища Іллінецької міської об'єднаної територіальної громади на 2021-2023 роки за рахунок надходжень екологічного податку.

За КТПКВК 8330 «Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» заплановані видатки спеціального фонду бюджету для оплати послуг із збирання, затарювання хімічних засобів захисту рослин і становлять 13 050 гривень відповідно до Програми по охороні навколишнього природного середовища Іллінецької міської об'єднаної територіальної громади на 2021-2023 роки за рахунок грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища, внаслідок господарської та іншої діяльності.

За КТПКВК 8710 «Резервний фонд місцевого бюджету» за рахунок доходів загального фонду сформований резервний фонд в сумі 300 000 гривень для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру, відповідно до рішення Іллінецької міської ради 12 сесії 8 скликання № 211 від 07.04.2017 року «Про резервний фонд бюджету Іллінецької міської об'єднаної територіальної громади».

За КТПКВК 9110 «Реверсна дотація» передбачено видатки в бюджеті територіальної громади на реверсну дотацію в сумі 10 188 600 гривень для передачі державному бюджету відповідно до додатку № 5 Проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік».

У проєкті частка трансфертів з інших бюджетів у загальному обсязі фінансового ресурсу бюджету громади становить у 2022 році – 28 %.

У проєкті частка реверсної дотації до державного бюджету у загальному обсязі фінансового ресурсу бюджету громади (без трансфертів) становить у 2022 році – 4,2 %.

**Начальник фінансового управління
Іллінецької міської ради**

Тетяна ІВАШКІВСЬКА