## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

**до бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік**

Показники доходної частини бюджету Глухівської міської територіальної громади **на 2022 рік** розроблені на базі основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України із застосуванням норм чинних Бюджетного та Податкового кодексів України.

При прогнозуванні дохідної частини бюджету громади на **2022 рік** було враховано:

* статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків та зборів, зокрема за 2020 рік, очікувані макропоказники Мінекономрозвитку на 2021 рік та прогнозні на 2022 рік, затверджені постановою КМУ від 31.05.2021 р. № 586 « Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки»;
* застосування у 2022 році норми щодо зарахування податку на доходи фізичних осіб до загального фонду міських територіальних громад у розмірі 64% (збільшено на 4%);
* фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 2020 року та 10 місяців 2021 року.

**Інформація про соціально-економічний стан**

**Глухівської міської територіальної громади**

Діяльність міської влади у 2021 році була направлена на запровадження принципів прозорості та відкритості в управлінні громадою, посилення позитивних тенденцій в усіх сферах економіки, здійснення модернізації інфраструктури та запровадження заходів з енергозбереження, проведення комплексу заходів підтримки малозахищених верств населення.

Стратегічним завданням для Глухівської міської ради є максимальне спрощення процедури залучення інвестицій в громаду, запровадження сучасних форм партнерства влади та інвесторів, націлених на узгодження інтересів усіх сторін. Саме тому, було започатковано партнерство громад. Вже підписано угоди про співпрацю з Путивлем, Свесою. Планується з Березівською сільською радою, Есманською та Шалигінською селищними радами, Буринською міською радою.

**Підприємництво**

Станом на 01.10.2021 на території громади здійснюють свою діяльність 1211 фізичних осіб-підприємців та 175 юридичних осіб. Всього суб’єктів господарювання – 1386. Встановлено, що 97,1% юридичних осіб-суб’єктів підприємницької діяльності та 91,1% фізичних осіб-підприємців, що мають найманих працівників, здійснюють свою діяльність на території м. Глухова.

У розрізі напрямів підприємницької діяльності найбільшу питому вагу складає торгівля – 51,5%, надання послуг з ремонту, оренди та діяльність перукарень складає 43,7% та лише 4,8% суб’єктів підприємницької діяльності займаються виробництвом та переробкою.

Діяльність юридичних осіб-суб’єктів підприємницької діяльності забезпечує робочими місцями 4107 найманих працівників, діяльність фізичних осіб (роботодавців) – 725 найманих працівників.

До складу найбільших промислових підприємств, що здійснюють економічну діяльність на території громади, належать: ДП «Глухівський кар’єр кварцитів», ПрАТ «Сумиагропромбуд», ТОВ «Лінен оф Десна», ТОВ «Десналенд», ПрАТ Глухівський завод «Електропанель», ТДВ «Глухівський хлібокомбінат», Глухівська філія ТОВ «Науково-виробничої фірми «Модуль», ТОВ «Глухівнафтопродукт». Діяльність промислових підприємств забезпечила реалізацію промислової продукції у січні-серпні 2021 року в обсязі 129 891,9 тис. грн.., що на 21,63% більше за аналогічний період попереднього року.

Діяльність сільськогосподарського та лісового господарства на території громади представлена такими суб’єктами господарювання, як: ДП «Глухівське лісове господарство», ДП «Глухівський агролісгосп», ТОВ «Глухівський елеватор», ТОВ «Велетень», ТОВ «ОБРІЙ», ТОВ «Глухів-Агроінвест», ТОВ «Велес 2017», ТОВ «Добробут-12», ФОП Скопенко В. В., ФГ «Велес-Агро-2019», ТОВ «АЛВІКА», ТОВ «Есмань-Агро», ТОВ «Кролевецький комбікормовий завод», ТОВ «Агро-Стелла», ТОВ «Агрозем», ТОВ «Катеринівське», ФГ Фортуна-Де.

Найбільшу питому вага за площею оренди займає ТОВ «Глухів-Агроінвест» – 38,8%, ТОВ «Велетень» – 38,3%, ТОВ «Добробут 12» – 9,3%, ТОВ «Еліфібр» – 4,7%, ТОВ «Агрозем» – 1,95%.

Найбільшими експортерами за аналізований період являються ТОВ «Глухів-Агроінвест», ПП «Аграрні інвестиції», ТОВ «Еліфібр», ТОВ «Глухівський кар’єр кварцитів», ТОВ «Лінен оф Десна», ДП «Глухівське лісове господарство», ПрАТ Глухівський завод «Електропанель».

Найбільша частка імпорту належить ТОВ «Еліфібр» та ПрАТ Глухівський завод «Електропанель».

**Інвестиційна діяльність**

**Глухівської міської територіальної громади**

Інвестиційний потенціал міста презентувався за рахунок оновлення переліку потенційних об’єктів інвестування, письмових роз’яснень та консультацій з приводу об’єктів типу «Greenfield» та «Brownfield».

Протягом 2021 року розроблено детальний план території району вулиці Богдана Хмельницького, м Глухів та земельної ділянки по вул. Рильський шлях, 1г (м. Глухів).

Було передано в оренду на конкурентних засадах, шляхом проведення земельних торгів у формі аукціону земельну ділянку несільськогосподарського призначення в межах міста Глухів за адресою вул. Рильський шлях, 1г площею 2,1587 га та 55 земельних ділянок сільськогосподарського призначення для ведення товарного сільськогосподарського виробництва площею 254,05 га. В результаті проведеної роботи до бюджету надійшли кошти у сумі 741,2 тис.грн.

Додатково було залучено інвестиції від Державного фонду регіонального розвитку у проект «Капітальний ремонт асфальтного покриття та лижеролерної траси на міському стадіоні «Дружба» в місті Глухів Сумської області по вул. Терещенків, 34» в сумі 4 663,086 тис.грн (90% від загальної вартості проекту).

За результатами конкурсного відбору Міністерства цифрової трансформації «Діджиталізація в сільській місцевості» було отримано фінансування з державного бюджету на підключення до Інтернету соціальної інфраструктури сіл кошти у сумі – 1,747 млн.грн.

**Транспорт та транспортна інфраструктура.**

З метою забезпечення належних та безпечних умов для учасників дорожнього руху та пішоходів у січні- серпні 2021 року зроблено поточний ремонт доріг комунальної власності на загальну суму – 2612,3 тис. грн., в тому числі відновлення горизонтальної дорожньої розмітки на суму – 329,8 тис. грн., поточний ремонт дорожніх знаків – 6,5 тис. грн., ремонт автобусних зупинок – 2 тис. грн. Перелік доріг, на яких було проведено поточний (ямковий) ремонт доріг комунальної власності: вул. Спаська, вул. Ціолковського, вул. Героїв Крут, вул. Ковпака, вул. Києво-Московська, пров. Поштовий, пл. Рудченка, вул. Вознесенська, вул. Суворова, вул. Терещенків, вул. Пивоварова, вул. Путивльська, вул. Шевченка, вул. Інститутська, вул. Героїв Небесної Сотні, вул. Поліська, вул. Есманський шлях, вул. Покровська, вул. Благодатна, вул. Матросова, вул. Веригинська, вул. Гоголя, вул. Партизан Глухівщини.

Виконано роботи по капітальному ремонту тротуарів по пров. Поштовому з улаштуванням посадкового майданчика для пасажирів міського громадського транспорту (облаштування заїзної кишені та встановлення павільйону) по вул.Інститутській та вул. Терещенків на загальну суму – 938,8 тис.грн.

Згідно з угодою про соціально-економічне співробітництво ФОП Буйда Н.М. та ФОП Дмитренко О.А. за власні кошти облаштували автобусні зупинку по вул. Путивльській та зупинку біля НВК №5.

ТОВ «Глухівський елеватор» за власні кошти виконав поточний ремонт дороги по вул. Індустріальній, ТОВ «Велетень» профінансував поточний ремонт дороги по вул. Матросова.

Згідно з угодами про соціально-економічне співробітництво:

* ТОВ «Велетень» профінансував ремонт під’їзної дороги до села Привілля у сумі 400 тис. грн. та дороги Глухів-Сліпород-Полошки у сумі 200 тис.грн.;
* ТОВ «Еліфібр» та ТОВ «Добробут-12» профінансували ремонт дороги у селі Калюжне 210 тис.грн.;
* ТОВ «Глухів-Агроінвест» 300 тис.грн на ремонт дороги у селі Некрасове.

**Житлово-комунальне господарство та житлова політика.**

Для забезпечення належного стану об’єктів благоустрою проводились заходи з оновлення вуличного освітлення на суму 656,6 тис. грн.

З метою економії електричної енергії придбано та встановлено 35 механічних реле часу на вузлах обліку електричної енергії мережі вуличного освітлення с.Перемога. За рахунок використання встановлених механічних реле економія обсягів використання електричної енергії складає в середньому 20%.

Також придбано 26 світлодіодних світильників на суму 60,1 тис. грн. для модернізації мережі вуличного освітлення громади.

Задля належного утримання території кладовищ було виконано ремонт огорожі на Вознесенському кладовищі у м.Глухові на суму 28,25 тис.грн.

Для покращення якості та надійності теплозабезпечення та зменшення втрат тепла в мережах КП «Глухівський тепловий район» Глухівської міської ради за власні кошти здійснило:

* реконструкцію котельні по пров. Ушинського, 2а, а саме встановлення газового котла КСВ 2,0 "ВК-21";
* реконструкцію розподільчої теплової мережі котельні по вул. Терещенків, 6;
* реконструкцію розподільчої теплової мережі котельні по вул. Ціолковського, 3 та 5;
* реконструкцію розподільчої теплової мережі котельні по вул. Києво-Московська, 24;
* реконструкцію розподільчої теплової мережі котельні по пров. Ушинського, 2а.

**Енергозабезпечення та енергозбереження.**

З метою економії енергоресурсів подано проект «Капітальний ремонт з термомодернізацією Глухівського дошкільного навчального закладу (центр розвитку дитини) «Світлячок» Глухівської міської ради Сумської області»   до Міністерства розвитку громад та територій для фінансування по бюджетній програмі «Державний фонд регіонального розвитку» (фінансування  на 2022-23 роки).

На виконання завдань програми з енергозбереження закладами освіти у звітному періоді було здійснено заміну вікон у ЗОШ №2 (4 шт. на суму 95,0 тис.грн.), ЗОШ №6 ( 35шт. на суму 250,3 тис.грн.), НВК-ДНЗ №5 (6 шт. на суму 50 тис.грн.), НВК Полошківське (11шт. на суму 96,6 тис.грн.), НВК Некрасівське (5 шт. на суму 90,0 тис.грн.), НВК Дунаєцьке (6 шт. на суму 50,0 тис.грн.), ДНЗ«Чебурашка»(7 шт.на суму 49 тис.грн.), ДНЗ«Журавка»(7шт. на суму 49 тис.грн.).

**Зайнятість населення та розвиток ринку праці.**

Протягом січня – вересня 2021 року послугами служби зайнятості скористалося 2045 осіб, що на 10,6% більше у порівнянні зі звітним періодом 2020 року.

Протягом звітного періоду за направленням служби зайнятості були працевлаштовані 323 особи, які перебували на обліку в службі зайнятості, що на 0,9% більше аналогічного періоду 2020 року.

Рівень працевлаштування громадян, які перебували на обліку в службі зайнятості за звітний період зменшився на 1,9% в порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

Чисельність зареєстрованих безробітних станом на 01.10.2021 року складає 402 особи, що менше на 196 осіб у порівнянні із початком року.

До участі у тимчасових роботах було залучено 1 особу.

Протягом 2021 року на нові робочі місця працевлаштована одна особа з компенсацію роботодавцю витрат по сплаті єдиного соціального внеску.

**Підвищення рівня доходів населення**

Станом на 01.10.2021 відсутня заборгованість із виплати заробітної плати на підприємствах, установах та організаціях міста.

У ході проведення заходів державного контролю фактів виплати заробітної плати нижче законодавчо встановленого мінімуму виявлено не було.

**Соціальне забезпечення.**

Діяльність міської влади у сфері соціального захисту населення направлена на підтримку малозабезпечених сімей, які опинились в складному матеріальному становищі. За рахунок бюджету Глухівської міської територіальної громади розроблені та діють програми: «Про Програму соціального захисту окремих категорій населення Глухівської громади на 2021-2025 роки в новій редакції» від 27.01.2021 №124, «Про комплексну Програму для пільгових категорій населення Глухівської громади на 2021-2025 роки в новій редакції» від 27.01.2021 №123, «Про цільову Програму підтримки військовослужбовців, мобілізованих для проходження військової служби на особливий період, учасників організації Об’єднаних сил та членів їх сімей, на 2021-2025 роки в новій редакції» 27.01.2021 №122, «Про цільову  Програму підтримки громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи на 2021-2025 роки в новій редакції» 27.01.2021 №121, «Про програму для забезпечення виконання управлінням соціального захисту населення Глухівської міської ради рішень судів та інших виконавчих документів про стягнення коштів на 2021-2024 роки» від 13.07.2021 №279.

Сума нарахованих субсидій з початку року становить 42 млн.398 тис.грн., кількість домогосподарств, які станом на 1 жовтня 2021 року отримують субсидію – 4057.

Забезпечено грошові виплати батькам-вихователям за надання соціальних послуг у прийомних сім’ях (5 прийомних сімей отримали 992,6 тис.грн., патронатна сім’я – 180,9 тис.грн.). Допомогу на дітей, які перебувають під опікою отримують 80 родин, станом на 1 жовтня 2021 року виплачено 5 млн. 127,5 тис.грн.

За 9 місяців 2021 року послугами Центру надання соціальних послуг Глухівської міської ради скористалось 156 осіб з інвалідністю, з них 106 дітей з інвалідністю, 8 осіб з інвалідністю з дитинства і 42 дитини групи ризику. Основну групу складають хворі на психічні розлади та розумову відсталість і порушення опорно-рухового апарату.

На зміцнення матеріально-технічної бази центру з бюджету Глухівської міської територіальної громади профінансовано 91,2 тис. грн. (придбання меблів, ремонт водогону, заходи з охорони праці та медогляд працівників центру).

Постраждалі внаслідок аварії на ЧАЕС за січень-вересень 2021 року отримали в аптеках за рецептами лікарів безкоштовно ліків на суму 33,2 тис.грн., що менше на 31% за аналогічний період минулого року. Та скористалися послугою зубопротезування на суму 31,2 тис.грн., що менше на 24% за аналогічний період минулого року у зв’язку із зменшенням обсягів фінансування з обласного бюджету.

Відповідно до цільової Програми підтримки військовослужбовців, мобілізованих для проходження військової служби на особливий період, учасників організації Об’єднаних сил та членів їх сімей на 2021-2025 роки у звітному періоді кошти отримали 4 особи, які призвані на строкову службу (по 2,0 тис.грн. кожному).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Види соціальних допомог з міського бюджету | 2019 рік тис. грн.  фактичні видатки | 2020 рік тис. грн.  фактичні видатки | 2021 рік тис. грн.  фактичні видатки  (10 місяців) |
| Надання допомоги на поліпшення матеріального стану дітей-сиріт та дітей, які залишились без піклування батьків | 38,0 | 41,0 | 80,0 |
| Виплата матеріальної допомоги інвалідам I групи для проходження гемодіалізу | 121,0 | 139,0 | 130,0 |
| Матеріальна допомога особам, яким виповнилось 100 і більше років | 0,0 | 1,6 | 3,0 |
| Надання одноразової грошової допомоги у зв’язку з скрутним матеріальним становищем | 8,0 | 30,5 | 12,0 |
| Виплата допомоги на поховання осіб, незастрахованих в системі соціального страхування | 22,0 | 25,0 | 26,0 |
| Надання допомоги у разі стихійного лиха або дії непереробної сили, що привели до матеріальних збитків, заподіяли шкоду здоров’ю постраждалих | 25,0 | 211,0 | 50,0 |
| Матеріальна допомога на поповнення мобільного зв'язку для інвалідів війни та учасників бойових дій Великої Вітчизняної війни, яким придбані мобільні телефони | 1,0 | 1,0 | 0,0 |
| Надання одноразової грошової допомоги в зв'язку тривалою хворобою, необхідністю оперативного лікування в лікувальних закладах ІІІ-ІV рівня акредитації | 704,0 | 502,5 | 548,8 |
| Надання одноразової грошової допомоги в обстеженні магнітно-резонансної томографії | 4,4 | 11,2 | 4,0 |
| Надання матеріальної допомоги у разі поранення військовослужбовцям, що проходять військову службу по мобілізації на особливий період | 5,0 | 5,0 | 7,5 |
| Наданняматеріальної допомоги особам,які призвані на строкову військову службу для вирішення соціально-побутових потреб | 0,0 | 0,0 | 8,0 |
| Надання матеріальної допомоги Почесним громадянам міста Глухова | 3,3 | 0,0 | 6,8 |
| Надання допомоги матері, яка народила двійню | 20,0 | 30,0 | 10,0 |
| Відшкодування витрат організаціям постачальникам за надані житлово-комунальні послуги, виплати готівки інвалідам по зору I групи | 3,8 | 6,4 | 8,7 |
| Грошова компенсація перевізникам пільгових категорій населення на міських маршрутах загального користування | 384,0 | 336,3 | 411,4 |
| Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства (санаторно-курортне лікування, проїзд та матеріальна допомога ЧАЕ) | 65,7 | 73,3 | 69,6 |
| Надання пільг окремим категоріям громадян з послуг зв'язку | 110,4 | 69,1 | 37,6 |
| Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги | 788,7 | 439,3 | 1028,9 |
| Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість | 0,0 | 61,9 | 30,2 |
| Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці | 0,0 | 0,0 | 1,0 |
| **Всього** | **2304,3** | **1930,9** | **2469,5** |

**Охорона здоров’я.**

Медичну допомогу громаді надає КНП «Глухівська міська лікарня» Глухівської міської ради на 265 ліжок та комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги" Глухівської міської ради. Працюють 9 фельдшерських пунктів (в усіх старостинських округах) , 4 фельдшерсько-акушерських пункти та одна станція швидкої медичної допомоги.

З метою забезпечення населення якісною та доступною медичною допомогою, з бюджету громади в 2021 році передано субвенцію обласному бюджету 2600,0 тис.грн. для завершення ремонтних робіт приймального відділення КНП «Глухівська міська лікарня».

За кошти бюджету громади також було придбано мікроскоп на суму 43,3 тис.грн. та холодильну камеру для патологоанатомічного відділення на суму 85,0 тис.грн.

На утримання фельдшерських пунктів з бюджету громади в 2021 році витрачено 1037,0 тис.грн. На оплату комунальних послуг закладів охорони здоров’я з бюджету Глухівської міської територіальної громади за 9 місяців 2021 року профінансовано 4613,0 тис.грн. За рахунок власних коштів КНП «ЦПМСД» Глухівської міської ради було придбано гематологічний аналізатор на суму 199,8 тис.грн.

За кошти НСЗУ в 2021 році придбано обладнання на суму 2341,2 тис. грн. (апарат УЗД, кисневі концентратори, ліжка функціональні - 22 штуки, ліжечко для новонародженого у кількості 5 шт. та матраци до них).

**Освіта.**

На території Глухівської міської ради функціонують 9 закладів загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів, в них навчається 2948 учнів, 1 загальноосвітня школа І-ІІ ступенів (124 учні).

13 закладів дошкільної освіти, із них 7 у складі навчально-виховних комплексів, в них виховується 1038 дитини. Діти 5-річного віку 100% охоплені підготовкою до навчання в школі. Суспільним дошкільним вихованням охоплено 81% дошкільнят.

Різними видами харчування охоплено 91% учнів закладів загальної середньої освіти на території Глухівської міської ради, у тому числі гарячим харчуванням забезпечено 68% учнів. Учні 1-4 класів охоплені гарячим харчуванням на 100%.

Рівень комп’ютеризації закладів освіти становить 98%.

З метою покращення санітарно-гігієнічних умов утримання дітей у закладах освіти громади у 2021 році були виділені кошти для проведення капітальних та поточних ремонтів приміщень закладів освіти, заміни віконних блоків у сумі 1871,8 тис. грн.. Ремонтні роботи продовжуються і надалі.

**Поліпшення якості державного управління.**

Постійно вживаються заходи щодо вдосконалення надання адміністративних послуг на території міської ради, підвищення їх якості, створення комфортних умов для отримання максимальної кількості комплексних базових адміністративних послуг. З цією метою у звітному періоді завершено виконання усіх зобов'язань передбачених Угодою про партнерство з проектом «U-LEAD» з Європою, що дало змогу надавати якісні адміністративні послуги в новому, відремонтованому, модернізованому приміщенні за адресою: Сумська обл., м. Глухів, вул. Києво-Московська, б. 8.

У звітному періоді завершено ремонт фасадної частини будівлі ЦНАП та проведені роботи щодо благоустрою прибудинкової території. На ці роботи з бюджету громади було виділено 1043,825 тис. грн. В новому приміщенні ЦНАП передбачено 3 робочі місця для надання соціальних послуг працівниками управління соціального захисту населення Глухівської міської ради.

Працівники відділу ЦНАП постійно беруть участь у навчальних та інформаційних заходах (тренінгах, семінарах, конференціях) з питань покращення надання адміністративних послуг.

Важливим напрямком роботи є здійснення підтримки громадських проектів у рамках ініціативи «Громадський бюджет» (бюджет участі), на які планується направити у 2023 році 500,0 тис. грн.

**Підтримка сім’ї, дітей та молоді.**

З метою розвитку громади на базі сектору молодіжної політики Глухівської міської ради створено молодіжний центр. На даний час вже залучено 15 представників молоді, які долучаються до участі у різнопланових молодіжних заходах, акціях тощо.

Протягом 2021 року проведено міський конкурс «Міс Глухівщини», турніри з кіберспорту «CS GO», два турніри з «Дота 2», турнір з більярдного спорту. Проведено гумористично-театральне шоу до Дня сміху та турнір з лазертагу .

З метою подальшої розробки молодіжних ініціатив було організовано та проведено онлайн семінар з активною молоддю міста щодо ідей подальшого розвитку громади. Протягом звітного періоду запроваджено проєкт «Точка зору», який налічує 9 випусків.

Глухівська міська рада розпочала участь у соціальному проекті "Активні парки - локації здорової України". Локація - Міський парк культури та відпочинку.

**Забезпечення законності і правопорядку.**

З Глухівської міської територіальної громади відповідно до Програми «Правопорядок на 2018-2022 роки» за 9 місяців 2021 року виділено 411,7 тис.грн. на заходи для забезпечення призову громадян України на строкову військову службу, а також забезпечення діяльності загонів територіальної оборони (харчування, перевезення, вирішення соціально-побутових проблем) та придбання відеокамер спостереження.

Адміністративною комісією було проведено 2 засідання. Розглянуто 20 справ. З них 19 справ розглянуто без участі правопорушника.

На засіданнях адміністративної комісії були розглянуті матеріали справ за порушення 5 статей Кодексу України про адміністративні правопорушення, які підвідомчі адміністративній комісії при виконавчому комітеті міської ради.

**ДОХОДИ БЮДЖЕТУ ГЛУХІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ**

**НА 2022 РІК**

Дохідна частина бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік розроблена на основі норм чинного Податкового та Бюджетного кодексів України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік», основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2022 рік, фактичного виконання дохідної частини бюджету Глухівської міської територіальної громади за 10 місяців 2021 року.

Обсяг доходів бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік обраховано у сумі – 293946,9 тис.грн., в т.ч. доходи загального фонду -283418,9 тис.грн. (з них офіційні трансферти – 88215,8 тис.грн.), доходи спеціального фонду – 10528,0 тис.грн. (з них бюджет розвитку- 1450,0 тис.грн).

Обсяг дохідної частини бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік (без офіційних трансфертів) складає -205731,1 тис.грн., у т.ч.:

- доходи загального фонду – 195203,1 тис.грн.;

- доходи спеціального фонду – 10528,0 тис.грн., з них бюджет розвитку - 1450,0 тис.грн.

Прогнозні надходження власних доходів загального фонду бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік (без офіційних трансфертів) у порівнянні з очікуваними надходженням за 2021 рік більше на 16067,3 тис.грн. або на 9 %.

В розрахунок доходної частини бюджету загального фонду враховано додаткові 4 % податку на доходи фізичних осіб, визначені статтею 28 Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» та додаткову дотацію з державного бюджету місцевим бюджетам на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок бюджету громади (стаття 29 Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік»).

**ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**

**Динаміка надходжень власних доходів загального фонду**

**до бюджету Глухівської міської територіальної громади**

**тис. грн.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Факт 2020рік** | **Очікувані**  **2021рік** | **Проєкт на 2022 рік** | **% росту 2022рік до 2021року** |
| Податок на доходи фізичних осіб | 98512,6 | 117295,0 | 129386,6 | 10,3 |
| Податок на прибуток підприємств комунальної власності | 49,3 | 40,0 | 30,0 | -25,0 |
| Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів | 1759,9 | 1871,0 | 1497,3 | -19,9 |
| Акцизний податок з реалізації суб"єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів | 3801,3 | 5580,0 | 5600,0 | 0,4 |
| Акцизний податок з пального | 5033,2 | 5645,0 | 6040,0 | 7,0 |
| Податок на нерухоме майно | 1817,5 | 2370,6 | 2755,0 | 16,2 |
| Плата за землю | 17865,9 | 21630,0 | 24150,0 | 11,6 |
| Єдиний податок | 18338,6 | 21301,1 | 22500,0 | 5,6 |
| Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об"єднань, що вилучається до бюджету | 15,1 | 12,0 | 5,0 | -58,3 |
| Плата за надання адміністративних послуг | 2298,0 | 2575,7 | 2687,0 | 4,3 |
| Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності | 529,8 | 400,0 | 319,2 | -20,2 |
| Інші надходження | 688,5 | 415,4 | 233,0 | -43,9 |
| **РАЗОМ** | **150709,7** | **179135,8** | **195203,1** | **9,0** |

**«Податок та збір на доходи фізичних осіб»**

**Основним** джерелом надходжень до загального фонду бюджету Глухівської міської територіальної громади є **податок та збір на доходи фізичних осіб.** Надходження цього податку в доходах загального фонду бюджету в 2022 році складуть 66,3 %.

**Динаміка надходжень ПДФО**

**до бюджету Глухівської міської територіальної громади**

(тис. грн.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Очікувані**  **2021рік** | **Проєкт на 2022 рік** | **% росту** |
| Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 88700,0 | 98133,3 | 10,6 |
| Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами | 20115,0 | 21866,7 | 8,7 |
| Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 7700,0 | 8533,3 | 10,8 |
| Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування | 780,0 | 853,3 | 9,4 |
| **РАЗОМ :** | **117295,0** | **129386,6** | **10,3** |

Найбільшу частку в структурі надходжень ПДФО займає податок, що сплачується із доходів платника податку у вигляді заробітної плати 98133,3 тис.грн., або 75,8 % усього податку ; податок із грошового забезпечення військовослужбовців складає 21866,7 тис.грн., або 16,9 %; податок на доходи фізичних осіб із доходів інших ніж заробітна плата – 8533,3тис.грн. або 6,6 % ; податок за результатами річного декларування 853,3 тис.грн. або 0,7 %.

Ріст надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб у 2022 році становить 10,3% до очікуваних надходжень 2021 року. Зростання надходжень відбудеться за рахунок підвищення мінімальної заробітної плати з 01.01.2022 до 6500 грн. та з 01.10.2022 до 6700 грн.(ріст на 8,3% до 2021 року) та посадового окладу(тарифної ставки) працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки до 2893 грн. з 01.01.2022 та 2982 грн. з 01.10.2022 (ріст 8,4%).

Також, враховано збільшення розміру зарахування податку на доходи фізичних осіб у 2022 році до місцевих бюджетів на 4%, відповідно до статті 28 Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік».

**«Податок на прибуток підприємств комунальної власності»**

Прогноз надходження податку на прибуток в 2022 році визначено в сумі **30 тис. грн.** і враховує діючу ставку податку на прибуток підприємств 18%. Надходження плануються у відповідності з наданими розрахунками комунальними підприємствами.

**«Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів»**

Платниками рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів є ДП «Глухівський лісгосп» та ДП «Глухівський агролісгосп». Рентну плату за користування надрами сплачує ТОВ «Глухівський кар'єр кварцитів» та Глухівське КВУВКГ.

**Розрахунок** показника рентної плати на **2022 рік** здійснено з урахуванням очікуваних надходжень поточного року та прогнозу надходжень, наданого платниками цього податку на 2022 рік і становить **1497,3** тис.грн.

Об’єктом оподаткування рентною платою за спеціальне використання лісових ресурсів є: деревина, заготовлена в порядку рубок головного користувача; деревина, заготовлена під час проведення заходів щодо поліпшення якісного складу лісів, використання корисних властивостей лісів та інше.

Обсяг надходжень рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині рубок головного користувача на 2022 рік визначено в сумі 244,4 тис. грн. Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рубок головного користувача) це деревина, заготовлена під час проведення заходів щодо поліпшених якісного складу лісів, заходів з розчищених лісових ділянок 735,8 тис.грн..

Ставки рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів встановлено за 1 щільний куб. метр деревини в гривнях (відповідно до пункту 256.3 ст. 256 Податкового кодексу України) і враховують вид лісової породи та пояс лісів, зараховується до місцевих бюджетів в розмірі 37% від загальної суми податку.

За санітарні рубки деревини ставка оподаткування складає 100% від мінімальної заробітної плати встановленої на 1 січня року, в якому проводиться сплата збору, за 1 га лісових площ, на яких здійснюються санітарні рубки. Зараховується цей податок 100% до бюджету громади.

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення зараховується в наступних пропорціях:

1. 70% - до загального фонду державного бюджету;
2. 25% - до обласного бюджету;
3. 5% - до бюджету територіальних громад.

Очікувані надходження в 2022 році 125,2 тис. грн.

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення в 2022 році планується в сумі 391,9 тис.грн.

**«Акцизний податок з пального»**

**Динаміка надходження акцизного податку з пального**

тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Факт 2020рік** | **Очікувані**  **2021рік** | **Проєкт на 2022 рік** | **% росту** |
| [Акцизний податок з пального, виробленого в Україні (код 14021900)](http://search.ligazakon.ua/l_doc2.nsf/link1/MF14089.html) | 1119,9 | 1300,0 | 1390,0 | 6,9 |
| Акцизний податок з пального, ввезеного на митну територію України (код 14031900) | 3913,3 | 4345,0 | 4650,0 | 7,0 |
| **РАЗОМ :** | **5033,2** | **5645,0** | **6040,0** | **7,0** |

Відповідно до Бюджетного кодексу України збережено норму щодо автоматичного зарахування у 2022 році 13,44% акцизного податку з пального, відповідно до порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування.

Частка зарахування до бюджету Глухівської міської територіальної громади в І півріччі 2021 року була 0,000597752 (постанова КМУ від 17.03.2021 №232), в ІІ півріччі 2021 року – 0,000551109 (постанова КМУ від 29.09.2021 №1016), зменшення на 7,8%.

**«Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання**

**роздрібної торгівлі підакцизних товарів»**

Прогнозні надходження акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів визначені в розмірі 5% від обсягу реалізації. Розрахункова сума надходжень в 2022 році **5600,0 тис.грн.,** що на 0,4 % більше очікуваних 2021 року.

Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень» (законопроект 5600) внесено зміни в статтю 221 податкового кодексу України шляхом доповнення її пунктом 221.7.

Акцизний податок з реалізованих тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах нараховується та сплачується платниками податку самостійно у разі реалізації ними вказаних виробів у роздрібній торгівлі або суб'єктам господарювання, які здійснюють діяльність з оптової та/або роздрібної торгівлі такими виробами.

**«Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки»**

Ставки податку на нерухоме майно встановлюються за рішенням міської ради, у відсотках до мінімальної заробітної плати станом на 1 січня поточного року.

Очікувані надходження цього податку **2755,0 тис. грн**., що на 16,2% більше очікуваних надходжень 2021року.

Збільшення надходжень цього податку в 2022 році визначено відповідно до збільшення мінімальної заробітної плати та затверджених ставок податку рішенням міської ради «Про встановлення ставок та пільг із сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на території Глухівської міської ради» від 28.05.2021 №250.

**«Транспортний податок»**

Прогноз надходжень транспортного податку з юридичних та фізичних осіб на 2022 рік складає **50,0** **тис.грн.,** що на рівні 2021 року.

**«Туристичний збір»**

Прогноз обсягу надходжень туристичного збору на 2022 рік визначено на основі очікуваних надходжень у 2021 році і становить **32,0 тис.грн.**

**«Плата за землю»**

Розрахунок надходжень плати за землю на **2022 рік** проведено у розрізі юридичних та фізичних осіб за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності.

Прогнознийпоказник на 2022 рікстановить **24150,0 тис.грн,** порівняно із очікуваним показником 2021 року плата збільшується на 11,6%. Рішеннями міської ради №268 та №269 від 07.07.2021 року затверджено нову нормативно-грошову оцінку землі.

В структурі надходжень плати за землю орендна плата за земельні ділянки, що сплачується юридичними та фізичними особами складає 15500,0 тис. грн. або 64,2% від загальної суми надходжень цього податку, земельний податок з юридичних осіб – 8300,0 тис. грн. або 34,4%, з фізичних осіб – 350,0 тис. грн. або 1,4 %.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Факт 2020рік** | **Очікувані**  **на 2021рік** | **Проєкт на 2022 рік** | **% росту** |
| **Надходження до бюджету, *в т.ч.:*** | **17865,9** | **21630** | **24150** | **11,6** |
| Земельний податок з юридичних осіб | 5810 | 7300 | 8300 | 13,7 |
| Земельний податок з фізичних осіб | 445,7 | 280 | 350 | 25 |
| Оренда землі | 11610,2 | 14050 | 15500 | 10,3 |

**«Єдиний податок»**

**Динаміка надходжень єдиного податку Глухівської міської територіальної громади**

тис.грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Факт 2020рік** | **Очікувані**  **на 2021рік** | **Проєкт на 2022 рік** | **% росту** |
| **Надходження до бюджету, *в т.ч.:*** | **18338,6** | **21301,1** | **22500,0** | **5,6** |
| з юридичних осіб | 1727,2 | 2020,0 | 2200,0 | 8,9 |
| з фізичних осіб | 13012 | 15381,1 | 16200,0 | 5,3 |
| з сільгоспвиробників | 3599,4 | 3900,0 | 4100,0 | 5,1 |

На збільшення надходжень єдиного податку у 2022 році має також вплив зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 9,3% (для платників І групи), мінімальної заробітної плати на 8,3% (для платників ІІ групи), індекс споживчих цін на 6,2% (для платників ІІІ групи) та не застосування індексації до нормативно грошової оцінки сільськогосподарських угідь (для платників IV групи).

Довідково: мінімальна заробітна плата станом на 01.01.2022 року – 6500 грн, прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2022 року – 2481 гривня.

**«Адміністративні штрафи та інші санкції»**

Прогнозна сума надходжень адміністративних штрафів та інших санкцій на 2022рік становить **58,0 тис. грн**., що на 23,2 тис.грн. менше очікуваних надходжень 2021 року.

**«Плата за надання адміністративних послуг»**

**Динаміка надходження**

(тис. грн.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | Очікувані в 2021 році | Проєкт на 2022 рік | % росту |
| **Надходження до місцевого бюджету,всього** | **2575,7** | **2687,0** | **4,3** |
| Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних та фізичних осіб-підприємців | 80,0 | 80,0 | 0 |
| Плата за надання інших адміністративних послуг | 1690,0 | 1800,0 | 6,5 |
| Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб , фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов"язаних з такою державною реєстрацією | 5,7 | 7,0 | 22,8 |
| Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень | 800,0 | 800,0 | 0 |

Надходження цього податку на 2022 рік розраховані з урахуванням очікуваних надходжень 2021 року та росту мінімальної заробітної плати з 01 січня 2022 року.

**«Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим**

**комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності»**

На 2022 рік плануються надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності згідно наданих розрахунків управлінням соціально-економічного розвитку міської ради в сумі **319,2 тис.грн**.

**«Державне мито»**

Прогноз надходження державного мита на 2022 рік розраховано з урахуванням очікуваних надходжень за 2021 рік і становить **42,0 тис. грн**.

**«Інші надходження»**

Прогноз інших надходжень на 2022 рік розраховано з урахуванням очікуваних надходжень за 2021 рік і становить 50,0 тис. грн.

**СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД**

Основними доходами спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ, екологічний податок, кошти від продажу землі та майна комунальної власності,  надходження до цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади. Обсяг доходів спеціального фонду на 2022 рік пропонується затвердити в сумі **10528,0 тис. грн**. (бюджет розвитку – 1450,0 тис. грн.)

Прогноз обсягу надходжень екологічного податку на 2022 рік становить **182,5 тис. грн.** Згідно розрахунків, наданих головними розпорядниками бюджетних коштів, прогнозний показник власних надходжень на 2022 рік становить **8845,5 тис. грн**., цільові фонди **50,0** тис. грн.

Бюджет розвитку на 2022 рік планується в сумі **1450 тис. грн**., а саме: надходження коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності визначено відповідно наданої інформації управлінням соціально-економічного розвитку міської ради в сумі **1250,0 тис. грн**., кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності **200,0 тис. грн.**

**МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ**

Бюджет Глухівської міської територіальної громади (далі Глухівська міська ТГ) включає показники міжбюджетних трансфертів з державним бюджетом та місцевими бюджетами інших рівнів.

Взаємовідносини бюджету з місцевими бюджетами інших рівнів будуть здійснюватись через механізм передачі відповідних міжбюджетних трансфертів, визначених статтею 101 та 104 Бюджетного кодексу України.

Бюджет Глухівської ТГ включає обсяг трансфертів в сумі 88215,8 тис.грн., в тому числі: з державного бюджету 85783,5 тис.грн., інших місцевих бюджетів – 2432,3 тис.грн.

До бюджету територіальної громади в 2022 році планується залучити кошти у вигляді:

* базової дотації -17099,6 тис.грн. ;
* дотація з місцевого бюджету на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної дотації з державного бюджету– 1306,4 тис.грн.;
* освітня субвенція з державного бюджету складе 67377,5 тис. грн., що забезпечує в повному обсязі виплату заробітної плати педагогічним працівникам;
* субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1952,0 тис. грн. на виплату заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру;
* субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету- 80,0 тис.грн.;
* інша субвенція з обласного бюджету в сумі 344,8 тис.грн., Шалигинської селищної територіальної громади в сумі 12,9 тис.грн., Березівської сільської територіальної громади в сумі 25,4 тис.грн., Есманської селищної територіальної громади в сумі 17,2 тис. грн.

**ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ ГЛУХІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ**

**Обсяг бюджету** Глухівської міської територіальної громади за видатками на 2022 рік становить 293947,8 тис. грн., у тому числі загальний фонд – 279668,9 тис. грн, спеціальний фонд – 14278,9 тис. грн. , у т.ч. бюджет розвитку – 5200,00тис. грн. (з них за рахунок передачі із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду – 3750,0 тис. грн)

Видатки по галузях бюджетної сфери заплановані на підставі вимог Бюджетного кодексу України з урахуванням особливостей складання розрахунків до проектів бюджетів на наступний бюджетний період, доведених Міністерством фінансів України, показників Бюджетної декларації, затвердженої постановою КМУ від 31.05.2021 р. № 548.

Видаткова частина загального фонду сформована за наступними пріоритетними видатками на :

* оплату праці з нарахуваннями, відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці, розміру мінімальної заробітної плати, врахованої у проекті закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік»;
* проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії за фактичними тарифами виходячи з середнього розміру фактичного споживання за 2019-2021 роки;
* видатки на харчування в дошкільних закладах та закладах освіти.

Видатки на інші статті розраховані виходячи з фінансових можливостей бюджету, враховуючи мінімальну потребу головних розпорядників бюджетних коштів.

Основними причинами зростання видатків бюджетної сфери є:

- збільшення розміру прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника І тарифного розряду ЄТС;

- зміни в ціновій політиці щодо енергоносіїв;

- інфляційні процеси.

З метою забезпечення належного соціального захисту кожного громадянина України у 2022 році також передбачено поетапне зростання розміру прожиткового мінімуму:

**прожитковий мінімум на одну особу в розрахунку на місяць у розмірі з 1 січня 2022 року – 2393 гривень, з 1 липня -2508 гривень, з 1 грудня – 2589 гривні;**

а для основних соціальних і демографічних груп населення:

**дітей віком до 6 років: з 1 січня 2022 року – 2100 гривень, з 1 липня – 2201 гривень, з 1 грудня – 2272 гривень;**

**дітей віком від 6 до 18 років: з 1 січня 2022 року – 2618 гривень, з 1 липня – 2744 гривні, з 1 грудня – 2833 гривень;**

**працездатних осіб: з 1 січня 2022 року – 2481 гривні, з 1 липня – 2600 гривень, з 1 грудня – 2684 гривень;**

**осіб, які втратили працездатність: з 1 січня 2022 року – 1934 гривень, з 1 липня – 2027 гривень з 1 грудня – 2093 гривень**

Всього видатки загального фонду на поточне утримання бюджетних установ по загальному фонду (заробітна плата, оплата енергоносіїв, медикаментів, харчування) утримання місцевого господарства, реалізацію міських програм і заходів та інші видатки буде спрямовано 279668,9 тис. грн., з них:

державне управління – 39177,6 тис. грн.. (питома вага у видатках загального фонду – 14,0 відсотків);

освіта – 175967,2 тис. грн. (62,9 відсотка);

охорона здоров’я – 10790,7 тис. грн. (3,9 відсотка);

соціальний захист та соціальне забезпечення – 16024,6 тис. грн. (5,7 відсотка);

культура – 13890,6 тис. грн. (5,0 відсотків),

фізична культура і спорт – 5497,8 тис. грн. ( 2,0 відсотка),

трансферти іншим бюджетам –100,0 тис. грн.(0,04 відсотка),

інші видатки – 18220,4 тис. грн. (6,5 відсотка).

Найбільшу питому вагу в загальному фонді займають видатки на заробітну плату та нарахування 208953,7 тис. грн. (в т.ч. виплата заробітної плати працівникам фельдшерських пунктів- 1335,3 тис.грн., оплата військово-лікарської комісії -200,0 тис. грн.), що становить 74,7 % загального фонду бюджету. При розрахунку фонду заробітної плати працівників бюджетної сфери враховані розміри мінімальної заробітної плати з 1 січня – 6500 гривень, та встановлення посадового окладу (тарифної ставки) працівнику першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2022 р. у розмірі 2893 гривень, мінімальна заробітна плата з 1 жовтня - 6700 грн. та встановлення посадового окладу (тарифної ставки) працівнику першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки у розмірі 2982 гривень.

**Очікується незабезпеченість по виплаті заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету на суму 265,4 тис. грн.**

На проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами міста енергоносії передбачено 38545,8 тис. грн. або 9,6 % від загального фонду ( в т.ч. на оплату комунальних послуг по охороні здоров’я -12147,9 тис.грн., або 31,1%). Обсяг коштів на комунальні послуги та енергоносії розрахований виходячи з середнього фактичного споживання в натуральних обсягах за 2019-2021 роки, діючого тарифу (теплопостачання – 3330,71 грн. за 1 ГКал, водопостачання та водовідведення – 54,03 грн. за 1 м.куб., електроенергія – 7,53 грн. за 1 КВт., вивіз сміття - 140,22 грн. за 1 м.куб., придбання твердого палива (дрова) – 1204,2 грн. за 1 м.куб.)

**Очікується незабезпеченість по виплаті комунальних послуг на суму 8645,1 тис. грн. (заклади освіти 4485,1 тис. грн., охорони здоров’я – 4160,0 тис. грн.)**

**Виконавчий комітет Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 0210160)** у сумі 20216,0 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 86 од.(ставок).

**КПКВК 0210180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** на реалізацію заходів «Програми забезпечення організаційних заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради на 2021-2023 роки» - 250,0 тис. грн.

**КПКВК 0211142 «Інші програми та заходи у сфері освіти» на виконання «П**рограми підготовки лікарських кадрів для охорони здоров’я - 31,0 тис. грн., а саме на оплату навчання 1 студента в Сумському державному університеті.

**КТПКВК 2000 «Охорона здоров’я»** розрахунковий обсяг видатків у сумі 14950,7 тис.грн. (загальний фонд). Зазначений обсяг видатків забезпечить часткове функціонування 2 закладів КНП«Глухівська міська лікарня» та КНП «Центр первинної медико – санітарної допомоги» Глухівської міської ради. **Очікується незабезпеченість на оплату комунальних послуг - 4160,0 тис.грн. в тому числі на первинну медичну допомогу -500,0 тис.грн., вторинну медичну допомогу - 3660,0 тис.грн.**

**На КПКВК 0212111 «Первинна медична допомога населення, що надається центрами первинної медичної(медико-санітарної) допомоги»** (КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги») з бюджету Глухівської міської територіальної громади передбачено 2379,7 тис.грн., в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями працівникам фельдшерських пунктів (ФП Вікторове, ФП Годунівка, ФП Щебри, ФП Білокопитове, ФП Будищі, ФП Привілля, ФП Семенівка, ФП Уздиця) в сумі – 1335,3 тис.грн. та на оплату комунальних послуг – 1044,4 тис.грн.

**На КПКВК 0212010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню»** (КНП»Глухівська міська лікарня») плануються поточні видатки по загальному фонду в сумі 7582,0 тис. гривень в тому числі: на комунальні послуги- 7082,0 тис.грн., виплату пенсій і допомог – 300,0 тис.грн., на оплату роботи військово-лікарської комісії для огляду призовників 120,0 тис.грн, огляд водіїв - 80,0 тис.грн. ( субвенція з державного бюджету).

**На КПКВК 0212152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я» н**а відшкодування вартості лікарських засобів окремим групам населення за певними категоріями захворювання та орфанні захворювання передбачено 829,0 тис. грн.

**КПКВК 0213112 «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту»**  - 55,0 тис. грн на виконання програми «Назустріч дітям», для забезпечення надання соціальних послуг дітям, які опинились у складних життєвих обставинах.

**КПКВ 0217680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування»** - 47,7 тис. грн , на сплату щорічного членського внеску до Асоціації міст України та до Асоціації «Енергоефективні міста України».

**КПКВК 0218110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»** - 75,0 тис. грн. на виконання міської цільової програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру для оплати міської системи оповіщення.

**КПКВК 0218220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення»** - 38,0 тис. грн, на перевезення призовників та забезпечення діяльності загонів територіальної оборони (програма «Правопорядок»).

**КПКВК 0218230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки»** - 450,0 тис. грн. на виконання програми «Правопорядок» - 400,0 тис. грн. (придбання вуличних камер), програми «Поліцейський офіцер громади» - 50,0 тис. грн. (комунальні послуги пункту охорони правопорядку).

**КПКВК 0217691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади»** (спеціальний фонд)передбачено 30,0 тис. грн. на напрями визначені Положенням про цільовий фонд Глухівської міської ради (заходи, привітання голів квартальних комітетів).

**Відділ освіти Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік передбачені видатки по:

По **КПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 0610160)** передбачені кошти в сумі 984,2 тис. грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 5 одиниць.

Мережа установ підпорядкованих відділу освіти включає: 10 закладів загальної середньої освіти, 13 закладів дошкільної освіти, із них 7 у складі навчально-виховних комплексів, центр професійного розвитку педагогічних працівників, МЦПО, ЗОДЮТ «Сонячний», інклюзивно-ресурсний центр, дитячо-юнацька спортивна школа та структурні підрозділи відділу освіти (централізована бухгалтерія, господарча група).

На утримання закладів освіти та дитячо-юнацької спортивної школи в 2022 році по загальному фонду передбачено 173745,7тис. грн., в т.ч.:

- освітня субвенція з державного бюджету 67377,5 тис. грн., яка спрямовується виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх шкіл;

- субвенція на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру – 1952,0 тис. грн.;

- іншої субвенції для надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг КУ «Інклюзивно-ресурсний центр» – 55,5 тис. грн. (25,4 тис. грн. – Березівська сільська територіальна громада, 12,9 тис. грн. – Шалигинська селищна територіальна громада, 17,2 тис. грн. – Есманська селищна територіальна громада);

- кошти міського бюджету – 104360,7 тис. грн..

Розрахунок фонду заробітної плати здійснений відповідно до штатної чисельності на 2022 рік, посадових окладів та з урахуванням обов’язкових виплат (педагогічним працівникам за престижність праці, класне керівництво, перевірка зошитів, за завідування кабінетом, вислуга років, нічні, за використання дезінфікуючих засобів). Врахована допомога на оздоровлення іншому персоналу в розмірі посадового окладу. По інклюзивно-ресурсному центру очікується незабезпеченість по виплаті заробітної плати з нарахуваннями – 265,4 тис. грн. – педагогічним працівникам, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції (1,4 місячного фонду).

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані кошти в сумі 17711,9 тис. грн., розраховані виходячи з фактичного середнього споживання в натуральних показниках за останні три роки та очікуваних тарифів з урахуванням коефіцієнтів підвищення. Очікується незабезпеченість по комунальним послугам **на суму 3985,1 тис. грн..**

За бюджетною програмою **«Надання дошкільної освіти» (КПКВК 0611010)** – 40001,4 тис. грн. (загальний фонд – 38376,5 тис. грн., спеціальний фонд – 1624,9 тис. грн.). Зазначені видатки передбачені на утримання 6-ти дошкільних навчальних закладів та забезпечення рівня комфортних умов, покращення матеріально-технічної бази вихованців в кількості 831 дитина (без врахування 207 дітей дошкільного віку в садочках при НВК).

**Харчування:** Для вихованців дошкільних навчальних закладів на харчування по загальному фонду передбачено 1448,2 тис. грн.. Вартість харчування становить: в ясельних групах – 24,0 грн., в садових – 27,0 грн.. За рахунок бюджету планується в розмірі для дітей ясельних груп – 9,60 грн. і садових груп – 10,80 грн.. У видатках на харчування враховано звільнення від плати за харчування дітей, батьки яких знаходяться в місцях проведення ООС та вимушених переселенців, дітей-сиріт та дітей із малозабезпечених сімей.

На реалізацію програми «Дитячі меблі» по дошкільним навчальним закладам для придбання меблів передбачено 150,0 тис. грн.

По спеціальному фонду (платні послуги бюджетних установ) заплановано 1624,9 тис. грн., дана сума передбачена на заробітну плату з нарахуваннями (за надання додаткових освітніх платних послуг), харчування (батьківська плата) та відшкодування комунальних послуг.

За бюджетною програмою **«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (КПКВК 0611021)** – 52175,9 тис. грн. (загальний фонд – 47577,5 тис. грн., спеціальний фонд – 4598,4 тис. грн., (платні послуги бюджетних установ) дана сума передбачена на заробітну плату з нарахуваннями (за надання додаткових освітніх платних послуг) та харчування (батьківська плата).

Видатки на **харчування** заплановані в сумі 3532,6 тис. грн., виходячи з вартості харчування одного діто-дня. В дошкільному відділенні НВК вартість харчування становить: в ясельних групах – 24,0 грн., садових групах – 27,0 грн., для учнів 1-4 класів – 17,0 грн.. За рахунок бюджету плануються в розмірі для дітей ясельних груп міста – 9,60 грн. та сільська місцевість – 14,40 грн., садових груп – плануються виходячи з розрахунку 10,80 грн. місто та 16,20 грн. сільська місцевість, в школах харчування дітей 1-4 класів із розрахунку 10,20 грн.. У видатках на харчування враховано звільнення від плати за харчування дітей, батьки яких знаходяться в місцях проведення ООС, вимушених переселенців, дітей-сиріт та дітей із малозабезпечених сімей.

В структурі видатків по загальному фонду найбільшу частку займають видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 62,4% або 30006,9 тис. грн., комунальні послуги та енергоносії – 23,4% або 11254,4 тис. грн., харчування – 7,3% або 3532,6 тис. грн. та інші видатки – 6,9% або 3283,6 грн..

Зазначені видатки передбачені на утримання 10 закладів загальної середньої освіти, 7 закладів дошкільної освіти у складі навчально-виховних комплексів та забезпечення рівня комфортних умов, покращення матеріально-технічної бази та надання якісної освіти дітям дошкільного віку – 207 та учням загальноосвітніх шкіл – 3072.

По комунальним послугам очікується **незабезпеченість по теплопостачанню в сумі 4485,1 тис. грн..**  На виконання програми розвитку патріотичного виховання школярів передбачено 788,2 тис. грн.

По **КПКВК 0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти»** передбачено 67377,5 тис. грн.. (освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам (загальноосвітні навчальні заклади та шкільні відділення навчально-виховних комплексів).

По **КПКВК 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми»** – 11075,1 тис. грн., із них: загальний фонд – 9385,4 тис. грн. і спеціальний – 1689,7 тис. грн.. Зазначені видатки забезпечать утримання 2 позашкільних заклади, які надають позашкільну освіту дітям громади.

По бюджетній програмі **0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти»**  передбачено 2510,4 тис. грн.. Зазначені видатки забезпечать утримання централізованої бухгалтерії зі штатною чисельністю 8,5 одиниць та групи централізованого господарського обслуговування зі штатною чисельністю 5,5 одиниць.

По **КПКВК 0611142 «Інші програми та заходи у сфері освіти»** – 63,0 тис. грн. на підтримку обдарованих та талановитих учнів навчальних закладів міської ради – на виплату щомісячної стипендії міського голови кращим учням (комплексна програма «Освіта Глухівської територіальної громади).

По бюджетній програмі **0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів міського бюджету»** – 247,2 тис. грн. (в т.ч. 55,5 тис. грн. – іншої субвенції для надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг: 25,4 тис. грн. – Березівська сільська територіальна громада, 12,9 тис. грн. – Шалигинська селищна територіальна громада, 17,2 тис. грн. – Есманська селищна територіальна громада). Зазначені видатки забезпечать утримання інклюзивно – ресурсного центру.

По КПКВК **0611152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції»** передбачено 1952,0 тис. грн. на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру. Очікується незабезпеченість по виплаті заробітної плати в сумі 265,4 тис. грн. (1,4 місячного фонду).

По КПКВК **0611160 «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників»** передбачено 1171,3 тис. грн. на утримання центру професійного розвитку педагогічних працівників.

По КПКВК **0611181 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»** – 100,0 тис. грн..

**«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0613242)** – 21,7 тис. грн. на виплату одноразової допомоги дітям-сиротам, позбавленим батьківського піклування з розрахунку 1810 грн., яким у 2022 році виповнюється 18 років (міська програма «Назустріч дітям») з розрахунку 12 дітей.

За бюджетною програмою **0613210 «Організація та проведення громадських робіт»** передбачено 15,9 тис. грн. на оплату громадських робіт по ЗОДЮТ «Сонячний».

За бюджетною програмою **«Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюється за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) (КПКВК 0613140)** – 786,3 тис. грн. (загальний фонд): на оздоровлення на пришкільних майданчиках – 386,3 тис. грн. і 400,0 тис. грн. – на здешевлення путівок пільгової категорії дітей. По спеціальному фонду плануються надходження в сумі 313,6 тис. грн. Кошти передбачені на виконання програми «Оздоровлення дітей на 2022 рік».

По бюджетній програмі **0615031** **«Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл»** на утримання дитячо-юнацької спортивної школи зі штатною чисельністю 20 штатних одиниць (в т.ч. педагогічний персонал – 18,0 шт.од.) по загальному фонду передбачено 3661,1 тис. грн.:

- оплата праці -2740,9 тис. грн.;

- нарахування на оплату праці – 603,0 тис. грн.;

- оплату комунальних послуг – 115,2 тис. грн..

**Відділ молоді та спорту Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 1110160)** у сумі 1228,4 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 6 одиниць.

**КПКВК 113131 «Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України» -** 50,0 тис. грн на проведення заходів по громаді.

**КПКВК 1113210 «Організація та проведення громадських робіт»** - 47,9 тис. грн.

**КПКВК 1115061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров’я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону»** - 1836,7 тис. грн.: з них на оплату праці з нарахуваннями (7 ставок) - 878,6 тис.грн., на енергоносії 92,5 тис.грн., на проведення спортивно-масових заходів – 716,0 тис. грн.

**Управління соціального захисту населення Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 0810160)** у сумі 8160,0 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 39 одиниць.

**КПКВК 0810180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** на реалізацію заходів «Програми забезпечення організаційних заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради на 2021-2023 роки» - 60,0 тис. грн.

Планування видатків на реалізацію програм соціального захисту населення здійснювалося, виходячи з показників, затверджених Законом України «Про Державний бюджет України на 2022 рік».

За рахунок іншої субвенції з обласного бюджету місцевому бюджету на 2022 рік передбачено видатки соціального спрямування **в сумі 344,8 тис. грн.,** а саме:

**-** по **КПКВК 0813050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи»** у сумі 91,1 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813090 «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни»** у сумі 28,1 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення», а саме**:

**-** на надання соціальної підтримки (допомоги) особам з інвалідністю внаслідок війни І групи з числа учасників бойових дій на території інших держав (воїнам-інтернаціоналістам) та сім'ям загиблих учасників бойових дій на території інших держав, які проживають у Сумській області у сумі 44,0 тис. грн.;

**-** для забезпечення твердим паливом (дровами, торфобрикетами) сімей учасників антитерористичної операції (операції об’єднаних сил) у сумі 169,6 тис. грн.;

**-** для забезпечення відшкодування за встановлення пам'ятників та облаштування місць поховання загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції (операції об’єднаних сил) у сумі 12,0 тис. грн.

Відповідно до рішення міської ради «Про Програму соціального захисту окремих категорій населення Глухівської громади на 2021-2025 роки в новій редакції» від 27.01.2021 №124, «Про комплексну Програму для пільгових категорій населення Глухівської громади на 2021-2025 роки в новій редакції» від 27.01.2021 №123, «Про цільову Програму підтримки військовослужбовців, мобілізованих для проходження військової служби на особливий період, учасників організації Об’єднаних сил та членів їх сімей, на 2021-2025 роки в новій редакції» 27.01.2021 №122, «Про цільову  Програму підтримки громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи на 2021-2025 роки в новій редакції» 27.01.2021 №121, «Про програму для забезпечення виконання управлінням соціального захисту населення Глухівської міської ради рішень судів та інших виконавчих документів про стягнення коштів на 2021-2024 роки» від 13.07.2021 №279 з бюджету міської територіальної громади передбачені кошти, а саме:

**-** по **КПКВК 0813031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства»** у сумі 140,0 тис. грн., а саме:

- на безоплатний поточний ремонт житла особам з інвалідність внаслідок війни I групи, крім осіб, інвалідність яких пов'язана з ліквідацією наслідків Чорнобильської катастрофи у сумі 30,0 тис. грн.;

- на санаторно-курортне оздоровлення особам з інвалідністю внаслідок війни у сумі 30,0 тис. грн.;

- на відшкодування проїзду пільгової категорії ЧАЕС у сумі 8,0 тис. грн.;

- на надання матеріальної допомоги на лікування, яке потребує оперативного втручання на місцевому рівні особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сум 9,0 тис. грн.;

- на організацію та проведення санаторно-курортного лікування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі 30,0 тис. грн.;

- на надання матеріальної допомоги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, до Дня вшанування учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС у сумі 33,0 тис. грн.

**-** по **КПКВК 0813032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв’язку»** у сумі 50,0 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян»** у сумі 705,3 тис. грн., на компенсаційні виплати за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян на міських та приміських маршрутах загального користування;

**-** по **КПКВК 0813180 «Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг»** у сумі 15,0 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813191«Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці»** (виконавчі листи) у сумі 25,0 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813192 «Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість»** у сумі64,6 тис. грн., а саме:

**-** Громадській організації «Глухівська міська організація ветеранів війни, праці та збройних сил» у сумі 15,7 тис. грн.;

**-** Відділенню Всеукраїнської благодійної організації «Турбота про літніх в Україні» в м. Глухові у сумі 5,5 тис. грн.;

**-** Громадській організації «Діти Великої Вітчизняної війни Глухівщини» - у сумі 6,5 тис. грн..;

**-** Громадській організації «Глухівська спілка учасників АТО» у сумі 15,9 тис. грн.;

**-** Громадській організації Глухівській міській організації «Град» Української Спілки ветеранів Афганістану у сумі 21,0 тис. грн.

**-** по **КПКВК 0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** у сумі1236,3 тис. грн., а саме:

**-** на надання допомоги у разі стихійного лиха або дії непереборної сили, що привели до матеріальних збитків, заподіяли шкоду здоров’ю постраждалих у сумі 60,0 тис. грн.;

**-** на надання одноразової грошової допомоги в зв’язку з тяжкою тривалою хворобою, необхідністю оперативного лікування в лікувальних закладах III-ІV рівня акредитації та інших медичних закладів державної, комунальної та приватної форм власності у сумі 751,3 тис. грн.;

**-** на виплату допомоги на поховання осіб, незастрахованих в системі соціального страхування у сумі 35,0 тис. грн.;

**-** на надання допомоги на поліпшення матеріального стану дітей – сиріт та дітей, які залишились без піклування батьків у сумі 90,0 тис. грн.;

**-** на матеріальну допомогу особам, яким виповнилось 100 і більше років у сумі 4,0 тис. грн.;

**-** на надання бездомним особам соціальних послуг у сумі 2,0 тис. грн.;

**-** на надання одноразової грошової допомоги в обстеженні магнітно-резонансної томографії за наявності підтвердження онкологічного захворювання у сумі 6,0 тис. грн.;

**-** на надання одноразової грошової допомоги у зв’язку з скрутним матеріальним становищем у сумі 16,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги Почесним громадянам Глухівської громади у сумі 7,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги матері, яка народила двійню у сумі 10,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги матері, яка народила трійню у сумі 15,0 тис. грн.;

**-** на виплату матеріальної допомоги особам з інвалідністю І групи для проходження гемодіалізу у сумі 170,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги для проведення поховання загиблих учасників організації Об’єднаних сил та військовослужбовців, які загинули (померли) під час проходження військової служби на особливий період чи участі в ООС у сумі 20,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги членам сім’ї загиблих учасників організації Об’єднаних сил для встановлення пам’ятника та впорядкування могили у сумі 12,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги у разі поранення військовослужбовцям, що проходять військову службу по мобілізації на особливий період у сумі 8,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги особам, які призвані на строкову військову службу для вирішення соціально-побутових потреб у сумі 30,0 тис. грн.

Також, відповідно до бюджетного законодавства, з міського бюджету територіальної громади планується спрямовати видатки соціального спрямування по **КПКВК 0813160 «Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги»** у сумі 1100,0 тис. грн. для забезпечення призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги

По **КПКВК 0813122 «Заходи державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків» та КПКВ 0813123 «Заходи державної політики з питань сімї».** на реалізацію заходів «Програми соціального захисту окремих категорій населення Глухівської міської ради на 2021-2025 роки» передбачено 3,1 тис. грн. та 10,4 тис. грн відповідно.

По **КПКВК 0813241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** на утримання центру надання соціальних послуг передбачені видатки на суму 11350,3 тис. грн. в тому числі на оплату праці з нарахуваннями 94,5 ставок працівників – 11012,3 тис. грн., комунальні послуги – 210,1 тис. грн.

**Відділ культури Глухівської міської територіальної громади**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік передбачені видатки по:

**КТПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 1010160)** у сумі 489,5тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 3 одиниці.

На утримання 7 установ галузі **«Культура і мистецтво»** заплановані видатки загального фонду в сумі 21066,1 тис. грн.:

- на оплату заробітної плати передбачено 13581,3 тис. грн. В розрахунок фонду заробітної плати враховані видатки на виплату обов’язкових доплат та надбавок до посадових окладів, надбавки за престижність праці, матеріальна допомога на оздоровлення;

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані кошти в сумі 2467,3 тис.грн., розраховані виходячи з фактичного середнього споживання в натуральних показниках за останні три роки та діючих тарифів, з урахуванням коефіцієнтів підвищення.

За бюджетною програмою **1011080** **«Надання спеціальної освіти мистецькими школами»** планується7534,5 тис.грн. (загальний фонд – 7175,5 тис.грн., спеціальний фонд (платні послуги) – 359,0 тис.грн.). Зазначені видатки передбачені для функціонування КЗ "Глухівська школа мистецтв імені М. Березовського"

За бюджетною програмою **1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек»** планується 2640,3 тис.грн. (загальний фонд – 2624,4 тис.грн., спеціальний фонд – 15,9 тис.грн.). Зазначені видатки забезпечать функціонування комунальної установи «Глухівська публічна бібліотека», бібліотек-філій комунальної установи «Глухівська публічна бібліотека» (Баницької, Білокопитівської, Дунаєцької, Некрасівської, Перемозької, Полошківської, Привільської та Уздицької) з чисельністю читачів 5,2 тис.чоловік. Штатна чисельність працівників 17,5 одиниць.

За бюджетною програмою **1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» (КПКВК 1014040)** – 1748,7 тис.грн. (загальний фонд – 1736,5 тис.грн., спеціальний фонд – 12,2 тис.грн.). Зазначені видатки забезпечать функціонування краєзнавчого музею з кількістю відвідувачів 1,7 тис. одиниць. Штатна чисельність працівників 7,25 одиниць.

За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (КПКВК 1014060)** – 8445,6 тис.грн. (загальний фонд – 8377,4 тис.грн., спеціальний фонд – 68,2 тис.грн.). Зазначені видатки забезпечать функціонування міського палацу культури, комунального закладу «Центр культури», філій комунального закладу «Центр культури» (Баницького, Білокопитівського, Дунаєцького, Некрасівського, Перемозького, Полошківського, Уздицького сільських будинків культури, Привільського, Семенівського сільських клубів, Годунівського та Калюжанського, Мацківського та Вікторівського об’єктів дозвіллєвої роботи). Штатна чисельність працівників 58,0 одиниць.

За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014081)** – 911,4 тис.грн. Зазначені видатки забезпечать утримання централізованої бухгалтерії зі штатною чисельністю 5,0 одиниць.

За бюджетною програмою **«Інші заходи у галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014082)** заплановані видатки на реалізацію **«Міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради»** - 240,9 тис.грн.

В загальній структурі видатків загального фонду найбільшу частку займає комунальний заклад «Центр культури» Глухівської міської ради та його філії – 39,8%, утримання школи мистецтв – 34,1%, комунальна установа «Глухівська публічна бібліотека» Глухівської міської ради та її філії – 12,5%, краєзнавчий музей – 8,2 відсотка.

**Управління житлово-комунального господарства та містобудування**

**Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік передбачені видатки по**:**

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 1210160)** у сумі 2494,0 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 9 одиниць.

**КПКВК 1210180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** на реалізацію заходів «Програми забезпечення організаційних заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради на 2021-2023 роки» - 4,0 тис. грн.

**КПКВК 1213242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** - 3,1 тис. грн. на відшкодування фактичних витрат на виплату пільгової пенсії 1 рятувальнику.

**КПКВК 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів»** Видатки по загальному фонду на фінансування **житлово-комунального господарства**  на благоустрій міста та територій, що приєднались передбачено 10181,7 тис. грн., в тому числі на виконання «цільової програми поховання померлих одиноких громадян на 2019-2023 роки» - 60,0 тис. грн., на «міську цільову програму поводження з тваринами у населених пунктах» - 70,0 тис. грн., видатки на енергоносії - 4303,0 тис.грн. згідно потреби головного розпорядника коштів.

**КПКВК 1217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»** на ремонт та утримання доріг і вулиць комунальної власності по загальному фонду передбачені видатки в сумі – 3700 тис. грн.

**КПКВК 1216071 «Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)»** - 3000,00 тис. грн. на послуги з постачання теплової енергії в розмірі нижче економічно-обґрунтованих витрат для КП «Глухівський тепловий район».

**КПКВК 1216084 «Витрати пов’язані з обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію), придбання житла»** (спеціальний фонд) заплановано 6 % - 0,8 тис. грн.

**КПКВК 1217691 «Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади»** (спеціальний фонд) передбачено 20,0 тис. грн. на напрями визначені Положенням про цільовий фонд Глухівської міської ради (заходи).

**КПКВК 1218312 «Утилізація відходів»** (спеціальний фонд) - 182,5 тис. грн. за рахунок надходжень екологічного податку на послуги з ліквідації стихійних звалищ.

На повернення та надання кредитів (спеціальни фонд) передбачені кошти із спеціального фонду в сумі 14,0 та 13,2 тис. грн. відповідно (додаток 4).

**Управління соціально-економічного розвитку Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 2710160)** у сумі 2755,9 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 12 одиниць.

**КПКВК 2710180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** на реалізацію заходів «Програми забезпечення організаційних заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради на 2021-2023 роки» - 47,0 тис. грн.

**КПКВК 2717130 «Здійснення заходів із землеустрою»** передбачено 228,0 тис. грн. на розробку проектів землеустрою та звітів про експертну грошову оцінку земельних ділянок.

**Фінансове управління Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 3710160)** у сумі 2488,6 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 10,25 одиниць.

**КПКВК 3718710 «Резервний фонд»** - 500,0тис. грн.

**КПКВК 3719770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»** обласному бюджету Сумської області з бюджету Глухівської міської територіальної громади передбачено міжбюджетний трансферт у вигляді іншої субвенції у сумі 100,0 тис. грн., а саме:

**-** для компенсаційних виплат учасникам АТО/ООС та іншим ветеранам війни – 80,0 тис. грн.;

**-** на відшкодування вартості проїзду інших пільгових категорій – 20,0 тис. грн.

**БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ**

По спеціальному фонду за рахунок **бюджету розвитку** передбачено 5200,0 тис. грн. в т.ч. за рахунок передачі із загального фонду до бюджету розвитку 3750,0 тис. грн. та за рахунок власних надходжень 1450,0 тис. грн. в т. ч.:

- **КПКВК 0617361 «Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку»** передбачено кошти співфінансування по об’єкту «Капітальний ремонт з термомодернізацією Глухівського дошкільного навчального закладу (центр розвитку дитини) «Світлячок» Глухівської міської ради Сумської області, за адресою: м. Глухів, Сумська область, вул. Ковпака, б.4а» в сумі - 3047,0 тис.грн. та придбання шкільного автобусу для Баницького навчально-виховного комплексу: дошкільний навчальний заклад-загальноосвітня школа I-III ступенів Глухівської міської ради Сумської області" в сумі 200,0 тис.грн.;

- **КПКВК 1115061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров’я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» передбачено кошти на капітальний ремонт приміщення стадіону «Дружба»** - 500,0 тис. грн.;

- **КПКВК 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів»** передбачено кошти на капітальний ремонт скверу Шевченка - 500,0 тис. грн.;

- **КПКВК 1217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»**  передбачено кошти на капітальний ремонт доріг та тротуарів – 923,0 тис.грн.;

- **КПКВК 0210160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** для придбання комп’ютерної техніки -30,0 тис.грн.

**Місцеві цільові програми**

На фінансування місцевих цільових програм передбачено 39927,7 тис. грн.

**Начальник фінансового управління Алла ОНИЩЕНКО**