ПРОЄКТ

Р І Ш Е Н Н Я

«___» _____ року **№1**

Про бюджет

Хотінської селищної територіальної громади
(назва адміністративно-територіальної одиниці)
на 2021 рік
(бюджетний період)
(18507000000)
(код бюджету)

Керуючись Бюджетним кодексом України, Законом України «Про Державний бюджет України на 2021 рік», відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», селищна рада

ВИРІШИЛА:

1. Визначити на 2021 рік:

- **доходи** бюджету Хотінської селищної територіальної громади у сумі 53961354 грн., в тому числі доходи загального фонду бюджету селищної територіальної громади 53207788грн. та доходи спеціального фонду бюджету селищної об'єднаної територіальної громади 753566 грн. згідно з додатком 1 до цього рішення;

- **видатки бюджету** Хотінської селищної територіальної громади у сумі 53961354 грн., в тому числі видатки загального фонду бюджету селищної територіальної громади 53207788 грн. та видатки спеціального фонду бюджету селищної територіальної громади 75356_грн. згідно з додатком 2 до цього рішення;

- **оборотний залишок бюджетних коштів** селищної об'єднаної територіальної громади у розмірі 370596грн, що становить 0,1 відсотка видатків загального фонду бюджету Хотінської селищної територіальної громади, визначених цим пунктом;

- **резервний фонд** бюджету Хотінської селищної громади у розмірі 500000грн, що становить 0,96 відсотків видатків загального фонду бюджету селищної територіальної громади, визначених цим пунктом.

2. Затвердити **бюджетні призначення** головним розпорядникам коштів бюджету Хотінської селищної територіальної громади на 2021рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатком 2 до цього рішення.

3. Затвердити на 2021 рік **міжбюджетні трансферти** згідно з додатком 3 до цього рішення.

4. Затвердити розподіл витрат бюджету Хотінської селищної територіальної громади на реалізацію місцевих/регіональних програм у сумі 45572794_ грн.

5. Установити, що у загальному фонді бюджету Хотінської селищної територіальної громади на 2021рік:

1) до доходів належать надходження, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України, та трансферти, визначені статтями 97,101,103[2], 103[4]; 103[6],104,105 Бюджетного кодексу України (крім субвенцій, визначених статтею 69[1] та частиною першою статті 71 Бюджетного кодексу України).

2) джерелами формування у частині фінансування є надходження, визначені частиною 1 статті 15 Бюджетного кодексу України;

3) джерелами формування у частині кредитування є надання кредитів з бюджету, що здійснюється за рахунок надходжень загального фонду бюджету.

7. Установити, що джерелами формування спеціального фонду бюджету Хотінської селищної територіальної громади на 2021 рік

1) у частині доходів є надходження, визначені статтею 69[1] Бюджетного кодексу України;

2) у частині фінансування є надходження, визначені пунктом 10 частини1 статті 71 Бюджетного кодексу України та частиною 2 статті 72 Бюджетного кодексу України;

3) у частині кредитування є надходження, визначені пунктом 10 частини 1 статті 69 [1] Бюджетного кодексу України.

6. Установити, що у 2021 році кошти, отримані до спеціального фонду бюджету Хотінської селищної територіальної громади згідно з відповідними пунктами статті 69[1] та частини І статті 71 Бюджетного кодексу України, спрямовуються на реалізацію заходів, визначених Бюджетним кодексом України.

7. Визначити на 2020 рік відповідно до статті 55 Бюджетного кодексу України **захищеними видатками бюджету Хотінської селищної територіальної громади видатки загального фонду на**:

оплата 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;

забезпечення осіб з інвалідністю технічними та іншими засобами реабілітації, виробами медичного призначення для індивідуального користування;

оплату послуг з охорони державних (комунальних) закладів культури.

8. Надати право фінансовому управлінню в межах поточного бюджетного періоду здійснювати на конкурсних засадах розміщення у 2021 році тимчасово вільних коштів бюджету Хотінської селищної територіальної громади на вкладних (депозитних) рахунках у банках, з подальшим поверненням таких коштів до кінці поточного бюджетного періоду.

9. Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право фінансовому управлінню отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України позики на покриття тимчасових касових розривів бюджету селищної об'єднаної 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. Розпорядникам коштів бюджету Хотінської селищної територіальної громади забезпечити:

1) затвердження паспортів бюджетних програм протягом 45 днів з дня набрання чинності цим рішенням;

2) здійснення 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) здійснення контролю за своєчасними поверненням у повному обсязі до бюджету коштів, наданих за операціями з кредитування бюджету;

4) забезпечення доступності інформації про бюджет відповідно до законодавства, а саме:

здійснення публічного представлення та публікації інформації про бюджет за бюджетними програмами та показниками, бюджетні призначення щодо яких визначені цим рішенням, відповідно до вимог та за формою, встановленими Міністерством фінансів України, до 15 березня 2022 року;

оприлюднення паспортів бюджетних програм у триденний строк з дня затвердження таких документів;

5) взяття бюджетних зобов'язань та здійснення витрат бюджету;

6) забезпечення у повному обсязі проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, та укладання договорів за кожним видом енергоносіїв у межах встановлених відповідним головним розпорядником бюджетних коштів обґрунтованих лімітів споживання тощо.

11. Надати право виконавчому комітету при необхідності вносити зміни до бюджету Хотінської селищної територіальної громади на 2021 рік в межах загального обсягу видатків по головному розпоряднику бюджетних коштів та при додаткових надходженнях з державного бюджету субвенцій та дотацій, здійснювати перерозподіл міжбюджетних трансфертів, вносити зміни до доходної та видаткової частин бюджету селищної об'єднаної територіальної громади в частині міжбюджетних трансфертів за умови погодження зазначених змін з комісією з питань бюджету, з послідуючим затвердженням на сесії селищної ради.

12. Дане рішення набуває чинності з 1 січня 2021 року.

13. Додатки № 1-3 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

14. Забезпечити оприлюднення цього рішення в десятиденний строк з дня його прийняття.

15. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію з питань питань фінансів, планування, соціально-економічного розвитку та інвестиційної політики.

Додаток 1 до рішення _____ сесії _____ скликання від _____ року "Про бюджет Хотінської сільської територіальної громади на 2021 рік" (додаток 1)

(код бюджету)

Доходи бюджету Хотінської сільської територіальної громади на 2021рік

(грн)

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				разом	у тому числі бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
10000000	**Податкові надходження**	**36 347 270**	**36 315 220**	**32 050**	
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	23 178 320	23 178 320		
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	23 178 320	23 178 320		
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платників податку у вигляді заробітної плати	16 916 900	16 916 900		
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що отримуються податковими агентами	500 520	500 520		
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	5 708 800	5 708 800		
11010500	Податок на доходи фізичних осіб , що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	52 100	52 100		
13000000	**Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів**	**431 500**	**431 500**		
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	410 000	410 000		
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	370 000	370 000		
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	40 000	40 000		
13030000	**Рентна плата за користування надрами**	**21 500**	21 500		
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення	1 500	1 500		
13030200	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	20 000	20 000		
14000000	**Внутрішні податки на товари та послуги**	**145 000**	**145 000**		
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	145 000	145 000		
18000000	Місцеві податки	12 560 400	12 560 400		
18010000	**Податок на майно**	**6 488 900**	**6 488 900**		
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	23 000	23 000		
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	5 000	5 000		
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	12 200	12 200		
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельних ділянок, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	53 800	53 800		
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	450 000	450 000		
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	5 540 200	5 540 200		
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	57 000	57 000		
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	347 700	347 700		
18050000	**Єдиний податок**	**6 071 500**	**6 071 500**		
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	480 000	480 000		
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	1 558 500	1 558 500		
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	4 033 000	4 033 000		
19000000	Інші податки та збори	32 050		32 050	
19010000	**Екологічний податок**	**32 050**		32 050	
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	30 000		30 000	
19010200	Надходження від викидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	1 100		1 100	
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	950		950	
20000000	**Неподаткові надходження**	**1 466 300**	**744 300**	**722 000**	
22000000	*Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності*	**744 300**	**744 300**		
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань	**520 000**	**520 000**		
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	**4 000**	4 000		
22012000	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав та їх обтяжень	**180 000**	180 000		
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	**40 000**	40 000		
22090000	*Державне мито*	**300**	300		
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	**300**	300		
24000000	Власні надходження бюджетних установ	**722 000**		722 000	
24060300	*Інші надходження*	**722 000**		722 000	
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	**722 000**		722 000	
	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	**37 813 570**	**37 059 520**	**754 050**	
40000000	**Офіційні трансферти**	**17 231 021**	**17 231 021**		
41000000	Від органів державного управління	**17 231 021**	**17 231 021**		
41030000	**Субвенції**	**16 148 200**	**17 231 021**		
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	**16 148 200**	16 148 200		
	Інші субвенції з місцевого бюджету	**1 082 821**	1 082 821		
	Разом доходів	**55 044 591**	**54 290 541**	**754 050**	

Додаток 2
до _____ сесії _____
"Про бюджет Хотінської селищної о територіальної громади на 2021рік" (пункт 2)

1857000000
(код бюджету)

Грн.

РОЗПОДІЛ
видатків бюджету Хотінської селищної територіальної громади на 2021рік

(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 програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом
				усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
0100000			**Хотінська селищна рада**	**12145731**	**12145731**	**6679752**	**507660**		**32050**		**32050**				**12177781**
0110000			**Хотінська селищна рада**	**12145731**	**12145731**	**6679752**	**507660**		**32050**		**32050**				**12177781**
0110150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	7687857	7687857	5992252	32660								**7687857**
0112110	**2110**		**Первинна медична допомога населенню**	**2000000**	**2000000**										**2000000**
0112113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами і відділеннями	2000000	2000000										**2000000**
0117680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	6000	6000										**6000**
0116030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	2451874	2451874	687000	451000								**2451874**
0118310	**8310**		**Запобігання та ліквідація забруднення навколишнього природного середовища**						32050		32050				**32050**
0118311	8311	0511	Охорона та раціональне використання природних ресурсів						32050		32050				**32050**
			КЗ "Хотінський ЦНСП "	3020906	3020906	2200200									**3020906**
0113030	**3030**		**Надання пільг з оплати послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсацій за пільговий проїзд окремих категорій громадян**	90045	90045										**90045**
0113032	3032	1030	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	17000	17000										**17000**
0113033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	73045	73045										**73045**
0113100	**3100**		**Надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування**	1579800	1579800	1197240									**1579800**
0113108	3104	1020	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	1528800	1528800	1197240									**1528800**

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом
				усього	видатки споживання	у тому числі		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет	видатки споживання	у тому числі		видатки розвитку	
							комунальні						комунальні		
0113160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, творам, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	50000	50000										50000
0113180	3180	1060	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	1000	1000										1000
0113240	3240		Інші заклади та заходи	94740	94740										94740
0113242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	94740	94740										94740
0113121	3121	1040	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	1256321	1256321	1002960									1256321
1000000			**ВКМСТ Хотінської селищної ради**	**3107483**	**3107483**	**2111145**	**86160**								**3107483**
1010000			**ВКМСТ Хотінської селищної ради**	**3107483**	**3107483**	**2111145**	**86160**								**3107483**
1010150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	**497943**	**497943**	**481728**									**497943**
1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	826766	826766	575340	55360								826766
1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1638530	1638530	1134070	70000								1638530
1015061	5061	0810	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	70000	70000										70000
1017622	7622	0470	Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів	74244	74244										74244
8600000			**Відділ освіти Хотінської селищної ради**	**34332734**	**34332734**	**24285136**	**1417147**		**722000**		**722000**				**35054734**
8610000			**Відділ освіти Хотінської селищної ради**	**34332734**	**34332734**	**24285136**	**1417147**		**722000**		**722000**				**35054734**
8610150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	**434108**	434108	324511									**434108**
0611010	1010	0921	Надання дошкільної освіти	6502733	6502733	4396350	460400		230100		230100				6732833
0611020	1020	0990	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))	**25132638**	25132638	18029367	956738		**466900**		466900				25599538
0611090	1090	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	**606981**	606981	434083									**606981**
0611150	1150	0990	Методичне забезпечення діяльності закладів освіти	**639497**	639497	519869									**639497**
0611160	**1160**		**Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти**	**748207**	**748207**	**568950**									**748207**
0611161	1161	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	**748207**	748207	568950									**748207**

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом
				усього	видатки споживання	у тому числі		видатки розвитку	усього	у тому числі бюджет	видатки споживання	у тому числі		видатки розвитку	
							комунальні						комунальні		
0611140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	192140	192140				25000		25000				217140
0613242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	5430	5430										5430
0615010	**5810**		**Проведення спортивної роботи в регіоні**	**71000**	**71000**										**71000**
0615011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	71000	71000										71000
3700000			**Фінансове управління Хотінської селищної ради**	**1683687**	**1183687**	**640868**									**1683687**
3710000			**Фінансове управління Хотінської селищної ради**	**1683687**	**1183687**	**640868**									**1683687**
3710150	0150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її утворення), міської, селищної, сільської рад	851889	851889	640868									851889
3718700	8700	0133	Резервний фонд	300000											300000
3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	269957	269957										269957
3719800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціального	39676	39676										39676
3719710	9810	0180	Субвенція на утримання об'єктів соціального відчуження	22165	22165										
			Всього	5629041	5379041	3917089	3010967		754050		754050				**5584091**

Проект

"Додаток 3
до рішення _____сесії від
_____2020
"Про бюджет Хотінської селищної територіальної громади на
2021рік " (пункт3)

Міжбюджетні трансферти на 2021 рік

1857000000
(код бюджету)

(грн)

Код бюджету	Найменування бюджету - одержувача/надавача міжбюджетного трансферту	Трансферти іншим бюджетам										
		субвенції				усього	субвенції					усього
		загального фонду на:			спеціального фонду на:		загального фонду на:			спеціального фонду на:		
		Інші субвенції з місцевого бюджету					Інші субвенції з місцевого бюджету	Субвенція з загального бюджету бюджету на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів			
		тип Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету					3719730	3719710	3719800			
1	2	5	6	7	8		11	12		13	13	16
1800000	Обласний бюджет Сумської області						37920					37920
	Державний бюджет								39676			39676
	Бюджети ОТГ	1082821				1082821	232037	22165				254202
X	УСЬОГО	1082821				1082821	269957	22165	39676			331798

* *Закон України «Про Державний бюджет України на 2021 рік», договори на передачу міжбюджетних трансфертів

проєкт

Пояснювальна записка

до рішення _____ сесії _____ скликання
Хотінської селищної ради від ____грудня _____ року
"Про бюджет Хотінської селищної територіальної громади на 2021 рік"

З 01.01.2021 року до складу Хотінської селищної територіальної громади входить Біловодська сільська рада, що враховано при складанні доходної і видаткової частини бюджету.

Доходи

В основу проекту бюджету покладена інформація про соціально-економічний стан громади у 2020 році і прогноз на 2021 рік.

В 2020 році при виконанні селищного бюджету спостерігається тенденція зменшення власних надходжень. Це пояснюється звільненням з 1-го по 31 березня 2020 року сільгоспвиробників від сплати за землю (норми ЗУ від 30.03.2020№540-IX) та уповільненням запланованого росту заробітної плати в зв'язку з карантином, спричиненим пандемією коронавірусної інфекції.

За 10 місяців звітного року виконання затверджених показників за власними доходами загального фонду склало 25707012грн, відсоток виконання - 99,6%.

Податку та збору на доходи фізичних осіб при плані 16835850грн надійшло 16409613грн, що більше на 680199грн від надходжень за відповідний період минулого року.

Плати за землю при плані 3835858грн надійшло 3693104грн, що на 51376грн більше від надходжень за відповідний період минулого року. В тому числі надійшло земельного податку від юридичних осіб – 404085грн, орендної плати від юридичних осіб – 3049111грн, земельного податку від фізичних осіб – 50740грн, орендної плати від фізичних осіб – 189170 грн.

Єдиного податку з юридичних та фізичних осіб надійшло 1467750грн, що на 216555грн більше від планових показників. Єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаро виробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків надійшло 2873702грн, що менше на 295080 грн у порівнянні з відповідним періодом 2019 року.

Основними бюджетоутворюючими платниками податків Хотінської селищної ради є ТОВ «Фавор», ТОВ «Агрофірма «Лан», ПСП «Гарант», СТОВ «Дружба Нова», ТОВ «Степ», АФ «Семереньки».

Очікуване виконання доходної частини бюджету 2020 року прогнозується в сумі 30302078грн, або 99% до планових показників, що на 1294091грн більше, ніж було отримано за 2019 рік.

З державного .бюджету надійшло 11620729грн міжбюджетних трансфертів, в тому числі: освітньої субвенції 8514000грн, медичної субвенції 1003400грн, субвенції

на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих регіонів – 2103329грн.

З обласного бюджету надійшло 561000грн дотації 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; 365000грн субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду; 52609грн субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету; 192605грн субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету; 13346,20грн субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров`я за рахунок коштів медичної субвенції, 404600грн субвенції з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету; 64069грн субвенції з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров`я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету. Крім того надійшло 213528грн інших субвенцій з місцевого бюджету.

Дохідна частина селищного бюджету Хотінської селищної ради на 2021 рік сформована з урахуванням вимог Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

При визначенні обсягу фінансового ресурсу на 2021 рік було враховано :

• очікувані макропоказники Мінекономрозвитку затверджені постановою Кабінету Міністрів України від 29.07.2020р. № 671«Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2021-2023 роки»;

• законодавчі акти, що впливають на показники бюджету об'єднаної територіальної громади та міжбюджетних трансфертів;

• фактичне виконання дохідної частини бюджету за 10 місяців 2020 року;

• підвищення розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу (тарифної сітки) працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;

• передачу на фінансування за рахунок коштів місцевих бюджетів видатків на утримання установ інших ОТГ та Сумської області;

• виходячи з методики обрахунку міжбюджетних трансфертів, в якій застосовуються такі показники, як кількість населення на надходження ПДФО на 2021 рік не передбачена ні базова дотація з державного бюджету, ні реверсна дотація .

Враховуючи вищенаведене, дохідну частину бюджету Хотінської селищної ради було обраховано у сумі 55044591грн.

Доходи загального фонду бюджету на 2021 рік прогнозуються в сумі 54290541грн., в тому числі доходи без врахування міжбюджетних трансфертів – 37059520грн

Прогнозний обсяг податку та збору на доходи фізичних осіб на 2021 рік становить 23178320грн (враховано підвищення мінімальної заробітної плати та надходження ПДФО від доходів інших ніж заробітна плата на рівні 2020 року).

Земельного податку та орендної плати за землю, до бюджету Хотінської селищної ради очікується отримати 6394900грн, згідно укладених договорів на оренду земельних ділянок та фактичних надходжень земельного податку.

Єдиного податку з юридичних та фізичних осіб планується в сумі 2038500грн. Єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників очікується отримати 4033000грн.

З державного бюджету до загального фонду бюджету селищної територіальної громади передбачається отримати офіційних трансфертів, а саме освітньої субвенції у сумі 16418200грн.

Надходження до спеціального фонду селищного бюджету заплановані в сумі 754050грн. – це власні надходження бюджетних установ (722000грн.) та надходження екологічного податку (32050грн.)

Видатки.

Видатки по галузях бюджетної сфери заплановані на підставі вимог Бюджетного Кодексу України та з урахуванням особливостей складання розрахунків до проектів бюджетів на наступний бюджетний період, доведених Міністерством фінансів України.

Основними причинами зростання видатків бюджетної сфери є:

- підвищення розмірів соціальних гарантій, а саме: прожиткового мінімуму, мінімальної заробітної плати, та посадового окладу (тарифної ставки) працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;
- зміни у ціновій політиці щодо енергоносіїв;
- інфляційні процеси.

Відповідно до динаміки соціальних стандартів встановлених законодавством України, передбачено підвищення розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2021 року – 6000грн, з 1 липня 2021 року – 6500грн Розмір посадового окладу працівника І тарифного розряду ЄТС з 1 січня 2021 року передбачено в розмірі 2670грн, з 1 липня 2021 року в розмірі 2893грн.

Потреба в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами, розрахована відповідно до фактичного споживання та з урахуванням цін і тарифів на енергоносії станом на 01.11.2020 та коефіцієнтів.

Видаткову частину селищного бюджету сформовано в сумі 55044591 грн.

Хотінська селищна рада.

0110150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів

У 2021 році на утримання апарату управління та виконавчих органів об'єднаної територіальної громади передбачаються кошти загального фонду в сумі 7687857грн.

На оплату праці передбачені кошти в сумі 5992752грн. Видатками на заробітну плату та обов'язкові виплати забезпечені в повному обсязі.

Видатки на енергоносії та комунальні послуги передбачені в сумі 52660грн., забезпечені повністю.

0112113 Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно - поліклінічними закладами (відділеннями)

Мережа установ закладів охорони здоров'я представлена Комунальним некомерційним підприємством Хотінської селищної ради «Центральна амбулаторія загальної практики сімейної медицини смт. Хотінь" та включає дві АЗПСМ (смт Хотінь та с Кіндратівка), три ФАПи (с.Писарівка, с:Олексіївка, та с.Біловоди), два ФП (с. Костянтинівка, та с. Степне).

З 01 жовтня 2018 року КНП ХСР "ЦАЗПСМ смт. Хотінь" (надання первинної медичної допомоги населенню) фінансується з Національної служби здоров'я України.

Згідно Програми фінансової підтримки та розвитку комунального некомерційного підприємства Хотінської селищної ради "Центральна амбулаторія загальної практики - сімейної медицини смт Хотінь", з бюджету отг заплановані кошти в сумі 2000000грн.

0116030 Благоустрій міст, сіл, селищ

На 2021 рік заплановані кошти в сумі 2451874 грн. по загальному фонду, з них видатки на заробітну плату 687000 грн., на оплату енергоносіїв -455000грн.

0117680 Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування

Видатки передбачені в сумі 6000грн.

0118311 Охорона та раціональне використання природних ресурсів

На 2021 рік заплановані асигнування у сумі 32050 грн. на спилювання аварійних дерев.

КЗ «Центр надання соціальних послуг Хотінської селищної ради»

0113032 Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

Передбачені кошти в сумі 17000грн на оплати послуг зв'язку (абонентська плата за квартирний телефон) пільговим категоріям громадян, які проживають на території громади

0113104 Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування в зв'язку з похилим віком

. На його утримання заплановані видатки у сумі 1528800грн, в тому числі заробітна плата -1197240грн.

0113160 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

Заплановані видатки в сумі 50000грн.

0113180 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)

Заплановані видатки в сумі 1000грн на надання знижки на житлово-комунальні послуги інвалідам по зору I групи, почесним донорам

0113033 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремих категорій громадян

Заплановані видатки у сумі 73045грн для компенсації пільгового проїзду окремим категоріям населення для автобусних перевізників на приміських маршрутах.

0113242 Інші заходи у сфері соціального захисту та забезпечення

На надання допомоги заплановані кошти в сумі 94740грн, в тому числі виплата щомісячної стипендії особам з числа інвалідів війни та учасників бойових дій, яким виповнилось 90 і більше років, одноразова допомога військовослужбовцям, які проходять службу за контрактом, почесним донорам, учасникам АТО, і тим, кому встановлено статус «Інвалід війни», почесним громадянам, учасникам ліквідації аварії на ЧАЕС.

Відділ освіти Хотінської селищної ради

Мережа галузі «Освіта» включає 8 установ, в тому числі 3 загальноосвітні заклади: Хотінська спеціалізована школа I-III ступенів з двома філіями - Писарівською та Степнянською; Кіндратівська та Олексіївська ЗОШ I-III ступенів, а також 3 заклади дошкільної освіти.

У 2021 році на утримання галузі в селищному бюджеті плануються кошти в сумі 35054734грн. (34332734грн - загальний фонд та 722000грн - спеціальний фонд) .

На заробітну плату з нарахуванням передбачено 29627858грн, з них на оплату праці педагогічних працівників загальноосвітніх шкіл за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам у сумі 16148200грн.

У видатках загального фонду на галузь передбачені видатки на харчування дітей дошкільного віку в ДНЗ в сумі 385000 грн., в школах – 452089грн.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв установ освіти передбачено – 1417147грн.

Видатками на захищені статті установи забезпечені в повному обсязі.

0610150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів

У 2021 році на утримання апарату управління в галузі освіта передбачено 434108грн, в тому числі видатки на заробітну плату 324511грн.

0611010 Надання дошкільної освіти

В бюджеті передбачені видатки в сумі 6502733грн, в тому числі на заробітну плату 4396350грн, енергоносії 460409грн. Видатками на захищені статті бюджету забезпечені у повному обсязі.

0611020 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))

Видатки передбачені в сумі 25132638грн, в тому числі заробітна плата 18029367грн, енергоносії 956738грн. Видатками на захищені статті бюджету забезпечені у повному обсязі.

0611090 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми

Видатки передбачені в сумі 606981грн, в тому числі на заробітну плату 454083грн.

0611150 Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів

Видатки передбачені в сумі 639497грн, в тому числі на заробітну плату 519869грн.

0611161 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

Видатки передбачені в сумі 748207грн, в тому числі на заробітну плату 560950грн

0613140 Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)

Передбачені кошти в сумі 192140грн на харчування учнів в період літнього оздоровчого періоду та придбання путівок для літнього оздоровлення дітей.

0113242 Інші заходи у сфері соціального захисту та забезпечення

На надання одноразової допомоги дітям- сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування по досягненню вісімнадцятирічного віку передбачені видатки в сумі 5430грн.

0615011 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту

Передбачені кошти в сумі 71000грн для проведення змагань та придбання спортивного інвентаря.

Відділ культури, молоді, спорту та туризму

1010150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів

У 2021 році на утримання апарату управління в галузі культури передбачено 497943грн, в тому числі видатки на заробітну плату 401728грн.

1014030 Забезпечення діяльності бібліотек

Мережа бібліотек складається з 6-ти сільських бібліотек (Кіндратівської, Костянтинівської, Степнянської, Олексіївської, Писарівської і Біловодської бібліотек), та Хотінської селищної бібліотеки. Видатки на утримання складають – 826766грн.; в тому числі оплата праці – 575342грн, енергоносії – 55360грн.

Працівникам передбачено допомогу на оздоровлення під час щорічної відпустки у розмірі посадового окладу. Видатками на заробітну плату та енергоносії установи забезпечені в повному обсязі.

1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

На утримання 3-х будинків культури (Кіндратівського, Олексіївського та Хотінського), 2-х клубів (Костянтинівського та Степнянського), та Водолазького об'єкта дозвіллєвої роботи передбачено 1638530грн.

На оплату праці передбачено кошти в сумі 1134075грн., що забезпечує потребу в коштах на обов'язкові виплати заробітної плати в повному обсязі. Працівникам культури передбачено допомогу на оздоровлення під час щорічної відпустки у розмірі посадового окладу.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачено –30800грн. Видатками на енергоносії установи забезпечені в повному обсязі.

1015161 Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону

На проведення фізкультурно-масових заходів серед населення громади та участі в змаганнях регіону передбачено 70000грн.

1017622 Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів

На розвиток туризму передбачені видатки в сумі 74244грн.

0113121 Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді

Передбачені видатки в сумі 1256321грн, в тому числі заробітна плата 1002960грн.

Фінансове управління

370150Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів

У 2021 році на утримання управління передбачаються кошти в сумі 851889грн. На оплату праці передбачені кошти в сумі 640868грн.

3718700Резервний фонд

На 2021 рік передбачений резервний фонд в сумі 500000грн, що складає 0,92 відсотка видатків загального фонду бюджету.

3719710 Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування

Передбачена субвенція Сумській міській територіальній громаді на утримання Сумської міської рятувально-водолазної служби в сумі 22165грн.

3719770 Інші субвенції з місцевого бюджету

Передбачені видатки у сумі 269957грн, в тому числі на фінансування Об'єднаного трудового архіву Сумської районної ради 121070грн; управління соціального захисту Сумської РДА - 65105грн; реабілітацію дітей інвалідів – 24259грн; КП «Інклюзивно-ресурсний центр» - 21603грн; Сумському обласному бюджету на виконання Обласної програми здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремим категоріям громадян автомобільним транспортом на автобусних маршрутах загального користування,- 37920грн

3719800 Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціального та культурного розвитку регіонів

Передбачені видатки в сумі 39676грн, в тому числі Державній службі України з надзвичайних ситуацій «І державному пожежно-рятувальному загону» – 4060грн, відділенню інспекторів прикордонної служби «Хотінь» відділу прикордонної служби «Юнаківка» Сумського прикордонного загону Східного регіонального управління Державної прикордонної служби України - 35616грн.