

## **Пояснювальна записка до селищного бюджету на 2019 рік**

Селищний бюджет на 2019 рік сформовано з урахуванням вимог чинних Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2019 рік, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 31 травня 2017 № 411 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2018-2020 роки», Закону «Про Державний бюджет України на 2019 рік»

**Інформація про соціально-економічний стан в 2018 році і прогноз розвитку на 2019 рік покладені в основу селищного бюджету.**

### **I. Соціально-економічний розвиток Шалигинської об'єднаної громади у 2018 році**

Діяльність селищної ради у 2018 році була направлена на запровадження принципів прозорості та відкритості в управлінні, посилення позитивних тенденцій в усіх сферах, здійснення модернізації інфраструктури та запровадження заходів з енергозбереження, проведення комплексу заходів підтримки малозахисених верств населення.

За 2018 рік до селищного бюджету очікується 17385,3 тис. грн. власних надходжень, що на 742,1 тис. грн. більше затвердженого плану та на 4023,7 тис. грн. або на 30,1% більше ніж за 2017р. у співставних умовах.

Із загальної суми надходжень 10664,2 тис. грн. - питома вага у загальній сумі складає 61,2 % - ПДФО (зростання з 2017 роком – 30,8% або 2503,1 тис. грн.), 3191,2 тис. грн, або 18,4% – плата за землю, 3174,6 тис. грн. або 18,3% - єдиний податок .

Протягом року відбулось перевиконання власних доходів більше ніж на 5%. Всього на видатки поточного року додатково спрямовано 742,2 тис. грн.

Найбільшу частку у видатковій частині займає заробітна плата з нарахуваннями. На їх виплату спрямовано 18404,9 тис. грн. або 62,5 всіх видатків.

У ОТГ створюються необхідні умови для розвитку системи освіти. Мережа приведена у відповідність до освітніх потреб громадян, здійснено моніторинг наповнюваності закладів освіти, проведено курси підвищення кваліфікації та атестаційну кампанію для педагогічних працівників організовано регулярне безкоштовне підвезення учнів, які проживають за межею пішохідної доступності, до місць навчання й додому, модернізовано існуючу матеріально-технічну базу закладів освіти. Утворили опорний заклад освіти Шалигинської селищної ради «Шалигинська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів» та утворили Сварківську філію «Опорного закладу освіти Шалигинської селищної ради. Проведено поточні ремонти всіх освітніх закладів громади. На підготовку закладів освіти до роботи в новому 2018-2019 навчальному році в НУШ – використано кошти в сумі 473,1 тис.грн.,на запасні частини та ремонт шкільних автобусів – 55,1 тис.грн.,на поточний ремонт всіх дошкільних і загальноосвітніх закладів – 84,8 тис.грн.Придбано для навчання

дітей 3 ноутбука (26,9 тис.грн.), 3 принтери (22,1 тис.грн.), 3 інтерактивні дошки (85,9 тис.грн.), 3 проектори (47,9 тис.грн.), меблі (126,0 тис.грн.), дидактичні матеріали (78,9 тис.грн.), 2 класні дошки (8,5 тис.грн)

В 2018 році поповнилась матеріально-технічна база закладів культури на тис.грн. Придбано мікшерський пульти та підсилювач в Шалигинський МБК, 15 сорочок-вишиванок, більйардні столи до Соснівського СБК та Шалигинського МБК, меблі та 2 ноутбуки у відділ культури, банер та фотозону для загального користування на концертах при проведенні заходів, 3 кольорових принтери. За рахунок субвенції на розвиток ОТГ проведено частково капітальний ремонт Стариківського клубу.

З метою проведення реформи галузі охорони здоров'я громади змодельовано оптимальну мережу закладів охорони здоров'я з урахуванням кількості населення, доступності надання медичної допомоги (Амбулаторія групової практики (с. Шалигине, с. Старикове), пункт здоров'я (с. Сваркове, с. Соснівка, с. Катеринівка), ФАП с. Ходине. Забезпечено житлом лікаря. Селищною радою ухвалено рішення, необхідні для адміністративної та господарської автономізації амбулаторії, проведено перетворення амбулаторії у комунальне некомерційне підприємство. В липні 2018 року отримано ліцензію на медичну практику, що дало можливість розпочати виписку рецептів по урядовій програмі «Доступні ліки», видавати листи непрацездатності. Протягом 2018 року підприємство забезпечено комп'ютерною технікою (витрачено 86,6 тис.грн), доступом до мережі Інтернет кожного лікаря. На 86% приведено матеріально-технічний стан у відповідність до таблицю технічного оснащення на що було витрачено 289,0 тис.грн., здійснено метрологічну перевірку медичного обладнання, проводяться ряд локальних поточних ремонтів (кабінету щеплення, фізкабінету, кабінету лікаря, частковий підготовчий ремонт 2-х палат, частини коридору), розпочато ремонт будівлі гаража для санітарного транспорту, проведено ремонт ФАП і ФП в с. Старикове (заміна вікон), Соснівка (устилання підлоги лінолеумом, комплектація функціональним ліжком), Ходине (ремонт входних дверей), с. Сваркове (облаштування укриття для дров), організовано отримання гуманітарної допомоги (столи, стільці для амбулаторії і пункту здоров'я, ноші, м'який інвентар), пункт здоров'я с. Сваркове укомплектовано новими стільцями, функціональним ліжком, закуплено згідно до Табелю оснащення глюкометри, пульсоксиметри, небулайзери, пікфлуометри, 2 ЕКГ апарати із телеметричними приставками, 6 загороджувальних ширм, інструментальний столик, 2 таблиці для визначення гостроти зору, 5 ростомірів з вагами, комп'ютерний спірограф, набір для конікотомії, кисневий концентратор, 5 сумок фельдшера для надання

невідкладної допомоги, 2 сумки для лікарів, 5 тонометрів для вимірювання кров'яного тиску на руках, ногах і у дітей, ЕКГ-апаратами забезпечені .

Районний територіальний центр здійснює обслуговування одиноких громадян, районний Центр соціальних служб для дітей, сімей та молоді проводить супровід молодих сімей, дітей. Також через УСЗН Глухівської РДА здійснюється оплата компенсаційних послуг, пільг зв'язку, надання субсидій. Районному бюджету для надання соціальних послуг жителям громади направлено 971,7 тис. грн..

За 2018 рік на благоустрій витрачено 1078,2 тис. грн., в тому числі для забезпечення належного санітарного стану та благоустрою населених пунктів громади було спрямовано 400,0 тис. грн., було проведено поточний ремонт доріг комунальної власності в с.Шалигине та с.Сваркове на 300,0 тис. грн.,

За рахунок коштів державної субвенції на формування інфраструктури ОТГ та коштів селищного бюджету виконані роботи з капітального ремонту комунальної дороги по вул.Шкільна в с.Шалигине в сумі 1276,5 тис. грн., придбано обладнання в сумі 542,0 тис. грн. (подрібнювач гілок, плуг, тюковий прес-підбирач, пилорама стрічкова).

Протягом 2018 року для розвитку комунального підприємства «Турбота» було придбано обладнання в сумі 540,0 тис. грн., проведено поточний ремонт свердловини в с.Шалигине в сумі 259,0 тис. грн.

Кількість осіб, які звернуться за пошуком роботи у 2018 році становила 136 чол., в тому числі отримують статус безробітного 79 чол.

Спільні зусилля органів влади, служби зайнятості та роботодавців дозволили у 2018 році на постійні, тимчасові робочі місця працевлаштувати 108 чол.

Рівень працевлаштування (відношення чисельності працевлаштованих осіб до незайнятих громадян, які перебували на обліку) у 2018 році становив 79,4%.

У виконавчих органах селищної ради вживаються заходи щодо зростання професіоналізму, відкритості, інституційної спроможності служби в органах місцевого самоврядування, підвищення її авторитету шляхом запровадження європейських стандартів надання адміністративних послуг, розповсюдження досвіду роботи кращих посадовців.

## **Доходи**

### **Інформація про хід виконання селищного бюджету в поточному році.**

Надходження власних доходів за підсумками року очікуються 17385,3 тис. гривень (104,5 відсотка до затверджених обсягів), що на 4023,7 тис. гривень, або 130,1 відсотка, більше фактичних надходжень за 2017 рік.

Податку на доходи фізичних осіб, який займає 61,2 відсотків в загальній сумі доходів очікується 10644,2 тис. гривень, або 107,0 відсотків до затвердженого показника, а у порівнянні з минулим роком зростання складає 2503,1 тис. гривень (130,8 відсотка).

Джерелами наповнення доходної частини бюджету є також плата за землю, очікуванні надходження – 3191,2 тис. грн. (18,4 % всіх надходжень), єдиний податок- 3174,6 тис. гривень, (18,3 % всіх надходжень), (в тому числі сільськогосподарських товаровиробників 15,0 % всіх надходжень).

**Динаміка надходжень власних доходів загального фонду**

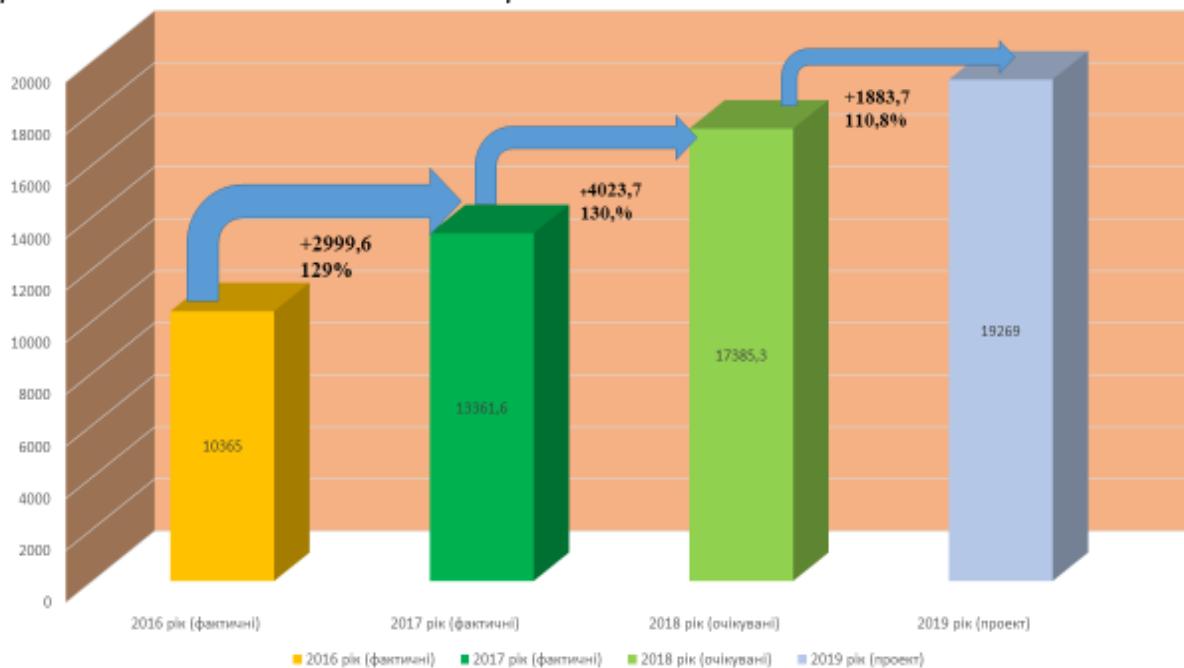
(тис. грн.)

| Найменування доходів  | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Податок на доходи фізичних осіб   | 5606,9         | 8141,1         | 10644,2        | 11990,1        |
| Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів  | 384,2          | 321,9          | 287,7          | 288,0          |
| Акцизний податок з реалізації суб"ектами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів | 52,0           | 55,3           | 46,1           | 49,8           |
| Податок на майно  | 2032,1         | 2633,2         | 3232,0         | 3602,7         |
| Єдиний податок  | 2275,1         | 2143,4         | 3174,6         | 3304,6         |
| Адміністративні штрафи та інші санкції  | 0              | 1,3            | 0              | 0              |
| Плата за надання інших адміністративних послуг  | 7,4            | 36,7           | 2,4            | 2,6            |
| Держмито  | 3,7            | 1,6            | 0,8            | 0,9            |
| Інші надходження  | 3,6            | 27,1           | -2,5           | 30,3           |
| <b>РАЗОМ</b>  | <b>10365,0</b> | <b>13361,6</b> | <b>17385,3</b> | <b>19269,0</b> |

В основу розрахунків доходів загального фонду селищного бюджету на 2019 рік покладено основні прогностичні показники економічного і соціального розвитку ОТГ, основні напрями бюджетної політики, реформи місцевого самоврядування та децентралізація управління бюджетними коштами.

У процесі визначення доходів загального фонду селищного бюджету враховані динаміка та тенденція надходжень податків, зборів, обов'язкових платежів за попередні роки.

### Динаміка надходжень до селищного бюджету за 2016-2018 роки та прогнозних надходжень на 2019 рік



Прогнозні надходження доходів загального фонду (власний фінансовий ресурс) селищного бюджету на 2019 рік визначені в сумі 19269,0 тис. гривень що на 1883,7 тис. гривень або на 10,8 відсотків більше очікуваних надходжень за 2018 рік.

Бюджетоутворюючим джерелом селищного бюджету, як і в попередні роки, залишається **податок та збір на доходи фізичних осіб**. У загальній сумі доходів селищного бюджету 62,2 відсотка складають надходження цього податку. За розрахунками у 2019 році очікуються надходження податку на доходи фізичних осіб до селищного бюджету у сумі 11990,0 тис. гривень, що на 1345,9 тис. гривень або на 12,6 відсотків більше очікуваних надходжень 2018 року.

Основним фактором, який вплинув на збільшення прогнозних обсягів податку на доходи фізичних осіб стало встановлення розміру I тарифного розряду на рівні прожиткового мінімуму (1 921 гривень) та підвищення мінімальної заробітної плати до 4 173 гривень (+12,1% до попереднього року), відповідно до проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2019 рік».

Земельного податку та орендної плати за землю до бюджету Шалигинської селищної ради очікується отримати 3557,0 тис. грн. Бюджетоутворюючими платниками податків Шалигинської селищної ради є ТОВ «Шалигинське», ТОВ «Глухів - Агроінвест», ПП «Аграрні інвестиції», ТОВ «Катеринівське», ФГ «Володченко».

Очікувані надходження по підприємствам по податку з доходів  
фізичних осіб та по платі за землю

тис.грн.

| Назва підприємства                    | Сплата податку на доходи фізичних осіб 2018р | Планові надходження ПДФО в 2019 | Плата за землю в 2018 | Планові надходження плати за землю в 2019 |
|---------------------------------------|--|---------------------------------|-----------------------|---|
| ТОВ «Шалигинське»                     | 2489,0                                       | 1720,0                          | 692,6                 | 799,5                                     |
| військова частина 9953                | 1044,2                                       | 1045,0                          |                       |   |
| ТОВ «Катеринівське»                   | 346,3  | 350,0                           | 12,0                  | 12,0                                      |
| ПП«Аграрні інвестиції»                | 1703,6                                       | 3140,0                          | 288,5                 | 335,3                                     |
| Ф/Г Володченко                        | 0  | 0                               | 644,0                 | 643,9                                     |
| ТОВ«Глухів-Агроінвест»                | 769,0  | 928,0                           | 1041,9                | 1200,0                                    |
| КЗСОР Шалигинська СЗ школа – інтернат | 889,0  | 969,0                           | 0                     | 0   |
| Відділ освіти                         | 1399,0                                       | 1524,6                          | 0                     | 0   |

За розрахунками **рентної плати** за спеціальне використання лісових (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування), обраховано у сумі 288,0 тис. гривень, що на рівні надходжень поточного року, враховуючи тенденцію зменшення сплати протягом трьох років. Прогноз цих надходжень на 2018 рік складає 1,5 відсотка у структурі надходжень загального фонду.

Найбільшу питому вагу у місцевих податках займає єдиний податок, якого заплановано отримати 3304,6 тис. грн., що на 4,1 % більше очікуваних надходжень за 2018 рік. Зростання зумовлено ростом мінімальної заробітної плати на 12,1%, що впливає на суму сплати єдиного податку II групи.

За прогнозними розрахунками надходження плати за землю становитиме 3557,0 тис. грн., що на 11,5 % більше очікуваних надходжень за 2018 рік.

Акцизного податку за роздрібну торгівлю алкогольними та тютюновими виробами в 2019 році прогнозується отримати 49,8 тис. грн., що на 8,0% більше очікуваних надходжень 2018 року.

Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2019 рік заплановано 45,7 тис. грн., що на 12,0 % більше очікуваних надходжень за 2018 рік.

Плати за надання адміністративних послуг планується отримати 32,6 тис. грн., що більше надходжень за 2018 рік на 32,9 тис. грн., так як планується робота державного реєстратора.

Всього без соціальних субвенцій доходи загального фонду складуть 19269,0 тис. грн. що на 1883,7 тис. грн. або на 10,8 % більше фактичних очікуваних надходжень за 2018 рік.

Надходження спеціального фонду на 2018 рік заплановано 488,0 тис. грн. Основним джерелом надходжень спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ які складуть 252,2 тис. грн.

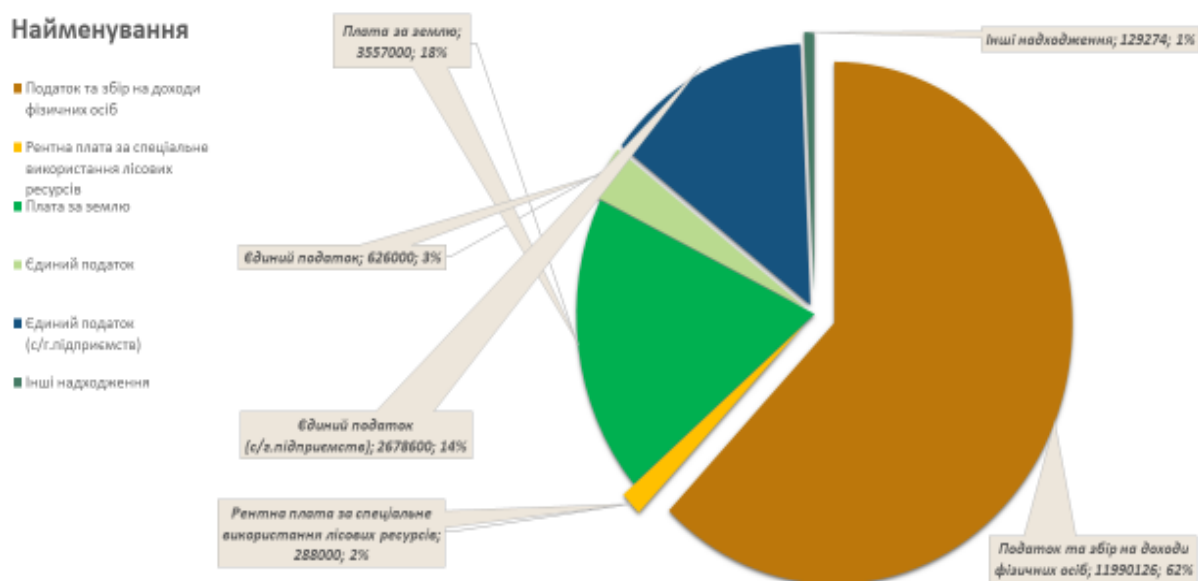
Екологічного податку планується отримати до селищного бюджету 25,1 тис. грн., що на 2,4 тис. грн більше надходжень за 2018 рік (враховано підвищення ціна на газ).

Надходження цільового фонду селищної ради 210,7 тис. грн.

Пільги зі сплати податків в 2019 році не передбачаються.

Розрахунки прогнозних надходжень цих джерел проведено з урахуванням фактичних надходжень 2018 року та відповідно до прогнозу органів, що контролюють справляння надходжень до селищного бюджету.

#### Структура власних надходжень селищного бюджету (грн.)



**Всього – 19269000**

**Трансфертів з державного бюджету до селищного бюджету передбачається отримати 9615,3 тис. гривень, з них:**

додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів

освіти та охорони здоров'я – 1234,8 тис. гривень, що на 1282,2 тис. гривень або на 50,9 відсотків менше планових показників 2018 року

медична субвенція – 2836,8 тис. гривень, що на 127,6 тис. гривень або на 7,3 відсотки більше планових надходжень цього року ( на вторинну допомогу).

освітня субвенція – 5543,7 тис. гривень, що на 239,8 тис. гривень або на 4,5 відсотки більше від 2018 року;

Таким чином, **доходну частину селищного бюджету сформовано у загальній сумі 29432,3 тис. гривень**, у тому числі доходи загального фонду бюджету – 28944,3 тис. гривень, доходи спеціального фонду бюджету – 488,0 тис. гривень.

## Видатки та кредитування

Видатки по галузях бюджетної сфери заплановані на підставі вимог Бюджетного кодексу України з урахуванням особливостей складання розрахунків до бюджетів на наступний бюджетний період, доведених Міністерством фінансів України.

Основними причинами зростання видатків бюджетної сфери є:

- підвищення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;
- покращення умов оплати праці педагогічних працівників шкіл;
- зміни в цінній політиці щодо енергоносіїв;
- інфляційні процеси.





З метою забезпечення належного соціального захисту кожного громадянина України у 2019 році також передбачено поетапне зростання розміру прожиткового мінімуму. Розміри прожиткового мінімуму у 2019 році порівняно з 2018 роком зростуть грудень до грудня попереднього року на 5 відсотків, а саме:

**прожитковий мінімум на одну особу** в розрахунку на місяць у розмірі з 1 січня 2019 року – 1 853 гривень, з 1 липня – 1 936 гривень, з 1 грудня – 2027 гривень, а для основних соціальних і демографічних груп населення:

**дітей віком до 6 років:** з 1 січня 2019 року – 1 626 гривень, з 1 липня – 1699 гривень, з 1 грудня – 1779 гривень (середньорічний розмір становитиме 1 669 гривень);

**дітей віком від 6 до 18 років:** з 1 січня 2019 року – 2027 гривень, з 1 липня – 2118 гривню, з 1 грудня – 2 218 гривень (середньорічний розмір становитиме 2081 гривень);

**працездатних осіб:** з 1 січня 2019 року – 1 921 гривень, з 1 липня – 2007 гривень, з 1 грудня – 2102 гривень (середньорічний розмір становитиме 1 972 гривні);

**осіб, які втратили працездатність:** з 1 січня 2019 року – 1 497 гривні, з 1 липня – 1 564 гривень з 1 грудня – 1 638 гривень (середньорічний розмір становитиме 1 537 гривень).

Обраховані показники дозволять забезпечити видатки на оплату праці з нарахуваннями по обов'язкових виплатах, розрахунки за спожиті енергоносії, а також забезпечити видатки на харчування та медикаменти і провести інші вкрай необхідні видатки в умовах економії коштів.

**Таким чином, видаткову частину** селищного бюджету в цілому сформовано в сумі 29432,3 гривень, у тому числі видатки загального фонду бюджету – 28265,0 тис. гривень, видатки спеціального фонду бюджету – 1167,3 тис. гривень.

Обсяг видатків загального фонду спрямовано на:

державне управління – 8539,2 тис. гривень (питома вага у видатках загального фонду – 30,2 відсотка);

освіта – 11088,1 тис. гривень (39,2 відсотків);

охорона здоров'я – 961,0 тис. гривень (3,4 відсоток);

соціальний захист та соціальне забезпечення – 297,6 тис. гривень (1,1 відсотків);

культура – 1389,3 тис. гривень (4,9 відсотків),

фізична культура і спорт – 94,4 тис. гривень (0,3 відсотки),

трансферти іншим бюджетам – 4378,9 тис. гривень (15,5 відсотки),

інші видатки 1516,5 тис. гривень (5,4 відсотки).

Обсяг видатків загального фонду має соціальне спрямування, на їх фінансування спрямовано 59,8 % всіх видатків :

освіта – 11310,5 тис. гривень (40,0 відсотків);

охорона здоров'я – 2837,8 тис.грн. (10,0 відсотки), в тому числі на КНП АЗПСМ-961 тис. гривень ,вторинну допомогу (передача Глухівський ЦРЛ)-2836,8тис. грн. );

соціальний захист та соціальне забезпечення –1264,6 тис. гривень (4,5 відсотки);

культура – 1389,3 тис. гривень ( 4,9 відсотки),

фізична культура і спорт – 94,4 тис. гривень (0,4 відсотки),

На виплату **заробітної плати** працівників бюджетної сфери передбачено 14899,5 тис. грн., (більше ніж очікуваний обсяг видатків на заробітну плату 2018 року (13169,8 тис. грн) на 1729,7 тис. грн. або 13,1%).

При розрахунку фонду заробітної плати працівників бюджетної сфери враховані розміри мінімальної заробітної плати з 1 січня 2019 року – 4173 гривень, та встановлення посадового окладу (тарифної ставки) працівнику першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2019 року в розмірі 1921 гривня. Кошти на виплату заробітної плати передбачені в повному обсязі.

На проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами енергоносії передбачено 1055,3 тис. грн., більше ніж очікується виконання у 2018 році на 160,3 тис. грн., або 17,9відсотків .Прогнозні показники селищного **бюджету на 2020-2021 роки** (додаток 1до пояснювальної записки) розраховані з урахуванням індексу споживчих цін (інфляції).

### **Шалигинська селищна рада**

У бюджеті на 2019 рік на утримання апарату селищної ради по загальному фонду заплановані видатки в сумі 5907,0 тис. грн.

У бюджеті на 2019 рік видатки на утримання закладів культури по загальному фонду передбачено видатки в сумі 1389,3 тис. грн. ,на виплату заробітної плати з нарахуваннями передбачено 1171,2 тис. грн., на оплату енергоносіїв – 71,5 тис. грн.,інші видатки – 146,6 тис.грн.

На надання пільгових довгострокових кредитів на будівництво та придбання житла заплановано по спеціальному фонду видатки в сумі 10,0 тис. грн.

На здійснення заходів із землеустрою передбачено видатки в сумі 345,0тис.грн., в т.ч. на проведення нормативної грошової оцінки землі – 330,0тис,грн., на розробку документації із землеустрою щодо встановлення водоохоронних зон та прибережних захисних смуг вздовж річок, навколо озер та інших водойм – 15,0тис.грн.

На виконання Програми розвитку малого та середнього підприємництва передбачено 23,0 тис. грн.

В Україні триває процес реформування охорони здоров'я. На першому етапі медичної реформи, починаючи з 2018 року, запроваджена нова модель фінансування послуг первинної медичної допомоги, а саме у формі прямих фінансових відносин між надавачами первинної медичної допомоги та Національною службою здоров'я України. Починаючи з жовтня 2018 року

фінансування КНП «Шалигинська амбулаторія загальної практики- сімейної медицини» здійснюється Національною службою здоров`я України та надається підтримка за рахунок селищного бюджету.

На підтримку установи передбачено видатки в сумі 970,0 тис.грн., в т.ч. по загальному фонду – 901,0 тис.грн., по спеціальному фонду – 69,0 тис.грн. Кошти виділені на заробітну плату працівникам – 637,9 тис.грн, оплату комунальних послуг 129,0 тис.грн. на медикаменти – 19,0 тис.грн. , інші видатки- 115,1 тис.грн., капітальні видатки-69,0 тис.грн., на придбання лічильника лейкоцитарної формули, твердопаливний котел, переобладнання автомобіля .

### **Відділ освіти, молоді та спорту Шалигинської селищної ради**

У бюджеті на 2019 рік видатки на галузь **освіти** передбачено в сумі 11535,4 тис. грн.: у тому числі по загальному фонду – 11245,6 тис. грн., по спеціальному фонду власні надходження бюджетних установ – 289,8 тис. грн. Із загальної суми видатки за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам складуть 5543,7 тис. грн., які спрямовуються виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх шкіл. Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам починаючи з 2018 року визначається на підставі навчального навантаження та нормативної наповнюваності класів, а також середньої заробітної плати вчителя. Обсяг видатків по загальному фонду збільшився в порівнянні з 2018 роком на 400,7 тис.грн. або 3,8%.

В структурі видатків на освіту найбільшу частку займають видатки на загальноосвітні школи – 81,9% або 9209,8 тис. грн., дитячі дошкільні заклади – 13,73% або 1547,5 тис. грн., інші заклади – 4,37% або 488,3 тис. грн.

Мережа установ підпорядкованих відділу освіти, молоді та спорту Шалигинської селищної ради включає 5 установ, з яких 1 дошкільний навчальний заклад та 1 загальноосвітня школа, 1 навчально-виховний комплекс, централізована бухгалтерія. З метою надання якісних освітніх послуг та забезпечення рівного доступу учнів до якісної освіти, припинено діяльність Сварківського НВК через реорганізацію шляхом приєднання до «Опорного закладу освіти Шалигинської селищної ради «Шалигинська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів».

В структурі видатків закладів, підпорядкованих відділу освіти найбільшу питому вагу займають видатки на оплату праці з нарахуваннями (83,33% або 9372,2 тис. грн.). При цьому враховані кошти на реалізацію положень ст.57 Закону України „Про освіту” (виплату надбавки за вислугу років та допомоги на оздоровлення), надбавка за престижність 10%, доплата за перевірку зошитів та класне керівництво.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані в сумі 833,4 тис. грн., що становить 7,4% в структурі витрат. **Видатки на оплату комунальних платежів заплановано в повному обсязі.**

Видатки на харчування за рахунок селищного бюджету заплановані в сумі 252,3 тис. грн. (2,5% в структурі витрат), плануються в розмірі: для дітей

у дошкільних навчальних закладах при триразовому харчуванні з розрахунку 18,33грн. ,батьки вносять плату у розмірі, що становить 60% у селищі міського типу Шалигине, та 40% у сільській місцевості, в школах харчування дітей 1-4 класів з розрахунку 10,0 грн., в т.ч. 8,0грн.-з селищного бюджету, 2,0 грн.- батьківська плата. У видатках на харчування враховано звільнення від плати за харчування дітей пільгових категорій.

На заходи з оздоровлення та відпочинку дітей, крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюється за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, передбачається спрямувати – 64,5 тис. грн.,в т.ч. по загальному фонду 61,4тис.грн.,по спеціальному фонду власні надходження – 3,1тис.грн. На харчування дітей в оздоровчий період передбачено 23,0грн.

На виплату одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років передбачено 1,8 тис. грн.

В необхідних обсягах, враховуючи можливості бюджету, передбачені видатки на незахищені статті.

На виконання Програми розвитку фізичної культури і спорту в Шалигинській селищній раді передбачено видатки в сумі 94,4тис.грн.

### **Соціальний захист та соціальне забезпечення**

Відповідно до вимог бюджетного законодавства планування видатків субвенцій з державного бюджету на реалізацію державних програм соціального захисту населення здійснювалося, виходячи з показників, затверджених згідно проекту Закону України про Державний бюджет України на 2019 рік. Повноваження щодо нарахування та виплати державних допомог та субсидій здійснює управління соціального захисту населення Глухівської РДА.

За рахунок коштів селищного бюджету здійснюється фінансування видатків на обслуговування одиноких непрацездатних громадян, які проводяться Комунальною установою Глухівської районної ради «Територіальний центр обслуговування одиноких непрацездатних громадян»,сума коштів запланована на 2019 рік складає 884,2 тис.грн. утримання спеціаліста РЦССМ- 88,2 тис.грн., надання компенсаційних послуг-60,3 тис.грн., надання пільг з оплати послуг зв'язку-2,5 тис.грн. надання субсидій за рішенням комісії, як виняток, -20 тис.грн. Заначені видатки передбачені як субвенція районному бюджету Глухівського району. З селищного бюджету на виконання Програми соціального захисту населення на території Шалигинської селищної ради на 2018-2020 роки плануються видатки на соціальний захист окремих категорій населення в сумі 114,0 тис.грн.

## **Відділ житлово-комунального господарства, благоустрою та інфраструктури Шалигинської селищної ради**

У бюджеті на 2019 рік передбачено видатки на організацію благоустрою населених пунктів в сумі 1080,8 тис. грн., в т.ч. по загальному фонду 1020,6 тис. грн.: на вуличне освітлення – 97,7 тис. грн., утримання населених пунктів в належному санітарному стані- 279,7 тис. грн., видалення аварійних дерев – 40,0 тис. грн., ремонт огорожі кладовища в с.Старикове та с.Сосновка- 50,0 тис. грн., на поточний ремонт дороги на території громади – 400,0 тис. грн., витрати на впровадження проектів- переможців по громадському бюджету-153,2 тис. грн., по спеціальному фонду – 60,2 тис. грн.

На організацію та проведення громадських робіт передбачено 120,2 тис. грн.

Передбачено кошти на поповнення статного капіталу в частині обігових коштів комунального підприємства «Турбота» в сумі 100,0 тис. грн.

Заплановано кошти по спеціальному фонду, бюджет розвитку, на співфінансування по програмі DESPRO заплановано капітальний ремонт водогону по вулиці Заводська, Фабричній, Цукровій в селищі Шалигине Глухівського району Сумської області -280,0 тис. грн., на капітальний ремонт дорожнього покриття доріг комунальної власності на території Шалигинської ОТГ в сумі 150,0 тис. грн.

На фінансування видатків по охороні та раціональному використанню природних ресурсів, ліквідації забруднення навколишнього природного середовища та по іншій діяльності у сфері охорони навколишнього природного середовища по спеціальному фонду передбачені кошти в сумі 25,1 тис. грн.

## **Управління фінансів та економічного розвитку Шалигинської селищної ради**

Управління фінансів та економічного розвитку Шалигинської селищної ради визначено головним розпорядником коштів в частині міжбюджетних трансфертів в загальному обсязі- 4378,9 тис. грн, а саме:

**Медична субвенція** міському бюджету м.Глухова для надання вторинної медичної допомоги населенню об'єднаної територіальної громади в Глухівській ЦРЛ-2836,8 тис. грн.

**Інша субвенція** місцевим бюджетам-**1542,1 тис. грн.:**

в тому числі **районному бюджету Глухівського району-1113,7 тис. грн.,**

з них Комунальному закладу «Територіальний центр обслуговування одиноких непрацездатних громадян»-884,2 тис. грн.,

ДЮСШ- 43,5 тис. грн.,

районному центру соціальних служб для дітей, сім'ї та молоді-88,2 тис. грн.,

видатки на соцзахист, що фінансуються Управлінням соціального захисту населення -82,8 тис. грн.,

утримання районного архіву -15,0 тис. грн.

**обласному бюджету Сумської області на пільгові перевезення окремих категорій населення-21,1 тис.грн.,**

**Березівській сільській раді** на проведення видатків оплати послуг з позашкільної освіти та методичне забезпечення навчального процесу в закладах освіти Шалигинської селищної ради в сумі 222,4тис.грн.

Кошти резервного фонду плануються в сумі 108,0 тис.грн.

#### **Цільові програми**

На фінансування 13 цільових програм передбачено 3500,1тис. грн.

**Начальник управління фінансів та економічного розвитку**

**Н.ПОЛУШКІНА**

