



ЛЕТИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ЛЕТИЧІВСЬКОГО РАЙОНУ ХМЕЛЬНИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ
Р І Ш Е Н Н Я

VII скликання
Двадцять першої сесії

23.12.2016 р.

Летичів

№ 19

Про селищний бюджет
на 2017 рік

Відповідно до ст.72, ст.78 Бюджетного кодексу України, керуючись пунктом 23 статті 26 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні”, селищна рада

В И Р І Ш И Л А:

1. Визначити на 2017 рік:
 - **доходи** селищного бюджету у сумі 100170,2 тис. грн., в тому числі доходи загального фонду селищного бюджету 98865,8 тис. грн., доходи спеціального фонду селищного бюджету 1304,4 тис. грн., у тому числі бюджету розвитку 60,0 тис. грн. згідно з додатком № 1 цього рішення;
 - **видатки** селищного бюджету бюджету у сумі 100170,2 тис. грн., в тому числі видатки загального фонду селищного бюджету 98865,8 тис. грн., видатки спеціального фонду селищного бюджету 1304,4 тис. гривень.
2. Затвердити **бюджетні призначення** головним розпорядникам коштів 100170,2 бюджету на 2017 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами, у тому числі по загальному фонду 98865,8 тис. грн. та спеціальному фонду 1304,4 тис. грн. згідно з додатком № 3 до цього рішення.
3. Визначити **оборотний касовий залишок бюджетних коштів** селищного бюджету у сумі 50,0 тис. гривень.
4. Затвердити на 2017 рік **міжбюджетні трансферти** згідно з додатком № 5 до цього рішення.
5. Затвердити на 2017 рік **перелік об'єктів**, фінансування яких буде здійснюватися за рахунок коштів бюджету розвитку згідно з додатком № 6 до цього рішення.

6. Затвердити на 2017 рік **резервний фонд** селищного бюджету у сумі 100,0 тис. гривень.

7. Затвердити **перелік захищених статей видатків загального фонду** селищного бюджету на 2017 рік за їх економічною структурою:

- оплата праці працівників бюджетних установ (код 2110),
- нарахування на заробітну плату (код 2120),
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів (код 2220),
- забезпечення продуктами харчування (код 2230),
- сплату комунальних послуг та енергоносіїв (код 2270),
- соціальне забезпечення (2700),
- поточні трансферти місцевим бюджетам (код 2620)

8. Затвердити в складі видатків селищного бюджету **кошти на реалізацію місцевих (регіональних) програм** у сумі 2498,3 тис. грн. згідно з додатком № 7 до цього рішення.

9. Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право Летичівській селищній раді отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України:

- позики на покриття тимчасових касових розривів селищного бюджету, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

10. Розпорядникам коштів місцевих бюджетів забезпечити в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами. Затвердити ліміти споживання енергоносіїв у натуральних показниках для кожної бюджетної установи виходячи з обсягів відповідних бюджетних асигнувань.

11. Установити, що у загальному фонді селищного бюджету на 2017 рік: до доходів належать надходження, визначені ст.64 Бюджетного кодексу України.

12. Установити, що джерелами формування спеціального фонду селищного бюджету України на 2017 рік у частині доходів є надходження, визначені ст.69 та 71 Бюджетного кодексу України.

13. Установити, що джерелами формування спеціального фонду селищного бюджету на 2017 рік у частині фінансування є надходження, визначені п.2ст.72 Бюджетного кодексу України.

14. Дозволити селищному голові при надходженні в міжсесійний період трансфертів з державного (обласного) бюджету (Дотацій, субвенцій) понад обсяги, враховані у селищному бюджеті на 2017 рік, збільшувати обсяг доходів та видатків селищного бюджету на суму трансфертів, одержаних з державного бюджету України (обласного бюджету) та проводити розподіл зазначених трансфертів між розпорядниками коштів селищного бюджету за погодженням з постійною комісією селищної ради з питань планування, бюджету, фінансів та управління комунальною власністю.

Зазначені зміни вважати змінами, внесеними до селищного бюджету на 2017 рік.

15. Відповідно до частини 7,8 статті 23 Бюджетного кодексу України у процесі виконання селищного бюджету за обґрунтованим поданням розпорядника коштів селищного бюджету відділ фінансів селищної ради у межах загального обсягу бюджетних призначень за функціональною класифікацією здійснює перерозподіл бюджетних асигнувань, затверджених у розписі бюджету та кошторисі в розрізі економічної класифікації видатків бюджету.

У межах загального обсягу бюджетних призначень розпорядників бюджетних коштів перерозподіл видатків за програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів, а також збільшення видатків розвитку за рахунок зменшення інших видатків здійснюються за розпорядженням селищного голови, погодженим з постійною комісією селищної ради з питань планування, бюджету, фінансів та управління комунальною власністю.

Якщо після прийняття селищною радою рішення про селищний бюджет на 2017 рік повноваження на виконання функцій передається відповідно до законодавства від одного розпорядника бюджетних коштів до іншого розпорядника бюджетних коштів, дія бюджетного призначення не припиняється і застосовується для виконання тих самих функцій чи послуг іншим розпорядником бюджетних коштів, якому це доручено.

Передача бюджетних призначень здійснюється за рішенням селищної ради погодженим з постійною комісією селищної ради з питань планування, бюджету, фінансів та управління комунальною власністю.

Зазначені зміни вважати змінами, внесеними до селищного бюджету на 2017 рік.

16. Додатки № 1-7 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

17. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію селищної ради з питань планування, бюджету, фінансів та управління комунальною власністю (Самолук М.М.).

Селищний голова

І.Тисячний

**Пояснююча записка до
селищного бюджету Летичівської селищної ради
на 2017 рік.**

1. Про соціально-економічний розвиток громади в 2016 році

Протягом 2016 року робота Летичівської селищної ради зосереджувалася на виконанні комплексу заходів, спрямованих на максимальну мобілізацію ресурсів, розв'язання гострих соціальних питань.

В сфері промисловості стабільно спостерігається нарощування темпів реалізації виробленої продукції. Темпи росту реалізованої промислової продукції мають усі 5 промислових підприємств, що здійснюють діяльність на території Летичівської селищної ради (ТОВ “Термопласт”, ТОВ “Летичівська меблева фабрика”, ТОВ “Летичівський комбікормовий завод”, ДП “Летичівське лісове господарство”, ТОВ “Стімул-плюс”). За січень-жовтень 2016 року темп росту реалізації промислової продукції порівняно до аналогічного періоду 2014 року склав 140,0%. В абсолютній сумі реалізовано промислової продукції на 104,3 млн. грн. Найбільша частка у ТОВ «Термопласт» – 57,9%.

Станом на 01.12.2016 року в оренду передано із земель державної та комунальної власності 3641,30 га, у тому числі 2735,20 га юридичним особам та 906,10 га фізичним особам.

На території громади площа земель сільськогосподарського призначення, які передано в оренду та обробляються сільськогосподарськими підприємствами, становить 22347,87 га.

Основну частину земель сільськогосподарського призначення обробляють сільськогосподарські підприємства:

- СТОВ «Промінь» – 6211,34 га;
- ТОВ «Агрофірма «Обрій» – 5641,44 га;
- ТОВ «Летичів-Агро» – 5183,35 га.

Станом на 01.12.2016 року до селищного бюджету надійшло податків і зборів від СТОВ «Промінь» – 3772,8 тис. грн., ТОВ «Агрофірма «Обрій» – 2951,4 тис. грн., ТОВ «Летичів-Агро» – 3038,1 тис. грн.

З метою підвищення рівня заробітної плати та збільшення надходжень до бюджету у Летичівській селищній раді створена комісія з питань виплати заробітної плати та сплати податків і зборів до бюджету.

Послуги в сфері житлово-комунального господарства надає комунальне госпрозрахункове підприємство “Злагода” в смт Летичів. У 2016 році на поповнення статутного фонду КГП «Злагода» було спрямовано 641,0 тис.грн. з селищного бюджету. За рахунок субвенції на розвиток інфраструктури придбано 5 одиниць спецтехніки.

Станом на 01.12.2016 р. з селищного бюджету профінансовано видатків на здійснення поточного ремонту доріг в сумі 1766,7 тис.грн., в тому числі 670,0 тис.грн. доріг загального користування місцевого значення та 1963,9 тис.грн. доріг комунальної власності.

Здійснено ряд робіт з благоустрою населених пунктів, а саме: по обрізці дерев, прибирання вулиць і кладовищ, вивезення сміття, очищення колодязів, придбання

огорожі, воріт на кладовища смт.Летичів та с.Новокостянтинів, придбання ламп вуличного освітлення. Також було придбано тротуарну плитку до пам'ятного знаку та оплачено послуги по благоустрою біля пам'ятного знаку. В 14 старостатів громади було придбано бензопили та газонокосарки.

Державну політику в галузі освіти громади забезпечують: 8 навчальних закладів, в т.ч. опорний заклад Летичівський навчально-виховний комплекс №1 «Загальноосвітня школа I-III ступенів-ліцей» з трьома філіями I ступеня, в яких навчається 1964 діти, 14 дошкільних навчальних закладів, де виховується 697 дітей, Летичівський центр творчості дітей та юнацтва – 1231 вихованців, Летичівська дитячо-юнацька спортивна школа – 301 вихованців. Протягом 2016 року поліпшено матеріально-технічну базу навчальних закладів освіти. Здійснено поточний косметичний ремонт у 11 загальноосвітніх навчальних закладах та проведено оптимізацію мережі загальноосвітніх навчальних закладів в громаді, відкрито ДНЗ «Веселка» в смт Летичів.

Мережа закладів культури становить 55 установ: 23 бібліотеки, 31 будинків культури та клубів, Летичівська дитяча музична школа, де навчається 173 учні. Протягом 2016 року здійснено ремонтні роботи в 6 будинках культури та клубах, 2 бібліотеках, придбано підсилювальну апаратуру, оргтехніку, книги для поповнення бібліотечного фонду.

На території громади функціонує 27 фельдшерсько-акушерських пунктів, 3 амбулаторії загальної практики сімейної медицини (Летичівська, Новокостянтинівська та Голенищівська). Протягом 2016 року здійснено поточні ремонти в 11 закладах охорони здоров'я, придбано легковий автомобіль ZAZ FORZA для потреб центру первинної медико-санітарної допомоги.

Станом на 01.12.2016 року Летичівським територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг) виявлено 1780 громадян похилого віку, інвалідів, які перебувають у складних життєвих обставинах і потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), обслужено 1780 осіб.

Надано послуг на безоплатній основі в кількості 146643.

Надано платних послуг – 14486 на суму 98,4 тис. грн.

Сім'ї, які знаходяться в складних життєвих обставинах, знаходяться під соціальним супроводом центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді. Станом на 01.12.2016 року в банку даних таких сімей перебуває 81 сім'я, у якій виховується 199 дітей. Під соціальним супроводом також перебуває 3 дитячих будинки сімейного типу, в яких виховується 18 дітей-вихованців, та 3 прийомних сім'ї, в яких виховується 5 прийомних дітей.

На території громади за рахунок місцевого бюджету функціонують Летичівська аварійно-рятувальна служба на воді в смт Летичів, 2 команди місцевої пожежної охорони в с.Голенищеве та с.Гречинці.

Сектором з питань державної реєстрації Летичівської селищної ради за період з 01.04.2016 р. по 14.12.2016 р. у Державному реєстрі речових прав було зареєстровано всього 549 заяв, за державну реєстрацію прав заявниками сплачено 45820 грн. адміністративного збору.

По напрямку роботи, щодо надання адміністративних послуг за реєстрацію місця проживання, зняття з місця реєстрації за вказаний період надійшло заяв:

- реєстрація місця проживання – 480;
- зняття з місця реєстрації – 396.

За вказані послуги заявниками сплачено 19311 грн. адміністративного збору та адміністративних штрафів (з них 6720 грн. адміністративні стягнення (складено 190 протоколів та 264 постанов).

Прогноз соціально-економічного розвитку громади на 2017 рік

З метою забезпечення стабільної економічної ситуації та розв'язання соціальних питань у 2017 році буде прийнята Програма соціально-економічного та культурного розвитку Летичівської об'єднаної територіальної громади на 2017 рік, інші цільові галузеві програми.

Темп зростання обсягу реалізованої промислової продукції в 2017 році прогнозується в розмірі 103% до попереднього року. Приріст валової продукції визначатимуть галузі, які виробляють продукцію промисловості в кількості 5 промислових підприємств. В промисловості найбільшу питому вагу займатимуть підприємства переробної галузі – виробництво комбікормів та виробів з полімерів.

Продовжуватиметься робота з забезпечення сталого функціонування та розвитку житлово-комунального господарства, поліпшення стану доріг, подальшого активного впровадження енергозберігаючих технологій в закладах бюджетної сфери, підвищення якості надання освіти, ефективного функціонування опорної школи, збереження культурної спадщини, надання якісних медичних послуг, зниження рівня поширення негативних соціальних явищ у дитячому та молодіжному середовищі.

II. Оцінка надходжень доходів до селищного бюджету за 2016 рік.

До загального фонду селищного бюджету за доходами (без врахування трансфертів) у січні-листопаді 2016 року надійшло 36667,5 тис.грн., що становить 104,5 відсотків до планових призначень, затверджених селищною радою з урахуванням уточнень на звітний період або 1730,2 тис.грн. перевиконання, 98,1 % до річних планових призначень та більше відповідного періоду 2015 року на 12534,7 тис.грн..

Основним бюджетоутворюючим джерелом доходів селищного бюджету в поточному році залишається податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого в загальних надходженнях становить 43,9 %, за звітний період надійшло 16102,0 тис.грн., що становить 92,3 % до річних планових призначень та 96,7 % до плану звітного періоду.

Податку на майно надійшло 7854,4 тис.грн. (21,4 % до загального обсягу), в тому числі надходження плати за землю становлять 7572,9 тис.грн. Планові призначення звітного періоду виконано на 100,4 % або 28,6 тис.грн. перевиконання.

Єдиного податку надійшло за січень – листопад 5054,1 тис.грн., що становить 128,3 % до планових призначень звітного періоду або 1116,1 тис.грн. перевиконання. Річні планові призначення виконано на 118,9 %.

Акцизного податку з реалізації підакцизних товарів надійшло 6407,0 тис.грн. , що становить 108,9 % до планових призначень січня – листопада, перевиконання становить 525,4 тис.грн.

Одним з джерелом надходження доходної частини є рентна плата за використання лісових ресурсів місцевого значення, якої за звітний період надійшло 752,5 тис.грн., що становить 230,1 % до планових призначень звітного періоду.

Плати за надання інших адміністративних зборів за 11 місяців надійшло 380,4 тис.грн., що становить 152,1% до планових призначень звітного періоду або 130,4 тис.грн. перевиконання.

Ш. Пояснення до основних положень проекту рішення про селищний бюджет, включаючи аналіз пропонуваного обсягів видатків

При формуванні проекту селищного бюджету на 2017 рік враховано перехід з 01 січня 2016 року на прямі взаємовідносини з державним бюджетом, оскільки 25 жовтня 2015 року відбулися перші місцеві вибори та передбачено селищному бюджету відповідні міжбюджетні трансферти з державного бюджету. Фінансовий ресурс місцевого бюджету на 2017 рік сформовано з урахуванням змін, внесених до Бюджетного кодексу України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Доходи загального фонду селищного бюджету

Доходна частина проекту селищного бюджету на 2017 рік розроблена на основі норм чинного Податкового кодексу і змін до Бюджетного кодексу України та інших законодавчих актів із врахуванням децентралізації державних фінансів.

У запропонованому проекті рішення сесії селищної ради «Про селищний бюджет на 2017 рік» обсяг доходів селищного бюджету в сумі 100170,2 тис.грн., в тому числі доходи загального фонду складають 98865,8 тис.грн., доходи спеціального фонду 1304,4 тис.грн.

Доходи загального фонду передбачають субвенції в сумі 43660,2 тис.грн., з них

- освітня субвенція з державного бюджету 27965,2 тис.грн.,
- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 15626,9 тис.грн.,
- інші субвенції з місцевих бюджетів – 68,1 тис.грн.

Обсяг базової дотації в доходній частині врахований в обсязі 4992,0 тис.грн. та додаткової дотації – 7868,3 тис.грн.

Обсяг доходів загального фонду Летичівської селищної ради обраховано в сумі 42345,3 тис. гривень.

Розрахунок планових обсягів надходжень загальнодержавних податків і зборів, закріплених за місцевими бюджетами, здійснювався за індивідуальними розрахунками :

- надходження податку на доходи фізичних осіб передбачені в розмірі 60 відсотків від загальних надходжень (питома вага даного податку в загальній сумі

доходів бюджету громади – 48,9 відсотків) обраховано згідно норм Бюджетного кодексу України і прогнозний обсяг податку на доходи фізичних осіб до бюджету становить 20721,5 тис.гривень.

Прогнозні надходження на 2017 рік податку на доходи фізичних осіб, розраховано за відповідною методикою та з урахуванням основних показників економічного та соціального розвитку громади на 2017 рік. Розрахунок податку проведено, виходячи з прогнозного фонду оплати праці на 2017 рік, та при цьому враховані соціальні показники, передбачені Закону України «Про Державний бюджет України на 2017 рік», а саме підвищення мінімальної заробітної плати з 01.01.2017 р. до 3200 грн.

- Державного мита обраховано виходячи із прогнозу на 2017 рік в сумі 100,0 тис. грн.

- прогнозується надходження єдиного податку на 2017 рік в сумі 510,0 тис.грн.
- по платі за землю у 2017 році прогнозуються надходження в сумі 8743,1 тис.грн. зокрема :
 - земельний податок , що сплачується юридичними особами – 122,0 тис.грн., фізичними особами – 300,0 тис.грн. ,
 - орендна плата, що сплачується юридичними особами – 6000,0 тис.грн., фізичними особами – 2321,1 тис.грн.

Обсяг надходжень плати за землю до бюджетів громад відповідно до редакції Бюджетного кодексу України прораховано в розмірі 100 відсотків від нарахованої у 2016 році суми податку, що справляється на території громади, нарахувань орендної плати за землю, фактичних надходжень у 2016 році плати за землю з фізичних осіб;

- Надходження адміністративних штрафів затверджено на 2017 рік в сумі 10,3 тис.грн., що накладаються виконавчим комітетом селищної ради або утвореним в установленому порядку адміністративними комісіями.

- Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів місцевого значення на 2017 рік затверджено в сумі 500,0 тис.грн., виходячи із фактичних надходжень 2016 року та прогнозу на 2017 рік.

Основними платниками даного збору на 2017 рік є державне підприємство «Летичівський держлісгосп» та комунальне підприємство Летичівський спецлісгосп.

Об'єктом обчислення збору є деревина, заготовлена під час поліпшення якісного складу лісів, їх оздоровлення, розчищення лісових ділянок на території відповідної сільської, селищної ради та інше. В 2017 році виконання таких робіт планується в менших об'ємах.

- Податку на нерухомість (податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки) на 2017 рік затверджено в сумі 280,0 тис.грн.
- Надходження акцизного податку затверджено в сумі 6500,0 тис.грн., виходячи із фактичних надходжень 2016 року та прогнозу на 2017 рік.

- податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності обраховано виходячи із прогнозу на 2016 рік затверджено в сумі 2,0 тис. грн.

Основними платником податку на прибуток є КП „Злагода”.

- надходження коштів від реалізації безхазяйного майна в частині, що належить місцевим бюджетам передбачено в сумі 1,5 тис.грн.,

Доходи спеціального фонду

Показники власних надходжень бюджетних установ громади на 2017 рік (за даними головних розпорядників коштів) затверджені в сумі 1206,5 тис.грн., виходячи із прогнозів надходжень в розрізі установ та організацій як плата за послуги, що надаються бюджетними установами, зокрема по :

- відділу освіти, молоді та спорту Летичівської селищної ради – 972,5 тис.грн.;
- відділу культури, національностей та релігій Летичівської селищної ради - 134,0 тис.грн.;
- територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) - 100,0 тис.грн.

Відповідно до редакції Бюджетного кодексу України до бюджетів громад зараховуватиметься 25 відсотків екологічного податку . Прогнозні надходження екологічного податку на 2017 рік прораховано в сумі 37,9 тис.грн. та основними платниками є СТОВ «Промінь», ТОВ «Летичів Агро», районна центральна лікарня.

Бюджет розвитку

Обсяг бюджету розвитку селищної ради на 2017 рік затверджено в сумі 60,0 тис.грн., зокрема :

- надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 54,0 тис.грн. Кошти надійдуть від ТзОВ «Летичівський «Рембуд», яким розпочато будівництво житлового комплексу «Летичівська брама»;
- кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності – 6,0 тис.грн. Планується надходження від громадянина Гринчук А.М., ділянка для будівництва та обслуговування будівель торгівлі площею 0,013 га.

Прогноз на 2018 та 2019 роки

Прогноз селищного бюджету на 2018-2019 роки визначено з урахуванням основних напрямів змін до Бюджетного кодексу України в частині реформи міжбюджетних відносин, Податкового кодексу України, прогнозних показників соціального та економічного розвитку громади.

На перспективу основними завданнями селищного бюджету є:

- забезпечення зростання доходної частини селищного бюджету за рахунок активізації підприємницького потенціалу, зниження частки тіньової економіки;

- збільшення фонду оплати праці працівників підприємств, установ, організацій;
- покращення добробуту та якості життя населення шляхом виконання державних соціальних стандартів та гарантій;
- підвищення ефективності управління бюджетними коштами.

На 2018 рік прогнозується ріст доходів місцевих бюджетів району в порівнянні із 2017 роком на 1,1 **відсотка** та на 2019 рік – на 1,2 **відсотка**. Зміцнення фінансової бази місцевих бюджетів збільшить фінансову спроможність місцевого самоврядування щодо забезпечення делегованих повноважень та виконання програм розвитку району.

Державні соціальні стандарти та гарантії визначатимуться відповідно до прогнозу Державного бюджету України на 2018-2019 роки.

У прогнозі бюджету на середньостроковий період враховано, що ріст обсягу реалізованої промислової продукції у діючих цінах по району становитиме 103 відсотка.

Проведення комплексних реформ у економіці сфері, виважена та послідовна податково-бюджетна політика у середньостроковій перспективі дадуть можливість поступово збільшувати темпи економічного росту, створювати умови для ефективного розвитку малого і середнього бізнесу, знижувати податкове навантаження, підвищувати якість надання соціальних послуг та посилювати соціальний захист громадян.

Видатки

Загальний обсяг видатків селищного бюджету на 2017 рік визначено в сумі 100170,2 тис. грн., з них обсяг видатків загального фонду бюджету в сумі 98865,8 тис.грн. та видатків спеціального фонду бюджету 1304,4 тис.грн..

При розрахунку прогнозного обсягу видатків враховано розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 3200 гривень та посадового окладу (тарифної ставки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 1600 гривень.

Державне управління

Розрахунковий показник обсягу видатків на утримання виконавчого апарату селищної ради на 2017 рік обрахований в сумі 7966,7 тис. грн.

Зарплата з нарахуваннями обрахована згідно постанов КМУ від 9.03.2006р. №268 „Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів” із змінами внесеними постановою КМУ від 27.05.2009р. №504 „Про внесення змін до постанови КМУ від 9.03.2006р. №268”, постановою КМУ від 9.12.2015р. № 1013 «Про

упорядкування структури заробітної плати, особливості проведення індексації та внесення змін до деяких нормативно-правових актів» та постановою КМУ від 24.06.2016 року № 386 «Про внесення змін до пункту 1 постанови Кабінету Міністрів України від 9 березня 2006 року № 268» .

На заробітну плату з нарахуваннями враховано 7416,1 тис. грн. Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальній структурі становить 93,1 %. Затверджений обсяг асигнувань забезпечує річну потребу в коштах на заробітну плату за посадовими окладами, доплати та надбавки обов'язкового характеру, виплату допомоги на оздоровлення.

Видатки на оплату енергоносіїв становлять 120,4 тис.грн. або 1,6 % до загального обсягу видатків.

Прогнозні показники видатків по галузі «Державне управління на 2018 рік складають – 8054,3 тис. грн., на 2019 рік – 8151,0 грн., 2020 рік – 8395,5 грн.

Освіта

Видатки селищного бюджету на галузь освіта визначено в сумі **60390,3 тис.грн.**

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2017 рік», передбачено з Державного бюджету освітню субвенцію на фінансування загальноосвітніх закладів в розмірі 27965,2 тис.грн. обсяг передбачених асигнувань забезпечує річну розрахункову потребу в коштах на виплату заробітної плати педагогічним працівникам за посадовими окладами на виплату надбавок та доплат обов'язкового характеру, допомоги на оздоровлення. З місцевого бюджету передбачено видатки в сумі 6750,3 тис.грн. для виплати заробітної плати з нарахуваннями обслуговуючого персоналу по загальноосвітніх навчальних закладах.

Видатки на енергоносії передбачені у відповідності до їх фактичного використання згідно встановлених лічильників та складають 2154,4 тис. грн., в тому числі оплата електроенергії 1386,3 тис.грн., придбання дров – 748,1 тис. грн., оплата водопостачання та водовідведення – 20,0 тис. грн..

За рахунок коштів місцевого бюджету передбачено видатки в сумі 1532,7 тис.грн. для харчування дітей в загальноосвітніх навчальних закладах. Відповідно до ст. 5 Закону України «Про охорону дитинства» на харчування учнів 1-4 класів в селищному бюджеті буде передбачено 1100,2 тис. грн. Розрахунок проводився відповідно до постанови Кабінету міністрів України № 1032(1996р.) з розрахунку вартості одного діто-дня 9,10 грн. Також з селищного бюджету передбачено видатки на харчування дітей пільгових категорій громадян в сумі 341,7 тис. грн.. з розрахунку вартості одного дітодня 10,65 грн. та харчування дітей, звільнених за рішенням виконавчого комітету в сумі 90,8 тис. грн. з розрахунку вартості одного діто-дня 10,65 грн.

Для забезпечення підвозу дітей до загальноосвітніх навчальних закладів передбачено видатки на придбання пального в сумі 885,0 тис.грн.

Видатки на утримання дошкільних навчальних закладів передбачено в сумі 14784,2 тис.грн., в тому числі на оплату праці з нарахуваннями 11887,8 тис.грн. Розрахунок фонду оплати праці здійснений в умовах дії Єдиної тарифної сітки, з врахуванням доплати до розміру мінімальної зарплати а також доплат і надбавок до

заробітної плати які насять обов'язковий характер та допомоги на оздоровлення педагогічнoм працівникам.

Для дошкільних закладів освіти видатки на харчування передбачені в сумі 1945,6 тис. грн.. з розрахунку вартості одного діто-дня 24,7 грн.

Видатки на енергоносії передбачені у відповідності до їх фактичного використання згідно встановлених лічильників, а також з врахуванням прогнозного росту цін і тарифів і складають 673,4 тис. грн., в тому числі оплата електроенергії 385,8 тис.грн., придбання твердого палива – 272,5 тис. грн., оплата водопостачання та водовідведення – 15,0 тис. грн..

За рахунок власних доходів селищного бюджету буде профінансовано заходи з позашкільної роботи з дітьми, дитячо – юнацьку спортивну школу, централізовану бухгалтерію, централізовану групу господарського обслуговування, проведення навчально – тренувальних зборів і змагань, інші освітні заходи в обсязі 4738,6 тис.грн.

Прогнозні показники видатків по галузі «Освіта» на 2018 рік складають – 61471,7 тис.грн., на 2019 рік – 62209,4 тис.грн., 2020 рік – 63018,1 тис.грн.

Охорона здоров'я

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2017 рік» передбачено з Державного бюджету медичну субвенцію селищному бюджету в розмірі 15626,9 тис. грн. З них передано в районний бюджет субвенцію в сумі 10548,2 тис. грн. для фінансування Летичівської ЦРЛ та передбачено обсяг медичної субвенції в розмірі 5078,7 тис.грн. для фінансування первинної медичної допомоги населенню. За рахунок власних доходів та коштів додаткової дотації з Державного бюджету передбачено видатки в сумі 841,7 тис.грн. Загальний обсяг видатків на фінансування Первинної медичної допомоги населенню становить 5920,4 тис. грн..

Розрахунок фонду оплати праці здійснений в умовах дії Єдиної тарифної сітки, з врахуванням доплати до розміру мінімальної зарплати а також доплат і надбавок до заробітної плати які насять обов'язковий характер.

На заробітну плату з нарахуваннями передбачено видатки в сумі 5242,0 тис. грн.. Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальній структурі становить 88,5 %.

За рахунок додаткової дотації з Державного бюджету уи 2017 році для фінансування енергоносіїв Центру первинної медико – санітарної допомоги передбачаються видатки в сумі 226,0 тис. грн. Питома вага енергоносіїв в загальній структурі становить 3,8 %. Для відшкодування Летичівській центральній районній лікарні енергоносіїв та комунальних послуг районному бюджету передбачається інша субвенція в сумі 912,6 тис.грн.

Обсяг видатків на медикаменти і перев'язувальні матеріали по даній установі визначено у сумі 204,0 тис.грн., що становить 3,4% від усіх запланованих асигнувань.

Також в селищному бюджеті на 2017 рік передбаченні видатки на виконання програми покращення надання медичної допомоги хворим, які потребують гемодіалізу в сумі 30,0 тис.грн.

Прогнозні показники видатків по галузі «Охорона здоров'я» на 2018 рік складають – 5985,5 тис.грн., на 2019 рік –6057,4 тис.грн., 2020 рік – 6136,1 тис.грн.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Видатки селищного бюджету на галузь соціального захисту та соціального забезпечення визначено у сумі **4017,7 тис.грн.**

У розрізі соціальних програм загальний обсяг цих видатків розподілено таким чином:

- на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – **3393,2 тис.грн;**
- на соціальні програми і заходи з питань сім'ї, дітей та молоді – **274,5 тис.грн.**
- інші видатки на соціальний захист населення – **350 тис. грн.**

Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями передбачено в сумі 3453,2 тис.грн. Розрахунок фонду заробітної плати по територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) та Центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді проводиться на підставі діючого штатного розпису з врахуванням доплати до рівня мінімальної заробітної плати, яка буде діяти з 01.01.2017 року та виплату надбавок та доплат обов'язкового характеру і допомоги на оздоровлення . Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальній структурі 85,9 %.

Видатки на енергоносії передбачені у відповідності до їх фактичного використання у минулому році з врахуванням прогнозного росту цін і тарифів в сумі 48,7 тис. грн.

Прогнозні показники видатків по галузі «Соціальний захист, соціальне забезпечення» на 2018 рік складають – 4061,9 тис.грн., на 2019 рік – 4110,6 тис.грн., 2020 рік – 4164,1 тис.грн.

Культура і мистецтво

Прогнозний обсяг видатків на **культуру і мистецтво**, на 2017 рік, складає 5982,1 тис грн., з них на фінансування будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу – 2260,1 тис. грн., бібліотек 1931,7 тис. грн., Летичівської дитячої музичної школи – 1572,3 тис. грн., інших культурно – освітніх закладів та заходів – 218,1 тис.грн.

Обсяг даних асигнувань забезпечує річну потребу в коштах на заробітну плату за посадовими окладами на доплати та надбавки обов'язкового характеру, виплату допомоги на оздоровлення. Розрахунок фонду оплати праці здійснений в умовах дії Єдиної тарифної сітки, з врахуванням доплати до мінімальної заробітної плати, яка

буде діяти з 01.01.2017 року, а також доплат і надбавок до заробітної плати які насять обов'язковий характер враховано видатки допомоги на оздоровлення.

Видатки на енергоносії передбачені у відповідності до їх фактичного використання в 2016 році, а також з врахуванням прогнозного росту цін і тарифів і складають 170,9 тис. грн..

Прогнозні показники видатків по галузі «Культура» на 2018 рік складають – 6047,9 тис.грн., на 2019 рік – 6120,5 тис.грн., 2020 рік – 6200,1 тис.грн.

Благоустрій міст, сіл, селищ

Видатки на проведення робіт з благоустрою міст, сіл, селищ у сумі 1701,4 тис.грн. передбачено за рахунок надходжень до загального фонду бюджету громади, з врахуванням виконання завдань, визначених у Програмі благоустрою Летичівської селищної ради на 2017 рік.

Дані кошти спрямовано :

- на придбання ламп вуличного освітлення та інших матеріалів – 138,9 тис.грн.;
- на придбання дорожніх комунікаційних люків – 12,5 тис.грн.;
- на придбання дорожніх знаків – 3,0 тис.грн.;
- на нанесення дорожньої розмітки – 10,0 тис.грн.;
- на обслуговування вуличного освітлення – 43,2 тис.грн.;
- на проведення санітарної обрізки дерев – 60 тис.грн.;
- на проведення дезінфекції і чистки криниць – 40 тис.грн.;
- на проведення поточного ремонту пам'ятників – 40 тис.грн.;
- на оплату послуг по прибиранню населених пунктів громади, вивезенню сміття, розчистки від снігу - 930,0 тис.грн.;
- на оплату використаної електроенергії для вуличного освітлення – 218,6 тис.грн.;
- утримання громадського туалету – 10,0 тис.грн.

Прогнозні показники видатків по благоустрою населених пунктів громади на 2018 рік складають – 1720,1 тис.грн., на 2019 рік – 1740,8 тис.грн., 2020 рік – 1763,4 тис.грн.

Природоохоронні заходи

З метою виконання завдань Програми забезпечення екологічного безпечного збирання, перевезення, захоронення відходів по населених пунктах Меджибізької об'єднаної територіальної громади, по спеціальному фонду бюджету передбачено видатки на утилізація відходів у сумі 37.9 тис.грн.

Проведення даних заходів передбачено за рахунок надходжень спеціального фонду бюджету від сплати екологічного податку (надходжень від викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення) у сумі 37.9 тис.грн.

Прогнозні показники видатків по природоохоронним заходам на 2018 рік складають – 38,3 тис.грн., на 2019 рік – 38,8 тис.грн., 2020 рік – 39,3 тис.грн.

Крім того, у селищному бюджеті на поточний рік передбачено видатки на організацію та проведення заходів і урочистих подій, відзначення пам'ятних дат та державних свят у сумі 100,0 тис.грн.

Також за рахунок власних надходжень загального фонду, передбачено надання субвенції районному бюджету в сумі 250 тис.грн., з них ;

- на фінансування пільгового проїзду, санаторно – курортного лікування, пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг – 150,0 тис. грн.,
- на утримання апарату Летичівської районної ради – 100,0 тис.грн.

На формування резервного фонду селищного бюджету спрямовано надходження у сумі 100 тис.грн.

Транспорт

В селищному бюджеті на 2017 рік передбачено видатки на утримання та розвиток інфраструктури доріг місцевого значення в сумі 1000,0 тис.грн.

Прогнозні показники видатків на 2018 рік складають – 1100,0 тис.грн., на 2019 рік – 1011,0 тис.грн., 2020 рік – 1023,1 тис.грн.

Інші видатки

- Для фінансування двох місцевих пожежних частин передбачено кошти в сумі 573,9 тис. грн., в тому числі на оплату праці 549,8 тис. грн., що становить 95,8 % до загального обсягу фінансування. Даний обсяг асигнувань забезпечує розрахункову потребу для виплати заробітної плати за посадовими окладами з врахуванням доплати до мінімальної заробітної плати та доплат обов'язкового характеру, виплату допомоги на оздоровлення з нарахуваннями.
- Для фінансування рятувальної станції передбачено 282,0 тис. грн., даний обсяг асигнувань забезпечує розрахункову потребу для виплати заробітної плати за посадовими окладами на доплати обов'язкового характеру з нарахуваннями.

Також у селищному бюджеті на 2017 рік передбачено видатки на фінансування Трудового архіву в сумі 227,0 тис.грн.

В спеціальному фонді селищного бюджету передбачено видатки в сумі 60,0 тис.грн. на розробку схем та проектних рішень масового застосування, в тому числі за рахунок надходжень від продажу земельних ділянок - 6,0 тис.грн. і за рахунок надходжень від пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 54,0 тис.грн.