

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА **до проекту бюджету Станіславської ОТГ на 2020 рік**

Фінансовий ресурс сільського бюджету об'єднаної територіальної громади на 2020 рік сформовано з урахуванням вимог Податкового та Бюджетного кодексів України, положень програми діяльності Кабінету Міністрів України, Основних напрямків бюджетної політики на 2020 рік та інших законодавчих і нормативних актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Зведений бюджет Сільської ради на 2020 рік по доходах складає – 49 336 095,00 грн., в тому числі:

по загальному фонду у сумі – 47 717 000,00 грн. з них:

- власні та закріплені доходи - 12 897 000,00 грн.;
- базова дотація – 9 634 700,00 грн.;
- додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 5 389 100,00 грн.;
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 18 422 600,00 грн.;
- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 1 373 600,00 грн.;

по спеціальному фонду у сумі – 1 619 095,00 грн. із них:

- власні та закріплені надходження бюджетних установ – 1 619 095,00 грн.;

Загальні підходи до формування видатків сільського бюджету об'єднаної територіальної громади на 2020 рік

Керуючись частиною 1 статті 20 та статтею 18 прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України, проект сільського бюджету об'єднаної територіальної громади на 2020 рік складено із застосуванням програмно-цільового методу у бюджетному процесі.

З метою збалансування бюджету, виходячи з обмежених можливостей дохідної частини сільського бюджету об'єднаної 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 об'єднаної територіальної громади, спрямованої на утримання бюджетної сфери у 2020 році враховані обсяги міжбюджетних трансфертів (освітньої та медичної субвенцій), визначені у законі про Державний бюджет України на 2020 рік та власні ресурси сільського бюджету об'єднаної територіальної громади.

Обсяг освітньої субвенції, так як і у 2019 році, спрямовується виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти.

Обсяг медичної субвенції визначено для спрямування на поточні видатки установ вторинного рівня, крім видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

З урахуванням вищезазначеного, загальний обсяг видатків по головному розпоряднику коштів сільського бюджету об'єднаної територіальної громади в проекті бюджету на 2020 рік складає 49 336 095,00 гривень.

Фонд заробітної плати працівникам бюджетної сфери на 2020 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 – 4723,00 грн. та посадового окладу (тарифної ставки) працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – 2102,00 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 об'єднаної територіальної громади розраховано в сумі 39 212 760,00 гривень.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені з урахуванням очікуваного споживання натуральних показників у 2019 році, діючих тарифів та індексів прогнозного підвищення у 2020 році за обрахунками Міністерства фінансів України та передбачені у загальній сумі 2 856 010,00 гривень.

За бюджетною програмою «**Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності сільської ради та її виконавчого комітету**» передбачено по загальному фонду – 6 236 490,00 гривень. Із загальної суми видатків 93% планується спрямувати на заробітну плату з нарахуваннями працівникам виконавчого апарату сільської ради. Загальна штатна чисельність сільської ради складає 29 шт. одиниць. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачено 210 490,00 гривень.

Інші поточні видатки визначені в сумі 94 390,00 грн., виходячи з потреби в коштах необхідних для забезпечення діяльності сільської ради об'єднаної територіальної громади.

Спеціальний фонд сільської ради формується за рахунок орендної плати від здачі в оренду майна та визначений в сумі 258 000,00 гривень (зазначені кошти будуть спрямовані на поточне утримання установи).

Фінансування закладів освіти в 2020 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 «Дошкільна освіта» Станіславська сільська рада утримує два дошкільних заклади: **ЗДО ЦРД «Казка» села Станіслав, ясла садок села Широка Балка.**

На утримання **ЗДО ЦРД «Казка» села Станіслав по загальному фонду** затверджені асигнування у сумі – 5 359 000,00 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 4 148 000,00 грн.,
- продукти харчування – 550 000,00 грн.;
- медикаменти – 1000 грн.;
- оплату енергоносіїв – 545 000,00 грн.;

По спеціальному фонду видатки складають 360 200,00 грн., в тому числі на:

- придбання предметів та матеріалів – 20000,00 грн.;
- продукти харчування – 340 200,00 грн..

На утримання Широкобалківського дитячого садка **по загальному фонду** затверджені асигнування у сумі – 3 641 880,00 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 2 932 880,00 грн.,
- продукти харчування – 300 000,00 грн.;
- медикаменти – 1000 грн.;
- оплату енергоносіїв – 351 000,00 грн.;

По спеціальному фонду видатки складають 226 200,00 грн., в тому числі на:

- придбання предметів та матеріалів – 20000,00 грн.;
- продукти харчування – 206 200,00 грн..

За бюджетною програмою «**Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами**» Станіславська сільська рада утримує дві загальноосвітні школи: Станіславської ЗПЗСО ім.Голобородька, Широкобалківської ЗПЗСО.

На утримання Станіславської ЗПЗСО ім.Голобородька **по загальному фонду** затверджені асигнування у сумі – 15 592 775,00 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 13 363 200,00 грн.,
- продукти харчування – 263 275,00 грн.;
- медикаменти – 500,00 грн.;
- оплату енергоносіїв – 818 000,00 грн.;

По спеціальному фонду видатки складають 226 200,00 грн., в тому числі на:

- придбання предметів та матеріалів – 20000,00 грн.;
- продукти харчування – 206 200,00 грн..

На утримання Широкобалківської ЗПЗСО **по загальному фонду** затверджені асигнування у сумі – 10 087 730,00 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 8 179 080,00 грн.,
- продукти харчування – 168 980,00 грн.;
- медикаменти – 500,00 грн.;
- оплату енергоносіїв – 699 000,00 грн.;

По спеціальному фонду видатки складають 226 200,00 грн., в тому числі на:

- придбання предметів та матеріалів – 20000,00 грн.;
- продукти харчування – 206 200,00 грн..

За бюджетною програмою 0111100 «**Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)**» Станіславська сільська рада утримує Станіславську школу мистецтв по загальному фонду затверджені асигнування у сумі – 2 059 020,00,00 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 2 000 800,00 грн.,
- оплату енергоносіїв – 42 220,00 грн.;
- інші витрати – 16 000,00грн.

По спеціальному фонду видатки складають 189 495,00 грн., в тому числі на:

- придбання предметів та матеріалів, обладнання – 43 495,00,00 грн.
- відрядження – 20 000,00 грн.
- підвищення кваліфікації працівників – 15 000,00 грн.
- поточний ремонт приміщень та муз.інструментів – 15 000,00 грн.
- перевезення учасників на участь у конкурсах – 40 000,00 грн.
- участь у фестивалях, конкурсах – 30 000,00 грн.
- матеріальна винагорода працівників – 26 000,00грн.

За бюджетною програмою 0111161 **Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти** Станіславська сільська рада утримує Відділ освіти, молоді та спорту Станіславської сільської ради. **По загальному фонду** затверджені асигнування у сумі – 534 620,00 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 512400,00 грн.,
- інші видатки – 22 220,00 грн.;

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 – 662 900,00 грн. Із загальної суми видатків заплановано направити:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 634 400,00 грн.,
- інші видатки – 28 500,00 грн.

По спеціальному фонду видатки складають 12000,00 грн., в тому числі на:

- придбання предметів та матеріалів – 12000,00 грн.

За бюджетною програмою 0113242 **“Інші заходи у сфері соціального захисту та соціальне забезпечення”** по загальному фонду на соціальний захист та соціальне забезпечення затверджено – 400 000,00 грн. Затверджені наступні видатки:

-придбання подарунків ветеранам ВВВ та особам з обмеженими фізичними можливостями, до дня Перемоги, Дня людей похилого віку та Дня інвалідів - 10 000,00 грн.

-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 – 20 000,00грн.

-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.

-надання матеріальної допомоги на довго-тривале лікування тяжкохворих громадян, на проведення хірургічних операцій та лікування онкохворим громадянам – 200 000,00 грн.

-субвенція до районного бюджету з виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги і покриття на її доставку – 50 000,00грн.

-надання допомоги ліквідаторам аварії на Чорнобильській АЕС (I-II категорія) та учасникам АТО (ООС) на зубопротезування – 10 000,00 грн.

-надання разової матеріальної допомоги учасникам АТО (ООС) або членам їх сімей на лікування або вирішення соціально-побутових, які на момент звернення перебувають у зоні бойових дій – 20 000,00грн.

-надання разової матеріальної допомоги сім'ям загиблих учасників АТО (ООС) (2000грн. на 1 сім'ю) – 2 000,00 грн.

-грошова матеріальна допомога воїнам-інтернаціоналістам до святкування Дня вшанування учасників бойових дій на території інших держав – 30 000,00грн.

-надання допомоги в оплаті держмита по оформленню спадщини сім'ям СЖО та особам із числа дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування до досягнення ними 23 років – 5 000,00грн.

-надання матеріальної допомоги сім'ям, які знаходяться в складних життєвих обставинах для оформлення документів які посвідчують особу – 3000,00 грн.

-виділити кошти для придбання подарунків дітям-сиротам, дітям позбавлених батьківського піклування, дітям-інвалідам, дітям з родин СЖО, дітям з малозабезпечених родин, дітям батьки яких є учасниками АТО (ООС) та перебувають у зоні бойових дій до Міжнародного Дня захисту дітей та Новорічних свят – 20000,00грн.

За бюджетною програмою **0114060 “Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів”** по загальному фонду затверджено видатки у сумі 1 654 300,00 грн., в тому числі:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 1 464 000,00 грн.,
- на енергоносії – 120 300,00 грн.

По спеціальному фонду від надання в оренду глядацького залу видатки складають 6000,00 грн., в тому числі на:

- придбання предметів та матеріалів – 6000,00 грн.

За бюджетною програмою **0114082 «Інші культурно-освітні заходи»** затверджені видатки на 16 загально сільських заходи у сумі 56 000,00 грн. (на придбання матеріалів. Сувенірів для проведення заходів – 36 000,00грн., 20 000,00 грн. – перевезення творчих колективів).

За бюджетною програмою **0115061 “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 – 60 400,00 грн.: поповнення матеріально-технічної бази – 24 000,00 грн., придбання паливних матеріалів (брикети) – 30 000,00грн., оплата за електроенергію – 6000,00грн., оплата водопостачання – 400,00грн.

За бюджетною програмою **0116013 “Забезпечення діяльності водопровідно – каналізаційного господарства”** по загальному фонду видатки затверджено сумі – 160 000,00 грн., передача поточних трансфертів на забезпечення діяльності КП Надія (заробітна плата та податки на I квартал 2020 року).

За бюджетною програмою **0116030 “Організація благоустрою населених пунктів ”** по загальному фонду затверджено видатки у сумі 787 090,00 грн., в тому числі:

- на заробітну плату з нарахуваннями – 122 000,00грн.,
- на енергоносії – 70 000,00 грн.,
- придбання лампочок, фонарів, проводу – 90 000,00 грн.,
- придбання зупинок (2 шт.) – 100 000,00грн.
- придбання адресних табличок – 10 000,00грн.

- придбання огорожі на кладовищі (с.Ш.Балка с.Станіслав)– 100 000,00грн.
- послуги по благоустрою – 205 090,00 грн.(саночистка сіл 100,0 тис.грн., вивезення ТПВ – 50,0 тис.грн., обкіс узбічч –50,0 тис.грн. обрізка дерев, гілок – 5,090 тис.)
- послуги по гасінню пожеж – 50 000,00грн.
- ліквідація ожеледиці – 40 000,00 грн.

За бюджетною програмою **0117130 “Здійснення заходів із землеустрою”** по загальному фонду видатки затверджено сумі – 400 000,00 грн. (проведення незалежної грошової оцінки).

За бюджетною програмою **0117362 “Виконання інвестиційних проектів в рамках формування інфраструктури об’єднаних територіальних громад”** по спеціальному фонду видатки затверджено сумі – 62 000,00 грн. (розроблення робочого проекту по будівництву (вуличне освітлення)).

За бюджетною програмою **0117461 “Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету ”** по загальному фонду затверджено видатки у сумі 100 000,00 грн.: планується провести грейдуння с.Станіслав, вул.Миру– 100 000,00грн.

За бюджетною програмою **0119770 “Інші субвенції з місцевого бюджету”** по загальному фонду видатки затверджено сумі – 420 000,00 грн.:

- на виконання програми «Протидії Віл-інфекції/СНІДу» придбання швидких тестів – 20 000,00грн., програми протидії захворювання на туберкульоз – 70 000,00грн.(туберкулін 54 000,00грн., шприці - 7000,00грн. робота флюорографа - 9000,00грн.), програми Здоров’я на 2019-2020 роки – 310 000,00грн. (наркотичні препарати у сумі 20 000,00 грн., пільгові ліки у сумі 30 000,00 грн., комунальні послуги у сумі 260 000,00 грн.);

- придбання високовартісного медичного обладнання для діагностики та лікування онкологічних хворих – 100000,00грн.

Утримання КУ «Трудовий архів Білозерського району – 20 000,0 грн.

0119130 “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 ”

По загальному фонду видатки затверджено сумі – 200000,00 грн., передача субвенції на забезпечення діяльності КП «Білозерська ЦРЛ» (енергоносії).

0119410“Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків у сфері охорони здоров’я за рахунок коштів медичної субвенції”

По загальному фонду видатки затверджено сумі – 1 373 600,00 грн., передача субвенції на забезпечення діяльності КП «Білозерська ЦРЛ».

Сільський голова

В.В. Желуденко

Головний бухгалтер

Н.В. Сміюха