

**Пояснююча записка до проекту
селищного бюджету Летичівської селищної ради
на 2018 рік.**

Інформація про соціально – економічний стан громади у 2017 році та прогноз її розвитку на 2018 бюджетний рік, покладені в основу проекту бюджету селищної ради

1. Про соціально-економічний розвиток громади в 2017 році

Протягом 2017 року робота Летичівської селищної ради зосереджувалася на виконанні комплексу заходів, спрямованих на максимальну мобілізацію ресурсів, розв'язання соціальних питань. Виконкомом та структурними підрозділами селищної ради вживалися відповідні заходи щодо забезпечення комплексного розвитку селищної ради, належного функціонування установ бюджетної сфери, інфраструктури та соціальної захищеності населення.

З метою вирішення актуальних питань життєдіяльності громади особлива увага приділялася організації виконання завдань і заходів Програми соціально-економічного та культурного розвитку Летичівської селищної ради на 2017 рік, місцевих програм соціально-економічного розвитку. Найбільш актуальні для громади питання аналізувалися на засіданнях виконкому та відповідних нарадах.

Для забезпечення стабільного соціально – економічного розвитку громади, функціонування всіх систем його життєдіяльності селищною радою проводилась ефективна бюджетна політика.

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 10 місяців 2017 року обсяг реалізованої промислової продукції склав 110220,3 тис. грн., що на 7710,8 тис. грн. більше, ніж за аналогічний період 2016 року, темп росту становить 107,5%.

У переробній галузі позитивного результату в реалізації продукції досягнуто двома підприємствами (ТОВ «Термопласт» та ТОВ «Стімул плюс») В обсязі реалізації найбільшу частку становить продукція ТОВ «Термопласт» – 43,3%, ТОВ «Стімул плюс» – 16,5%, ТОВ «Летичівський комбікормовий завод» – 13,3%, ДП Хмельницькоблавтодор – 10,4%.

На території громади загальна площа сільськогосподарських угідь складає 43866,79 га, з яких використовується 33863,87га, в т.ч. 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» – 6269,37 га;

ТОВ «Агрофірма «Обрій» – 5706,53 га;

ТОВ «Летичів-Агро» – 4623,64 га.

У 2017 році здійснювалась робота з виготовлення містобудівної документації по населених пунктах Летичівської ОТГ:

Закінчено роботу по розробці містобудівної документації та затверджено сесією 8 генеральних планів по населених пунктах громади.

Ініційовано проведення геодезичних зйомок за межами населеного пункту Бохни, які враховують розташування індустріального парку відповідно до генерального плану.

Проведено геодезичні роботи за межами с. Горбасів з метою розширення межі населеного пункту,

Перебуває в стадії завершення розроблення генеральних планів по 12 населених пунктів, в т.ч. по 8 селах- центрах стростинських округів.

Виготовлено історико-архітектурний опорний план смт Летичів та подано на погодження до Управління культури, національностей, релігії, та туризму Хмельницької ОДА.

Летичівською селищною радою виготовлено та затверджено детальний план виробничої території обмеженої вулицями Пархоменка, Кармалюка, Автопарківська для будівництва цеху з виготовлення ПВХ листів в смт Летичів (замовник ТОВ «Стімул Плюс»), детальний план території під розміщення будівництва силосу для зберігання зернової сировини Летичівського комбікормового заводу в смт Летичів (замовник ТзОВ «Летичівський комбікормовий завод»).

З метою всебічної підтримки розвитку тваринництва в приватному секторі, земельним відділом Летичівської ОТГ проводиться планова робота над створенням громадських пасовищ за рахунок земель державної та комунальної власності.

У 2017 році зареєстровано право комунальної власності на 8 громадських пасовищ загальною площею 76,3689 га. У стадії завершення перебуває документація по 7 земельних ділянках, визначених для створення громадських пасовищ, загальна площа яких становить 167,0828 га. У стадії розробки перебуває документація по 12 земельних ділянок під громадські пасовища, загальна площа яких становить 239,9645 га.

У 2017 році було укладено 7866 договорів оренди земельних часток (паїв). Нараховано 54715,5 тис.грн орендної плати, середній відсоток виплати від грошової вартості орендованої земельної частки (паю) становить 8,7 %.

Роздрібний товарооборот підприємств-юридичних осіб за січень-червень 2017 року становив 64893,5 тис.грн. в діючих цінах, темп росту до минулого року становить 105,4% (5 місце серед районів області).

З метою енергозбереження з селищного бюджету виділено кошти у сумі 344,7 тис. грн. та залучено 81,6 тис.грн. позабюджетних коштів на реалізацію енергозберігаючих заходів у закладах культури, освітніх закладах, закладах охорони здоров'я, дитячо-юнацькій спортивній школі та на заміну ламп вуличного освітлення.

Послуги в сфері житлово-комунального господарства надає комунальне госпрозрахункове підприємство "Злагода" в смт Летичів. У 2017 році на

поповнення статутного фонду КГП «Злагода» було спрямовано 97,5 тис.грн. з селищного бюджету. За рахунок субвенції на розвиток інфраструктури придбано 1 одиницю спецтехніки.

З метою покращення системи водопостачання та водовідведення у 2017 році за рахунок коштів субвенції на розвиток інфраструктури ОТГ реконструкцію мережі водопостачання центральної частини смт Летичів на суму 392,8 тис.грн., будівництво мереж водопроводу по вул. Польова в с. Грушківці - 187,0 тис.грн. і будівництво зовнішніх мереж господарсько - питного водопостачання вул. Молодіжна с. Суслівці Летичівського району – 246,3 тис.грн.

Станом на 01.12.2017 р. з селищного бюджету профінансовано видатків на здійснення поточного ремонту доріг в сумі 2014,0 тис.грн., в тому числі 596,0 тис.грн. - доріг загального користування місцевого значення та 1418,0 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.

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 1961 дитини, 14 дошкільних навчальних закладів, де виховується 683 дітей, Летичівський центр творчості дітей та юнацтва – 1191 вихованець, Летичівська дитячо-юнацька спортивна школа – 248 вихованців. Протягом 2017 року поліпшено матеріально-технічну базу навчальних закладів освіти.

Мережа закладів культури становить 55 установ: 23 бібліотеки, 31 будинків культури та клубів, Летичівська дитяча музична школа, де навчається 173 учні. Протягом 2017 року здійснено ремонтні роботи в 4 будинках культури та клубах, 2 бібліотеках, придбано підсилювальну апаратуру, оргтехніку, книги для поповнення бібліотечного фонду.

На території громади функціонує 26 фельдшерсько-акушерських пунктів, 4 амбулаторії загальної практики сімейної медицини (Летичівська, Новокостянтинівська, Грушовецька та Голенищівська). Відвідування по ЦПМСД за 9 місяців 2017 р. становить – 54410 чол., викликів на дім здійснено – 5325. На денному стаціонарі при поліклініці проліковано – 806 чол., вдома – 753 чол. За 9 місяців здійснено 150 виїздів на ФП, оглянуто 2836 чол.

Протягом 2017 року здійснено поточні ремонти в 2 закладах охорони здоров'я.

Станом на 01.12.2017 року Летичівським територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг) виявлено 1544 громадян похилого віку, інвалідів, які перебувають у складних життєвих обставинах і потребують соціального обслуговування(надання соціальних послуг), обслужено – 1544 осіб. З них одиноких – 372 особи, самотньопроживаючих - 1172 особи. Надано послуг на безоплатній основі – 97566. Надано платних послуг – 14113 на суму 107935 гривень

Прогноз соціально-економічного розвитку громади на 2018 рік

З метою забезпечення стабільної економічної ситуації та розв'язання соціальних питань у 2017 році прийнята Програма соціально-економічного та культурного розвитку Летичівської об'єднаної територіальної громади на 2018 рік, інші цільові галузеві програми.

Темп зростання обсягу реалізованої промислової продукції в 2018 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.

Середньомісячна заробітна одного штатного працівника прогнозується на рівні 7200 грн., або 14,4 % до 2017 року.

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, ефективне 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 2017 рік.

До загального фонду селищного бюджету за доходами (без врахування трансфертів) у січні-листопаді 2017 року надійшло 51940,2 тис.грн., що становить 105,8 відсотків до планових призначень, затверджених селищною радою з урахуванням уточнень на звітний період або 2863,8 тис.грн. перевиконання, 92,6 % до річних планових призначень.

Основним бюджетоутворюючим джерелом доходів селищного бюджету в поточному році залишається податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого в загальних надходженнях становить 49,4 %, за звітний період надійшло 25643,8 тис.грн., що становить 90,1 % до річних планових призначень та 103,9 % до плану звітного періоду.

Податку на майно надійшло 8944,4 тис.грн. (17,2 % до загального обсягу), в тому числі надходження плати за землю становлять 8197,2 тис.грн. Планові призначення звітного періоду виконано на 100,4 % або 28,6 тис.грн. перевиконання.

Єдиного податку надійшло за січень – листопад надійшло 7439,2 тис.грн., що становить 109,7 % до планових призначень звітного періоду або 658,2 тис.грн. перевиконання. Річні планові призначення виконано на 96,5 %.

Акцизного податку з реалізації підакцизних товарів надійшло 8261,2 тис.грн. , що становить 113,3 % до планових призначень січня – листопада, перевиконання становить 833,9 тис.грн.

Одним з джерелом надходження доходної частини є рентна плата за використання лісових ресурсів місцевого значення, якої за звітний період надійшло 777,1 тис.грн., що становить 129,5 % до планових призначень звітного періоду.

Плати за надання інших адміністративних зборів за за 11 місяців надійшло 523,4 тис.грн., що становить 115 % до планових призначень звітнього періоду або 69,3 тис.грн. перевиконання.

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

При формуванні проекту селищного бюджету на 2018 рік передбачено селищному бюджету відповідні міжбюджетні трансферти з державного бюджету. Фінансовий ресурс місцевого бюджету на 2018 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

Дохідна частина проекту селищного бюджету на 2018 рік розроблена на основі норм чинного Податкового кодексу і змін до Бюджетного кодексу України та інших законодавчих актів із врахуванням децентралізації державних фінансів.

При прогнозуванні дохідної частини селищного бюджету на 2018 рік враховано:

- встановлення мінімальної заробітної плати з 1 січня 2018 року у розмірі 3723 грн. на місяць та посадового окладу працівника 1 тарифного розряду ЄТС – 1762 грн.,
- оподаткування доходів фізичних осіб за ставкою 18 %,
- фактичне виконання дохідної частини бюджету селищної ради за результатами 11 місяців 2017 року,
- наявну податкову базу 2017 року.

У запропонованому проекті рішення сесії селищної ради «Про селищний бюджет на 2018 рік» обсяг доходів селищного бюджету в сумі 123553,9 тис.грн., в тому числі доходи загального фонду складають 121265,9 тис.грн., доходи спеціального фонду 2288,0 тис.грн.

Обсяг трансфертів в селищному бюджеті на 2018 рік передбачається в сумі 62788,3 тис.грн., з них субвенції - 49894,5 тис.грн.і дотації – 12893,8 тис.грн., в тому числі:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 34235,3 тис.грн.,
- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 15154,6 тис.грн.,
- інші субвенції з місцевих бюджетів – 96,4 тис.грн.,
- субвенція з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 318,2 тис.грн.,
- базова дотація - 6053,2 тис.грн.,
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – 6840,6 тис.грн.

**Обсяг власних доходів загального фонду Летичівської селищної ради
обраховано в сумі 58477,6 тис. гривень.**

Прогнозні показники доходів загального фонду селищного бюджету (по власних доходах) на 2018 рік, порівняно з уточненим бюджетом на 2017 рік збільшено на 2399,2 тис.грн. або на 104,3 %.

Основним джерелом надходжень загального фонду є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого становить 53,9 % від прогнозованого показника доходів загального фонду 2018 року становить 31508,6 тис.гривень.

Прогнозні надходження на 2018 рік податку на доходи фізичних осіб, розраховано з урахуванням ставок оподаткування доходів фізичних осіб, передбачених нормами Податкового кодексу і основних показників економічного та соціального розвитку громади на 2018 рік. Розрахунок податку проведено, виходячи з прогнозного фонду оплати праці на 2018 рік, чисельності працюючих по громаді та при цьому враховані соціальні показники, передбачені Законом України «Про Державний бюджет України на 2018 рік», а саме підвищення мінімальної заробітної плати до 3723 грн.

Прогнозні показники податку на доходи фізичних осіб до селищного бюджету на 2018 рік розраховані в сумі 31508,56 тис. грн., що на 2926,5 тис.грн. або 10,3% більше уточнених призначень на 2017 рік.

Розрахунковий показник по податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати становить 24983,56 тис.грн., що на 3403,8 тис.грн. більше або на 15,8 % відповідно за затвердженого показника з врахуванням уточнень на 2017 рік.

Середньомісячна заробітна одного штатного працівника за листопад 2017 року склала 6293 грн., у 2018 році прогнозується на рівні 7200 грн., або 14,4 % до 2017 року.

В структурі фонду оплати праці по громаді бюджетна сфера складає понад 45%. В 2018 році збільшення заробітної плати в бюджетній сфері передбачається в середньому майже на 15%, внаслідок чого приріст надходження податку на доходи фізичних осіб розрахунково складе майже 988,5 тис..грн.

Проте податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плати обраховано в сумі 5000,0 тис.грн., що менше уточнених планових призначень на 10,5 % в зв'язку з тим, що у 2017 році рядом сільськогосподарських товариств була виплачена одноразова матеріальна допомога орендодавцям земельних часток (паїв) при переукладанні договорів оренди в сумі 883,3 тис.грн. (60 % - 530,0тис.грн.), а саме СТОВ «Агрофірмою Обрій» - 801,9 тис.грн., СТОВ «Промінь» - 81,4 тис.грн.

Прогноз надходжень на 2018 рік податку на прибуток підприємств комунальної власності визначено в сумі 5,0 тис.грн., відповідно до положень Бюджетного та Податкового кодексів України, з урахуванням очікуваних надходжень у 2018 році. Платником податку на прибуток є КГП «Злагода».

Розрахунок прогнозних надходжень місцевих податків і зборів на 2018 рік здійснено на основі змін до Податкового Кодексу України та з урахуванням фактичних надходжень податку у 2017 році.

Крім того з метою зменшення податкового навантаження на суб'єктів підприємницької діяльності та громадян селищної ради по сплаті податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, зменшено ставки та встановлено 0 % ставки на нежитлову нерухомість.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, на 2018 рік визначено в сумі 673,6 тис.грн., в тому числі: для об'єктів житлової нерухомості – 35,7 тис.грн., для нежитлової нерухомості – 37,0 тис.грн.

За 2017 рік очікувані надходження податку складуть 667,5 тис.грн., з них: за об'єкти житлової нерухомості – 33,1 тис.грн., за нежитлову нерухомість - 634,4 тис.грн.

В 2018 році податок за житлову нерухомість юридичними особами сплачуватиметься за 2017 рік з розрахунку 19,20 грн. за 1 кв.м. (0,6 % від мінімальної зарплати на 01.01.2018 року – 3723 грн.), а за нежитлову нерухомість за звітний календарний рік з розрахунку 16,00грн. за 1 кв.м. (на 01.01.2018 року мінімальна зарплата 3723 грн., ставка 0,5%).

Заплановані надходження податку за житлову нерухомість з юридичних осіб в 2018 році збільшені в порівнянні з очікуваними надходженнями 2017 року на 17,5 % за рахунок збільшення розміру податку за 1 кв.м. (з 16,0 грн. на 01.01.2017року до 19,20 грн. на 01.01.2018 року).

За нежитлову нерухомість обсяг податку заплановано на рівні фактичних надходжень 2017 року в сумі 637,9 тис.грн.

Платниками податку за нежитлову та житлову нерухомість в 2017 році були 40 юридичних осіб.

Земельний податок на 2018 рік визначаємо в сумі 507,0 тис.грн. на рівні прогнозованих фактичних надходжень 2017 року. Ставки земельного податку в 2018 році залишаються як і у 2017 році - 1% нормативної грошової оцінки землі. Кількість платників земельного податку: юридичних осіб – 37, фізичних осіб – 4850 .

Орендна плата за землю на 2018 рік запланована в сумі 8260,0 тис.грн., відповідно до фактичних надходжень 2017 року. Ставки орендної плати незмінні як і в 2017 році від 3% до 12% нормативної грошової оцінки в залежності від цільового призначення земельної ділянки. Кількість платників орендної плати: юридичних осіб – 70, фізичних осіб – 273. В 2017 році сплата орендної плати за землю здійснювалась по 341 укладеному договору.

Прогнозні надходження транспортного податку на 2018 рік заплановані в обсязі 50,0 тис.грн., з урахуванням того, що платниками податку будуть власники 2 автотранспортних засобів. Об'єктами оподаткування транспортним податком в 2017 році були легкові автомобілі, з року випуску яких минуло не більше 5 років (включно) та середньоринкова вартість яких становить 375 розмірів мінімальної заробітної плати. В 2017 році платниками транспортного податку були власники 3 автотранспортних засобів (фізичні особи).

Туристичний збір на 2018 рік заплановано в сумі 1,7 тис.грн. на рівні фактичних надходжень 2017 року. Ставка оподаткування у 2018 році - 1% вартості

проживання. Платниками туристичного збору в 2017 році були 1 юридична особа та 3 фізичних осіб – підприємців.

Єдиний податок на 2018 рік розраховано в сумі 7860,0 тис.грн., що більше від уточнених призначень 2017 року на 154,0 тис.грн. або на 2 %.

Згідно внесених змін до Податкового кодексу України в 2017 році ставки єдиного податку для 1-ї групи платників встановлюються у розмірі 10% до прожиткового мінімуму для працездатних осіб, а для 2-ї групи рішенням сесії селищної ради ставка зменшується з 20 - 6% до 10-3% мінімальної заробітної плати.

Збільшення надходжень податку в 2018 році по 1-й групі розрахунково складе 8,6 тис.грн., по 2-й групі платників розмір податку в 2017 році збільшується 55,8 тис.грн.

Розрахунок єдиного податку по фізичних особах здійснено з врахуванням кількості платників податку – 292 СПД (1-а група – 52 СПД, 2-а група – 240 СПД), урахуванням зменшення кількості платників протягом 2017 року на 11. Прогнозна сума податку по фізичних особах обрахована в 3490,0 тис.грн.

По юридичних особах розрахунок єдиного податку здійснено з врахуванням кількості платників (60 СПД) та незмінності ставок податку, а саме: 3% від доходу – у разі сплати податку на додану вартість окремо, до 5% доходу - у разі включення до складу податку на додану вартість, а також збільшення обсягу оподаткованого доходу суб'єктів господарювання на 5%. Прогнозна сума єдиного податку по юридичних особах на 2017 рік визначена в сумі 270,0 тис.грн. Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків на 2018 рік розраховано в сумі 4100,0 тис.грн. відповідно до фактичних надходжень 2017 року. Кількість платників податку 8.

За 2017 рік фактичні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів складуть 1740,0 тис.грн. В громаді реалізація підакцизних товарів (алкогольних напоїв та тютюнових виробів) здійснюється з 54 об'єктів торгівлі. Розрахунок податку на 2018 рік проведено з врахуванням фактичного надходження податку за місяць, що становить розрахунково 60,0 тис.грн., та заплановано в обсязі 700,0 тис.грн.

Надходження акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) (пальне) та з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) (пальне) обраховано відповідно до фактичних надходжень в сумі 1600,0 тис.грн. та 5700,0 тис.грн. відповідно. В 2018 році планується призупинення діяльності автозаправочної станції ПМВКП «Лан».

Прогнозні надходження державного мита обраховано на 2018 рік з урахуванням фактичних надходжень 2017 року в сумі 60,0 тис. грн., в тому числі: державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України – 9,0 тис.грн., державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування – 120,0 тис.грн., державне мито, не віднесене до інших категорій – 51,0 тис.грн.

Надходження адміністративних штрафів, що накладаються виконавчим комітетом селищної ради або утвореним в установленому порядку адміністративними комісіями прогнозується на 2018 рік в сумі 9,0 тис.грн. відповідно до фактичних надходжень 2017 року.

Обсяг надходжень плати за надання інших адміністративних послуг за 2017 рік склав 681,9 тис.грн. На 2018 рік прогнозні надходження по зазначеному джерелу визначаємо в сумі 700,0 тис.грн. База оподаткування та розміри плати встановлюються різними відомствами (Державна міграційна служба, Державна служба статистики, Державна реєстраційна служба, Міністерство внутрішніх справ, тощо) і щомісячні надходження по них не є сталими.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів місцевого значення на 2018 рік затверджено в сумі 840,0 тис.грн., виходячи із фактичних надходжень 2017 року з урахуванням росту. Платниками даного податку є 2 юридичні особи - ДП «Летичівський держлісгосп» та КП «Летичівський спецлісгосп».

Прогноз надходження частини прибутку комунальних підприємств, яка підлягає зарахуванню до селищного бюджету, визначений в сумі 1,35 тис.грн., згідно нормативу відрахування частини прибутку, встановлений рішенням селищної ради. Заплановані надходження частки прибутку лише від здійснення господарської діяльності КП «Злагода».

Кошти від реалізації безхазяйного майна заплановано на 2018 рік в сумі 1,4 тис.грн., з врахуванням динаміки надходжень за попередні роки.

Доходи спеціального фонду

Показники власних надходжень бюджетних установ громади на 2018 рік (за даними розпорядників коштів) затверджені в сумі 1852,5 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 – 1460,0 тис.грн.;
- відділу культури, національностей та релігій Летичівської селищної ради - 242,5 тис.грн.;
- територіальному центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) - 150,0 тис.грн.

Відповідно до редакції Бюджетного кодексу України до бюджетів громад зараховуватиметься 25 відсотків екологічного податку . Прогнозні надходження екологічного податку на 2018 рік розраховано в сумі 55,5 тис.грн. з урахуванням фактичних надходжень 2017 року та прогнозним ростом 9 %.

Бюджет розвитку

Обсяг бюджету розвитку селищної ради на 2018 рік планується в сумі 380,0 тис.грн., зокрема кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності. Планується надходження від продажу земельної ділянки площею 1,9416 га.

Прогноз на 2019 та 2020 роки

Доходи селищного бюджету на 2018 та 2019 роки.

Прогноз доходів селищного бюджету на 2019 та 2020 роки розроблено з урахуванням змін до Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України та основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2019 -2020 роки.

Індикативні прогнозні показники доходів селищного бюджету на 2019-2020 роки (тис.грн.)

Найменування доходів	2019 рік	2020 рік
<i>Доходи загального фонду</i>		
Податок з доходів фізичних осіб	34974,5	39870,9
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	5,6	6,3
Місцеві податки і збори - всього	19070,6	21660,0
податок на нерухоме майно	748,0	852,4
земельний податок з юридичних осіб	200,0	200,0
орендна плата з юридичних осіб	7040,0	8025,6
земельний податок з фізичних осіб	320,0	320,0
орендна плата з фізичних осіб	2064,6	2353,6
транспортний податок	50	50
збір за місця для паркування транспортних засобів		
туристичний збір	2,0	2,0
єдиний податок	8646,0	9856,4
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	8880,0	900,0
Частина прибутку комунальних підприємств, яка підлягає зарахуванню до міського бюджету	1,4	1,4
Плата за надання адміністративних послуг	778,0	885,8
Державне мито	66,0	75,2
Адміністративні штрафи та інші санкції	10,0	11,0

Кошти від реалізації безхазяйного майна	1,4	1,4
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	932,4	1062,9
Всього доходів загального фонду	64719,9	64474,9
Всього доходів спеціального фонду	2539,7	2895,2
Зведений бюджет	67259,6	67370,1

Прогноз селищного бюджету на 2019-2020 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.

У прогнозі бюджету на середньостроковий період враховано, що ріст обсягу реалізованої промислової продукції у діючих цінах по громаді 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 селищного бюджету на 2019 та 2020 роки

Прогноз видатків бюджету на 2019 та 2020 роки розроблено на основі відповідних макроекономічних показників державного бюджету України, показників доходної частини бюджету міста, обсягів фінансування та повернення кредитів бюджету.

Індикативні прогнозні показники видатків та надання кредитів міського бюджету за функціональним призначенням на 2018 та 2019 роки

тис.грн.

Найменування	2018 рік	2019 рік
Загальний обсяг видатків	67259,6	67370,1
у тому числі		
Освіта	38912,9	44360,8
Охорона здоров'я	2220,0	2530,8
Соціальний захист та соціальне	5437,9	6199,2
Культура і мистецтво	7861,0	8961,6
Фізична культура і спорт	1166,6	1329,9

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;
- покращення матеріально-технічної бази закладів освіти, культури, охорони здоров'я, соціальної сфери громади;
- надання фінансової підтримки ветеранським організаціям;
- надання матеріальної допомоги малозабезпеченим громадянам на вирішення матеріально-побутових проблем, в тому числі особам, які прибувають на територію громади з тимчасово окупованих територій та районів проведення антитерористичної операції;
- надання грошової допомоги особам, які потребують дороговартісного лікування;
- підвищення ефективності використання бюджетних коштів соціального спрямування.
- забезпечення населення високоякісними і доступними медичними послугами;
- удосконалення мережі закладів та установ охорони здоров'я шляхом їх реорганізації;
- створення на базі існуючої мережі закладів охорони здоров'я системи медичного обслуговування, структурованої за видами медичної допомоги;
- розвиток амбулаторій сімейної медицини у віддалених населених пунктах громади;
- удосконалення мережі навчальних закладів та установ освіти;
- приведення мережі освітянських закладів громади до потреб регіону;
- удосконалення системи позашкільної освіти та створення умов для діяльності позашкільних навчальних закладів як координаційних центрів виховної та організаційно-методичної роботи;
- впровадження в освітніх навчальних закладах енергозберігаючих технологій (утеплення будівель, модернізація системи опалення, заміна світильників);
- забезпечення навчальних закладів сучасними засобами навчання і виховання, оснащення комп'ютерною технікою;
- оновлення навчально-методичної бази закладів освіти відповідно до сучасних вимог;
- підтримка мистецьких заходів, громадських організацій з метою розвитку культурно-мистецького простору міста;
- модернізація матеріально-технічної бази закладів культури;
- створення умов для фізичного виховання і масового спорту в усіх типах навчальних закладів, за місцем роботи, у місцях проживання та масового відпочинку населення;

- підтримка масового, дитячо-юнацького спорту, розвиток олімпійських і неолімпійських видів спорту;

- залучення широких верств населення до масового спорту, популяризації здорового

- забезпечення функціонування та удосконалення мережі закладів фізичної культури і спорту, розвиток матеріально-технічної бази у сфері фізичної культури і спорту;

- розбудова спортивної інфраструктури, у тому числі будівництва та модернізації спортивних споруд, реконструкція спортивних,

- проведення спортивно-масових заходів для утвердження патріотизму та національної самосвідомості молоді.

- проведення просвітницької роботи з пропагування здорового способу життя та фізичної культури і спорту.

Видатки селищного бюджету на 2018 рік

Видаткова частина сформована на основі поданих головними розпорядниками коштів селищного бюджету бюджетних запитів та забезпечує в повній мірі видатки на підвищення з першого січня 2017 року заробітної плати працівникам бюджетної сфери з урахуванням мінімальної заробітної плати з 1 січня – 3723,0 гривень та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки - 1762 гривень.

Крім того, в видатковій частині бюджету передбачено збільшення вартості харчування та медикаментів, а видатки на оплату бюджетними установами комунальних послуг та енергоносіїв, обраховані виходячи з очікуваного фактичного споживання натуральних показників 2017 року, та можливого росту тарифів протягом 2018 року.

Загальний обсяг видатків селищного бюджету на 2018 рік визначено в сумі 123553,9 тис. грн., з них обсяг видатків загального фонду бюджету в сумі 115016,9 тис.грн. та видатків спеціального фонду бюджету 8537,0 тис.грн. за програмно – цільовою структурою бюджету.

На утримання закладів та здійснення заходів, що фінансуються через головного розпорядника коштів - відділ освіти, молоді і спорту Летичівської селищної ради передбачені видатки селищного бюджету в сумі 70107,5 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 68647,5 тис.грн., спеціальному фонду – 1460,0 тис.грн. , в тому числі освітня субвенція на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів – 34235,3 тис.грн.

Освіта

По галузі «Освіта» в селищному бюджеті на 2018 рік заплановані видатки в сумі 71218,7 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 69569,1 тис.грн., по спеціальному фонду – 1649,6 тис.грн.

Розрахунковий фонд заробітної плати працівників галузі обчислений в сумі 49265,6 тис. гривень що на 16,4% більший від фонду 2017 року. Нарахування на заробітну плату заплановано в сумі 10838,4 тис.грн.

В складі даних видатків заплановані кошти на виплату: основної заробітної плати з врахуванням росту мінімальної заробітної плати з 1 січня - 3723 гривень та посадового окладу працівника I тарифного розряду 1762 гривень; доплати і надбавки до заробітної плати, які носять обов'язковий характер (виплата матеріальної допомоги на оздоровлення, грошової допомоги педагогічним працівникам, надбавки за вислугу років, за шкідливі умови праці та ін.).

Одним з основним пріоритетів у спрямуванні видатків галузі «Освіта» в 2018 році визначено покращення харчування учнів 1-4 класів в загальноосвітніх навчальних закладах міста, вартість харчування з розрахунку на одного учня становить 10,70 грн. в день та вартість харчування в дошкільних навчальних закладах громади, з розрахунку на одну дитину – 26 грн. Також заплановано кошти для харчування дітей пільгових категорій громадян, з розрахунку на одну дитину 13,70 грн. в день. На харчування дітей в селищному бюджеті передбачено видатки в сумі 3580,7 тис. гривень. В порівнянні з 2017 роком асигнування збільшились на 36,9 % або на 964,5 тис.грн.

На 2018 рік призначення галузі «Освіта» на медикаменти обраховано в сумі 68,5 тис. грн., що на 17,6 тис.грн. або на 34,6 % більше аналогічних призначень 2017 року.

Для покращення матеріально-технічної бази дошкільних і загальноосвітніх навчальних закладах з селищного бюджету в фонд дошкільних закладів виділено 135,8 тис. грн. (з розрахунку 200 грн. на одну дитину) та в фонд загальноосвітніх навчальних закладів громади – 377,3 тис. грн. (з розрахунку 100-200 грн. на 1 учня).

Видатки на утримання загальноосвітніх навчальних закладів передбачено в сумі 48021,0 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 47401,0 тис.грн., по спеціальному фонду – 620,0 тис.грн.

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2018 рік», передбачено з Державного бюджету освітню субвенцію на фінансування загальноосвітніх закладів в розмірі 34325,3 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 та за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я передбачено видатки в сумі 7116,4 тис.грн. для виплати заробітної плати з нарахуваннями обслуговуючого персоналу по загальноосвітніх навчальних закладах та оплати енергоносіїв в сумі 2258,2 тис.грн., в тому числі на оплату електроенергії передбачено кошти в сумі 1497,9 тис.грн., придбанні твердого палива – 721,5 тис.

грн., оплата водопостачання та водовідведення – 38,7 тис. грн.. Видатки на енергоносії передбачені у відповідності до їх фактичного використання згідно встановлених лічильників та з врахуванням прогнозного їх росту у 2018 році..

За рахунок коштів місцевого бюджету передбачено видатки в сумі 1536,6 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 1091,9 тис. грн. з розрахунку вартості одного діто-дня 10,70 грн., видатки на харчування дітей пільгових категорій громадян плануються в сумі 302,1 тис. грн. з розрахунку вартості одного діто-дня 13,70 грн. та харчування дітей, звільнених за рішенням виконавчого комітету в сумі 142,7 тис. грн. з розрахунку вартості одного діто-дня 13,70 грн.

Для забезпечення підвозу дітей до загальноосвітніх навчальних закладів передбачено видатки на придбання пального в сумі 1180,9 тис.грн.

Видатки на утримання дошкільних навчальних закладів передбачено в сумі 15341,2 тис.грн., в тому числі на оплату праці з нарахуваннями 12181,1 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 носять обов'язковий характер та допомоги на оздоровлення педагогічном працівникам.

Для дошкільних закладів освіти видатки на харчування передбачені в сумі 2044,1 тис. грн.. з розрахунку вартості одного діто-дня 26,0 грн.

Видатки на енергоносії передбачені у відповідності до їх фактичного використання згідно встановлених лічильників, а також з врахуванням прогнозного росту цін і тарифів у 2018 році і складають 742,8 тис. грн., в тому числі оплата електроенергії 441,0 тис.грн., придбання твердого палива – 262,9 тис. грн., оплата водопостачання та водовідведення – 38,9 тис. грн..

За рахунок власних доходів селищного бюджету буде профінансовано заходи з позашкільної роботи з дітьми в сумі 2535,7 тис.грн., в тому числі видатки на оплату праці з нарахуваннями становитимуть 2417,4 тис.грн., видатки на оплату енергоносіїв 51,6 тис.грн.

На утримання централізованої бухгалтерії, групи централізованого господарського обслуговування, проведення навчально – тренувальних зборів і змагань, інших освітніх заходів передбачено видатки в обсязі 2429,6 тис.грн.. в тому числі на утримання логопедичного пункту – 240,0 тис.грн.

По коду програмної класифікації видатків 1100 «Надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)» передбаченні видатки в сумі 2163,2 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 1973,6 тис.грн., по спеціальному фонду – 189,6 тис.грн. Видатки на оплату праці з нарахуваннями по Летичівській дитячій музичній школі заплановано в сумі 1838,2 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 носять обов'язковий характер та допомоги на оздоровлення педагогічному працівникам.

Видатки на енергоносії передбачені у відповідності до їх фактичного використання згідно встановлених лічильників, а також з врахуванням прогнозного росту цін і тарифів у 2018 році і складають 106,3 тис. грн.

Фізична культура і спорт

На проведення спортивної роботи в регіоні, утримання дитячо – юнацької спортивної школи в селищному бюджеті передбачено кошти в сумі 1041,9 тис.грн.

Видатки на утримання дитячо – юнацької спортивної школи в 2018 році становитимуть 939,9 тис.грн., в тому числі видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями - 865,7 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 носять обов'язковий характер та допомоги на оздоровлення.

Видатки на енергоносії передбачені у відповідності до їх фактичного використання згідно встановлених лічильників, а також з врахуванням прогнозного росту цін і тарифів у 2018 році і складають 204,0 тис.грн.

В селищному бюджеті плануються видатки на проведення навчально – тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту в сумі 89,0 тис.грн. та неолімпійських видів спорту – 13,0 тис.грн.

Крім того на здійснення заходів та реалізації проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України» передбаченні видатки в сумі 10,0 тис.грн.

Охорона здоров'я

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2018 рік» селищному бюджету передбачено з державного бюджету медичну субвенцію селищному бюджету в розмірі 15154,6 тис. грн. З них передано в районний бюджет субвенцію в сумі 12414,9 тис. грн. для фінансування Летичівської ЦРЛ. Крім того заплановано в районний бюджет дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я для оплати енергоносіїв та комунальних послуг Летичівській ЦРЛ в сумі 450,0 тис.грн..

На утримання закладів та здійснення заходів, що фінансуються через КЗ «Летичівський ЦПМСД», як розпорядника нижчого рівня в селищному бюджеті на 2018 рік по загальному фонді передбачено видатки 4537,8 тис.грн.

Для фінансування первинної медичної допомоги населенню передбачено обсяг медичної субвенції в розмірі 2739,7 тис.грн. За рахунок власних доходів передбачено видатки в сумі 1126,9 тис.грн. За рахунок дотації з місцевого

бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я передбачено фінансування енергоносіїв по закладу на 2018 рік в сумі 323,0 тис.грн., виходячи з натуральних показників споживання енергоносіїв у 2017 році та прогнозного їх росту у 2018 році. Загальний обсяг видатків на фінансування Первинної медичної допомоги населенню становить 4189,6 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 і виплати матеріальної допомоги на оздоровлення на 1 півріччя 2018 року.

На заробітну плату з нарахуваннями передбачено видатки в сумі 3599,1 тис. грн.. Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальній структурі становить 85,9 %.

Обсяг видатків на медикаменти і перев'язувальні матеріали по даній установі визначено у сумі 98,1 тис.грн.

Крім того в селищному бюджеті на 2018 рік передбаченні кошти на виконання програми покращення надання медичної допомоги хворим, які потребують гемодіалізу в сумі 30,0 тис.грн. та 318,2 тис.грн. коштів для відшкодування вартості лікарських засобів на лікування окремих захворювань за рахунок субвенції з місцевого бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

Управління

Розрахунковий показник обсягу видатків на утримання виконавчого апарату селищної ради на 2018 рік обрахований в сумі 11589,6 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 10468,7 тис. грн. Питома вага заробітної плати з нарахуваннями в загальній структурі становить 90,3 %. Затверджений обсяг асигнувань забезпечує річну потребу в коштах на заробітну плату за посадовими окладами, доплати та надбавки обов'язкового характеру, виплату допомоги на оздоровлення, стимулюючі доплати.

Видатки на оплату енергоносіїв становлять 213,3 тис.грн. або 1,8 % до загального обсягу видатків, виходячи з натуральних показників споживання енергоносіїв у 2017 році та прогнозного їх росту у 2018 році.

Крім того в селищному бюджеті на 2018 рік передбаченні видатки в сумі 130,0 тис.грн. для проведення заходів по населених пунктах громади та 10,2 тис.грн. для сплати членських внесків асоціації міст України, асоціації ОТГ.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Видатки селищного бюджету на галузь соціального захисту та соціального забезпечення визначено у сумі 4899,3 тис.грн., з них по загальному фонду 3946,5 тис.грн., спеціальному фонду – 150,0 тис.грн.

На утримання Летичівського територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) передбачені видатки в селищному бюджеті в сумі 4096,5 тис.грн., в тому числі загальний фонд – 3946,5 тис.грн. та спеціальний фонд – 150,0 тис.грн.

Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями плануються в сумі 3884,8 тис.грн., що забезпечує річну потребу коштів, з врахуванням доплати до розміру мінімальної зарплати а також доплат і надбавок до заробітної плати які насять обов'язковий характер і виплати матеріальної допомоги на оздоровлення.

Видатки на енергоносії заплановано в сумі 49,6 тис.грн., що на 27,5 % більше в порівнянні з 2017 роком, або на 10,7 тис.грн., виходячи з натуральних показників споживання енергоносіїв у 2017 році та прогнозного їх росту у 2018 році.

На утримання та забезпечення діяльності центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді обраховано видатки в сумі 502,8 тис.грн.

Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями передбачено в сумі 475,8 тис.грн. Розрахунок фонду заробітної плати по Центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді проводився на підставі діючого штатного розпису та здійснений в умовах дії Єдиної тарифної сітки, з врахуванням доплати до розміру мінімальної зарплати а також доплат і надбавок до заробітної плати які носять обов'язковий характер та допомоги на оздоровлення.

Крім того в селищному бюджеті по коду програмної класифікації видатків 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» на виконання заходів цільової регіональної програми «Турбота» планується проведення видатків на суму 300,0 тис.грн., а саме на надання матеріальної допомоги по поховання самотніх громадян та громадян непенсійного віку, які на момент смерті не працювали; на лікування, в т.ч. важкохворим та онкохворим громадянам; на придбання амуніції для призваних на військову службу під час мобілізації на особливий період; на вирішення матеріально-побутових питань, особам які вибувають для виконання завдань за призначенням у східні регіони України (військовослужбовцям Збройних сил України, Державної прикордонної служби, МВС, Національної гвардії України та ін.); матеріальної допомоги постраждалим (пораненим) учасникам АТО та сім'ям загиблих та безвісти зниклих в АТО, громадянам, які переміщуються з тимчасово окупованої території; відзначення Дня Перемоги (для інвалідів війни, вдов, учасників війни,

учасників бойових дій, афганців); надання одноразової матеріальної допомоги на вирішення соціально-побутових потреб, надання матеріальної допомоги дитячим будинкам сімейного типу.

Культура і мистецтво

На утримання закладів та здійснення заходів, що фінансуються через відділ культури, національностей та релігій Летичівської селищної ради передбачені видатки селищного бюджету в сумі 7082,3 тис грн. (в тому числі по загальному фонду – 6839,7 тис.грн., спеціальному фонду – 242,5 тис.грн.).

По галузі «Культура» в селищному бюджеті на 2018 рік заплановані видатки в сумі 4919,1 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 4866,2 тис.грн., по спеціальному фонду – 52,9 тис.грн.

Розрахунковий фонд заробітної плати працівників галузі обчислений в сумі 3571,1 тис.гривень. Нарахування на заробітну плату заплановано в сумі 785,6 тис.грн.

В складі даних видатків заплановані кошти на виплату: основної заробітної плати з врахуванням росту мінімальної заробітної плати з 1 січня - 3723 гривень та посадового окладу працівника I тарифного розряду 1762 гривень; доплати і надбавки до заробітної плати, які носять обов'язковий характер та виплати матеріальної допомоги на оздоровлення в розмірі посадового окладу.

Видатки на енергоносії передбачені у відповідності до їх фактичного використання в 2017 році, а також з врахуванням прогнозного росту цін і тарифів і складають 221,0 тис.грн.

На фінансування будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу передбачено в селищному бюджеті видатки в сумі 2670,6 тис. грн. (загальний фонд – 2626,1 тис.грн.), бібліотек 1986,5 тис. грн. (загальний фонд - 1978,1 тис.грн.), інших культурно – освітніх закладів та заходів – 261,9 тис.грн.

Житлово – комунальне господарство

Видатки на проведення робіт з благоустрою сіл та селища заплановано в селищному бюджеті в сумі 2618,1 тис.грн., з врахуванням виконання завдань, визначених у Програмі благоустрою Летичівської селищної ради на 2018 рік.

Дані кошти будуть спрямовані :

- на придбання лампочок вуличного освітлення та світильників – 135,9 тис.грн.;
- на придбання дорожніх комунікаційних люків – 10,4тис.грн.;
- на придбання таймерів – 14,0 тис.грн.;
- на придбання бензину в старостати громади – 21,8 тис.грн.;
- для придбання матеріалів та оплати послуг по очищенню кирниць – 100,0 тис.грн.,
- для придбання ліхтарів на сонячних батареях – 240,0 тис.грн.,

- для придбання матеріалів та оплати послуг по благоустрою джерела – 195,0 тис.грн.,
- на обслуговування вуличного освітлення – 166,3 тис.грн.;
- на проведення санітарної обрізки аварійних дерев – 100,0 тис.грн.;
- на проведення поточного ремонту пам'ятників – 100,0 тис.грн.;
- на оплату послуг по очищенню вулиць, тротуарів та доріг – 420,0 тис.грн.,
- на оплату послуг по збиранню та перевезенню сміття на звалище – 300,0 тис.грн.,
- на оплату послуг по утриманню територій кладовищ, парків, пам'ятників та місць загального користування - 370,0 тис.грн.;
- на оплату використаної електроенергії для вуличного освітлення – 217,6 тис.грн.,
- на оплату громадських робіт – 227,1 тис.грн.

Крім того в селищному бюджеті по коду програмної класифікації видатків 6013 «Забезпечення діяльності водопровідно – каналізаційного господарства» на виконання програми «Питна вода» передбаченні видатки по бюджету розвитку в сумі 70,0 тис.грн. для виготовлення проектно – кошторисної документації на проведення капітального ремонту водогону в смт.Летичів.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок селищного бюджету передбачено кошти в сумі 7534,0 тис.грн., в тому числі на поточний ремонт комунальних доріг – 1125,0 тис.грн., капітальний ремонт комунальних доріг – 6249,0 тис.грн. і на виконання заходів програми розвитку автомобільних доріг загального користування місцевого значення на території Летичівської селищної ради на експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення – 160,0 тис.грн.

Природоохоронні заходи

З метою виконання завдань Програми забезпечення екологічного безпечного збирання, перевезення, захоронення відходів по населених пунктах Летичівської об'єднаної територіальної громади, по спеціальному фонду бюджету передбачено видатки на утилізація відходів у сумі 55,5 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 55,5 тис.грн.

На виконання заходів програми забезпечення містобудівною документацією населених пунктів на території Летичівської селищної ради на 2018 рік для виготовлення генеральних планів, планів зонування, детальних

планів, історико-архітектурних опорних планів населених пунктів громади по спеціальному фонду бюджету передбачені видатки в сумі 310,0 тис.грн.

Також за рахунок власних надходжень загального фонду, передбачено надання іншої субвенції районному бюджету в сумі 406,6 тис.грн., в тому числі на фінансування компенсаційних виплат на пільговий проїзд окремим категоріям громадян на приміських та міських маршрутах – 300,0 тис.грн., санаторно – курортного лікування – 11,3 тис.грн., пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 60,0 тис.грн., виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 35,3 тис.грн.

На формування резервного фонду селищного бюджету заплановано надходження у сумі 120,0 тис.грн.

Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха

Для фінансування двох місцевих пожежних команд передбачено кошти в сумі 522,7 тис. грн., в тому числі на оплату праці з нарахуваннями 453,2 тис. грн., що становить 86,7 % 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.

Для фінансування аварійно - рятувальної станції передбачено видатки в сумі 298,9 тис. грн., в тому числі оплата праці з нарахуваннями – 260,3 тис.грн. В складі даних видатків заплановані кошти на виплату: основної заробітної плати з врахуванням росту мінімальної заробітної плати з 1 січня - 3723 гривень та посадового окладу працівника I тарифного розряду 1762 гривень; доплати і надбавки до заробітної плати, які носять обов'язковий характер та виплати матеріальної допомоги на оздоровлення в розмірі посадового окладу. Видатки на енергоносії заплановано в сумі 6,8 тис.грн.

Для поповнення матеріального резерву з метою виконання заходів програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру з метою запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій передбачено видатки в сумі 75,3 тис.грн.

Також у селищному бюджеті на 2017 рік по коду програмної класифікації видатків 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління» на виконання заходів програми розвитку трудового архіву Летичівської селищної ради передбачено видатки на фінансування Трудового архіву в сумі 321,2 тис.грн., в тому числі за рахунок іншої субвенції з бюджету Меджибізької селищної ради будуть здійснюватися видатки в сумі 96,4 тис.грн. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями плануються в розмірі 281,2 тис.грн. Видатки на енергоносії

передбачені у відповідності до їх фактичного використання в 2017 році, а також з врахуванням прогнозного росту цін і тарифів і складають 19,1 тис.грн.

Інформація щодо погашення місцевого боргу

Боргові зобов'язання в селищному бюджеті відсутні.

Місцеві запозичення селищною радою у 2017 році не здійснювались.

Кредитування селищного бюджету в 2018 році

У 2018 році Летичівська селищна рада не планує здійснювати місцеві зовнішні запозичення.

Начальник відділу фінансів
Летичівської селищної ради

Л.Д.Смаглюк

Інформація про хід виконання бюджету
Летичівської селищної ради у 2017 році

За 11 місяців 2017 року надходження доходів загального фонду селищного бюджету (без врахування трансфертів) склали 51940,2 тис.грн., що становить 105,8 відсотків до планових призначень, затверджених селищною радою з урахуванням уточнень на звітний період або 2863,8 тис.грн. перевиконання, 92,6 % до річних планових призначень.

Основним бюджетоутворюючим джерелом доходів селищного бюджету в поточному році залишається податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого в загальних надходженнях становить 49,4 %, за звітний період надійшло 25643,8 тис.грн., що становить 90,1 % до річних планових призначень та 103,9 % до плану звітного періоду.

Податку на майно надійшло 8944,4 тис.грн. (17,2 % до загального обсягу), в тому числі надходження плати за землю становлять 8197,2 тис.грн. Планові призначення звітного періоду виконано на 100,4 % або 28,6 тис.грн. перевиконання.

Єдиного податку надійшло за січень – листопад надійшло 7439,2 тис.грн., що становить 109,7 % до планових призначень звітного періоду або 658,2 тис.грн. перевиконання. Річні планові призначення виконано на 96,5 %.

Акцизного податку з реалізації підакцизних товарів надійшло 8261,2 тис.грн. , що становить 113,3 % до планових призначень січня – листопада, перевиконання становить 833,9 тис.грн.

Одним з джерелом надходження доходної частини є рентна плата за використання лісових ресурсів місцевого значення, якої за звітний період надійшло 777,1 тис.грн., що становить 129,5 % до планових призначень звітного періоду.

Плати за надання інших адміністративних зборів за за 11 місяців надійшло 523,4 тис.грн., що становить 115 % до планових призначень звітного періоду або 69,3 тис.грн. перевиконання.

У січні-листопаді 2017 року отримано з Державного бюджету дотації загального фонду на загальну суму 11876,7 тис.грн. та субвенції загального фонду на загальну суму 43385,5 тис.грн. (у тому числі: освітню субвенцію в сумі 25497,9 тис.грн.; медичну субвенцію в сумі 14324,5 тис.грн., субвенції на формування інфраструктури ОТГ – 2637,0 тис.грн., субвенції на виконання заходів соціально – економічного розвитку територій – 252,0 тис.грн. та субвенції на відшкодування вартості ліків на лікування окремих захворювань в сумі 461,8 тис.гривень).

Одержані селищним бюджетом доходи забезпечили загальну позитивну тенденцію в частині фінансування видатків громади, а саме: здійснено стовідсоткове фінансування головних розпорядників бюджетних коштів по захищених статтях бюджету та взятих бюджетних зобов'язаннях по незахищених статтях, що дало можливість забезпечити:

- своєчасну виплату заробітної плати працівникам бюджетних установ з нарахуваннями;

- оплату за спожиті селищними бюджетними установами енергоносії та комунальні послуги;

- оплату видатків на придбання продуктів харчування для освітніх закладів;

- оплату видатків на придбання медикаментів;

- виплату матеріальної допомоги малозабезпеченим жителям громади, ліквідаторам аварії на ЧАЕС, учасникам АТО та членам сімей загиблих в АТО,

- покращення матеріально – технічної бази закладів освіти, культури, охорони здоров'я,

- проведення поточного та капітального ремонту доріг,

- здійснення заходів по благоустрою населених пунктів.

Начальник відділу фінансів
Летичівської селищної ради

Л.Д.Смаглюк