

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА до бюджету Станіславської ТГ на 2024 рік

Фінансовий ресурс сільського бюджету територіальної громади на 2024 рік формується з урахуванням вимог Податкового та Бюджетного кодексів України, положень програми діяльності Кабінету Міністрів України, Основних напрямків бюджетної політики на 2024 рік та інших законодавчих і нормативних актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, а також з врахуванням умов в яких існує громада в наслідок збройної агресії росії проти України.

Зведений бюджет сільської ради на 2024 рік по доходах планується – 52 715 900,0 грн., в тому числі:

по загальному фонду у сумі – 52 715 900 грн. з них:

- власні та закріплені доходи - 8 209 800,0 грн.;
- базова дотація – 11 923 800,0 грн.;
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 433 900,0 грн.
- додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією російської федерації – 9 979 700,0 грн.
- на утримання загальноосвітніх закладів з державного бюджету отримано освітню субвенцію в сумі 22 378 500,0 грн

по спеціальному фонду у сумі – грн. із них:

- власні та закріплені надходження бюджетних установ – 00 грн.;

Загальні підходи до формування видатків сільського бюджету територіальної громади на 2024 рік

Керуючись частиною 1 статті 20 та статтею 18 прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України, проект сільського бюджету територіальної громади на 2024 рік складено із застосуванням програмно-цільового методу у бюджетному процесі.

З метою збалансування бюджету, виходячи з обмежених можливостей дохідної частини сільського бюджету територіальної громади, видаткова частина проекту бюджету спрямована на вкрай необхідні потреби, враховуючи режим економії у проведенні видатків, ефективного та раціонального використання коштів.

При формуванні видаткової частини сільського бюджету територіальної громади, спрямованої на утримання бюджетної сфери у 2024 році враховані обсяги міжбюджетних трансфертів (освітньої субвенцій), визначені у законі про Державний бюджет України на 2024 рік та власні ресурси сільського бюджету територіальної громади.

Обсяг освітньої субвенції, так як і у 2023 році, спрямовується виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти.

З урахуванням вищезазначеного, загальний обсяг видатків по головному розпоряднику коштів сільського бюджету територіальної громади на 2024 рік складає 52 715 900,0 гривень.

Фонд заробітної плати працівникам бюджетної сфери на 2024 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 січня – 7100,0 грн. та посадового окладу (тарифної ставки) працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – 3195,0 грн.;

- матеріальної допомоги на оздоровлення педагогічним працівникам, працівникам культури у розмірі одного посадового окладу під час надання основної щорічної відпустки;
- встановлення розміру єдиного соціального внеску на рівні 22 відсотки.

Відповідно фонд заробітної плати з нарахуваннями по установах бюджетної сфери сільського бюджету територіальної громади розраховано в сумі 47 976 344,0 гривень.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені з урахуванням очікуваного споживання натуральних показників у 2023 році, діючих тарифів та індексів прогнозного підвищення у 2024 році за обрахунками Міністерства фінансів України, з врахуванням наслідків збройної агресії росії, та передбачені у загальній сумі 649 300,0 гривень.

За бюджетною програмою 0110150 «**Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності сільської ради та її виконавчого комітету**» передбачено по загальному фонду – 3 842 564,0 гривень. Із загальної суми видатків 95% планується спрямувати на заробітну плату з нарахуваннями працівникам апарату сільської ради та підлеглим відділам. Загальна штатна чисельність сільської ради складає 29 штатних одиниць. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачено 178 800,0 гривень.

Інші поточні видатки визначені в сумі 315 956,0 грн., виходячи з потреби в коштах необхідних для забезпечення діяльності сільської ради територіальної громади.

За бюджетною програмою 0610160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах передбачено по загальному фонду – 2 223 000,0 грн. . Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 2 123 000,0 грн.,
- інші видатки 100 000,0 грн.

За бюджетною програмою 3710160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах передбачено по загальному фонду – 2 066 700,0 грн. . Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 1 866 600,0 грн.,
- оплату комунальних послуг – 90 900,0грн.,
- інші видатки 109 200,0грн.

За бюджетною програмою 5010160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах передбачено по загальному фонду – 3 184 266,0 грн. . Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 3 104 266,0 грн.,
- інші видатки 80 000,0 грн.

Фінансування закладів освіти в 2024 році здійснюється за рахунок:

- коштів освітньої субвенції з державного бюджету, яка спрямовується виключно на виплату заробітної плати педагогічним працівникам;
- коштів додаткової дотації, яка спрямовується на оплату праці непедагогічних працівників та утримання загальноосвітніх шкіл;
- коштів сільського бюджету об'єднаної територіальної громади.

За бюджетною програмою 0611010 «Дошкільна освіта» Станіславська сільська рада утримує три дошкільних заклади: ЗДО ЦРД «Казка» села Станіслав, ясла садок «Світлячок» села Широка Балка, дитячий ясла садок «Сонечко» села Олександрівка, на даний момент садок « Сонечко» зруйнований.

На утримання ЗДО ЦРД «Казка» села Станіслав по загальному фонду затверджені асигнування у сумі 2 584 000,0 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 2 483 500,0 грн.,
- оплату енергоносіїв – 90 500,0 грн.;

На утримання Широкобалківського дитячого садка по загальному фонду затверджені асигнування у сумі – 1 831 440,0 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями 1 771 440,0 грн.,
- оплату енергоносіїв – 50 000,0 грн.;

На утримання Олександрівського дитячого садка по загальному фонду затверджені асигнування у сумі 1 515 640,0 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

За бюджетною програмою 0611020 «Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами» Станіславська сільська рада утримує три загальноосвітні школи: Станіславський лицей ім. Голобородька, Широкобалківський лицей та Олександрівський лицей, на даний момент будівля Олександрівського та Широкобалківського лицейів зруйновані.

На утримання Станіславського лицейу ім. Голобородька по загальному фонду затверджені асигнування у сумі – 12056686,0 грн. буде навчатися 343 учня. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 11 822 686,0 грн.,
- оплату енергоносіїв – 199 000,0 грн.;

На утримання Широкобалківського лицейу по загальному фонду затверджені асигнування у сумі – 7 515 524,0 грн, буде навчатися 196 учнів. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 7 480 524,0 грн.,

По спеціальному фонду видатки складають _____ грн., в тому числі на:

- продукти харчування – _____ грн..

На утримання Олександрівського лицейу по загальному фонду затверджені асигнування у сумі – 7 495 000,0 грн., буде навчатися 204 учня. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 7 460 000,0 грн.,

За бюджетною програмою 0611080 «Надання спеціальної освіти мистецькими школами» Станіславська сільська рада утримує Станіславську школу мистецтв по загальному фонду затверджені асигнування у сумі – 730 000,0 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 730 000,0 грн.,

За бюджетною програмою 0110180 « Інша діяльність у сфері державного управління» затверджено у сумі 100 000,0 грн. для КП «Трудовий архів» Білозерської селищної ради Херсонської області.

За бюджетною програмою 0112152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» затверджено 300 000,00 грн.

- на виконання програми «Здоров'я на 2024р. » - 300 000,0грн.

За бюджетною програмою 0113090 Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни затверджені асигнування у сумі – 50 000,0 грн., 10 000,0 грн. на одну людину.

За бюджетною програмою 0113104 Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю Станіславська сільська рада утримує КУ «Центр з надання соціальних послуг Станіславської сільської ради». По загальному фонду затверджені асигнування у сумі – 1 737 280,0 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 1 726 080,0 грн.,
- інші видатки – 11 200,0 грн.

За бюджетною програмою 0113160 « 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» затверджені асигнування у сумі – 12 000,0 грн.

За бюджетною програмою 0113242 «Інші заходи у сфері соціального захисту та соціальне забезпечення» по загальному фонду на соціальний захист та соціальне забезпечення затверджено – 860 000,0 грн. Затверджені наступні видатки:

-одноразову матеріальну допомогу малозабезпеченим верствам населення сільської ради, які опинились у складній життєвій (екстремальній) ситуації внаслідок непередбачуваних обставин відповідно до Порядку про надання матеріальної допомоги – **10 000,00грн.**

-допомоги на поховання соціально-незахищених громадян працездатного віку, що на момент смерті не стояли на обліку в центрі зайнятості, не були пенсіонерами – **30 000,00грн.**

- Надавати матеріальну грошову допомогу соціально-незахищеним верствам населення сільської ради, які потребують лікування відповідно до Порядку про надання матеріальної допомоги – **180 000,00 грн**

-надання допомоги ліквідаторам аварії на Чорнобильській АЕС (I-II категорія) **7000,0 грн.**

-грошова матеріальна допомога воїнам-інтернаціоналістам до святкування Дня вшанування учасників бойових дій на території інших держав – **25000,00грн.**

- надання одноразової матеріальної допомоги дітям-сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18- річного віку.– **10 000,00грн.**

- надання матеріальної допомоги сім'ям , які знаходяться в складних життєвих обставинах для оформлення документів які посвідчують особу – **1000,00 грн.**

- надання матеріальної допомоги сім'ям в які влаштовано дітей, які залишились без батьківського піклування тимчасово на підставі наказу служби у справах дітей та соціального захисту населення Станіславської сільської ради– **7000,00грн..**

- надавати одноразову матеріальну допомогу власникам пошкодженого будинку на проведення технічного обстеження об'єкта (відповідно до п.9 Порядку виконання невідкладних робіт щодо ліквідації наслідків збройної агресії Російської Федерації пов'язаних із пошкодженням будівель і споруд, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України № 473 від 19.04.2022 року учасникам бойових дій; особам з інвалідністю внаслідок війни; особам, призваним на військову службу за призовом під час мобілізації, на особливий період відповідно до Указу Президента України від 24. лютого 2022 року №65 «Про загальну мобілізацію» та якій не надано статус учасника бойових дій; особам з інвалідністю I та II групи; багатодітним сім'ям; батькам-вихователям дитячого сімейного типу, прийомним батькам, патронатним вихователям, особам з числа дітей сиріт і дітей позбавлених батьківського піклування, опікунам/піклувальникам; одиноким/піклувальникам; одиноким громадянам похилого віку - **300 000,00 грн**

- надавати за звернення мешканців Станіславської сільської ради одноразову матеріальну допомогу цивільним особам, які отримали поранення під час обстрілів на території, де ведуться/ велися бойові дії у період військової агресії Російської Федерації проти України після 24 лютого 2022 року, в розмірі до 5000 грн, згідно Порядку про надання матеріальної допомоги в сумі **150 000,00 грн.,**

- надавати за звернення мешканців Станіславської територіальної громади одноразову матеріальну допомогу сім'ям цивільних осіб, які загинули під час обстрілів на території Станіславської ТГ у період військової агресії Російської Федерації проти України після 24 лютого 2022 року, в розмірі 10000 грн шляхом перерахування коштів одному члену родини в сумі **90000,00 грн**

- надавати матеріальну допомогу родинам військовослужбовців, які втратили життя під час захисту України від російської агресії та участі в бойових дій в сумі **50000,00 грн.,**

За бюджетною програмою **0614060 “Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів”** по загальному фонду затверджено видатки у сумі **1 284 000,0 грн.,** в тому числі:

- на заробітну плату з нарахуваннями – **1 230 000,0 грн.,**
- на енергоносії – **30 000,0 грн.**
- на виконання програм розвитку культури – **24 000,0грн.**

За бюджетною програмою **0614030** "Забезпечення діяльності бібліотек" по загальному фонду затверджено видатки у сумі 445 800,0 грн., в тому числі:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 420 000,0 грн.,
- на енергоносії – 10100,0 грн.
- на виконання програм розвитку культури – 15 700,0грн.

За бюджетною програмою **0614082** «Інші культурно-освітні заходи» затверджені видатки на загально сільські заходи у сумі 5 000,0 грн. (на придбання квіткової продукції, сувенірів для проведення заходів – 5 000,0грн

За бюджетною програмою **0615061** "Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення Спорт для всіх та проведення фізкультурно – масових заходів серед населення регіону " по фізичній культурі і спорту затверджено видатки у сумі – 12 000,0 грн,(оплата за електроенергію –12000,00грн.)

За бюджетною програмою **0116013** "Забезпечення діяльності водопровідно – каналізаційного господарства" по загальному фонду видатки затверджено сумі – 1 500 000,00 грн., передача поточних трансфертів на забезпечення діяльності КП Надія 750000,0грн та Олександрівського комунального підприємства 750000,0грн (енергоносії).

За бюджетною програмою **0116030** "Організація благоустрою населених пунктів " по загальному фонду затверджено видатки у сумі 540 000,0грн., в тому числі:

- санітарна очистка території сіл – 312380,00 грн.
- оплата послуг з обкошу узбіччя - 60000,00 грн.
- ліквідація аварійних дерев – 50000,0 грн.
- вивіз ТПВ – 49000,00 грн.
- придбання обладнання і матеріалів – 68620,00 грн.

За бюджетною програмою **0117130** "Здійснення заходів із землеустрою" по загальному фонду видатки затверджено сумі 30 000,0 грн., на розроблення технічної документації з землеустрою.

За бюджетною програмою **0118230** «Інші заходи громадського порядку та безпеки» затверджені видатки – 904 800,0грн.:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 904 800,0 грн.,

Начальник фінансового відділу

 Олена ПИСАРЕНКО