



УКРАЇНА
КЕГИЧІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

22 грудня 2022 року

смт Кегичівка

№ 329

Про схвалення проекту
бюджету Кегичівської
селищної територіальної
громади на 2023 рік

Відповідно до частини першої статті 76 Бюджетного кодексу України, керуючись статтею 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Кегичівської селищної ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити проект бюджету Кегичівської селищної територіальної громади на 2023 рік (додається).
2. Подати на розгляд до Кегичівської селищної ради проект бюджету Кегичівської селищної територіальної громади на 2023 рік.
3. Контроль за виконанням даного рішення залишаю за собою.

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО



ПРОЄКТ РІШЕННЯ

від _____ 2022 року смт Кегичівка

Про бюджет Кегичівської
селищної територіальної
громади на 2023 рік

(20539000000)

(код бюджету)

Керуючись Бюджетним кодексом України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», Кегичівська селищна рада

ВИРІШИЛА:

1. Визначити на 2023 рік:

доходи бюджету селищної територіальної громади у сумі 163 987 951 гривень, у тому числі доходи загального фонду селищного бюджету – 163 236 474 гривень та доходи спеціального фонду селищного бюджету – 751 477 гривень, згідно з додатком 1 до цього рішення;

видатки бюджету селищної територіальної громади у сумі 163 987 951 гривень, у тому числі видатки загального фонду селищного бюджету – 163 236 474 гривень та видатки спеціального фонду селищного бюджету – 751 477 гривень, згідно з додатком 2 до цього рішення;

оборотний залишок бюджетних коштів бюджету селищної територіальної громади у розмірі 2 500 000 гривень, що становить 1,53 відсотків видатків загального фонду бюджету селищної територіальної громади, визначених цим пунктом;

резервний фонд бюджету селищної територіальної громади у розмірі 500 000 гривень, що становить 0,3 відсотків видатків загального фонду бюджету селищного територіальної громади, визначених цим пунктом.

2. Затвердити бюджетні призначення головним розпорядникам коштів бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами, згідно з додатком 2 до цього рішення.

3. Затвердити на 2023 рік міжбюджетні трансферти згідно з додатком 3 до цього рішення.

4. Затвердити розподіл витрат бюджету селищної територіальної громади на реалізацію місцевих/регіональних програм у 2023 році у сумі 38 128 711 гривень згідно з додатком 4 до цього рішення.

5. Установити, що у загальному фонді бюджету Кегичівської селищної територіальної громади на 2023 рік до доходів загального фонду бюджету належать доходи, визначені статтями 64 Бюджетного кодексу України, трансферти, визначені статтями 97 та 101 Бюджетного кодексу України та Законі України «Про Державний бюджет України на 2023 рік».

6. Установити, що джерелами формування спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік у частині доходів є надходження, визначені статтями 69¹ Бюджетного кодексу України.

7. Визначити на 2023 рік відповідно до статті 55 Бюджетного кодексу України захищеними видатками бюджету селищної територіальної громади є видатки загального фонду на:

- оплату праці працівників бюджетних установ;
- нарахування на заробітну плату;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;
- забезпечення продуктами харчування;
- оплата комунальних послуг та енергоносіїв;
- соціальне забезпечення;
- поточні трансферти місцевим бюджетам.

8. Відповідно до статті 16 Бюджетного кодексу України дозволити фінансовому відділу Кегичівської селищної ради здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів бюджету Кегичівської селищної територіальної громади на депозитах з подальшим поверненням таких коштів до кінця поточного бюджетного періоду.

9. Відповідно до статті 43 та пункту 1 статті 73 Бюджетного кодексу України надати право керівнику фінансового відділу Кегичівської селищної ради в особі начальника фінансового відділу Кегичівської селищної ради або особі, яка його заміщує, отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, позики на покриття тимчасових касових розривів бюджету селищної територіальної громади, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

10. Головним розпорядникам коштів бюджету селищної територіальної громади на виконання норм Бюджетного кодексу України:

1) затвердити паспорти бюджетних програм протягом 45 днів з дня набрання чинності цим рішенням;

2) здійснювати управління бюджетними коштами у межах встановлених їм бюджетних повноважень та оцінки ефективності бюджетних програм, забезпечуючи ефективне, результативне і цільове використання бюджетних коштів, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі;

3) забезпечити доступність інформації про бюджет у спосіб та у термін, визначені бюджетним законодавством;

4) забезпечити взяття бюджетних зобов'язань та здійснення платежів за загальним фондом бюджету тільки в межах бюджетних асигнувань, установлених

кошторисами та планами використання бюджетних коштів, урахуваючи необхідність виконання бюджетних зобов'язань минулих років, узятих на облік органами Державної казначейської служби України.

Зобов'язання, взяті розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів без відповідних бюджетних асигнувань або з перевищенням повноважень, установлених цим рішенням, не вважаються бюджетними зобов'язаннями і не підлягають оплат за рахунок бюджетних коштів. Взяття таких зобов'язань є порушенням бюджетного законодавства. Витрати бюджету на покриття таких зобов'язань не здійснюються.

За наявністю простроченої кредиторської заборгованості із заробітної плати, а також за спожиті комунальні послуги, електричну та теплову енергію та інші енергоносії розпорядники бюджетних коштів у межах бюджетних асигнувань за загальним фондом не беруть бюджетні зобов'язання та не здійснюють платежі за іншими заходами, пов'язаними з функціонуванням бюджетних установ (крім захищених видатків бюджету), до погашення такої заборгованості;

5) забезпечити в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати;

б) забезпечити у повному обсязі проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, інші енергоносії, комунальні послуги та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, та укладання договорів за кожним видом відповідних послуг у межах бюджетних асигнувань, затверджених у кошторисі.

11. Установити, що керівники бюджетних установ утримують чисельність працівників та здійснюють фактичні видатки на заробітну плату, включаючи видатки на премії та інші види заохочень чи винагород, матеріальну допомогу, лише в межах фонду заробітної плати, затвердженого для бюджетних установ у кошторисах, одержувачі бюджетних коштів – у межах планів використання бюджетних коштів та фактично одержаних обсягів валових доходів.

12. Керуючись статтею 23 Бюджетного кодексу України, надати право Кегичівській селищній раді, в особі фінансового відділу Кегичівської селищної ради, коригувати розпис бюджету селищної територіальної громади за напрямками видатків головних розпорядників коштів бюджету селищної територіальної громади за кодами програмної класифікації видатків у разі внесення змін до наказів Міністерства фінансів України від України від 14 січня 2011 року №11 «Про бюджетну класифікацію» (зі змінами) та від 20 вересня 2017 року № 793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів», за умов погодження з постійною комісією з питань бюджету, фінансів, соціально-економічного розвитку та комунальної власності Кегичівської селищної ради з наступним внесенням змін до рішення селищної ради про бюджет Кегичівської селищної територіальної громади.

13. Дозволити виконавчому комітету Кегичівської селищної ради використовувати кошти резервного фонду бюджету селищної територіальної громади на капітальні видатки шляхом передачі коштів із загального фонду бюджету

до бюджету розвитку (спеціального фонду) на підставі розпоряджень Кегичівського селищного голови із наступним затвердженням на сесії Кегичівської селищної ради.

14. Надати право Кегичівському селищному голові, або особі що його заміщує, укладати договори про міжбюджетні трансферти між бюджетом селищної територіальної громади та іншими бюджетами.

15. Це рішення набирає чинності з 1 січня 2023 року.

16. Додатки № 1-4 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

17. Виконавчому апарату Кегичівської селищної ради забезпечити опублікування цього рішення в десятиденний строк з дня його прийняття відповідно до частини четвертої статті 28 Бюджетного кодексу України.

18. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію з питань бюджету, фінансів, соціально-економічного розвитку та комунальної власності Кегичівської селищної ради (голова комісії Вікторія ЛУЦЕНКО).

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

Додаток 1
до проекту рішення про бюджет
Кегичівської селищної
територіальної громади
(пункт 1)

Доходи бюджету Кегичівської селищної територіальної громади на 2023 рік

20539000000

(код бюджету)

(грн.)

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Усього	у тому числі бюджет розвитку
10000000	Податкові надходження	130,717,700	130,593,700	124,000	
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	61,391,400	61,391,400		
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	61,324,400	61,324,400		
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	44,557,500	44,557,500		
11010200	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	3,324,000	3,324,000		
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	12,104,200	12,104,200		
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	1,338,700	1,338,700		
11020000	Податок на прибуток підприємств	67,000	67,000		
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	67,000	67,000		
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	25,090,300	25,090,300		
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	24,698,300	24,698,300		
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	18,300	18,300		
13030800	Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу	24,000,000	24,000,000		
13030900	Рентна плата за користування надрами для видобування газового конденсату	680,000	680,000		
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення	392,000	392,000		
13040200	Рентна плата за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин	392,000	392,000		
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	575,400	575,400		
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	36,000	36,000		
14021900	Пальне	36,000	36,000		
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	285,000	285,000		
14031900	Пальне	285,000	285,000		
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	254,400	254,400		
14040100	в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових заміників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	48,000	48,000		
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	206,400	206,400		
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	43,536,600	43,536,600		
18010000	Податок на майно	23,966,100	23,966,100		
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	13,100	13,100		
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	695,900	695,900		
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	1,020,000	1,020,000		
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	1,421,000	1,421,000		
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	15,507,600	15,507,600		
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3,230,000	3,230,000		
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	1,953,500	1,953,500		
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	125,000	125,000		
18030000	Туристичний збір	600	600		
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	600	600		
18050000	Єдиний податок	19,569,900	19,569,900		
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	1,672,000	1,672,000		
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	6,500,000	6,500,000		

18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	11,397,900	11,397,900		
19000000	Інші податки та збори	124,000		124,000	
19010000	Екологічний податок	124,000		124,000	
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	85,000		85,000	
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	39,000		39,000	
20000000	Неподаткові надходження	1,585,577	958,100	627,477	
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	31,000	31,000		
21080000	Інші надходження	31,000	31,000		
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	5,000	5,000		
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	26,000	26,000		
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	727,100	727,100		
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	445,100	445,100		
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань	18,000	18,000		
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	125,000	125,000		
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	302,000	302,000		
22012900	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 реєстрацією	100	100		
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	240,000	240,000		
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	240,000	240,000		
22090000	Державне мито	42,000	42,000		
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	42,000	42,000		
24000000	Інші неподаткові надходження	200,000	200,000		
24060000	Інші надходження	200,000	200,000		
24060300	Інші надходження	200,000	200,000		
25000000	Власні надходження бюджетних установ	627,477		627,477	
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	251,477		251,477	
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	179,990		179,990	
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	71,487		71,487	
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	376,000		376,000	
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	376,000		376,000	
	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	132,303,277	131,551,800	751,477	
40000000	Офіційні трансферти	31,684,674	31,684,674		
41000000	Від органів державного управління	31,684,674	31,684,674		
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	30,501,700	30,501,700		
41020100	Базова дотація	30,501,700	30,501,700		
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	1,039,200	1,039,200		
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	1,039,200	1,039,200		
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	143,774	143,774		
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	143,774	143,774		
	Разом доходів:	163,987,951	163,236,474	751,477	

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

			<i>в тому числі: за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я</i>	1,039,200	1,039,200		1,039,200											1,039,200
0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільними освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	2,382,143	2,382,143	1,784,852	188,200		1,500		1,500							2,383,643
0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	3,812,079	3,812,079	2,806,583	183,524											3,812,079
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	2,482,408	2,482,408													2,482,408
0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	95,039	95,039	40,200	30,301											95,039
0611160	1160	0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1,000,814	1,000,814	753,244	59,657											1,000,814
	5000		ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ	635,927	635,927	398,127	24,144											635,927
0615011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	71,658	71,658													71,658
0615012	5012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	47,410	47,410													47,410
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	516,859	516,859	398,127	24,144											516,859
1000000			Відділ культури Кегичівської селищної ради (головний розпорядник)	12,198,795	12,198,795	7,553,718	2,123,838		174,377		174,377	0						12,373,172
1010000			Відділ культури Кегичівської селищної ради (відповідальний виконавець)	12,198,795	12,198,795	7,553,718	2,123,838		174,377		174,377	0						12,373,172
	0100		ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ	628,114	628,114	485,085	25,095											628,114
1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	628,114	628,114	485,085	25,095											628,114
	1000		ОСВІТА	2,774,881	2,774,881	2,031,126	253,156		171,990		171,990	0						2,946,871
1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	2,774,881	2,774,881	2,031,126	253,156		171,990		171,990							2,946,871
	4000		КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО	8,795,800	8,795,800	5,037,507	1,845,587		2,387		2,387							8,798,187
1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	3,208,210	3,208,210	1,871,020	714,150											3,208,210
1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	436,070	436,070	180,327	209,532											436,070
1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4,527,190	4,527,190	2,584,285	908,288		2,387		2,387							4,529,577
1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	524,330	524,330	401,875	13,617											524,330
1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	100,000	100,000													100,000
3700000			Фінансовий відділ Кегичівської селищної ради (головний розпорядник)	3,052,887	2,552,887	1,869,453	132,325											3,052,887
3710000			Фінансовий відділ Кегичівської селищної ради (відповідальний виконавець)	3,052,887	2,552,887	1,869,453	132,325											3,052,887
	0100		ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ	2,552,887	2,552,887	1,869,453	132,325											2,552,887
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2,552,887	2,552,887	1,869,453	132,325											2,552,887
	8700		РЕЗЕРВНИЙ ФОНД	500,000														500,000
3718710	8710	0133	Резервний фонд місцевого бюджету	500,000														500,000
			Усього	163,236,474	152,852,064	78,147,084	31,897,662	9,884,410	751,477		751,477	5,400						163,987,951

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

Додаток 3
до проекту рішення про бюджет
Кегичівської селищної
територіальної громади
(пункт 3)

Міжбюджетні трансферти на 2023 рік

20539000000

(код бюджету)

1. Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

(грн.)

Код Класифікації доходу бюджету / Код бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету – надавача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3
I. Трансферти до загального фонду бюджету		
41020100	Базова дотація	30,501,700
99000000000	Державний бюджет України	30,501,700
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	1,039,200
20100000000	Обласний бюджет Харківської області	1,039,200
41053900	Інша субвенція з місцевого бюджету на проведення санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю загального захворювання, осіб з інвалідністю з дитинства, ветеранів війни та осіб, на яких поширюється дія Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту" та "Про жертви нацистських переслідувань", постраждалих учасників Революції Гідності у санаторно-курортних закладах Харківської області (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2021-2025 роки)	11,490
20100000000	Обласний бюджет Харківської області	11,490
41053900	Інша субвенція з місцевого бюджету на проведення відпочинку у санаторно-курортних закладах Харківської області осіб, які безпосередньо брали участь в антитерористичній операції чи здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, із відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях у районах її проведення, членів їх сімей та членів сімей загиблих учасників бойових дій (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2021-2025 роки)	9,800
20100000000	Обласний бюджет Харківської області	9,800
41053900	Інша субвенція з місцевого бюджету на проведення санаторно-курортного лікування постраждалих громадян, віднесених до категорії 2, та потерпілих дітей (крім дітей з інвалідністю, інвалідність яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою) (комплексна Програма соціального захисту населення Харківської області на 2021-2025 роки)	122,484
20100000000	Обласний бюджет Харківської області	122,484

I. Трансферти до спеціального фонду бюджету		
	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	31,684,674
	загальний фонд	31,684,674
	спеціальний фонд	

2. Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

(грн.)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / Код бюджету	Код типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету – отримувача міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3	4
		I. Трансферти із загального фонду бюджету	
		II. Трансферти із спеціального фонду бюджету	

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

Додаток 4
до проекту рішення про бюджет
Кегичівської селищної
територіальної громади
(пункт 4)

Розподіл витрат місцевого бюджету на реалізацію місцевих/регіональних програм у 2023 році

20539000000

(код бюджету)

грн.

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої / регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				Програма розвитку та підтримки спеціалізованої (вторинної) медичної допомоги на базі Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради "Кегичівська центральна районна лікарня" на 2021-2024 роки	рішення від 30 червня 2021 року № 1729 (зі змінами)	6,186,130	6,186,130		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			6,186,130	6,186,130		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			6,186,130	6,186,130		
0112010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню			5,386,130	5,386,130		
0112145	2145	0763	Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих			800,000	800,000		
				Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги та підтримки Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради "Центр первинної медико-санітарної допомоги" на 2022-2024 роки	рішення від 03 грудня 2021 року № 5320 (зі змінами)	6,196,204	6,196,204		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			6,196,204	6,196,204		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			6,196,204	6,196,204		
0112111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги			6,080,986	6,080,986		
0112141	2141	0763	Програми і централізовані заходи з імунопрофілактики			19,440	19,440		
0112142	2142	0763	Програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом			95,778	95,778		
				Програма висвітлення діяльності Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки	рішення від 31 серпня 2021 року № 2970 (зі змінами)	20,000	20,000		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			20,000	20,000		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої / регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			20,000	20,000		
0117370	7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій			20,000	20,000		
				Програма розвитку освіти Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки	рішення від 24 грудня 2020 року № 67 (зі змінами)	6,293,404	6,293,404		
0600000			Відділ освіти, молоді та спорту Кегичівської селищної ради (головний розпорядник)			6,293,404	6,293,404		
06100000			Відділ освіти, молоді та спорту Кегичівської селищної ради (відповідальний виконавець)			6,293,404	6,293,404		
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти, в тому числі: харчування вихованців закладів дошкільної освіти			1,206,367	1,206,367		
			новорічні подарунки для дітей			1,107,367	1,107,367		
						99,000	99,000		
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти, в тому числі: безкоштовне харчування всіх учнів 1-4 класів; учнів 5-11 класів із сімей, які отримують допомогу відповідно до Закону України "Про державну соціальну допомогу малозабезпеченим сім'ям" та із сімей учасників АТО та дітей із сімей загиблих (померлих) учасників АТО (в т.ч. вихованці НВК), вихованців закладів дошкільної освіти та дошкільних підрозділів закладів загальної середньої освіти пільгового контингенту, 60 % пільговий контингент у сільській місцевості, 50 % пільговий контингент у селищній місцевості, оздоровлення учнів пільгового контингенту на пришкольньому майданчику; безкоштовне харчування вихованців групи пришкольнього комунального закладу Бесарабівської гімназії, дітей-інвалідів)			2,623,403	2,623,403		
			новорічні подарунки для дітей			523,000	523,000		
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти, в тому числі : забезпечення регулярного перевезення учасників освітнього процесу до закладів освіти			2,463,634	2,463,634		
				Програма розвитку фізичної культури і спорту Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки	рішення від 24 грудня 2020 року № 66	119,068	119,068		
0600000			Відділ освіти, молоді та спорту Кегичівської селищної ради (головний розпорядник)			119,068	119,068		
06100000			Відділ освіти, молоді та спорту Кегичівської селищної ради (відповідальний виконавець)			119,068	119,068		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої / регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0615011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту			71,658	71,658		
0615012	5012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту			47,410	47,410		
				Програма фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки	рішення від 30 липня 2021 року № 2207 (зі змінами)	9,884,410	9,884,410		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			9,884,410	9,884,410		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			9,884,410	9,884,410		
0116013	6013	0620	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства, в тому числі:			6,510,753	6,510,753		
			фінансова підтримка Кегичівського комунального підприємства "Кегичівка-Сервіс плюс"			5,638,130	5,638,130		
			фінансова підтримка Слобожанського сільськогосподарського комунального господарства			324,449	324,449		
			фінансова підтримка Бесарабівського комунального підприємства "Водограй Плюс"			140,074	140,074		
			фінансова підтримка Вовківського комунального підприємства "Фортуна"			408,100	408,100		
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів, в тому числі:			3,318,657	3,318,657		
			фінансова підтримка Кегичівського комунального підприємства "Кегичівка-Сервіс плюс"			2,904,637	2,904,637		
			фінансова підтримка Слобожанського сільськогосподарського комунального господарства			275,976	275,976		
			фінансова підтримка Бесарабівського комунального підприємства "Водограй Плюс"			138,044	138,044		
0117461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету, з них			55,000	55,000		
			фінансова підтримка Кегичівського комунального підприємства "Кегичівка-Сервіс плюс"			55,000	55,000		
				Програма благоустрою населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки	рішення від 30 липня 2021 року № 2209 (зі змінами)	7,119,685	7,119,685		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			7,119,685	7,119,685		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			7,119,685	7,119,685		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої / регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів			7,119,685	7,119,685		
				Програма поводження з безпритульними тваринами на території Кегичівської селищної ради Харківської області на 2021-2023 роки	рішення від 30 липня 2021 року № 2209	49,500	49,500		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			49,500	49,500		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			49,500	49,500		
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів			49,500	49,500		
				Комплексна програма соціального захисту населення Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки	рішення від 31 серпня 2021 року № 2999 (зі змінами)	1,452,310	1,452,310		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			1,452,310	1,452,310		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			1,452,310	1,452,310		
0113032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку			12,000	12,000		
0113033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян			75,310	75,310		
0113160	3160	1010	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			795,000	795,000		
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення, в тому числі:			570,000	570,000		
			надання одноразової адресної грошової допомоги мешканцям Кегичівської селищної ради, які опинилися в скрутній життєвій ситуації (за зверненням)			420,000	420,000		
			надання одноразової грошової допомоги учасникам ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС I та II категорії			150,000	150,000		
				Програма надання одноразової грошової допомоги членам сімей загиблих військовослужбовців, які зареєстровані на території Кегичівської селищної ради на 2022-2025 роки	рішення від 17 листопада 2022 року № 6672	300,000	300,000		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			300,000	300,000		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			300,000	300,000		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої / регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення			300,000	300,000		
				Програма формування екологічної мережі та покращення екологічного стану населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2022-2025 роки	рішення від 30 вересня 2021 року № 3618 (зі змінами)	124,000		124,000	
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			124,000		124,000	
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			124,000		124,000	
0118311	8311	0511	Охорона та раціональне використання природних ресурсів			124,000		124,000	
				Програма забезпечення організації претензійно-позивної роботи Кегичівської селищної ради на 2022-2025 рік	рішення від 23 грудня 2021 року № 5351	49,000	49,000		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			49,000	49,000		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			49,000	49,000		
0117693	7693	.0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю (оплата судового збору)			49,000	49,000		
				Програма популяризації місцевого самоврядування на території Кегичівської селищної ради у 2021-2025 роках	рішення від 26 березня 2021 року № 424	15,000	15,000		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			15,000	15,000		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			15,000	15,000		
0117370	7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій			15,000	15,000		
				Програма соціально-економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки	рішення від 30 липня 2021 року № 2201 (зі змінами)	220,000	220,000		
0100000			Кегичівська селищна рада (головний розпорядник)			220,000	220,000		
0110000			Кегичівська селищна рада (відповідальний виконавець)			220,000	220,000		
0117370	7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій			220,000	220,000		
				Програма розвитку культури, туризму та охорони нерухомої культурної спадщини на 2021-2024 роки	рішення від 30 липня 2021 року № 2205 (зі змінами)	100,000	100,000		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої / регіональної програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1000000			Відділ культури Кегичівської селищної ради (головний розпорядник)			100,000	100,000		
1010000			Відділ культури Кегичівської селищної ради (відповідальний виконавець)			100,000	100,000		
1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва			100,000	100,000		
			УСЬОГО			38,128,711	38,004,711	124,000	

Кегичівський селищний голова

Антон ДОЦЕНКО

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ПРОЄКТУ БЮДЖЕТУ КЕГИЧІВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2023 РІК

Соціально-економічний стан Кегичівської селищної ради і прогноз розвитку на 2023 рік

Територія Кегичівської територіальної громади згідно з адміністративно-територіальним устроєм України входить до складу Красноградського району Харківської області.

Адміністративний центр громади знаходиться в смт Кегичівка, яке розташоване на відстані 120 км. від обласного центру міста Харків.

Територія Кегичівської територіальної громади є нерозривною, загальна площа – 78,2 тис.кв.км (2,5% від площі області), з них: сільськогосподарські угіддя – 69,7 % (в т.ч. рілля – 78,6 %), ліси – 3,6 %, інше – 7,3 %.

До складу громади входять 40 населених пунктів (2 селища, 38 сіл).

Чисельність населення станом на 01.01.2022 року становить 19633 особи, що на 431 осіб менше ніж в 2021 році. Демографічна ситуація на території Кегичівської територіальної громади залишається складною. Зберігається тенденція щорічного зменшення чисельності населення в результаті природного скорочення (перевищення рівня смертності над народжуваністю) і негативного сальдо міграції. В 2023 році прогнозується зменшення чисельності населення на 1,3%.

Агропромисловий комплекс являє собою основну складову частину виробничої сфери, об'єднує напрями діяльності, які мають важливе значення для забезпечення населення продуктами харчування.

У 2022 році на території громади налічувалось 27 агроформувань, які входять до облікового кола та мають в обробітку більше 100 га землі та 23 малих підприємств, із них 23 фермерських господарств. Загальна площа оброблюваних сільськогосподарськими підприємствами земель склала 40,1 тис. га.

Всі сільгоспідприємства займаються вирощуванням зернових, технічних культур. Одне господарство займається також вирощуванням овочів та фруктів. Шість господарств займаються і тваринництвом.

Великими бюджетоутворюючими сільськогосподарськими підприємствами є ТОВ АФ «Сади України», ТОВ АФ «Українське насіння», ПП «Агропрогрес», ПП «Андріївка», ПОСП «Мажарка», СТОВ «Надія», ТОВ «Віра», ПОСП «Рояківське», ПОСП «Софіївка», ПСП ім. Щорса, ТОВ «Слобожанське Агро», ФГ «Паритет А» та інші.

У сфері внутрішньої торгівлі в поточному році тривали процеси формування інфраструктури споживчого ринку, підвищення якості торговельного обслуговування населення, посилення захисту внутрішнього ринку від незаконно ввезених, виготовлених та фальсифікованих товарів, активізації діяльності суб'єктів підприємницької діяльності.

Розвиток підприємництва, особливо у галузі торгівлі спонукав створення приватних підприємств - ринків у смт Кегичівка та смт Слобожанське. На сьогодні на території громади діє 7 кафе, 2 супермаркети, 168 приватних магазинів та 12 кіосків.

Станом на 01 січня 2022 року заборгованості з виплати заробітної плати на підприємствах, установах та в організаціях на території громади не було, станом на 01.01.2023 року заборгованості не очікується.

Протягом 2022 року проводилася відповідна робота по забезпеченню своєчасного і якісного проведення комплексу сільськогосподарських робіт, забезпечення стабілізації галузі та нарощування виробництва сільськогосподарської продукції. Догляд за ранніми та пізніми зерновими, технічними та кормовими культурами по всіх сільськогосподарських підприємствах проведено якісно в стислі строки та на високому агротехнічному рівні.

Індикативні прогностичні показники бюджету громади є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності на 2023 рік.

При розрахунку проекту бюджету громади на 2023 рік застосовуються такі основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку України (%):

Найменування показника, одиниця виміру	2021 рік (звіт)	2022 рік (очікуване)	2023 рік (прогноз)
Індекс споживчих цін (ІСЦ): грудень до грудня попереднього року, відсотки	110,0	131,5	130,0
Індекс цін виробників (ІЦВ): грудень до грудня попереднього року, відсотки	162,2	135,6	135,0

Дохідна частина

В основу формування обсягів доходів бюджету Кегичівської селищної територіальної громади на 2023 рік покладено вимоги положень Конституції України, Податкового і Бюджетного кодексів України, інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, а також змін до законодавчих актів, що пов'язані з забезпеченням збалансування фінансів усіх рівнів бюджетів та децентралізацією бюджетних повноважень.

Показники дохідної частини бюджету на 2023 рік розроблені на базі основних прогностичних макропоказників економічного і соціального розвитку України, які враховують дії правового режиму воєнного стану, та із застосуванням норм, як чинних бюджетного та податкового законодавства, так і пропозицій змін до Податкового кодексу України. Також враховано очікувані прогностичні показники економічного і соціального розвитку громади за 2022 рік

та прогнозні на 2023 рік, фактичне виконання дохідної частини бюджету за 2021 рік та очікуване виконання за 2022 рік.

Фінансовий ресурс бюджету громади (без урахування трансфертів) на 2023 рік прогнозується в обсязі 132 303 277 грн., з них:

- загальний фонд – 131 551 800 грн.;
- спеціальний фонд – 751 477 грн.

Загальний фонд

Джерелами формування загального фонду бюджету Кегичівської селищної територіальної громади на 2023 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України.

Основними бюджетоформуєчими джерелами доходів загального фонду бюджету є податок на доходи фізичних осіб, єдиний податок, рентна плата за користування надрами для видобування природного газу та орендна плата за землю. Питома вага зазначених платежів в загальному прогнозному обсязі надходжень до загального фонду бюджету на 2023 рік складає 93 %.

Податок на доходи фізичних осіб є базовим джерелом наповнення дохідної частини бюджету громади. Питома вага податку на доходи фізичних осіб в обсязі доходів загального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів на 2023 рік складає 46,6 %. Надходження податку на доходи фізичних осіб прогнозується в розмірі 61 324 400 грн.

Продовжено на 2023 рік дію тимчасової норми щодо підвищеного (+4%) нормативу зарахування податку на доходи фізичних осіб до місцевих бюджетів.

Розрахунок обсягу надходжень податку на доходи фізичних осіб до бюджету громади на 2023 рік здійснений з урахуванням мінімальної заробітної плати у розмірі 6 700 грн на місяць та посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – 2 893 грн., прогнозного обсягу фонду оплати праці та рівня середньої заробітної плати.

За базою оподаткування податок на доходи фізичних осіб у 2023 році формується: на 78 % із доходів платника податку у вигляді заробітної плати, на 20% з доходів платника податку інших ніж заробітна плата та на 2% за результатами річного декларування.

Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності планується на рівні 67 000 грн.

Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності у розмірі 100% зараховується до загального фонду бюджету громади.

Прогноз обсягу податку на прибуток здійснено з урахуванням основних макропоказників економічного розвитку громади та очікуваних надходжень за 2022 рік. Платниками податку є комунальні підприємства громади.

Надходжень *рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів* (питома вага 19,9 %) планується отримати в обсязі 25 090 300 грн., з них:

- рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення – 18 300 грн.;

- рентної плати за користування надрами в цілях не пов'язаних з видобуванням корисних копалин – 392 000 грн.;

- рентної плати за користування надрами для видобування природного газу – 24 000 000 грн.;

- рентної плати за користування надрами для видобування газового конденсату – 680 000 грн.

Рентна плата за користування надрами в цілях не пов'язаних з видобуванням корисних копалин в повному обсязі (100 %) зараховуються до доходів бюджетів місцевого самоврядування. Прогнозна сума надходжень до бюджету на 2023 рік розрахована на рівні очікуваних надходжень за 2022 рік.

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення зараховується в розмірі 5% до бюджету громади. Прогнозна сума надходжень на 2023 рік розрахована на рівні очікуваних надходжень за 2022 рік.

Рентна плата за користування надрами для видобування природного газу та газового конденсату зараховується в розмірі 3% до бюджету громади. Розрахунок прогнозних показників по рентній платі здійснено з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки, очікуваних надходжень поточного року, прогнозного індексу цін виробників промислової продукції та видобутку природного газу та газового конденсату.

Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних податків (пальне) та акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних податків (пальне) зараховується до бюджету громади в розмірі 13,44%, заплановано отримати на 2023 рік в сумі 321 000 грн., в тому числі:

Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних податків (пальне) – 36 000 грн.;

Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних податків (пальне) заплановано – 285 000 грн.

Зарахування до бюджетів місцевого самоврядування акцизного податку з виробленого в Україні пального та акцизного податку звезеного на митну територію України пального здійснюється згідно порядку, визначеного відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 17.03.2021 року № 232 «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні пального та акцизного податку звезеного на митну територію України пального до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування».

Згідно Бюджетного кодексу України **акцизний податок** з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів зараховується в розмірі 100% до доходів загального фонду місцевих бюджетів.

Враховуючи фактичні надходження за 11 місяців 2022 року, прогнозні надходження акцизного податку з реалізації виробниками, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах до бюджету селищної ради на 2023 рік розраховано в сумі 48 000 грн.

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів до бюджету селищної ради на 2023 рік розраховано в сумі 206 400 грн.

Платниками податку є виробники підакцизних товарів, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 Податкового кодексу України та особи - суб'єкти господарювання роздрібної торгівлі, які здійснюють реалізацію підакцизних товарів.

Відповідно до статті 64 п.1 п.п.19 Бюджетного кодексу України одним із джерел доходів загального фонду місцевого бюджету є **податок на майно**, що зараховується в розмірі 100 % до місцевого бюджету. У структурі власних надходжень бюджету громади податок на майно складає 18,2 % та становить 23 966 100 грн..

Відповідно до статті 265 розділу XII Податкового кодексу України з 01 січня 2015 року до складу податку на майно включаються:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;
- плата за землю;
- транспортний податок.

Податок на майно в частині податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки (питома вага 1,3 %) планується отримати в обсязі 1 729 000 грн., в тому числі:

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості – 13 100 грн.;

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 695 900 грн.;

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – 1 020 000 грн.

Платниками податку є фізичні та юридичні особи. Об'єктом оподаткування податком на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки є об'єкт житлової та/або нежитлової нерухомості, в тому числі його частка. Ставки податку встановлюються у відсотках до розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 01 січня звітного (податкового) року, за 1 кв. м бази оподаткування по видах будівель та споруд за державним класифікатором

ДК 018-2000, затвердженим наказом Держстандарту від 17 серпня 2000 року № 507.

Плата за землю у структурі власних надходжень бюджету громади складає 16,8 %.

Згідно з Бюджетним кодексом України, починаючи з 2011 року надходження плати за землю в повному обсязі (100 %) зараховуються до доходів бюджетів місцевого самоврядування.

Плата за землю формується із земельного податку та орендної плати за земельні ділянки.

Фактичні надходження податку на майно в частині плати за землю за 11 місяців 2022 року склали 20 614 500 грн. Очікувані надходження у 2022 році складуть 22 189 800 грн.

З урахуванням динаміки надходжень попередніх років та очікуваних надходжень 2022 року прогнозний обсяг податку на майно в частині плати за землю на 2023 рік складе 22 112 100 грн..

Основними платниками (76,5 %) даного виду платежу є юридичні особи. За часткою наповнення в 2023 році орендна плата за землю становить 79 % (17 461 100 грн.), а земельний податок – 21 % (4 651 000 грн.).

Транспортний податок розраховано виходячи із наявної бази оподаткування, прогнозна сума надходжень до бюджету громади на 2023 рік становить 125 000 грн., що на 16 700 грн. менше ніж очікувані надходження за 2022 рік.

Ставка становить 25 000 грн. на рік за кожен автомобіль. Перелік легкових автомобілів, які підлягають оподаткуванню транспортним податком, розміщується на сайті Мінекономрозвитку. В розрахунок включено 5 легкових автомобілів, які підлягають оподаткуванню.

У 2023 році **туристичного збору** планується отримати в сумі 600 грн., що на 100 грн більше до очікуваних надходжень 2022 року.

Питома вага **єдиного податку** в обсязі доходів загального фонду бюджету громади без урахування міжбюджетних трансфертів на 2023 рік складає 14,9 %.

Фактичні надходження єдиного податку за 11 місяців 2022 року склали 17 759 500 грн. Прогнозні очікувані надходження єдиного податку у 2022 році розраховано в сумі 19 044 700 грн.

Враховуючи фактичні надходження за 2021 рік та 11 місяців 2022 року, прогнозні надходження єдиного податку до бюджету громади на 2023 рік розраховано в сумі 19 569 900 грн. що на 525 200 грн. більше очікуваних надходжень за 2022 рік.

Збільшення надходжень єдиного податку насамперед пов'язано із зростанням мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

Надходження *плати за надання адміністративних послуг* (питома вага 0,3 %) визначені в цілому в сумі 445 100 грн., зокрема:

- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців та громадських формувань запланований в сумі 18 000 грн.;

- плата за надання інших адміністративних послуг, що справляється за місцем надання послуг в сумі 125 000 грн.;

- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень планується в сумі 302 000 грн.;

- 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 в сумі 100 грн.

Прогнозна сума надходжень від надання адміністративних послуг до бюджету громади на 2023 рік розрахована на рівні очікуваних надходжень за 2022 рік.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності на 2023 рік визначені у сумі 240 000 грн., що на рівні очікуваних надходжень за 2022 рік.

Державне мито планується отримати в сумі 42 000 грн. Прогноз обсягу надходжень державного мита здійснено з урахуванням очікуваних надходжень за 2022 рік.

Інші надходження планується отримати в 2023 році в обсязі 200 000 грн.

Спеціальний фонд

Джерелами формування спеціального фонду бюджет селищної ради на 2022 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 69¹ Бюджетного кодексу України. Спеціальний фонд бюджету на 2022 рік розраховано в сумі 751 477 грн.

Власні надходження бюджетних установ, які будуть спрямовані на забезпечення їх основної діяльності, плануються в обсязі 627 477 грн. (питома вага 83,5 %), з них:

плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 179 990 грн.;

плата за оренду майна бюджетних установ – 71 487 грн.;

благодійні внески, гранти та дарунки – 376 000 грн.

Обсяг надходжень визначено на підставі розрахунків головних розпорядників коштів бюджету громади та з урахуванням фактичних надходжень поточного року.

Екологічний податок зараховується в розмірі 25 % до бюджету громади.
В 2023 році планується отримати податку в сумі 124 000 грн.

Трансферти з державного та обласного бюджетів

Міжбюджетні трансферти в бюджеті громади заплановано в таких розмірах:

з державного бюджету:

базова дотація в сумі 30 501 700 грн.;

з обласного бюджету:

- дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної дотації з державного бюджету в сумі 1 039 200 грн.;

- субвенція на проведення санаторно-курортного лікування осіб з інвалідністю загального захворювання, осіб з інвалідністю з дитинства, ветеранів війни та осіб, на яких поширюється дія Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту" та "Про жертви нацистських переслідувань", постраждалих учасників Революції Гідності у санаторно-курортних закладах Харківської області в сумі 11 490 грн.;

- субвенція на проведення відпочинку у санаторно-курортних закладах Харківської області осіб, які безпосередньо брали участь в антитерористичній операції чи здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, із відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації в Донецькій та Луганській областях у районах її проведення, членів їх сімей та членів сімей загиблих учасників бойових дій в сумі 9 800 грн.;

- субвенція на проведення санаторно-курортного лікування постраждалих громадян, віднесених до категорії 2, та потерпілих дітей (крім дітей з інвалідністю, інвалідність яких пов'язана з Чорнобильською катастрофою) в сумі 122 484 грн.

Видаткова частина

При формуванні проекту бюджету громади на 2023 рік видатки на оплату праці працівників закладів, які будуть фінансуватися за рахунок коштів бюджету громади обраховано виходячи із розміру мінімальної заробітної плати з 01 січня 2023 року у розмірі 6 700 грн. та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки у розмірі 2 893 грн..

Мережу закладів, які будуть фінансуватися з бюджету громади у 2023 році, сформовано з урахуванням вимог статті 89 Бюджетного кодексу України.

Видатки за напрямками характеризуються наступним:

На утримання **Кегичівської селищної ради** планується спрямувати 30 778 761 грн. по загальному фонду. Видатки на оплату праці з нарахуванням становлять – 26 885 491 грн., на оплату енергоносіїв та комунальних послуг – 2 862 590 грн., придбання матеріалів – 588 180 грн., оплата послуг – 442 500 грн.

Головним розпорядником коштів визначено Кегичівську селищну раду.

На утримання **апарату створених самостійних установ** селищної ради (фінансовий відділ (7 штатних одиниць), відділ освіти, молоді та спорту (3 штатні одиниці), відділ культури (2 штатні одиниці)) планується спрямувати 4 117 803 грн. Видатки на оплату праці з нарахуванням становлять – 3 749 785 грн., на оплату енергоносіїв та комунальних послуг – 206 374 грн., придбання матеріалів – 71 860 грн., оплата послуг – 89 784 грн.

Головними розпорядниками визначено:

Фінансовий відділ Кегичівської селищної ради;

Відділ освіти, молоді та спорту Кегичівської селищної ради;

Відділ культури Кегичівської селищної ради.

В проекті бюджету на забезпечення належних умов функціонування, видатки **на освіту** передбачені в сумі 80 621 766 грн., з них по загальному фонду – 80 007 276 грн., по спеціальному фонду – 614 490 грн. (в тому числі заходи Програми розвитку освіти Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки – 6 293 404 грн.).

Видатки на харчування розраховано із вартості харчування на одну дитину: по закладах дошкільної освіти – 44 грн., по закладах загальної середньої освіти – 22 грн.

У сфері освіти враховано 12 670 грн. на одноразову допомогу 7 дітям-сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування, яким у 2023 році виповниться 18 років. На придбання пального на підвіз учнів до місця навчання та у зворотному напрямку по 15 маршрутах передбачено в сумі 1 999 834 грн.

Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг по закладах освіти забезпечені в повному обсязі.

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм в сфері освіти, а саме на:

- надання дошкільної освіти – 24 467 674 грн., в тому числі:

по загальному фонду – 24 455 674 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 16 817 455 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 6 152 702 грн., продукти харчування – 1 107 367 грн., придбання матеріалів – 141 750 грн., оплата послуг – 236 400 грн.,

по спеціальному фонду – 12 000 грн., з них: придбання матеріалів – 12 000 грн.;

- надання загальної середньої освіти закладами загальної освіти – 43 433 238 грн., в тому числі:

по загальному фонду – 43 004 238 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 19 978 893 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 19 548 504 грн.,

продукти харчування – 2 100 403 грн., придбання матеріалів – 747 510 грн., оплата послуг – 463 928 грн. інші видатки – 165 000 грн.,

по спеціальному фонду – 429 000 грн., з них: придбання матеріалів – 424 000 грн., інші видатки – 5 000 грн.;

- надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми – 2 383 643 грн., в тому числі:

по загальному фонду – 2 382 143 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 2 177 520 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 188 200 грн., придбання матеріалів – 10 123 грн., оплата послуг – 6 300 грн.,

по спеціальному фонду – 1 500 грн. на придбання матеріалів;

- забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти – 3 812 079 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 3 401 356 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 183 524 грн., придбання матеріалів – 168 459 грн., оплата послуг – 58 740 грн.;

- надання спеціалізованої освіти мистецькими школами – 2 946 871 грн., в тому числі:

по загальному фонду – 2 774 881 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 2 477 975 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 253 156 грн., придбання матеріалів – 43 750 грн.,

по спеціальному фонду – 171 990 грн., з них: придбання матеріалів – 149 890 грн., оплата послуг – 22 100 грн.;

- інші програми та заходи у сфері освіти – 2 482 408 грн., з них придбання паливно-мастильних матеріалів – 2 275 938 грн., інші видатки – 206 470 грн.;

- забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників – 1 000 814 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 918 957 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 59 657 грн., придбання матеріалів – 8 200 грн., оплата послуг – 14 000 грн.

Обсяг освітньої субвенції буде затверджений після затвердження відповідної постанови Кабінету Міністрів України.

Мережа закладів освіти налічує:

8 закладів дошкільної освіти (штатна чисельність: педагогічні працівники – 54,59 штатних одиниць, спеціалісти – 32,95 штатних одиниць, молодший обслуговуючий персонал – 53,5 штатних одиниць),

11 закладів загальної середньої освіти (7 ліцеїв, 4 гімназії, штатна чисельність: педагогічні працівники – 331,64 штатних одиниць, спеціалісти – 31,5 штатних одиниць, молодший обслуговуючий персонал – 140,75 штатних одиниць),

центр професійного розвитку педагогічних працівників (педагогічні працівники – 5 штатних одиниць),

2 спеціалізовані мистецькі школи (штатна чисельність: директор – 2 штатні одиниці, педагогічні працівники – 21,35 штатні одиниці, молодший обслуговуючий персонал – 1,5 штатні одиниці),

Будинок дитячої та юнацької творчості (штатна чисельність: педагогічні працівники – 13 штатних одиниць, спеціалісти – 1 штатна одиниця, молодший обслуговуючий персонал – 4 штатні одиниці),

інклюзивно-ресурсний центр (штатна чисельність: педагогічні працівники – 4 штатні одиниці, молодший обслуговуючий персонал – 0,5 штатних одиниць),

централізована бухгалтерія та група централізованого господарчого обслуговування (штатна чисельність: спеціалісти – 19 штатних одиниць, молодший обслуговуючий персонал – 5 штатних одиниць).

Головними розпорядниками коштів по видатках на освіту визначені:

Відділ освіти, молоді та спорту Кегичівської селищної ради;

Відділ культури Кегичівської селищної ради.

Заклади охорони здоров'я продовжать роботу за договорами з Національною службою здоров'я України. Водночас, відповідно до Бюджетного кодексу України видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, місцеві програми розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я, плануються за рахунок коштів бюджету громади. Так, видатки на **охорону здоров'я** плануються в сумі 12 382 334 грн. по загальному фонду (Програма розвитку та підтримки спеціалізованої (вторинної) медичної допомоги на базі Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради «Кегичівська центральна районна лікарня» на 2021-2024 роки – 6 186 130 грн., Програма розвитку первинної медико-санітарної допомоги і підтримки Комунального некомерційного підприємства Кегичівської селищної ради «Центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2022-2024 роки – 6 196 204 грн.).

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм у сфері охорони здоров'я, а саме:

- багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню – 5 386 130 грн. (оплата енергоносіїв – 3 673 480 грн., придбання паливно-мастильних матеріалів – 535 480 грн., наркотичні засоби – 129 500 грн., реактиви для клінічних досліджень – 150 000 грн., дезінфікуючі засоби – 123 540 грн., СНІД – 33 750 грн., рентгенплівка, флюороплівка, фіксаж – 279 050 грн. медикаменти – 30 715 грн., продукти харчування – 34 030 грн., пільгова пенсія – 60 000 грн., пільгові рецепти на безкоштовне лікування – 336 585 грн.);

- первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги – 6 080 986 грн. (оплата праці з нарахуванням медичним працівникам фельдшерських пунктів (14,75 штатних одиниць) – 2 616 534 грн., оплата енергоносіїв – 2 808 083 грн., пільгові рецепти на безкоштовне лікування – 435 834 грн., забезпечення медичними виробами для реабілітації пацієнтів з інвалідністю – 220 535 грн.);

- програми і централізовані заходи з імунопрофілактики – 19 440 грн. (профілактичні щеплення);

- програми і централізовані заходи боротьби з туберкульозом – 95 778 грн. (проведення туберкулін діагностики дитячого населення громади, прогнозний контингент 1 900 осіб);

- централізовані заходи з лікування онкологічних хворих – 800 000 грн. (пільгові рецепти для онкохворих громадян громади).

Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послугах по закладах охорони здоров'я забезпечені в повному обсязі.

Мережа закладів охорони здоров'я налічує 2 заклади: комунальне некомерційне підприємство «Кегичівська центральна районна лікарня» (144,75 штатних одиниць) та комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги» (65,25 штатних одиниць), які функціонують у статусі комунальних некомерційних підприємств.

Головним розпорядником коштів по видатках на охорону здоров'я визначено Кегичівську селищну раду.

На **соціальний захист та соціальне забезпечення** плануються видатки в сумі 8 671 578 грн, в тому числі по загальному фонду – 8 660 978 грн. та по спеціальному фонду – 10 600 грн.

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм, а саме:

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 6 775 494 грн., в тому числі:

 - по загальному фонду – 6 764 894 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 6 518 991 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 122 923 грн., придбання матеріалів – 101 600 грн., оплата послуг – 21 380 грн.

 - по спеціальному фонду – 10 600 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 6 600 грн., придбання матеріалів – 4 000 грн.;

 - інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 143 774 грн. (субвенція з обласного бюджету на проведення санаторно-курортного лікування пільгового контингенту).

В межах делегованих повноважень відповідно до законодавства та реалізацію заходів Комплексної програми соціального захисту населення Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки, буде забезпечено:

- надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 12 000 грн. (прогнозний контингент отримувачів становить 14 осіб);

- компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян – 75 310 грн. (прогнозний контингент отримувачів становить 46 осіб);

- надання одноразової адресної грошової допомоги мешканцям Кегичівської селищної ради, які опинилися в скрутній життєвій ситуації (за зверненням) – 420 000 грн. (прогнозний контингент отримувачів становить 168 чоловік);

- виплату матеріальної допомоги учасникам ліквідації аварії на ЧАЕС I та II категорії – 150 000 грн. (прогнозний контингент отримувачів становить 75 чоловік);

- 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 – 795 000 грн. (прогнозний контингент отримувачів становить 41 особа).

На виконання заходів Програми надання грошової допомоги членам сімей загиблих військовослужбовців, які зареєстровані на території Кегичівської селищної ради на 2022-2025 роки, заплановано кошти в сумі 300 000 грн.

З бюджету селищної ради буде фінансуватися територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг), який надає соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, громадянам, що потрапили в складні життєві ситуації і має три відділення: соціальної допомоги вдома, надання адресної натуральної допомоги та відділення денного перебування. Штатна чисельність становить 39 штатних одиниць.

Головним розпорядником коштів по видатках на соціальний захист та соціальне забезпечення визначено Кегичівську селищну раду.

Видатки на культуру і мистецтво плануються в сумі 8 798 187 грн., в тому числі по загальному фонду – 8 795 800 грн., по спеціальному фонду -2 387 грн..

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм в сфері культури і мистецтва, а саме:

- забезпечення діяльності бібліотек – 3 208 210 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 2 390 894 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 714 150 грн., придбання матеріалів – 29 560 грн., оплата послуг – 73 606 грн.;

- забезпечення діяльності музеїв – 436 070 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 219 999 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 209 532 грн., придбання матеріалів – 2 639 грн., оплата послуг – 3 900 грн.;

- забезпечення діяльності будинків культури та сільських клубів – 4 529 577 грн., в тому числі:

 - по загальному фонду – 4 527 190 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 3 488 570 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 908 288 грн., придбання матеріалів – 93 414 грн., оплата послуг – 36 918 грн.;

 - по спеціальному фонду – 2 387 грн.

- забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва – 524 330 грн., з них: оплата праці з нарахуванням – 490 288 грн., оплата енергоносіїв та комунальних послуг – 13 617 грн., придбання матеріалів – 6 025 грн., оплата послуг – 14 400 грн.;

- інші заходи в галузі культури і мистецтва – 100 000 грн. (заходи Програми розвитку культури, туризму та охорони нерухомої культурної спадщини на 2021-2024 роки).

Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг по закладах культури забезпечені в повному обсязі.

З бюджету громади будуть фінансуватися такі бюджетні установи:

КЗК «Кегичівська публічна бібліотека» Кегичівської селищної ради з її 24 структурними підрозділами (бібліотеками-філіями), штатна чисельність – 24,5 штатних одиниць;

Слобожанський краєзнавчий музей, штатна чисельність – 2 штатні одиниці;

КЗК «Кегичівський центр культури і дозвілля» Кегичівської селищної ради з його 19 структурними підрозділами (сільськими клубами), штатна чисельність – 35,75 штатних одиниць;

централізована бухгалтерія, штатна чисельність – 3 штатні одиниці..

Головним розпорядником коштів по видатках на культуру і мистецтво визначено Відділ культури Кегичівської селищної ради.

Видатки **на фізичну культуру і спорт** плануються в сумі 635 927 грн, по загальному фонду (заходи Програми розвитку фізичної культури і спорту Кегичівської селищної ради на 2021-2023 роки).

Зазначені асигнування планується спрямувати для реалізації бюджетних програм у сфері фізичної культури і спорту, а саме на:

- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 71 658 грн.;

- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту – 47 410 грн.;

- утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 516 859 грн.

З метою розвитку дитячо-юнацького спорту, в громаді функціонуватиме дитячо-юнацька спортивна школа. Штатна чисельність становить 6,75 штатних одиниць.

Головним розпорядником коштів по видатках на фізичну культуру і спорт визначено Відділ освіти, молоді та спорту Кегичівської селищної ради.

Видатки на **організацію забезпечення водопровідно - каналізаційного господарства** плануються в сумі 6 510 753 грн. по загальному фонду та спрямовуються на фінансову підтримку комунальних підприємств у сфері діяльності, пов'язаної з водопровідно – каналізаційним господарством, (реалізація заходів Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки), з них:

- ККП «Кегичівка – Сервіс плюс» - 5 638 130 грн. (оплата електроенергії – 5 031 632 грн., ремонт та придбання насосного обладнання – 290 000 грн., матеріали для ремонту водопровідної мережі – 106 498 грн., послуги автокрана – 60 000 грн., дозвіл на спецводокористування та розробка документації - 150 000 грн.);

- КП «Водограй плюс» - 140 074 грн. (оплата електроенергії – 99 900 грн., заробітна плата з нарахуванням по договору підяду – 8 174 грн., матеріали для ремонту водопровідної мережі – 15 000 грн., оплата робіт та послуг – 17 000 грн.);

- КП «Фортуна» - 408 100 грн. (оплата електроенергії – 99 900 грн., придбання матеріалів для ремонту водопровідної мережі – 10 000 грн., ремонт насосів – 10 000 грн., оплата послуг – 288 200 грн.);

- Слобожанське СКГ – 324 449 грн. (оплата електроенергії – 146 361 грн., оплата праці з нарахуванням – 98 088 грн., придбання матеріалів для ремонту водопровідної мережі – 30 000 грн., оплата послуг – 50 000 грн.).

Головним розпорядником коштів по видатках на водопровідно - каналізаційне господарства визначено Кегичівську селищну раду.

Видатки на організацію благоустрою населених пунктів плануються в сумі 10 487 842 грн. по загальному фонду (реалізація заходів Програми благоустрою населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки), в тому числі на:

- оплата праці з нарахуванням працівникам благоустрою – 5 832 035 грн.
- видатки на оплату електроенергії за вуличне освітлення – 420 000 грн.;
- придбання матеріалів для благоустрою – 817 750 грн.;
- оплата послуги трактора – 49 900 грн.;
- послуги з відлову собак – 49 500 грн. (заходи Програми поводження з безпритульними тваринами на території Кегичівської селищної ради Харківської області на 2021-2023 роки)

- фінансову підтримку ККП «Кегичівка – Сервіс плюс» - 2 904 637 грн. (оплата електроенергії – 649 600 грн., оплата праці з нарахуванням – 773 652 грн., матеріали по вуличному освітленню – 161 375 грн., запасні частини до техніки – 332 680 грн., паливно-мастильні матеріали – 789 330 грн., виготовлення документації на полігон твердих побутових відходів – 198 000 грн.);

- фінансову підтримку КП «Водограй плюс» - 138 044 грн. (оплата праці з нарахуванням – 49 044 грн., паливно-мастильні матеріали, матеріали – 62 000 грн., придбання запасних частин до трактора – 12 000 грн., придбання запасних частин до косарки – 15 000 грн.);

- фінансову підтримку Слобожанське СКГ – 275 976 грн. (оплата праці з нарахуванням – 155 976 грн., паливно-мастильні матеріали – 120 000 грн.)

Головним розпорядником коштів по видатках на благоустрій визначено Кегичівську селищну раду.

Видатки на ремонт та утримання доріг плануються в сумі 55 000 грн. по загальному фонду. Зазначені асигнування планується спрямувати на зимове утримання комунальних доріг (Програма фінансової підтримки комунальних підприємств Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки).

Головним розпорядником коштів по видатках на утримання доріг визначено Кегичівську селищну раду, одержувачем коштів – ККП «Кегичівка Сервіс – плюс»).

На забезпечення реалізації політики відкритості та прозорості Кегичівської селищної ради, що орієнтована на інформування населення громади через залучення засобів масової інформації до висвітлення її діяльності, в проекті бюджету передбачено спрямувати 20 000 грн. (заходи Програми висвітлення діяльності Кегичівської селищної ради на 2022-2024 роки).

Видатки на реалізацію заходів Програми соціально-економічного розвитку населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2021-2024 роки спрямовуються в сумі 220 000 грн. (проведення заходів до 9 Травня, 01 червня та Нового року).

Видатки на реалізацію заходів Програми популяризації місцевого самоврядування на території Кегичівської селищної ради у 2021-2025 роках спрямовуються в сумі 15 000 грн.

Видатки на реалізацію заходів Програми забезпечення організації претензійно-позовної роботи Кегичівської селищної ради на 2022-2025 роки спрямовуються в сумі 49 000 грн. (оплата судового збору).

Видатки на охорону та раціональне використання природних ресурсів плануються в сумі 124 000 грн. по спеціальному фонду (Програма формування екологічної мережі та покращення екологічного стану населених пунктів Кегичівської селищної ради на 2022-2025 роки).

Зазначені асигнування планується спрямувати на придбання саджанців квітів.

Головним розпорядником коштів по видатках на охорону та раціональне використання природних ресурсів визначено Кегичівську селищну раду.

Видатки не віднесені до основних груп:

Резервний фонд передбачається в сумі 500 000 грн, відповідно до ст.24 Бюджетного кодексу України, в межах 1 % обсягу видатків загального фонду.

Таким чином, **загальний обсяг** бюджету Кегичівської селищної територіальної громади з врахуванням міжбюджетних трансфертів за **доходами** складає 163 987 951 грн., в тому числі по загальному фонду – 163 236 474 грн. та по спеціальному фонду – 751 477 грн.

та **видатками** складає – 163 987 951 грн., в тому числі по загальному фонду – 163 236 474 грн. та по спеціальному фонду – 751 477 грн.

**Начальник фінансового
відділу Кегичівської
селищної ради**

Олена ТАРАСОВА