

Пояснювальна записка

до проекту рішення

”Про селищний бюджет Воскресенської селищної ради на 2021 рік ”

Соціально-економічний стан Воскресенської селищної ради

Відповідно до абзацу першого пункту 7¹ розділу v «Прикінцеві та перехідні положення» Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», згідно розпорядження Кабінету Міністрів України від 12.06.2020 року №719-р «Про визначення адміністративних центрів та затвердження територій територіальних громад Миколаївської області» до складу Воскресенської селищної ради ввійшли території наступних населених пунктів: смт.Воскресенське, с-ще.Горохівка, с.Калинівка, с.Пересадівка, с Михайло-Ларине, с-ще Грейгове, с.Червоне, с.Степове та с.Водокачка. В результаті чого з 01.01.2021р територія Воскресенської селищної ради охоплюватиме 32851,12га, а кількість населення нараховуватиме 17,040 тис чол.

Станом на 01.12.2020 рік у громаді функціонує Відділ освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради та Центр надання адміністративних послуг. Повноцінно функціонують 7 шкіл, 8 дитячих садочків, 4 будинків культури, 1 клуб, 5 бібліотек, 1 музична школа, 6 амбулаторій загальної практики сімейної медицини та 1 пункт здоров'я. З 01.01.2021 року розпочне свою діяльність новостворений виконавчий орган Воскресенської селищної ради Фінансовий відділ Воскресенської селищної ради в статусі юридичної особи:

- **сmt.Воскресенське,с-щеГорохівка:** кількість населення сягає 5,217 тис.чол.(сmt. Воскресенське 4954чол, с Горохівка 263чол), що налічує 1616 дворів (сmt.Воскресенське 1530дв, с Горохівка 86дв). Загальна площа земель по сmt.Воскресенське становить 4380,9га в т.ч.: 3676,13га-рілля. Загальна площа населеного пункту сmt.Воскресенське становить 337,26га, с.Горохівка 20,59га. На балансі знаходяться такі установи: Органи місцевого самоврядування, Воскресенська ЗОШ І-ІІІ ступенів; Дошкільні навчальні заклади в т.ч.: „Сонечко” та „Вишенька”, Воскресенський будинок культури, бібліотека, Воскресенська АЗПСМ;
- **с.Калинівка:** кількість населення сягає 3,681тис.чол., що налічує 1120 дворів. Загальна площа земель становить 5766,6га. Загальна площа населеного пункту с.Калинівка становить 528,4га. На балансі знаходяться такі установи: Органи місцевого самоврядування, Калинівська ЗОШ І-ІІІ ступенів, Дошкільний навчальний заклад „Сонечко”,будинок культури; Відділ освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради, музична школа, бібліотека, Калинівська АЗПСМ;
- **с.Пересадівка:** кількість населення сягає 3,452 тис.чол., що налічує 1100 дворів. Загальна площа земель становить 9025,8га. Загальна площа населеного пункту с.Пересадівка становить 348,94 га. На балансі знаходяться такі установи: Органи місцевого самоврядування, Пересадівська ЗОШ І-ІІІ ступенів Дошкільний навчальний заклад „Колосок”, Пересадівський будинок культури, бібліотека, Пересадівська АЗПСМ;
- **с.Михайло-Ларине:** кількість населення сягає 1,918 тис.чол., що налічує 654 дворів. Загальна площа земель становить 3736,42га. Загальна площа населеного пункту - 206,8га. На балансі знаходяться такі установи: Органи місцевого самоврядування, Михайло-Ларинська ЗОШ І-ІІІ ступені, Дошкільний навчальний заклад „Джерело”, будинок культури, бібліотека, Михайло-Ларинськ АЗПСМ;
- **с-ще Грейгове:** кількість населення сягає 1,549 тис.чол., що налічує 559 дворів. Загальна площа населеного пункту становить 156,0га. На балансі знаходяться такі установи: Органи місцевого самоврядування, Грейгівська загальна освітня

школа I-III ступенів, Дошкільний навчальний заклад „Веселка”, будинок культури, бібліотека, Грейгівська АЗПСМ;

- **с.Степове:** кількість населення сягає 309 чол., що налічує 121двір. Загальна площа населеного пункту становить 94,5807га. На балансі знаходяться такі установи:Степівська ЗОШ I-II ступенів, Дошкільний навчальний заклад „Ягідка»;
- **с.Червоне:** кількість населення сягає 548 чол., що налічує 209 дворів. Загальна площа населеного пункту становить 77,07га. На балансі знаходяться такі установи:Червонянська ЗОШ I-II ступенів, Дошкільний навчальний заклад „Зірочка»;
- **с.Водокачка:** кількість населення сягає 336 чол., що налічує 128 дворів. Загальна площа населеного пункту становить 131,3466га. Установи відсутні;

Основними напрямом господарської діяльності громади є підприємства агропромислового сектору, в яких переважає виробництво зернових, технічних та овочевих культур. Наявність річки Інгул створює потенційні сприятливі умови для відтворення зрошувального землеробства та розвитку рибного господарства. У соціально-економічному розвитку громади важливу роль відіграє малий та середній бізнес. Торгівельні послуги надають 68 торгових точок, із них 56 магазинів, 8 закладів громадського харчування, 4 аптеки. Останнім часом активно розвивається сонячна енергетика. На території територіальної громади розташовані сонячні батареї ТОВ Санлайт енерджі» і ТОВ «ВІТА СОЛАР» загальною потужністю 20,6 МВт. Загалом на території Воскресенської територіальної громади зареєстровано 152 юридичних особи та 109 фізичних осіб-підприємців.

Формування показників селищного на 2021 рік

Під час формування селищного бюджету на 2021 рік, Воскресенська селищна рада керувалась Бюджетним кодексом України, Податковим кодексом України, Законом України «Про місцеве самоврядування», враховувала основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку на 2021-2023 роки (розміром мінімальної заробітної плати, індексами споживчих цін, індексами цін виробників та коефіцієнтами підвищення), прикінцевими та перехідними положеннями Бюджетного Кодексу України з урахуванням Методичних рекомендацій щодо складання місцевих бюджетів згідно Наказу №130 від 29.03.2019 та інші нормативно-правові документи з питань фінансово-бюджетної політики з метою забезпечення збалансованість фінансів.

Доходи

загального та спеціального фонду селищного бюджету на 2021 рік

В основу розрахунків доходів селищного бюджету загального фонду покладено динаміку надходжень податків, зборів та обов'язкових платежів за попередні роки, норми Бюджетного та Податкового кодексу України, рішення органів місцевого самоврядування про встановлення місцевих податків та зборів, показники міжбюджетних трансфертів, що визначені Міністерством фінансів України при формуванні Державного бюджету на 2021 рік.

До структури місцевих податків, зборів та обов'язкових платежів входять:

- податок та збір на доходи фізичних осіб;
- податок на прибуток підприємств;
- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підакцизних товарів;
- податок на майно;
- єдиний податок;
- інші надходження;
- адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності;

- надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном;
- державне мито;
- власні надходження бюджетних установ;

При прогнозуванні дохідної частини загального фонду селищного бюджету на 2021 рік враховано;

- розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2021 року - 6000 грн на місяць;
- розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС – 2670 грн з подальшим його зростання (з 1 грудня 2021 року – 6500 грн);
- оподаткування доходів фізичних осіб за встановленою ставкою 18% (8,41%);
- зниження податкового навантаження на громадян за рахунок податкової соціальної пільги;
- фактичне виконання дохідної частини загального фонду селищного бюджету за результатами 11 місяців 2020 року;
- ставки місцевих податків та зборів, затверджених рішенням селищного бюджету «Про місцеві податки та збори на 2021 рік»;
 - рішенням XLIV сесії VIII скликання сільської ради від 30.06.2020 року №2 «Про встановлення місцевих податків і зборів на території Воскресенської селищної ради на 2021 рік»;
 - рішенням XLIV сесії VIII скликання сільської ради від 30.06.2020 року №3 «Про встановлення ставок та пільг зі сплати податку на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки на території об'єднаної територіальної громади Воскресенської селищної ради на 2021 рік»;
 - рішенням XLIV сесії VIII скликання сільської ради від 30.06.2020 року №4 «Про встановлення ставок та пільг зі сплати земельного податку на території об'єднаної територіальної громади Воскресенської селищної ради на 2021 рік»;

Довідково:

В 2021 році податок на нерухомість фізичними особами сплачуватиметься з розрахунку:

- житлова нерухомість 15,00грн/1кв.м (0,25% від мінімальної зарплати на 01.01.2021 року – 6000 грн.);
- нежитлову нерухомість за звітний календарний рік з розрахунку 15,00грн/1кв.м (0,25% від розміру мінімальної заробітної плати на 01.01.2021 року - 6000грн.).

Встановлено пільги для фізичних та юридичних осіб, наданих відповідно до підпункту 266.4.2 пункту 266.4 статті 266 Податкового кодексу України, із сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки. Пільги встановлюються на 2021 рік та вводяться в дію з 01 січня 2021 року. 100% пільга для оподаткування :

- на 180кв. м для різних типів об'єктів житлової нерухомості, в тому числі їх часток (у разі одночасного перебування у власності платника податку квартири/квартир та житлового будинку/будинків, у тому числі їх часток);
- для житлового будинку/будинків незалежно від їх кількості - на 120кв.м, господарські(присадибні) будівлі – допоміжні (нежитлові) приміщення до яких належать: сараї, хліви, гаражі, літні кухні, майстерні, вбиральні, погребі, котельні, бойлерні, трансформаторні підстанції.

Ставка земельного податку залежить від нормативно-грошової одиниці земель:

№	Назва	Ставка оподаткування (% нормативно-грошової оцінки)			
		Земельні ділянки, грошова оцінка яких проведена (не залежно від місця знаходження)		Земельні ділянки за межами населеного пункту, нормативно-грошову оцінку яких не проведено	
		Юр. особи	Фіз. особи в т.ч. ФОП	Юр. особи	Фіз. особи в т.ч. ФОП

1.	Землі сільськогосподарського призначення	1%	1%	5%	5%
2.	Землі житлової забудови	0,03 %	0,03 %	-	-
3.	Землі громадської забудови	p	p	p	P
4.	Інше				

Ставки орендної плати на 2021 рік становлять від 3% до 12% нормативної грошової оцінки в залежності від цільового призначення земельної ділянки.

Згідно внесених змін до Податкового кодексу України ставки єдиного податку

	Групи платників єдиного податку			
	I група	II група	III група	IV група
	ті, що здійснюють виключно роздрібний продаж з торгівельних місць на ринках та/або провадять господарську діяльність з надання побутових послуг населенню,	(ті, що здійснюють господарську діяльність з надання послуг (у т.ч. побутових) платникам єдиного податку та/або населенню, виробництво або продаж товарів, діяльність у сфері ресторанного господарства	відносяться фізичні особи-підприємці, які не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, але не обмежена та юридичні особи – суб'єкти господарювання будь-якої організаційно-правової форми	Сільськогосподарські товаровиробники – юридичні особи, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 %
Наявність найманих працівників	без найманих осіб	кількістю найманих працівників не більше 10 осіб	не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах	
Річний обсяг доходу	до 300 000 грн	до 1 500 000 грн	5 000 000 грн	
Ставка оподаткування	до 10% до прожиткового мінімуму для працездатних осіб	у межах 20% до мінімальної заробітної плати на 1 січня календарного року не більше 744,60 грн;	у розмірі 3% від доходу (зі сплатою ПДВ) або 5% з доходу (без сплати ПДВ)	

Обсяг доходів загального та спеціального фондів селищного бюджету на 2021 рік заплановано у сумі 94 908 650 грн. З них:

- доходи загального фонду становлять 93 959 590 грн: податкові надходження та збори (власні надходження) – 34 192 890 грн; трансферти загального фонду – 59 766 700 грн (освітня субвенція – 38 386 500 грн; базова дотація – 21 380 200 грн;
- доходи спеціального фонду становлять - 949 060 грн (надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством).

Доходи загального фонду селищного бюджету:

Податок на доходи фізичних осіб.

Прогнозний обсяг податку на доходи фізичних осіб, питома вага якого в податках і зборах загального фонду селищного бюджету становить 60,6%, визначено в сумі 20 734 600 грн:

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати - 17 197 700грн;
- 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 - 362 000грн;
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата - 2 700 000грн;
- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування – 474 900грн.

Основними платниками даного податку є Відділ освіти, молоді та спорту Воскресенської селищної ради; Воскресенська селищна рада, Воскресенське ССТ; КУ Вітовський РМЦ ПМСД; Надбузький ПАЛ; ТОВ «НІКО-ПАК», ТОВ «Санлайт Енерджи», ТОВ «Пересадівка АГРО 2015».

Місцеві податки та збори: Акцизний податок

Запланований обсяг акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизними товарами становить 656 000грн. В структурі доходів загального фонду селищного бюджету акцизний податок займає 1,9%. На 2021 рік ставка податку лишається незмінною і становить 5% від обсягу реалізованого підакцизного товару (алкогольні напої, пиво, тютюнові вироби, тютюн, промислові заміники тютюну, нафтопродукти, скраплений газ, речовини, що використовуються як компонент моторних палив, паливо моторне альтернативне). Основними платниками даного податку є Воскресенське ССТ та приватні підприємці ФОП, що реалізують підакцизні товари.

Місцеві податки та збори: Податок на майно

Запланований обсяг податку на майно становить 5 298 625грн. В структурі доходів загального фонду селищного бюджету податок на майно становить 15,5%. З них:

- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості становить - 53 000грн;
- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості становить - 192 900грн;
- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості становить 299 400 грн;
- Земельний податок з юридичних осіб становить 851 240грн;
- Орендна плата з юридичних осіб становить 1 922 065 грн;
- Земельний податок з фізичних осіб становить 1 807 000 грн;
- Орендна плата з фізичних осіб становить 151 870 грн;
- Транспортний податок з юридичних осіб – 20850 грн;

Місцеві податки та збори: Єдиний податок

Запланований обсяг надходжень єдиного податку становить 7 269 830грн, що складає 21,3% всіх надходжень податків та зборів планового року. З них:

- Єдиний податок з юридичних осіб – 201 630 грн;
- Єдиний податок з фізичних осіб - 3 991 500 грн.;
- Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків - 3 076 700 грн.

Основними платниками даного податку є ТОВ «Діонісій VN» та ФГ «Південні Лани», ФГ «Афганець-Агро», ПП ВТФ «Лагуна», ТОВ «АГРО-ЮТАС», ТОВ «Пересадовка-Агро», ТОВ «Родіна-Агро», СГВП «Снігурівський колос».

Доходи від власності та підприємницької діяльності

Запланований обсяг надходження від даного податку становить 227 185 грн, що складає 0,66% всіх надходжень податків та зборів планового року. З них:

- плата за надання інших адміністративних послуг – 7 400 грн;
- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень - 47 700 грн;
- надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває у комунальній власності - 142 420 грн;
- державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування – 1 350 грн;
- державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України – 3 915 грн;
- плата за надання інших адміністративних послуг – 7 400 грн;
- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяження – 47 700 грн;

Основні орендарі: ПП «Аптека», КУ Вітовський районний медичний центр первинної медико-санітарної допомоги, КУ Вітовський районний медичний центр первинної медико-санітарної допомоги (амбулаторія), Миколаївський обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф - заклад комунальної власності області, сектор культури Вітовської РДА (зразковий театр слова (дарунок неба), ФОП Волович І.Є., ФОП Волович І.М., ДЮСШ, Закреничний М.Л., Лисак М.М., ФОП Закреничний В.І., ФОП Романишина В.В., ФОП Кожакар А.В., аптека, технічне обслуговування та експлуатація внутрішньо-господарських каналів зрошувальної системи: ТОВ «Прометей-Сервіс», ТОВ АТФ «Агро-ДІВА», ТОВ «МЛАС»

Офіційні трансферти

Міжбюджетні трансферти, визначені Міністерством фінансів України на 2021 рік, становлять суму 59 766 700 грн. З них:

- Базової дотації - 21 380 200 грн;
- Освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 38 386 500 грн;

Доходи спеціального фонду селищного бюджету

Власні надходження бюджетних установ

Запланований обсяг доходів спеціального фонду селищного бюджету на 2021 рік становить 949 060 грн і передбачений як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно їх основної діяльності. З них:

- надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством (батьківська плата дошкільних заклади освіти): дошкільні заклади освіти, які надають послуги з харчування дошкільнят і отримують батьківську плату з розрахунку 15 грн за 1 діто/день, яка на 2021- 816 750 грн;
- надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством (батьківська плата музичної школи): мистецька школа, яка надає послуги з викладання фортепіано, вокалу, хореографії, гітари і отримує батьківську плату з розрахунку їх вартості:
 - фортепіано – 170 грн (37230 грн),
 - вокалу – 170 грн (34935 грн),
 - хореографії – 150 грн (51300 грн),
 - гітари – 170 грн (8840 грн);

Видатки загального та спеціального фонду селищного бюджету на 2021 рік

Керуючись частиною 1 статті 20 та статтею 18 прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України селищний бюджет Воскресенської селищної ради на 2021 рік складено із застосуванням програмно-цільового методу у бюджетному процесі.

При формуванні видаткової частини загального та спеціального фонду селищного бюджету, спрямованої на утримання бюджетної сфери, у 2021 році враховані обсяги міжбюджетних трансфертів, які визначені у законі про Державний бюджет України на 2021 рік та власні ресурси селищного бюджету:

- Обсяг освітньої субвенції спрямовується виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів;
- Обсяг базової дотації спрямовано на фінансування дошкільних закладів освіти, загальної середньої освіти, послуг з благоустрою та для стовідсоткового забезпечення міжбюджетних трансфертів, які передаються з місцевого бюджету до бюджету районної ради;

У проекті бюджету 2021 року збережено принцип соціальної спрямованості, тому видатки спрямовуються у першу чергу на забезпечення потреби в асигнуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ, забезпечення продуктами харчування та медикаментами, проведення розрахунків за електричну енергію, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, не допускаючи будь-якої простроченої заборгованості із зазначених видатків.

Відповідно до вимог Бюджетного кодексу України із внесеними змінами видатки на утримання технічного персоналу загальноосвітніх шкіл, дошкільних навчальних закладів, закладів культури здійснюється за рахунок коштів місцевого бюджету.

З огляду на викладене відмічається, що головним пріоритетом бюджету і надалі залишається фінансове забезпечення заходів по вирішенню найбільш нагальних соціальних проблем і програм, спрямованих на підвищення добробуту населення об'єднаної територіальної громади.

Обсяг освітньої субвенції спрямовується виключно на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам загальноосвітніх навчальних закладів.

Фонд заробітної плати працівникам бюджетної сфери на 2021 рік обраховано на існуючу штатну чисельність згідно Постанови КМУ від 09.03.2006 року №268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» для працівників апарату управління та Постанови КМУ №1298 від 30.08.2002 «Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки», згідно якої проведено розрахунок фонду заробітної плати працівникам відділу ОКМС. Запроваджено розмір мінімальної заробітної плати працівників бюджетної сфери з 01 січня – 6000 грн, з 01 грудня – 6500 грн та посадового окладу (тарифної ставки) працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 01.01.2020 – 2 670 грн, з 01.12.2020 – 2 897 грн.

Для оздоровлення педагогічним, медичним працівникам, працівникам соціального захисту, працівникам культури та закладів освіти заплановано матеріальну допомогу у розмірі одного посадового окладу під час надання основної щорічної відпустки. Педагогічним працівникам передбачена щорічна грошова винагорода до Дня вчителя. Працівникам апарату управління передбачена матеріальна допомога на оздоровлення при надання щорічної відпустки та матеріальна допомога для вирішення соціально-побутових питань в розмірі, що не перевищує середньомісячної заробітної плати (посадовим особам).

Встановлено розмір єдиного соціального внеску на рівні 22%.

Відповідно фонд заробітної плати з нарахуваннями по установах бюджетної сфери бюджету Воскресенської селищної ради у порівнянні із 2020 роком зросте на 67,8 % або

26 614 676 грн з урахуванням підвищення заробітної плати в зв'язку з прийняттям Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» та завершенням етапу децентралізації державної влади та реформи місцевого самоврядування, в результаті чого до Воскресенської селищної ради з 01.01.2021 року приєднуються 5-ть населених пунктів: с. Михайло-Ларине, с-ще Грейгове, с. Червоне, с. Степове та с. Водокачка. Фонд заробітної плати обраховано згідно показників

Установи та штатна чисельність працівників Воскресенської селищної територіальної громади на 2021 рік				
	Кількість установ	Кількість штатних одиниць	Загальна кількість дітей	Кількість дітей, що харчуються
	36	584,94	1914	1102
Відділ освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради	27	522,94	1914	1102
Управління і керівництво		9		
Забезпечення діяльності інших закладів;		13		
<i>Централізована бухгалтерія</i>		9		
<i>Господарська група</i>		4		
Школи:	7	318,82	1516	704
Воскресенська ЗОШ І-ІІІ ст	1	62,69	372	189
Калинівська ЗОШ І-ІІІ ст	1	54,86	340	165
Пересадівка ЗОШ І-ІІІ ст	1	58,07	350	152
М-Ларинська ЗОШ І-ІІІ ст	1	42,94	197	80
Грейгівська ЗОШ І- ІІІ ст	1	54,91	176	83
Червонянська ЗОШ І- ІІІ ст	1	24,97	51	19
Степонівська ЗОШ І- ІІІ ст	1	20,38	30	16
Сади:	8	132,45	398	398
Воскресенський ДНЗ "Сонечко"	1	25,75	85	85
Горохівський ДНЗ "Вишенька"	1	10,9	32	32
Калинівський ДНЗ "Сонечко"	1	18,25	77	77
Пересадівський ДНЗ "Колосок"	1	24,05	92	92
М-Ларинський ДНЗ "Джерело"	1	16,85	35	35
Грейгівський ДНЗ "Веселка"	1		61	61
Степівський ДНЗ "Ягідка"	1	36,65	7	7
Червонянський ДНЗ "Зірочка"	1		9	9
Будинок культури:	6	24,25		
Воскресенський б/к	1	7		
Калинівський б/к	1	1,25		
Пересадівський б/к	1	8,5		
М-Ларинський б/к	1	1,5		

Грейгівський б/к	1	5
Червонянський клуб	1	1
Бібліотеки:	5	5,5
Воскресенська бібліотека	1	1
Калинівська бібліотека	1	1
Пересадівська бібліотека	1	1
М-Ларинська бібліотека філія	1	1,5
Грейгівська бібліотека (філія)	1	1
музична школа:	1	19,92
Калинівська муз.школа	1	19,92
01 Воскресенська селищна рада	1	52
Працівники з благоустрою		6
37 Відділ фінансів Воскресенської селищної ради	1	4
КП "Вітовський районний медичний центр первинної медико-санітарної допомоги" Вітовська районна рада	7	
<i>АЗПСМ Воскресенське</i>	1	
<i>АЗПСМ Калинівка</i>	1	
<i>АЗПСМ Пересадівка</i>	1	
<i>Михайло-Ларинська АЗПСМ</i>	1	
<i>Грейгівська АЗПСМ</i>	1	
<i>с.Водокачка (ф-я Грейгівської АЗПСМ)</i>	1	
<i>Червонянський ПЗ</i>	1	

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені з урахуванням спожитих натуральних показників у 2020 році, діючих тарифів та індексів прогнозного підвищення у 2020 році за обрахунками МФУ.

Видатки на харчування враховані згідно діючих нормативів пільговим категоріям населення, іншим категоріям населення. Відповідно в цілому видатки на харчування у порівнянні з 2019 роком збільшено на 24,4% або 671 781 грн.

При формуванні видаткової частини селищного бюджету враховано виконання пункту 4 частини 77 Бюджетного кодексу України, а саме враховано в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ, які утримуються за рахунок селищного бюджету, відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Обсяг видатків селищного бюджету Воскресенської селищної ради на 2021 рік заплановано у сумі 94 908 650 грн. З них видатки селищного бюджету загального фонду становлять 93 959 590 грн і сформований за рахунок податкових надходжень та зборів –

34 192 890 грн та офіційних трансфертів – 59 766 700 грн. Видатки селищного бюджету спеціального фонду становлять 946 060 грн і сформовані за рахунок власних надходжень.

Найменування галузі	Обсяг видатків селищного бюджету на 2021 рік			
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	разом	%
	93 959 590	949 060	94 908 650	100
Органи управління	11 797 209		11 797 209	11,1
Освіта	75 846 300	949 060	76 795 360	81,30
Охорона здоров'я	0		0	
Соціальний захист	198 497		198 497	0,21
Культура і мистецтво	3 610 864		3 610 864	3,80
Інші видатки по галузі:			0	
Житлово-комунальне господарство (КПКВК 6000)	1 182 803		1 182 803	1,70
Економічна діяльність (КПКВК 7000)			0	
Інша діяльність (КПКВК 8000 (крім кредитування))	482 984		482 984	0,93
Інші субвенції з місцевого бюджету (КПКВК 9770):	840 933		840 933	0,89

Видатки загального фонду селищного бюджету

Обсяг видатків загального фонду Воскресенського селищного бюджету на 2021 рік заплановано у сумі 93 959 590 грн:

Головний розпорядник коштів	Код ФКВТКБ	Місцеві/регіональні програми	Обсяг фінансування
01 Воскресенська селищна рада			10 252 197
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	0150	// - //	8 387 913
Забезпечення побутовим вугіллям окремих категорій громадян	3023	Цільва соціальна програма «Безбар'єрна Воскресенщина на 2021 рік»	2 909
Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	3031	Комплексна програма соціального захисту «ТУРБОТА» на 2021 рік	400
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	3032	Комплексна програма соціального захисту «ТУРБОТА» на 2021 рік	2 880
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	3035	Комплексна програма соціального захисту «ТУРБОТА» на 2021 рік	3 000
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".	3160	Комплексна програма соціального захисту «ТУРБОТА» на 2021 рік	34 076
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3242	Комплексна програма соціального захисту «ТУРБОТА» на 2021 рік	98 217
Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів	3180	Комплексна програма соціального захисту «ТУРБОТА» на 2021 рік	31 015

внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг		Цільва соціальна програма «Безбар'єрна Воскресенщина на 2021 рік»	
Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	3191	Комплексна програма соціального захисту «ТУРБОТА» на 2021 рік	26 000
Організація благоустрою населених пункт.	6030	Програма «Розвитку житлово-комунального господарства, благоустрою населених пунктів на території Воскресенської селищної ради на 2021-2023 роки	968 503
Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги.	6020	Програма «Розвитку житлово-комунального господарства, благоустрою населених пунктів на території Воскресенської селищної ради на 2021-2023 роки	214 300
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	8110	Цільва програма захисту населення і територій Воскресенської селищної ради від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на 2021-2023 рік	55 750
Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони	8130	Цільва програма захисту населення і територій Воскресенської селищної ради від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, забезпечення пожежної безпеки на 2021-2023 рік	427 234
06 Відділ освіти, культури молоді та спорту Воскресенської селищної ради			82 205 931
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах.	0160	// - //	1 221 910
Надання дошкільної освіти	1010	// - //	18 179 607
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами)).	1020	// - //	55 099 557
Надання спеціальної освіти мистецькими школами	1100	// - //	2 488 006
Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1161	// - //	1 526 857
Інші програми та заходи у сфері освіти	1162	Цільва соціальна програма «Шкільний автобус» на 2021-2023 рік на території Воскресенської селищної ради	79 130
Забезпечення діяльності бібліотек	4030	// - //	631 362
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4060	// - //	2 979 502
			1 501 462
37 Фінансовий відділ Воскресенської селищної ради			
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах.	0160	// - //	660 529
Інші субвенції з місцевого бюджету	9770		840 933
Субвенція на надання послуг об'єднаному трудовому архіву		Програма «Стабілізації та соціально-економічного розвитку території Воскресенської селищної	80 050

	ради на 2021-2023рік	
<i>ГО Місцевий осередок ВОІ СОІУ Вітовського р-ну</i>	Програма фінансової підтримки установ, громадських організацій інвалідів та ветеранів Воскресенської селищної ради на 2021 рік	20 818
<i>Субвенція на надання послуг ТЦСО</i>	Комплексна програма соціального захисту «ТУРБОТА» на 2021 рік	40 000
<i>Субвенція на надання послуг в інклюзивно-ресурсному центрі</i>	Програма «Стабілізації та соціально-економічного розвитку території Воскресенської селищної ради на 2021-2023рік	94 065
<i>Субвенція на здійснення видатків на надання комунальних послуг закладам охорони здоров'я первинної медико-санітарної допомоги</i>	Програма «Стабілізації та соціально-економічного розвитку території Воскресенської селищної ради на 2021-2023рік	606 000

ТПКВКМБ 0150

Організаційне, інформаційно - аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

Обсяг фінансування апарату управління Воскресенської селищної ради заплановано у сумі 8 387 913 грн і розподілена на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата ” - 6 347 911 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням 52 штатних одиниць і передбачає наступні виплати: оклад, вислугу, ранг, доплату до мінімальної заробітної плати з урахуванням (з 01.01.2021р - 6000грн; 01.12.2021р – 6500грн), вихідну допомогу, матеріальну допомогу на оздоровлення при наданні щорічної відпустки в розмірі посадового окладу, премію.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” становить 22% від річного фонду оплати праці – 1 399 841 грн;
- КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» становить 200 355грн:
 - Марки на конверти – 12000грн
 - Конверт – 5240грн
 - Бензин – 77400грн
 - Дизельне паливо – 75600грн
 - Канцелярські товари – 19 470грн
 - Періодичне видання (електронна форма) Система Експертус Кадри 19470грн
 - Ключ електронний - 2600грн
 - Печатка – 4000грн
- КЕКВ 2240 «Оплата послуг «Крім комунальних» становить 113 002грн:
 - Послуги з заправки картриджів – 9 450 грн
 - Надання послуг з підтримки та обслуговування сайту – 2500грн
 - Орендна плата за оренду вбудованого нежитлового приміщення площею 77.6 кв.м за адресою смт.Воскресенське, вул. Соборна, будинок 86а – 22362грн
 - Підвищення професійної компетентності працівників – 7200грн
 - Плата за послуги інтернет – 6000грн
 - Постачання примірника та пакетів оновлень комп'ютерної програми "М.Е.Дос" – 1 570грн
 - Користування аналітично-інформаційної програми "АІС"Місцеві бюджети" 6600 грн
 - Реєстрація підписувача в АСК надавача електродовірчих послуг (держреєстратору) – 4000грн
 - Розміщення інформації в газеті – 2000грн

- Телекомунікаційні послуги – 9 120грн
 - Ремонт оргтехніки – 3000грн
 - КЕКВ 2270 „Оплата комунальних послуг та енергоносіїв” становить 326 804 грн. Видатки на оплату енергоносіїв (електроенергія, природний газ) заплановані в повному обсязі в грошовому еквіваленті до тарифу, що діяв в грудні 2020 року з застосуванням коефіцієнту підвищення 1,0870;
 - КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» становить 14000грн:
 - Земельний податок - 2000грн
 - Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки – 12000грн
- Роботу органів місцевого самоврядування заплановано на повний рік.

ТПКВКМБ 3023

Забезпечення побутовим вугіллям окремих категорій громадян

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 2 909 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» 2 909 грн:
 - Надання пільг на тверде паливо та скраплений газ інвалідім по зору I та II групи населення Воскресенської селищної ради

ТПКВКМБ 3031

Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 400 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» 400грн:
 - Пільговим проїздом один раз на рік (один раз на два роки) залізничним, водним, повітряним або міжміським автомобільним транспортом (виплата пільг та компенсацій громадянам, постраждалим внаслідок аварії на ЧАЕС (компенсація вартості проїзду по Україні ліквідаторам аварії на ЧАЕС II категорії 50%).

ТПКВКМБ 3032

Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 2 880 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» 2 880грн:
 - Оплата послуг зв'язку пільговим категоріям громадян Воскресенської селищної ради"

ТПКВКМБ 3035

Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 3 000 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» 3 000грн;
 - Пільговий проїзд залізничним (приміським) транспортом (Херсонська залізниця) пільгової категорії населення Воскресенської селищної ради.

ТПКВКМБ 3160

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

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 34 076 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» 34 076грн:

- Виплата грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги, згідно постанови КМУ №558 від 29.04.2004року.

ТПКВКМБ 3180

Надання пільг населенню

(крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 31015 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» 31 015грн:

- Надання пільг на житлово-комунальні послуги для членів сімей військовослужбовців, які загинули в Афганістані або залишилися інвалідами 3426 грн;
- Надання пільг на житлово-комунальні послуги для дітей війни 5 520грн;
- Надання пільг на житлово-комунальні послуги інвалідам по зору I та II групи (електроенергія) 3 780грн;
- Надання пільг на житлово-комунальні послуги інвалідам по зору I та II групи (водопостачання) 891грн;
- Надання пільг на житлово-комунальні послуги інвалідам по зору I та II групи (природний газ) 17 398грн;

ТПКВКМБ 3191

Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 26 000 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» 26 000грн:

- Одноразова матеріальна допомога демобілізованим учасникам АТО 10 000грн;
- Одноразова матеріальна допомога учасникам бойових дій у роки Великої Вітчизняної війни та у роки війни з Японією до річниць Перемоги та визволення України від фашистських загарбників 400грн;
- Одноразова матеріальна допомога членам сімей загиблих військовослужбовців та інвалідів війни в Афганістані 12 000грн;

ТПКВКМБ 3242

Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 98 217 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» 98 217грн:

- Матеріальна допомога особам, які опинилися в складних життєвих обставинах 80 000грн;
- Виплата щомісячної стипендії 100-річній особі 3 600грн;
- Виплата щомісячної стипендії одному з батьків загиблих учасників АТО 12000грн;
- Надання одноразової матеріальної допомоги громадянам, які постраждали від Чорнобильської катастрофи (I категорії) та дітям-інвалідам, які

постраждали від Чорнобильської катастрофи до роковин аварії на Чорнобильській АЕС 2 617грн.

ТПКВКМБ 6020

Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 214 300 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» - 214300грн:
 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм не віднесені до заходів розвитку: утримання об'єктів з благоустрою в населених пунктах територіальної громади

ТПКВКМБ 6030

Організація благоустрою населених пункт

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 968 503 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» оплата комунальних послуг (електроенергії) за вуличок освітлення в населених пунктах громади 968 503грн.

ТПКВКМБ 8110

Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 55 750 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат:

- КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» 55 750 грн:
 - Респіратор-полумаска 10 000грн;
 - Пісок 4 000грн;
 - Шифер 8-ми хвильовий 25000грн;
 - Цвяхи 9000грн;
 - Цемент 3450грн;
 - Паливно-мастильні матеріали д/т (літр) 4300грн.

ТПКВКМБ 8130

Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони

Обсяг фінансування Вітовського загину місцевої пожежної охорони заплановано у сумі 427 234 грн і розподілена на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата” – 313 350 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням штатних одиниць і передбачає наступні виплати: оклад, надбавку за вислугу років, надбавка за класність, нічні, святкові, бавка за складність та напруженість, доплата до мінімальної заробітної плати матеріальну допомогу на оздоровлення при наданні щорічної відпустки в розмірі посадового окладу.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” становить 22% від річного фонду оплати праці – 68 937 грн;
- КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - бензни - 12500 грн;
- КЕКВ 2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» водопостачання, електроенергія, вугілля - 25967грн;
- КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» - щорічне обов'язкове страхування працівників – 6480грн.

ТПКВКМБ 0160
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах
(місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»

Обсяг фінансування апарату управління Відділу освіти, культури, молоді та спорту заплановано у сумі 1 221 910 грн і розподілена на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата ” 956 860 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням 9-х штатних одиниць і передбачає наступні виплати: оклад, вислугу, ранг, доплату до мінімальної заробітної плати з урахуванням (з 01.01.2021р - 6000грн; 01.12.2021р – 6500грн), матеріальну допомогу на оздоровлення при наданні щорічної відпустки в розмірі посадового окладу, премію.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату ” становлять 22% від річного фонду оплати праці - 210 510 грн;
- КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» 48540грн:
 - Канцелярські товари – 15 000грн;
 - Бензин – 33 540грн;
- КЕКВ 2240 Оплата послуг (крім комунальних) 6000грн:
 - Заправка картриджа – 3000грн;
 - Ремонт комп'ютерної техніки – 3000грн.

Роботу апарату управління Відділу ОКМС Воскресенської селищної ради заплановано на повний рік.

ТПКВКМБ 1010
Надання дошкільної освіти

Обсяг фінансування дошкільних навчальних закладів Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради заплановано у сумі 18 179 607 грн і розподілено на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата” – 11 804786 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням кількості штатних одиниць згідно тарифікаційного списку і складає 132,45 штатних одиниць і передбачає наступні виплати: оклад, вислугу, нічні, святкові, шкідливі умови праці, надбавку за престижність у розмірі 20% згідно постанови КМУ №373, надбавку за старшинство медсестри у розмірі 10%, доплату за прибирання туалетів та використання в роботі дезінфікуючих засобів у розмірі 10%, доплату за шкідливі умови праці у розмірі 8%, матеріальну допомогу на оздоровлення педагогічним та іншим працівникам у розмірі посадового окладу, грошову щорічну винагороду педагогічним працівникам у розмірі 100% від посадового окладу, заміщення на період відпустки, доплату до мінімальної заробітної плати (з 01.01.2021р - 6000грн, з 01.12.2021р - 6500грн). Враховано підвищення посадових окладів згідно Єдиної тарифної сітки;
- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” становлять 22% від річного фонду оплати праці – 2 766 139 грн;
- КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»
- КЕКВ 2220 „ Медикаменти та перев'язуючі матеріали ”- господарські товари, канцелярські товари 20 000 грн;
- КЕКВ 2230 „Продукти харчування,, – 1 422 000 грн. Сума, що запланована на продукти харчування розрахована, виходячи з норми 22,50 грн на один діто/день. Також при розрахунку обсягу видатків на продукти харчування враховано категорію дітей пільгової категорії, вартість харчування яких становить 37,5 грн та 30грн за один діто\день);
- КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» становить 111 400грн;
 - Обслуговування твердопаливного котла – 60 000грн;
 - Послуги інтернету – 13 800грн;

- Послуги з заправки картриджа – 2400грн;
 - Ремонт техніки – 4000грн;
 - Лабораторні дослідження – 31200грн;
- КЕКВ 2270 „ Оплата комунальних послуг та енергоносіїв ” 2 049 782 грн. Видатки на оплату енергоносіїв (електроенергія, природного газу, теплопостачання, водовідведення, водопостачання, вивіз твердих побутових відходів, придбання паливних гранул) заплановано в грошовому еквіваленті до тарифу, що діяв в грудні 2020 року з застосуванням коефіцієнту підвищення 1,0870.
- Роботу у 8-ми дошкільних навчальних закладах освіти Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради заплановано на повний рік.

ТПКВКМБ 1020

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (в тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))»

Обсяг фінансування закладів загальної середньої освіти Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради заплановано у сумі 55 099 557 грн і розподілено на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата” - 40 197 752 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням кількості штатних одиниць згідно тарифікаційного списку, що складає 318,82 штатні посади і передбачає наступні виплати: оклад, вислугу, нічні, святкові, заміну відпускних, шкідливі умови праці, надбавку за престижність згідно постанови №373 у розмірі 20% та 30%, надбавку бібліотекарю за особливі умови роботи у розмірі 25% згідно постанови №1073, доплату за окремі види педагогічної діяльності (за класне керівництво 1-4кл розмірі 20%, 5-11кл у розмірі 25%; за перевірку зошитів 1-4кл у розмірі 15%, 5-11кл; за завідування майстернями у розмірі 20% згідно Постанови №1096, за проведення позакласної роботи з фізичного виховання учнів згідно Постанови КМУ №643, доплату за шкідливі умови праці, матеріальну допомогу на оздоровлення педагогічного та іншого персоналу у розмірі посадового окладу, грошову щорічна винагорода педагогічним працівникам у розмірі 100% від посадового окладу, доплату до мінімальної заробітної плати, враховано підвищення посадових окладів згідно Єдиної тарифної сітки, премія.
 - КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” становлять 22% від річного фонду оплати праці - 8 843 505 грн;
 - КЕКВ 2220 „ Медикаменти та перев’язуючі матеріали ” становить 7000 грн;
 - КЕКВ 2230 „Продукти харчування „ - 2 001 969 грн. Сума, що запланована на продукти харчування розрахована, виходячи з норми 18,62 грн на один діто/день та 21,50грн на один діто/день для дітей старше 10років;
 - КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» становить 103 800грн;
 - Послуги інтернету – 30 000грн;
 - Послуги з заправки картриджа – 3 000грн;
 - Лабораторні дослідження – 70800грн;
 - КЕКВ 2270 „Оплата комунальних послуг та енергоносіїв ” – 3 923 406 грн. Видатки на оплату енергоносіїв (електроенергія, природного газу, теплопостачання, водовідведення, водопостачання, вивіз твердих та рідких побутових відходів, придбання паливних гранул) заплановано в грошовому еквіваленті до тарифу, що діяв в грудні 2020 року з застосуванням коефіцієнту підвищення 1,0870;
- Роботу у 7-ми закладах загальної середньої освіти Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради запланована на повний рік.

ТПКВКМБ 1100

Надання спеціальної освіти мистецькими школами

Обсяг фінансування Калинівської музичної школи Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради заплановано у сумі 2 488 006грн і розподілено на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата” – 1 974 693 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням кількості штатних одиниць згідно тарифікаційного списку, складає 19,92 штатні посадові одиниці і передбачає наступні виплати: оклад, вислугу, надбавку за престижність у розмірі 20% згідно постанови КМУ №373, матеріальну допомога на оздоровлення педагогічним та іншому персоналу у розмірі посадового окладу, грошову щорічну винагороду педагогічним працівникам у розмірі 100% від посадового окладу, доплату до мінімальної заробітної плати, враховано підвищення посадових окладів згідно Єдиної тарифної сітки.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” становить 22% від річного фонду оплати праці – 456 863 грн;
- КЕКВ 2270 „Оплата комунальних послуг та енергоносіїв”- 56 450 грн. Видатки на оплату енергоносіїв (електроенергія, вугілля; полум'яне, семечка) заплановано в повному обсязі в грошовому еквіваленті до тарифу, що діяв в грудні 2020 року з застосуванням коефіцієнту підвищення 1,0840;
- Інші поточні видатки відсутні (здійснюються за рахунок спеціального фонду).

Роботу Калинівської музичної школи Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної рад заплановано на повний рік.

ТПКВКМБ 1161

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

Обсяг фінансування централізованої бухгалтерії Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради заплановано у сумі 1 526 857грн і розподілено на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата” – 1 231 358 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням 13-ти штатних посадових одиниць і передбачає наступні виплати: оклад, доплату до мінімальної заробітної плати з урахуванням (з 01.01.2021р - 6000грн; 01.12.2021р – 6500грн), матеріальну допомога на оздоровлення у розмірі посадового окладу, премію. Враховано підвищення посадових окладів згідно Єдиної тарифної сітки.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” становить 22% від річного фонду оплати праці - 270 899 грн;
- КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 10 000 грн:
 - Канцелярські товари – 10 000грн;
- КЕКВ2240 «Оплата послуг (крім комунальних) – 14 600 грн;
 - Послуги з заправки картриджів –3 000грн;
 - Програма АІС «Місцеві бюджети (LOGICA) – 6600грн;
 - Програма М Е DOG – 5 000грн;

Роботу працівників централізованої бухгалтерського Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради запланована на повний рік.

ТПКВКМБ 4030
Забезпечення діяльності бібліотек

Обсяг фінансування бібліотек Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради заплановано у сумі 631 362грн і розподілено на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата” – 480 420 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням 5,5-ти штатних посадових одиниць і передбачає наступні виплати: оклад, матеріальну допомогу на оздоровлення у розмірі посадового окладу. Враховано підвищення посадових окладів згідно Єдиної тарифної сітки.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” ” становить 22% від річного фонду оплати праці 105 694грн;
- КЕКВ2240 «Оплата послуг (крім комунальних) – 3 600 грн;
 - Послуги інтернету – 3600грн
- КЕКВ 2270 „Оплата комунальних послуг та енергоносіїв”- 41 648 грн. Видатки на оплату енергоносіїв (електроенергія, природний газ) заплановано в повному обсязі в грошовому еквіваленті до тарифу, що діяв в грудні 2020 року з застосуванням коефіцієнту підвищення 1,0840;

Роботу 5-ти бібліотек Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради заплановано на повний рік.

ТПКВКМБ 4060
Палаці та будинки культури, клуби та інші заклади клубного типу

Обсяг фінансування палаців та будинків культури Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради заплановано у сумі 2 979 502 грн і розподілено на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата” – 2 063 611 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням 24,25-х штатних посадових одиниць і передбачає наступні виплати: оклад, вислугу років, доплату до мінімальної заробітної плати (з 01.01.2021р 6000грн; з 01.12.2021р – 6500грн), матеріальну допомогу на оздоровлення у розмірі посадового окладу, нічні, святкові. Посадові оклади встановлено згідно Єдиної тарифної сітки;
- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” відповідно становлять 505 833 грн;
- КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 3 000 грн:
 - Канцелярські товари – 3 000грн;
- КЕКВ2240 «Оплата послуг (крім комунальних) – 3 600 грн;
 - Послуги інтернету – 15000грн;
 - Послуги з заправки картриджів – 720грн
- КЕКВ 2270 „Оплата комунальних послуг та енергоносіїв” – 391 338грн. Видатки на оплату енергоносіїв (водопостачання, електроенергія, вивіз твердих побутових відходів) заплановані в повному обсязі в грошовому еквіваленті до тарифу, що діяв в грудні 2020року з застосуванням коефіцієнту підвищення 1,0870.

Роботу 6-ти палаців та будинків культури Відділу освіти, культури, молоді та спорту Воскресенської селищної ради заплановано на повний рік.

ТПКВКМБ 0160
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах,об'єднаних територіальних громадах»

Обсяг фінансування новоствореного фінансового відділу Воскресенської селищної ради заплановано у сумі 660 529 грн і розподілена на забезпечення наступних статей:

- КЕКВ 2111 „Заробітна плата” - 490 120 грн. Фонд заробітної плати сформований з урахуванням 4-х штатних одиниць і передбачає наступні виплати: оклад, вислугу, ранг, доплату до мінімальної заробітної плати з урахуванням (з 01.01.2021р - 6000грн; 01.12.2021р – 6500грн), матеріальну допомогу на оздоровлення при наданні щорічної відпустки в розмірі посадового окладу, премію.
- КЕКВ 2120 „Нарахування на заробітну плату” становлять 22% від річного фонду оплати праці - 107 827 грн;
- КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 7500грн:
 - Канцелярські товари – 5700грн;
 - Ключ електронний - 1300грн;
 - Печатка – 500грн;
- КЕКВ 2240 Оплата послуг (крім комунальних) - 14681грн:
 - Заправка картриджа – 3780грн;
 - Користування аналітично-інформаційною програмою АІС "Місцеві бюджети" – 6600грн;
 - Орендна плата за оренду приміщення – 1 грн;
 - Підвищення професійної компетентності працівників – 1800грн;
 - Постачання примірника та пакетів оновлень комп'ютерної програми "М.Е.Дос" – 1500грн;
 - Ремонт комп'ютерної техніки – 1000грн;
- КЕКВ 2270 „Оплата комунальних послуг та енергоносіїв” – 40 401грн. Видатки на оплату енергоносіїв (електроенергія, природний газ) заплановані в повному обсязі в грошовому еквіваленті до тарифу, що діяв в грудні 2020року з застосуванням коефіцієнту підвищення 1,087.

Роботу новоствореного фінансового відділу Воскресенської селищної ради заплановано на повний рік.

ТПКВКМБ 9770 Інші субвенції з місцевого бюджету

Обсяг фінансування відповідних видатків заплановано у сумі 840 933 грн і розподілено на забезпечення наступних виплат

КЕКВ 2620 «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів»: міжбюджетний трансферт з селищного бюджету районному бюджету у вигляді субвенції з місцевих бюджетів на виконання:

Розпис обсягів міжбюджетних трансфертів на 2021 рік по Воскресенській селищній раді		
№	ТПКВКМБ 0119770 "Інші субвенції з місцевого бюджету" КЕКВ 2620 "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів"	Разом:
1	КП "Вітовський районний медичний центр первинної медико-санітарної допомоги" Вітовської районної ради	606 000
2	Інклюзивно-ресурсний центр	94 065
2.1	забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру	33 544
2.2	забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (централізована бухгалтерія)	60 521
3	Об'єднаний трудовий архів сільських, селищних рад Вітовського району Миколаївської області	80 050

4	Центру професійного розвитку педагогічних працівників	0
5	Громадська організація "Вітовська районна організація Всеукраїнського фізкультурно-спортивного товариства" КОЛОС"	0
6	Територіальний центр соціального обслуговування	40 000
7	ГО "Місцевий осередок ВОІ СОІУ Вітовського району"	20 818
Разом:		840 933

Видатки спеціального фонду селищного бюджету:

Видатки спеціального фонду селищного бюджету 949 060 грн:

- надання дошкільної освіти – 816 750 грн;
- надання спеціальної освіти мистецькими школами – 132 310 грн;

ТПКВКМБ 1010 Надання дошкільної освіти

- КЕКВ 2230 «Продукти харчування» - 816 750 грн. Кошти сформовані від надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством і надходять у вигляді батьківської плати від сплати послуг, що надаються бюджетними установами згідно їх основної діяльності у розмірі 15грн на один діто/день. Кошти спрямовуються на придбання продуктів харчування

ТПКВКМБ 1100 Надання спеціальної освіти мистецькими школами

- Інші поточні видатки (видатки споживання) становлять 132 310 грн і спрямована на придбання канцелярських товарів, будівельного інвентарю, тканини, для пошиття костюмів.

IV ПРОГНОЗ ПОКАЗНИКІВ СЕЛИЩНОГО БЮДЖЕТУ НА 2021-2022рр..

Прогноз Воскресенського селищного бюджету на 2020-2021 роки ґрунтується на принципах збалансованості бюджетної системи та визначає основні напрями змін у податково-бюджетній політиці в середньостроковій перспективі, які здійснюватимуться для досягнення довгострокових стратегічних цілей.

Метою соціально-економічної політики на 2020-2021 роки є створення умов для розвитку і модернізації економіки селища:

- підтримання економічного зростання шляхом виконання бюджету;
- збереження і розвиток людського та соціального капіталу шляхом підвищення ефективності та стабільності соціального захисту, поліпшення якості та доступності освіти і медичного обслуговування;
- забезпечення стабільної екологічної ситуації.

Планується досягти підвищення фінансової спроможності селищного бюджету, підвищення ефективності управління бюджетними коштами шляхом подальшої оптимізації бюджетних програм, посилення ролі та відповідальності органів місцевого самоврядування у розв'язанні актуальних проблем соціально-економічного розвитку населених пунктів .

Пріоритетними напрямами на середньострокову перспективу спрямованими на забезпечення економічного зростання та зміцнення доходної бази селищного бюджету є:

- забезпечення вимог бюджетного законодавства у процесі виконання селищного бюджету;
- проведення інвентаризації , нормативної грошової оцінки земель;

- запровадження системи економічних та адміністративних заходів для скорочення тіньового сектору економіки;
 - активізація діяльності місцевих органів влади з метою збільшення частки власних і закріплених джерел доходів у місцевих бюджетах ;
 - посилення впливу формування місцевих бюджетів на соціально-економічний розвиток, підвищення добробуту населення.
- Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності в т.ч.

Пріоритетним завданнями для розвитку місцевого самоврядування на території Воскресенської селищної ради є створення належних умов для ефективної діяльності депутатів, органів місцевого самоврядування, поліпшення їх матеріально-технічної забезпечення з метою вирішення негайних потреб громад, здійснення допомоги у процесах їх трансформації та адаптації до нових політичних і соціально-економічних умов, підвищення рівня дошкільних закладів освіти з урахуванням оптимального і ефективного використання бюджетних коштів, надання допомоги незахищеним верствам населення.

Передбачається здійснити такі заходи:

- розвиток кадрового потенціалу та підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування;
 - розвиток активності територіальних громад;
 - зміцнення матеріально-технічної бази органів місцевого самоврядування;
 - висвітлення діяльності селищної ради в засобах масової інформації.
 - створення ефективної системи забезпечення розвитку дитини-представника покоління інформаційної епохи;
 - поліпшення надання соціальних послуг самотнім престарілим громадянам, інвалідам усіх категорій учасникам бойових дій, вдовам загиблих під час бойових дій, особам, які опинилися в екстремальній ситуації.
- Основними результатами, яких планується досягти, є:
- створення прозорої системи рішень органами місцевого самоврядування, підвищення рівня довіри до селищної влади;
 - поліпшення умов надання населенню адміністративних послуг на належному рівні;
 - поліпшення матеріально-технічного забезпечення селищної ради;
 - розвиток та покращення рівня дошкільних закладів освіти
 - зростання інтелектуального, культурного, духовно-морального потенціалу особистості.
 - формування соціально зрілої творчої особистості, громадянина України.

Селищний голова _____

Олександр ШАПОВАЛОВ