## 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»;
* 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 міської 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 селищною радою, Шалигінською та 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 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**

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 інфраструктуру 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 на 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 міського бюджету 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 міського бюджету 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 міської 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 міста 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.

**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 адміністративні комісії при виконавчому комітеті міської ради.

**Доходи Глухівської міської територіальної громади**

Обсяг бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2022 рік обраховано у сумі - 287570,5 тис.грн., в т.ч. доходи загального фонду - 277042,5 тис.грн. (з них офіційні трансферти - 89925,9 тис.грн.), доходи спеціального фонду – 10528,0 тис.грн. (з них бюджет розвитку- 1450,0 тис.грн).

Обсяг доходної частини на 2022 рік (без офіційних трансфертів) складає -197644,5 тис.грн., у т.ч.:

* доходи загального фонду - 187116,5 тис.грн.;

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

Прогнозні показники власних доходів загального фонду бюджету на 2022 рік (без офіційних трансфертів) у порівнянні з очікуваними надходженням за 2021 рік більше на 7980,7 тис.грн. або на 4,4 %.

**ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**

**Динаміка надходжень власних доходів загального фонду**

**до бюджету Глухівської міської територіальної громади**

**тис. грн.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Очікувані**  **2021рік** | **Проєкт на 2022 рік** | **% росту** |
| Податок на доходи фізичних осіб | 117295,0 | 121300,0 | 3,4 |
| Податок на прибуток підприємств комунальної власності | 40,0 | 30,0 | -25,0 |
| Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів | 1871,0 | 1497,3 | -19,9 |
| Акцизний податок з реалізації суб"єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів | 5580,0 | 5600,0 | 0,4 |
| Акцизний податок з пального | 5645,0 | 6040,0 | 7,0 |
| Податок на нерухоме майно | 2370,6 | 2755,0 | 16,2 |
| Плата за землю | 21765,0 | 24150,0 | 11,0 |
| Єдиний податок | 21301,1 | 22500,0 | 5,6 |
| Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об"єднань, що вилучається до бюджету | 12,0 | 5,0 | -58,3 |
| Плата за надання адміністративних послуг | 2589,5 | 2687,0 | 3,8 |
| Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності | 400,0 | 319,2 | -20,2 |
| Інші надходження | 266,6 | 233,0 | -12,6 |
| **РАЗОМ** | **179135,8** | **187116,5** | **4,4** |

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

**Основним** джерелом надходжень загального фонду є **податок та збір на доходи фізичних осіб.** Надходження цього податку в доходах загального фонду в 2022 році складуть 64,9 %.

**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 | 88500,0 | 92000,0 | 3,9 |
| 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 | 20315,0 | 20500,0 | 0,9 |
| Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 7700,0 | 8000,0 | 3,9 |
| Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування | 780,0 | 800,0 | 2,5 |
| **РАЗОМ :** | **117295,0** | **121300,0** | **3,4** |

Найбільшу частку в структурі надходжень ПДФО займає податок, що сплачується із доходів платника податку у вигляді заробітної плати 92000,0 тис.грн., або 75,8 % усього податку ; податок із грошового забезпечення військовослужбовців складає 20500,0 тис.грн., або 16,9 %; податок на доходи фізичних осіб із доходів інших ніж заробітна плата- 8000,0 тис.грн. або 6,6 % ; податок за результатами річного декларування 800,0 тис.грн. або 0,7 %.

Ріст надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб у 2022 році становить 3,4% до очікуваних надходжень 2021 року. Зростання надходжень відбудеться за рахунок росту мінімальної заробітної плати з 01.12.2021 до 6500 грн та з 01.10.2022 до 6700 грн .

**«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 фінансовими планами комунальних підприємств.

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

**Розрахунок** показника рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів на **2022 рік** здійснено з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки, очікуваних надходжень поточного року 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, і зараховується до місцевих бюджетів в розмірі 37% 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. 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. Об'єктом оподаткування є фактичний обсяг води, що використовується.

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** | **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) | 1300,0 | 1390,0 | 6,9 |
| Акцизний податок з пального, ввезеного на митну територію України (код 14031900) | 4345,0 | 4650,0 | 7,0 |
| **РАЗОМ :** | **5645,0** | **6040,0** | **7,0** |

Починаючи з 01.01.2017 року 13,44% акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального зараховується до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування пропорційно обсягам реалізації на відповідній території .

Прогнозні показники акцизного податку з пального на 2022 рік визначені на основі прогнозних обсягів виробництва, імпорту та реалізації пального на 2022 рік.

**«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.

**«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 2020 року з урахуванням підвищення мінімальної заробітної плати на 8,3% та затверджених ставок податку рішенням 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 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, без врахування індексації нормативно грошової оцінки земельних ділянок. Прогнознийпоказник на 2022 рікстановить **24150,0 тис.грн,** порівняно із очікуваним показником 2021 року плата збільшується на 11%. 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 %.

**«Єдиний податок»**

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

тис.грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Очікувані на 2021рік** | **Проєкт на 2022 рік** | **% росту** |
| **Надходження до міського бюджету, *в т.ч.:*** | **21301,1** | **22500,0** | **5,6** |
| з юридичних осіб | 2020,0 | 2200,0 | 8,9 |
| з фізичних осіб | 15381,1 | 16200,0 | 5,3 |
| з сільгоспвиробників | 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 гривень.*

**«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** | **2589,5** | **2687,0** | **3,8** |
| Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних та фізичних осіб-підприємців | 74,5 | 80,0 | 7,4 |
| 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 | 8,0 | 7,0 | -12,5 |
| Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень | 817,0 | 800,0 | -2,0 |

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 2021 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.**

**Субвенції**

Освітня субвенція з державного бюджету міському бюджету складе 71150,6 тис. грн., що забезпечує в повному обсязі виплату заробітної плати педагогічним працівникам.

Крім, того з обласного бюджету передбачено субвенцію на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1635,4 тис. грн. на виплату заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру.

Передбачена інша субвенція з бюджету Шалигинської селищної територіальної громади в сумі 12,9 тис.грн. та бюджету Березівської сільської територіальної громади в сумі 25,4 тис.грн.

**Дотації**

У 2022 році з державного бюджету до бюджету Глухівської міської територіальної громади очікується надходження базової дотації в сумі 17101,6 тис. грн.

**Видатки**

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.

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**

Таким чином, **видаткову частину** бюджету міста Глухова сформовано в сумі 287571,3 тис. грн. (загальний фонд – 272992,4 тис. грн, спеціальний фонд – 14578,9 тис. грн.).

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 272992,4 тис. грн., з них:

державне управління – 38596,7 тис. грн.. (питома вага у видатках загального фонду – 14,1 відсотки);

освіта – 176196,1 тис. грн. (64,6 відсотка);

охорона здоров’я – 9604,9 тис. грн. (3,5 відсотка);

соціальний захист та соціальне забезпечення – 15665,7 тис. грн. (5,8 відсотка);

культура – 13483,3 тис. грн. (4,9 відсотка),

фізична культура і спорт – 5483,3 тис. грн. ( 2,0 відсотка),

трансферти іншим бюджетам –100,0 тис. грн.(0,03 відсотка),

інші видатки – 13862,4 тис. грн. (5,1 відсотка).

На виплату заробітної плати працівників бюджетної сфери передбачено 210667,3 тис. грн., що становить 77,2 % 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 582,0 тис. грн.**

На проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами міста енергоносії передбачено 21873,1 тис. грн. або 8,0 % від загального фонду.

**Очікується незабезпеченість по виплаті комунальних послуг на суму 10974,0 тис. грн. (заклади освіти 6714,0 тис. грн., охорони здоров’я – 4160,0 тис. грн., культури – 100,0 тис. грн.)**

**Глухівська міська рада**

Апарат Глухівської міської ради включає 8 установ, а саме: виконавчий комітет, відділ освіти, відділ культури, управління соціального захисту населення, управління соціально-економічного розвитку, управління житлово комунального господарства та містобудування, фінансове управління, відділ молоді та спорту.

У проєкті бюджету на 2022 рік на утримання апарату Глухівської міської ради по загальному фонду заплановані видатки в сумі 38235,7 тис. грн., у тому числі на:

- оплату праці з нарахуваннями – 34456,5 тис. грн., що становить 90,1 % від загального обсягу видатків;

- комунальні послуги та енергоносії – 1982,3 тис. грн. (5,2 % від загального обсягу видатків);

- інші поточні видатки –1796,9 тис. грн. (4,7% від загального обсягу видатків).

**Виконавчий комітет Глухівської міської територіальної громади**

На виконання міських цільових програм передбачені кошти в сумі 10523,6 тис. грн., а саме: міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків міського бюджету – 319,7 тис. грн. ( в тому числі кошти цільового фонду соціально-економічного та культурного розвитку міста у складі спеціального фонду - 30,0 тис. гривень ), програми підготовки лікарських кадрів – 31,0 тис. грн., програми «Назустріч дітям» - 55,0 тис. грн., програми «Здоровʼя глухівчан» - 9604,9 тис. грн., на програму захисту населення від надзвичайних ситуацій – 75,0 тис.грн., програму «Правопорядок» - 438,0 тис. грн.

Мережа установ охорони здоровʼя включає 2 заклади: комунальне некомерційне підприємство «Глухівська міська лікарня» та комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико – санітарної допомоги» Глухівської міської ради.

Потреба на утримання закладів охорони здоров’я обрахована на 2022 рік в сумі 13764,9 тис.грн.

На **первинну медичну допомогу** з міського бюджету передбачено 2287,1 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 установ, що приєднались до КНП «Центр первинної медико –санітарної допомоги» Глухівської міської ради – 951,8 тис.грн.

На **вторинну медичну допомогу** плануються поточні видатки по загальному фонду в сумі 6488,8 тис. гривень в тому числі: на комунальні послуги- 6068,8 тис.грн., виплату пенсій і допомоги – 300,0 тис.грн., на оплату роботи медичної комісії для огляду призовників 120,0 тис.грн..

На відшкодування вартості лікарських засобів окремим групам населення за певними категоріями захворювання та орфанні захворювання передбачено 829,0 тис. грн.

**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.**

**Відділ освіти Глухівської міської ради**

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).

У проекті бюджету на 2022 рік видатки на галузь **освіти** передбачено в сумі 184903,1 тис. грн.: у тому числі по загальному фонду – 173476,5 тис. грн., по спеціальному – 11426,6 тис. грн. (8226,6 тис. грн. - власні надходження бюджетних установ, видатки розвитку – 3200,0 тис. грн.). Із загальної суми видатки за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам складуть 71150,6 тис. грн., які спрямовуються виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх шкіл, 1635,4 тис. грн. - на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів, іншої субвенції для надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг КУ «Інклюзивно-ресурсний центр» – 38,3 тис. грн. (25,4 тис. грн. – Березівська ОТГ, 12,9 тис. грн. – Шалигинська ОТГ).

В структурі видатків на освіту найбільшу частку займають видатки на загальноосвітні школи – 67,8% або 117612,5 тис. грн. (в т.ч. 71150,6 тис. грн. – субвенція з державного бюджету, які спрямовуються виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх шкіл), дитячі дошкільні заклади – 20,9 % або 36342,8 тис. грн. та позашкільна освіта – 5,4 % або 9354,0 тис. грн..

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями плануються в сумі 147683,7 тис. грн. (в т.ч. 71150,6 тис. грн. – субвенція з державного бюджету, кошти якої спрямовуються виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх шкіл та 1635,4 тис. грн. - на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів). При цьому враховані видатки на виплату надбавки за престижність праці, обов’язкові доплати та надбавки до посадових окладів, матеріальна допомога на оздоровлення педагогічним працівникам відповідно до ст. 57 Закону України «Про освіту» та матеріальна допомога на оздоровлення іншим працівникам (за рахунок коштів міського бюджету). Щорічна грошова винагорода не планувалась.

По Інклюзивно - ресурсному центру **очікується незабезпеченість по виплаті заробітної плати з нарахуваннями – 582,0 тис. грн. – педагогічним працівникам, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції (3,2 місячного фонду).**

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані в сумі 14015,7 тис. грн., що становить 8,1 % в структурі витрат. **Очікується незабезпеченість по комунальним послугам на суму 6714,0 тис. грн. (дошкільні заклади освіти – 1698,4 тис. грн, загальноосвітні школи – 5015,6 тис. грн.).**

Видатки на харчування дітей в дошкільних і загальноосвітніх навчальних закладах заплановані в сумі 4980,9 тис. грн. (2,9% в структурі витрат). Видатки на харчування дітей плануються для ясельних груп – 24,0 грн., садових – 27,0 грн., для учнів 1-4 класів – 17,0 грн.. За рахунок бюджету плануються в розмірі для дітей ясельних груп міста – 9,6 грн. та сільська місцевість – 14,4грн., садових груп – плануються виходячи з розрахунку 10,8 грн. місто та 16,2 грн. сільська місцевість, в школах харчування дітей 1-4 класів з розрахунку 10,20 грн. У видатках на харчування враховано звільнення від плати за харчування дітей, батьки яких знаходяться в місцях проведення ООС та вимушених переселенців.

На **підтримку** обдарованих та талановитих учнів навчальних закладів міської ради передбачаються видатки в сумі 63,0 тис. грн. на виплату щомісячної стипендії міського голови кращим учням.

На виплату **одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям**, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років передбачено 21,7 тис. грн..

В мінімальних обсягах, враховуючи можливості бюджету, передбачені видатки на інші захищені та незахищені статті.

На реалізацію програми «Нова українська школа» передбачено на співфінансування по загальному фонду кошти в сумі 100,00 тис. грн..

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

На оздоровлення дітей в літній період по загальному фонду передбачено кошти в сумі 786,3 тис. грн., в т.ч. на оздоровлення на пришкільних майданчиках – 386,3 тис. грн. і 400,0 тис. грн. – на здешевлення путівок пільгової категорії дітей.

На утримання та проведення навчально-тренувальної роботи ДЮСШ заплановано видатки в сумі 3658,5 тис. грн. проти 3385 тис. грн. в 2021 році, в т.ч. проведення навчально-тренувальних зборів і змагань – 65,0 тис. грн. (в 2021 році – 45 тис. грн.), на придбання інвентарю – 91,2 тис. грн..

**Відділ молоді та спорту Глухівської міської ради**

На утримання і функціонування **міського центру фізичного здоров’я населення «Спорт для всіх»** планується 1824,8 тис.грн., з них на оплату праці з нарахуваннями 878,6 тис.грн., на енергоносії 80,6 тис.грн..

**Управління соціального захисту населення Глухівської міської ради**

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 на послуги зв’язку – 50,0 тис. грн.; на інші пільги – 140,0 тис. грн. (санаторно-курортне лікування ветеранам війни та учасникам ЧАЕС, компенсацію за пільговий проїзд учасникам ЧАЕС, матеріальна допомога учасникам ЧАЕС та ін.), компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян – 705,3 тис. грн., інші видатки на соціальний захист населення (одноразова грошова допомога в зв'язку із тяжкою тривалою хворобою, необхідністю оперативного лікування в лікувальних закладах, допомога у разі стихійного лиха та непередбачених ситуацій, внаслідок чого заподіяно шкоди майну та здоров’ю постраждалих, матеріальна допомога інвалідам I групи для проходження гемодіалізу, допомога на поліпшення матеріального стану дітей-сиріт та дітей, які залишились без піклування батьків та ін.) – 1236,3 тис. грн.; на відшкодування витрат організаціям-постачальникам за надані житлово-комунальні послуги – 15,0 тис. грн. (виплата готівки інвалідам по зору I та II групи); на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість – 64,6 тис. грн., інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці (виконавчі листи) – 25,0 тис. грн.

Також, відповідно до бюджетного законодавства, з міського бюджету територіальної громади планується спрямовати видатки соціального спрямування, а саме: на виплату грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги - 1100,0 тис. грн.

З бюджету Глухівської міської територіальної громади до обласного бюджету Сумської області планується передати 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.

Передбачені кошти на **реалізацію програм та заходів державної політики з питань сім’ї, дітей та молоді** на загальну суму 13,5 тис. грн

За рахунок коштів бюджету громади плануються витрати на утримання центру надання соціальних послуг в сумі 11336,1 тис. грн. в тому числі на оплату праці з нарахуваннями – 11012,3 тис. грн., комунальні послуги -195,9 тис. грн.

**Відділ культури Глухівської міської територіальної громади**

У проекті бюджету на 2022 рік видатки на утримання закладів культури Глухівської міської ради передбачені у сумі 21109,6 тис. грн., у тому числі по загальному фонду – 20654,3 тис. грн.., спеціальному – 455,3 тис. гривень (власні надходження – 455,3 тис. грн). На виплату заробітної плати передбачено 13581,3 тис. грн., в тому числі на оплату праці працівникам комунальної установи «Глухівська публічна бібліотека», бібліотек-філій комунальної установи «Глухівська публічна бібліотека» (Баницької, Білокопитівської, Дунаєцької, Некрасівської, Перемозької, Полошківської, Привільської та Уздицької), 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 дозвільної роботи.

На оплату енергоносіїв передбачено 2295,6 тис. гривень в тому числі на вищезазначені установи, які були приєднані в результаті створення Глухівської міської територіальної громади.

**Очікується незабезпеченість по комунальним послугам на суму 100,0 тис. грн.**

В структурі видатків загального фонду найбільшу частку займає комунальний заклад «Центр культури» Глухівської міської ради та його філії – 40,3%, утримання школи мистецтв – 34,7%, комунальна установа «Глухівська публічна бібліотека» Глухівської міської ради та її філії – 12,7 %, краєзнавчий музей – 7,2 відсотка.

На реалізацію «Міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків міського бюджету» передбачено 240,9 тис. грн.

**Управління житлово-комунального господарства та містобудування**

**Глухівської міської ради**

Видатки по загальному фонду на фінансування **житлово-комунального господарства**  на благоустрій міста та територій, що приєднались передбачено 8881,7 тис. грн.

На ремонт та утримання доріг і вулиць комунальної власності по загальному фонду передбачені видатки в сумі – 3700 тис. грн.

На реалізацію «Міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків міського бюджету» передбачено 7,1 тис. грн

На витрати пов’язані з обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво та придбання житла заплановано 6 % - 0,8 тис. грн.

На повернення та надання кредитів передбачені кошти із спеціального фонду в сумі 14,0 та 13,2 тис. грн. відповідно.

Кошти **цільового фонду розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури** у складі спеціального фонду передбачені в сумі 20,0 тис. грн.

На фінансування видатків по **охороні та раціональному використанню природних ресурсів**, ліквідації забруднення навколишнього природного середовища та по іншій діяльності у сфері охорони навколишнього природного середовища по спеціальному фонду передбачені кошти в сумі 182,5 тис. гривень.

**Управління соціально-економічного розвитку Глухівської**

**міської ради**

На реалізацію «Міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків міського бюджету» передбачено 47,0 тис. грн. На розробку проектів землеустрою та звітів про експертну грошову оцінку земельних ділянок виділяється 228,0 тис. грн.

**Фінансове управління Глухівської міської ради**

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.

Кошти **резервного фонду** плануються в сумі 500,0 тис. грн.

**Бюджет розвитку**

По спеціальному фонду за рахунок **бюджету розвитку** передбачено 5500,0 тис. грн. в т.ч. за рахунок передачі із загального фонду до бюджету розвитку 4050,0 тис. грн. та за рахунок власних надходжень 1450,0 тис. грн. в т. ч.:

- для відділу освіти передбачено співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду на капітальний ремонт з термомодернізацією Глухівського дошкільного навчального закладу ( центр розвитку дитини) " Світлячок" в сумі - 3000,0 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.;

- по відділу молоді та спорту передбачено кошти на капітальний ремонт приміщення стадіону «Дружба» - 500,0 тис. грн.;

- по УЖКГ та М передбачено кошти на реконструкцію систем вуличного освітлення 300,0 тис. грн., капітальний ремонт скверу Шевченка - 500,0 тис. грн., капітальний ремонт доріг та тротуарів – 1000,0 тис.грн.;

**Місцеві цільові програми**

На фінансування місцевих цільових програм передбачено 34923,9 тис. грн.

**Начальник фінансового управління Алла ОНИЩЕНКО**