

**ПОЯСНЮЮЧА ЗАПИСКА  
ДО БЮДЖЕТУ ВЕЛИКОКУЧУРІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ  
НА 2023 РІК**

Бюджет Великокучурівської сільської територіальної громади на 2023 рік складається з доходів 5-ох сіл – Великий Кучурів, Годилів, Тисовець, Снячів, Глибочок і затверджений по доходах в сумі 69 623 800,00 грн в т.ч. по загальному фонду – 69 131 800,00 грн та по спеціальному фонду – 492 000,00грн.

По видатках місцевий бюджет зведений в сумі 69 623 800,00 грн в т.ч. по загальному фонду в сумі – 69 131 800,00 грн та по спеціальному фонду – 492 000,00грн.

Обсяг оборотної касової готівки складає 100 000,00грн.

***ДОХОДИ БЮДЖЕТУ***

Формування доходів бюджету на 2023 рік здійснено з врахуванням внесених змін до Бюджетного кодексу та Податкового кодексу України та інших законодавчих актах. При прогнозуванні відповідних показників було враховано їх фактичне виконання за результатами 2022 року.

Доходи сільського бюджету по загальному і спеціальному фондах на 2023 рік визначені в сумі 69 623 800,00грн в т.ч. по загальному фонду – 69 131 800,00 грн та по спеціальному фонду – 492 000,00грн (батьківська плата, орендна плата та цільові фонди).

Заплановано обсяг базової дотації у сумі 37 670 200,00грн., сума освітньої субвенції державним бюджетом не була доведена.

В розрізі доходів затверджено:

- Податку на доходи фізичних осіб (64%) в сумі 15 501 900,00грн;
- Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в сумі 301 000,00грн;
- Внутрішні податки на товари та послуги (Акциз) в сумі 1 237 800,00грн;
- Податок на майно заплановано в сумі 5 662 500,00грн в т.ч. плата за землю складає 4 800 000грн, податок на нерухоме майно відмінене від земельної ділянки складає 862 500,00грн;
- Єдиний податок складає 7 046 400,00грн;
- Надання адміністративних послуг – 1 570 000,00грн;
- Надходження від орендної плати – 57 000,00грн;
- Інші надходження в сумі 85 000,00грн.

В рішенні сесії сільської ради «Про бюджет Великокучурівської сільської територіальної громади на 2023 рік» в п.11 вказано про ненадання підприємствам, установам та організаціям кредитів (позик).

***ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ***

Видатки сільського бюджету Великокучурівської сільської територіальної громади визначені в розмірі 69 623 800,00грн в т.ч. по загальному фонду – 69 131 800,00 грн та по спеціальному фонду – 492 000,00грн.

***0110150 «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 комітетів»***

По апарату Великокучурівської сільської ради видатки загального фонду передбачено в сумі 13 561 000,00грн.

На оплату праці з нарахуванням (КЕКВ 2110,2120) затверджено в сумі 11 900 000,00грн.,

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) затверджено видатки в сумі 455 000,00грн.

При плануванні видатків дотримано вимогу п.4 ст.77 Бюджетного кодексу України в частині забезпечення асигнуваннями захищених статей бюджету.

На сплату податків та зборів – 30 000,00грн.

***0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління»***

На проведення заходів (в т.ч. сесій) – 160 000,00грн.

***0112000 «Охорона здоров'я»***

Видатки на утримання закладів та виконання програм по охороні здоров'я з місцевого бюджету у 2023 році затверджено в сумі 1 200 000,00грн фінансування програми «Фінансової підтримки КНП Великокучурівська АЗПСМ».

***0113000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»***

Видатки на соціальний захист населення на 2023 рік в бюджеті громади в сумі 2 286 500,00грн.

З 01 січня 2020 року працює Центр надання соціальних послуг з штатною чисельністю 13 штатних осіб. Видатки на оплату праці з нарахуваннями складають 1 811 300,00грн.

Кількість підопічних складає 37 осіб.

На забезпечення пільгових категорій населення засобами гігієни 50 000,00грн.

Відшкодування за надані соціальні послуги – 70 200,00грн.

Відшкодування за пільговий проїзд залізничним транспортом та за пільговий зв'язок – 25 000,00грн.

Видатки на соціальний захист населення на 2023 рік в сільському бюджеті по загальному фонду (по коду КЕКВ 2730) заплановано в сумі 380 000,00грн., які будуть спрямовані на виплату допомоги учасникам АТО, постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи, учасникам Афганістану, до свята 9 травня, постраждалим від стихії та інші.

***0116000 «Благоустрій населених пунктів»***

В сільському бюджеті на 2023 рік по загальному фонду на благоустрій населених пунктів громади передбачено кошти в сумі 4 613 000,00 грн. з них

2 100 000,00 грн. на оплату вуличного освітлення, на утримання КП «ВК-Сервіс» 2 013 000,00грн та на придбання палива та запасних частин 500 000,00грн.

***0117370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій»***

На виконання проектів та співфінансування програм в сумі 684 000,00грн.

***0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»***

В сільському бюджеті на 2023 рік по загальному фонду передбачено кошти в сумі 444 600,00грн. на утримання доріг комунальної власності.

***0117690 «Інша економічна діяльність»***

Створення цільових фондів, які використовуватимуться на відшкодування витрат на оплату електроенергії.

***0118130 «Місцева пожежна охорона»***

В проекті сільського бюджету на 2023 рік по загальному фонду передбачено кошти в сумі 1 900 000грн. на забезпечення пожежної охорони.

***0610160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»***

По відділу освіти, культури, молоді та спорту видатки загального фонду передбачено в сумі 1 760 300,00грн.

На оплату праці з нарахуванням (КЕКВ 2110,2120) затверджено в сумі 1 715 300,00грн.

При плануванні видатків дотримано вимогу п.4 ст.77 Бюджетного кодексу України в частині забезпечення асигнуваннями захищених статей бюджету.

***0611000 «Освіта»***

На утримання установ та здійснення заходів у галузі освіти з місцевого бюджету сільської ради на 2023 рік заплановано 36 588 500,00грн., з них по загальному фонду – 36 176 500,00грн, по спеціальному – 412 000,00грн. Всі кошти загального фонду заплановані за рахунок власних надходжень та базової дотації.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано в сумі 4 785 300,00грн, По установах плануються провести роботи по енергозберігаючих заходах та капітальні ремонти. Планується провести реконструкцію та будівництво дошкільних, загальноосвітніх навчальних закладів та музичної школи.

Кількість дитячих закладів дошкільної освіти не змінилась в порівнянні з кінцем 2022 року.

Кількість дітей всього по ЗДО на початок року складає 288 дітей з них 63 навчаються в групах при ЗЗСО та 28 в короткотривалі групі для підготовки до школи.

Штатних одиниць по ЗДО – 68,78 ставок.

Вартість харчування по дошкільним навчальним закладам в складає 88,00 грн.

На утримання дошкільних навчальних закладів складає 13 588 00,00грн. з них за рахунок батьківської плати 361 600,00грн та за рахунок орендної плати 30 000,00грн. На енергоносії заплановано видатки в сумі 1 333 200,00грн. та на оплату праці з нарахуваннями 10 718 200,00грн.

На фінансуванні бюджету громади перебуває 4 загальноосвітні заклади, з них 2 з дошкільними підрозділами.

Кількість учнів на початок року складає 1655 учнів.

Штатна чисельність працівників загальноосвітніх шкіл складає 76,5 ставок адміністративно-господарського персоналу та чисельність педагогічних працівників – 203,67 ставок.

На фінансування ЗЗСО виділено 16 726 000,00грн. На оплату праці педагогічного персоналу кошти не закладалися в зв'язку із відсутністю планових показників з державного бюджету. На оплату праці адміністративно-господарського персоналу – 11 733 700,00грн. на енергоносії – 3 341 900,00грн.

На території Великокучурівської СТГ функціонує 1 мистецька школа (музична школа де навчається 131 учнів) на фінансування якої виділено 4 760 300,00грн.

На фінансування централізованої бухгалтерії заплановано 1 463 800,00грн.

### ***0614000 «Культура та мистецтво»***

По установах культури видатки на 2023 рік заплановані в сумі 1 364 500,00грн.

Видатки на енергоносії та оплату праці забезпечені в повному обсязі.

На території громади працює Центр культури та дозвілля. Штатна чисельність складає – 9 ставок.

### ***0115000 «Фізична культура і спорт»***

На 2023 рік заплановано видатки в сумі 1 855 400,00грн, з яких 128 100,00грн. передбачені для проведення навчально-тренувальних зборів, 1 501 100,00грн. на утримання та навчально-тренувальну роботу ДЮСШ (навчається 500 учнів) в т.ч. 1 491 100,00грн. на оплату праці тренерам спортивної школи та 262 200,00грн. на утримання спортивних споруд.

### ***3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»***

По фінансовому відділу видатки загального фонду передбачено в сумі 1 450 000,00грн.

На оплату праці з нарахуванням (КЕКВ 2110,2120) затверджено в сумі 1 370 000,00грн.

При плануванні видатків дотримано вимогу п.4 ст.77 Бюджетного кодексу України в частині забезпечення асигнуваннями захищених статей бюджету.

***3718710 «Резервний фонд»***

Створено резервний фонд в сумі 700 000,00 грн.

***3719770 Інша субвенція***

Інші субвенції включають в себе: 339 000,00грн на утримання терцентру та. 637 000,00грн на оплату комунальних послуг та енергоносіїв КНП «Сторожинецької багатопрофільної лікарні інтенсивного лікування».

**Начальник фінансового відділу  
сільської ради**

**Ганна ДОМІТРЮК**