

СХВАЛЕНО
рішенням виконавчого комітету
селищної ради
“12” грудня 2019 року № 827-61/VIII

**Пояснювальна записка
до селищного бюджету Козелецької селищної ради
на 2020 рік
*Оцінка доходів селищного бюджету на 2020 рік***

Формування показників селищного бюджету Козелецької селищної ради на 2020 рік здійснено з урахуванням чинних норм бюджетного та податкового законодавства, положень програми діяльності Кабінету Міністрів України, Стратегії реформування системи управління державними фінансами на 2017-2020 роки, схваленої розпорядженням Кабінету Міністрів України від 08.02.2017 №142-р.

При визначенні обсягу фінансового ресурсу селищного бюджету на 2020 рік враховано основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку селищної ради на 2020 рік, динаміку надходжень податків і зборів, інших доходів у минулі роки і прогностичні показники дохідної частини селищного бюджету, визначені Міністерством фінансів України та враховані при формуванні проекту Державного бюджету України на 2020 рік з такими особливостями:

- збереження на 2020 рік спрощеної системи оподаткування для платників податків єдиного податку I–IV груп;
- збереження протягом 2020 року норми щодо зарахування 13,44% акцизного податку з пального до місцевих бюджетів;
- підвищення розмірів державних соціальних стандартів;
- інші зміни до законодавства, що впливають на показники місцевих бюджетів та міжбюджетних трансфертів.

З урахуванням зазначеного **загальний обсяг доходів загального і спеціального фондів селищного бюджету Козелецької селищної ради на 2020 рік**, включаючи міжбюджетні трансферти, прогнозується на рівні 123544650 грн, у тому числі: загального фонду – 121271650 грн, спеціального фонду – 2273000 грн.

У загальному обсязі доходів на 2020 рік враховано **офіційні трансферти** у сумі 40454350 гривень. Відповідно до норм статті 77 Бюджетного кодексу України у проекті селищного бюджету на 2020 рік обсяги міжбюджетних трансфертів (освітня та медична субвенції) враховані на рівні, визначеному у проекті Закону України “Про Державний бюджет України на 2020 рік”.

Загальний обсяг **власних та закріплених надходжень** селищного бюджету на 2020 рік визначено у розмірі 83090,3 тис. грн (що на 8,4 відсотка більше уточненого річного планового показника 2019 року), у тому числі, доходи

загального фонду – 80817,3 тис. грн, доходи спеціального фонду – 2273,0 тис. грн, з них бюджет розвитку – 608,0 тис. грн.

З урахуванням динаміки надходження податку на доходи фізичних осіб, виходячи з прогнозного на 2020 рік фонду оплати праці робітників і службовців підприємств, організацій (установ) розташованих на території Козелецької селищної ради, обрахованого з урахуванням темпів зростання мінімальної заробітної плати, грошового забезпечення військовослужбовців, зміни середньооблікової чисельності працівників та динаміки фонду оплати праці за останні роки, а також прогнозних обсягів доходів фізичних осіб від підприємницької діяльності, незалежної професійної діяльності та інших видів доходів, прогнозний обсяг надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2020 рік (контингент) визначено у сумі **76583,3** тис. гривень.

З урахуванням положень статті 64 Бюджетного кодексу України від загальної суми прогнозного надходження **податку на доходи фізичних осіб**, який є найбільшим бюджетоутворюючим дохідним джерелом, до селищного бюджету планується мобілізувати належні 60 відсотків, що в сумі дорівнює **45950** тис.грн (приріст до планових надходжень 2019 року з урахуванням змін складає 10,9 відсотка).

На 2020 рік обсяг рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів прогнозується у розмірі **140** тис.грн.

На 2020 рік прогнозні надходження **акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)** визначено у сумі **1100** тис. грн та **акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)** - **4300** тис. грн

Розрахунок цих джерел доходів проведено з урахуванням динаміки надходжень у минулі роки.

Надходження **акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів** (згідно з пунктом 16 частини першої статті 64 БКУ входить до складу доходів загального фонду міського бюджету), а саме: пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, враховуючи обсяг роздрібного товарообороту, у 2020 році прогноуються на рівні **2000** тис. грн (що більше за очікувані надходження 2019 року на 5,1 відсотка).

В цілому у 2020 році надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів та акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального прогноуються в сумі **7400** тис. грн.

Від 1 січня 2015 року, згідно з чинним законодавством, до **місцевих податків** належать податок на майно та єдиний податок, до місцевих зборів – збір за місця для паркування транспортних засобів та туристичний збір.

Відповідно до пункту 19 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України зі змінами і доповненнями складовими податку на майно, що повністю зараховується до доходів місцевих бюджетів, є:

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

Згідно зі статтею 266 Податкового кодексу України зі змінами і доповненнями, надходження **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки**, у 2020 році прогнозуються на рівні **2 655,5** тис. грн або на 1,1 відсотків більше за очікувані надходження 2019 року. При розрахунку враховано надходження попередніх періодів, а також збільшення розміру мінімальної заробітної плати, від якої обраховується цей податок.

Прогнозні розрахунки надходжень **плати за землю** на 2020 рік здійснено на основі норм Земельного кодексу України, Податкового кодексу України зі змінами і доповненнями (статті 269-289).

Виходячи з даних щодо кількості платників, загальної площі земельних ділянок, що знаходяться у межах об'єднаної громади і використовуються фізичними і юридичними особами та підлягають оподаткуванню, розміру нарахованого, відповідно до уточненої нормативної грошової оцінки земель у відповідному населеному пункті, земельного податку, сум орендної плати за землі державної і комунальної власності відповідно до укладених договорів оренди з фізичними і юридичними особами, динаміки надходжень до бюджету за попередні роки, з урахуванням визначених податковим законодавством пільг та пільг щодо сплати земельного податку, наданих селищною радою, на наступний 2020 рік прогнозується надходжень плати за землю до селищного бюджету в сумі **8970 тис. грн**, що на 2,6 відсотка більше очікуваних надходжень 2019 року.

Прогнозні надходження **податку на майно**, що займає 46,4 відсотків обсягу місцевих податків, у 2020 році загалом складуть **11625,5 тис. гривень**.

Відповідно до норм Податкового кодексу України зі змінами і доповненнями (стаття 268) та рішення Козелецької селищної ради **туристичний збір** справляється у розмірі 1 відсотка вартості усього періоду проживання (ночівлі) у визначених місцях. Прогноз обсягу надходжень туристичного збору на 2020 рік здійснено з урахуванням динаміки надходжень минулих років та визначено в сумі 3,5 тис. грн або на рівні очікуваних надходжень 2019 року.

Спрощена система оподаткування, обліку та звітності – особливий механізм справляння податків і зборів, що встановлює заміну сплати окремих податків і зборів на сплату єдиного податку в порядку та на умовах, визначених главою 1 розділу XIV Податкового кодексу України зі змінами і доповненнями, з одночасним веденням спрощеного обліку та звітності.

З 1 січня 2015 року, враховуючи зміни, внесені до Бюджетного та Податкового кодексів України, єдиний податок зі спеціального фонду передано до загального фонду селищного бюджету та згідно з підпунктом 20 пункту 1 статті 64 Бюджетного кодексу України зараховується до бюджетів місцевого самоврядування.

Враховуючи зазначене вище та згідно з інформацією Головного управління ДФС у Чернігівській області щодо прогнозованої кількості платників єдиного податку та прогнозного обсягу їх доходу на 2020 рік, встановлення з 1 січня 2020

року прожиткового мінімуму для працездатних осіб у розмірі 2027 грн, мінімальної заробітної плати – 4 723 грн та збільшення індексу споживчих цін на 6,0 відсотків, прогноз надходжень **єдиного податку** на 2020 рік складатиме **13450 тис. грн** або на 0,5 відсотка більше за очікувані надходження цього джерела доходів у 2019 році.

Загалом у 2020 році до селищного бюджету прогнозується мобілізувати **25079,0 тис. грн місцевих податків**.

Прогнозні **надходження від адміністративних штрафів та інших санкцій** (відповідно до пункту 38 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України належать до доходів загального фонду бюджету) на 2020 рік обраховано в сумі 5,2 тис. грн (або на 4,1 відсотка більше очікуваних надходжень 2019 року) на підставі основних положень Кодексу України про адміністративні правопорушення (зі змінами і доповненнями), згідно з яким у повноваження місцевих рад та їх виконавчих комітетів входить прийняття рішень, за порушення яких передбачається адміністративна відповідальність, прогнозних розрахунків та динаміки надходжень у минулі роки.

Згідно з чинним законодавством та враховуючи динаміку надходження у 2017-2019 роках **адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань** прогнозні надходження даного джерела доходів в 2020 році очікуються в сумі **65,0 тис.грн**.

Прогнозний показник **плати за надання інших адміністративних послуг** (пункт 36 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України), обраховано на 2020 рік, виходячи з динаміки надходжень минулих років, у сумі **1050,0 тис. грн**, що більше очікуваних надходжень за 2019 рік на 0,8 відсотка за рахунок розширення видів адміністративних послуг.

У 2020 році селищний бюджет Козелецької селищної ради прогнозує отримати **460,0 тис.грн адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень**, тобто на 0,8 відсотка більше очікуваних надходжень 2019 року.

Передача комунального майна в оренду є одним з найпоширеніших методів управління комунальною власністю, яка здійснюється виключно на конкурсних засадах. При цьому, орендна плата за комунальне майно визначається на підставі експертної оцінки відповідно до її ринкової вартості.

Згідно з чинним законодавством, а саме пунктом 29 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України, надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, засновником яких є селищна рада, належать до складу доходів загального фонду бюджетів об'єднаних територіальних громад.

Прогнозні надходження на 2020 рік від **орендної плати за користування цілісним майновим комплексом**, що перебуває у комунальній власності територіальної громади, розраховувались згідно з чинним законодавством та Методики розрахунку та порядку використання плати за оренду майна

комунальної власності Козелецької селищної ради, очікуються у розмірі **62,4 тис. грн.**

Виходячи з норм Декрету Кабінету Міністрів України “Про державне мито” (зі змінами і доповненнями), з урахуванням динаміки надходжень у минулі роки та змін у чинному законодавстві (з 1 липня 2016 року державне мито, пов’язане з видачею та оформленням закордонних паспортів, зараховується як адміністративний збір до державного бюджету), надходження **державного мита** (як складової доходів загального фонду бюджетів об’єднаних територіальних громад, відповідно до пункту 15 частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України) до селищного бюджету на 2020 рік прогноуються в обсязі **35,2 тис. грн**, тобто на рівні затвердженого показника цього дохідного джерела у 2019 році.

У 2020 році до міського бюджету прогноуються отримати **120,0 тис. грн інших надходжень**

Крім того, відповідно до норм статті 77 Бюджетного кодексу України у 2020 році до селищного бюджету передбачені офіційні трансферти з загального фонду Державного бюджету України загальним обсягом 38606600 грн, у тому числі:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам у сумі **35843,7 тис. грн**;
- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам у сумі **2873,9 тис. гривень** (в тому числі на забезпечення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет **-111,0 тис.грн.**);
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі **1510,7 тис.грн.**;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі **116,9 тис.грн.**

З місцевих бюджетів планується надходження іншої субвенції на оплату праці соціальних працівників, що проживають та здійснюють діяльність за межами територіальної громади в сумі **109,2 тис.грн.**

Спеціальний фонд

Прогнозні надходження **екологічного податку** (за викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення, скиди забруднюючих речовин безпосередньо у водні об’єкти та розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об’єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини), як складової спеціального фонду селищного бюджету (згідно з пунктом 4¹ частини першої статті 69¹ Бюджетного кодексу України), обраховані на 2020 рік у сумі **55,0 тис.грн.**, що на 2,4 відсотка більше очікуваних надходжень 2019 року.

У 2020 році, виходячи з динаміки надходжень минулих років, прогноуються отримати до селищного бюджету належних 50 відсотків (згідно з пунктом 4 частини першої статті 69¹ Бюджетного кодексу України) або **20,0 тис. грн**

грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища в результаті господарської та іншої діяльності.

Відповідно до Закону України “Про регулювання містобудівної діяльності” (статті 34 та 40), враховуючи запланований термін прийняття в експлуатацію об’єктів на 2020 рік тощо, прогнозний обсяг **надходжень коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту** (згідно з пунктом 4¹ частини першої статті 71 Бюджетного кодексу України кошти пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту, отримані відповідно до Закону України “Про регулювання містобудівної діяльності”, включаються до надходжень бюджету розвитку місцевих бюджетів, який , у свою чергу, відповідно до пункту 1 частини першої статті 69¹ Бюджетного кодексу України, належить до доходів спеціального фонду місцевих бюджетів) на 2020 рік передбачається в сумі **328,0 тис. грн.**

Прогнозний обсяг **власних надходжень бюджетних установ**, які утримуються за рахунок коштів селищного бюджету, тобто коштів, які отримують, згідно з чинним законодавством, заклади освіти, культури та інші установи за надання платних послуг, від господарської та/або виробничої діяльності, за оренду майна бюджетних установ, від реалізації майна тощо, визначений на 2020 рік, на підставі розрахунків розпорядників бюджетних коштів, у обсязі **1480,0 тис. грн**, що на рівні очікуваних надходжень 2019 року, оскільки, згідно з чинним законодавством (постанова Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2002 року № 228 “Про затвердження Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ” зі змінами), тільки надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством, мають постійний характер і обов’язково плануються у бюджеті, інші джерела власних надходжень бюджетних установ (благодійні внески, гранти та дарунки; кошти, що отримуються бюджетними установами на виконання окремих доручень та інвестиційних проектів) не мають постійного характеру і плануються лише у випадках, що попередньо визначені рішеннями Кабінету Міністрів України, укладеними угодами тощо.

Згідно з пунктом 5 частини першої статті 71 Бюджетного кодексу України кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, включаються до надходжень бюджету розвитку місцевих бюджетів, який , у свою чергу, відповідно до пункту 1 частини першої статті 69¹ Бюджетного кодексу України, належить до доходів спеціального фонду місцевих бюджетів.

З урахуванням зазначеного вище від **продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення** селищний бюджет прогнозує отримати **280,0 тис. гривень**.

Загалом обсяг бюджету розвитку селищного бюджету на 2020 рік прогнозується на рівні **608,0 тис. грн.**

Пояснення до основних положень видаткової частини проекту селищного бюджету

Загальний обсяг видатків селищного бюджету Козелецької селищної ради на 2020 рік з урахуванням міжбюджетних трансфертів прогнозується в обсязі **123544650 грн**, у тому числі:

- за загальним фондом – 119251650 гривень,
- за спеціальним фондом – 4293000 гривень.

У проекті селищного бюджету на 2020 рік враховано обсяги освітньої та медичної субвенцій, визначені Законом України “Про Державний бюджет України на 2019 рік”, у таких розмірах:

- освітня субвенція з державного бюджету в обсязі **35843,7 тис.гривень**;
- медична субвенція з державного бюджету в обсязі **2873,9 тис. гривень**(в тому числі на забезпечення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет **-111,0 тис.грн.**);
- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі **1510,7 тис.грн.**;
- субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі **116,9 тис.грн.**

Обсяг ресурсу селищного бюджету для виплати заробітної плати з нарахуваннями працівникам установ, які отримують кошти з селищного бюджету, розраховувався виходячи з наступних соціальних стандартів - розмірів мінімальної заробітної плати і посадового окладу (тарифної ставки) першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

- мінімальна заробітна плата з 1 січня – 4723 гривень;
- посадовий оклад (тарифна ставка) першого тарифного розряду ЄТС з 1 січня – 2 102 гривень.

При складанні проекту враховано потребу в коштах на оплату праці працівників установ, які отримують кошти з селищного бюджету, відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, виходячи з наявних фінансових ресурсів державного та селищного бюджетів, збережені додаткові надбавки, матеріальні допомоги та інші виплати працівникам окремих галузей бюджетної сфери, які відповідно до внесених змін у законодавстві застосовуються у порядку та розмірах, встановлених Кабінетом Міністрів України.

На проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами енергоносії та комунальні послуги передбачено обсяг бюджетних асигнувань загального фонду селищного бюджету у сумі **7493,1 тис. грн**, визначений на підставі діючих тарифів та прогнозних тарифів на енергоресурси на наступний рік.

При цьому, головним було збереження основних пріоритетів бюджетної політики та дотримання принципів Бюджетного кодексу України, зокрема, в частині затвердження збалансованого бездефіцитного бюджету.

Державне управління

Проектом селищного бюджету на 2020 рік на утримання органів місцевого самоврядування Козелецької селищної ради передбачається спрямувати видатки загального фонду бюджету у сумі **31267,0 тис. гривень**. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають **17697,2 тис. гривні**.

На проведення розрахунків за спожиті енергоносії та комунальні послуги передбачено обсяг асигнувань загального фонду селищного бюджету у сумі **1592,8 тис.грн**, визначений на підставі діючих тарифів, фактичного обсягу споживання енергоносіїв за минулий рік.

Частка видатків на захищені статті в загальній сумі видатків складає **61,9** відсотка.

Проектом селищного бюджету на 2020 рік на утримання органів місцевого самоврядування Козелецької селищної ради передбачаються видатки спеціального фонду бюджету у сумі **2113,0 тис.грн**.

На реалізацію Програми фінансового забезпечення нагородження відзнаками селищної ради та здійснення інших виплат, а також фінансування для забезпечення належного утримання майна на території Козелецької селищної ради на 2020 рік, планується спрямувати видатки за загальним фондом селищного бюджету на 2020 рік у сумі **200,0 тис.гривень**.

На реалізацію заходів селищної Програми надання адресної одноразової грошової допомоги на 2020 рік передбачається спрямувати з загального фонду селищного бюджету кошти в сумі **500,0 тис.грн**.

На реалізацію Програми підтримки збільшення народжуваності на території Козелецької селищної ради на 2018-2020 роки передбачається спрямувати з загального фонду бюджету **420,0 тис.грн**.

Освіта

— Проектом селищного бюджету на 2020 рік на фінансування галузі “Освіта” передбачається спрямувати кошти у обсязі **78814,2** грн, у тому числі: за загальним фондом селищного бюджету – **76634,2 тис. грн** (з них за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – **35843,7 тис.грн**, дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров’я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі **1510,7 тис.грн**., субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі **116,9 тис.грн**.), за спеціальним фондом – **2180,0 тис.грн**.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями проектом селищного бюджету на 2020 рік передбачено обсяг асигнувань у сумі **63017,6 тис.гривень**.

Обсяг коштів на оплату праці обраховано, виходячи з прогнозованої середньорічної чисельності працівників установ і закладів освіти згідно зі штатними розписами закладів галузі, розміру посадового окладу працівника першого тарифного розряду з 1 січня 2020 року - 2102 гривня та встановлення мінімальної заробітної плати з 1 січня 2020 року на рівні 4 723 гривні.

Також враховано видатки на: виплату допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки у розмірі посадового окладу педагогічним працівникам, працівникам бібліотек, будинків культури, сільських клубів.

На виконання статті 57 Закону України “Про освіту” обраховано виплату педагогічним працівникам щорічної грошової винагороди за сумлінну працю у розмірі 20 відсотків посадового окладу.

На проведення розрахунків за спожиті установами освіти енергоносії та комунальні послуги передбачено обсяг бюджетних асигнувань за загальним фондом селищного бюджету у сумі 5748,9 тис.грн, визначений на підставі лімітів споживання та діючих тарифів на енергоресурси на момент складання проекту бюджету.

Для забезпечення безкоштовного харчування дітей та учнів пільгових категорій, харчування учнів 1-4 класів закладів загальної середньої освіти, харчування дітей у закладах дошкільної освіти, , організацію оздоровлення влітку учнів у пришкільних таборах з денним перебуванням на базі закладів загальної середньої освіти передбачається спрямувати **1936,7** тис.грн за загальним фондом селищного бюджету.

Також передбачається спрямувати **1400,0** тис.грн за рахунок надходжень до спеціального фонду селищного бюджету (за рахунок батьківської плати). Разом за загальним та спеціальним фондами видатки на харчування на 2020 рік передбачено у сумі **3336,7** тис.гривень.

На виконання заходів Програми оздоровлення та відпочинку дітей Козелецької селищної ради на 2018-2020 роки передбачається спрямувати видатки у сумі 200,0 тис.грн.

На виконання Програми «Обдаровані діти» планується спрямувати 74,5 тис.грн.

На забезпечення інших поточних видатків (придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю, медикаментів, оплату послуг, видатки на відрядження, виплату стипендій, сплату податків) передбачається спрямувати кошти у сумі **11278,9** тис.грн.

На виплату одноразової допомоги дітям-сиротам, яким у 2020 році виповниться 18 років враховані видатки у сумі **14,5** тис.грн.

У розрізі кодів економічної класифікації найбільшу питому вагу 81,9 відсотка займають видатки на заробітну плату з нарахуваннями, 7,7 відсотка складають розрахунки за спожиті енергоносії та комунальні послуги, 2,6 відсотка складають видатки на харчування.

Охорона здоров'я

Проектом селищного бюджету на 2020 рік на охорону здоров'я передбачається спрямувати **2762,9** тис.грн медичної субвенції, яка повністю буде передана до районного бюджету на фінансування вторинної ланки закладів охорони здоров'я .

На забезпечення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет - **611,0 тис.грн.** в тому числі за рахунок коштів субвенції з державного бюджету - **111,0 тис.грн.**

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Проектом селищного бюджету на 2020 рік на фінансування галузі “Соціальний захист та соціальне забезпечення” передбачається спрямувати **5775,6** тис.гривень коштів загального фонду селищного бюджету .

На фінансування соціальної служби для сім’ї, дітей та молоді передбачені асигнування в сумі 270,0 тис.грн. Видатки забезпечені 100-відсотково.

На забезпечення соціальними послугами по обслуговуванню одиноких непрацездатних громадян на 2020 рік передбачено 1760,9 тис..грн. Видатки на виплату заробітної плати та за оплату спожитих енергоносіїв заплановані в повному обсязі.

На функціонування центру реабілітації дітей-інвалідів заплановано 2571,9 тис. грн. Видатки на виплату заробітної плати та за оплату спожитих енергоносіїв заплановані в повному обсязі.

Житлово-комунальне господарство

Проектом селищного бюджету на 2020 рік на житлово-комунальне господарство передбачається спрямувати 6500,0 тис.грн, у тому числі:

- комунальному підприємству «Козелецьводоканал» передбачені кошти за надані послуги по благоустрою селища у сумі 2000,0 тис. грн за загальним фондом селищного бюджету;

- на проплату за використані енергоносії на вуличне освітлення плануються видатки в сумі 652,0 тис.грн.;

- на реалізацію заходів Програми забезпечення діяльності комунального підприємства «Козелецьводоканал» на 2020 рік передбачені кошти в сумі 3000,0 тис.грн.

- на фінансування Програми фінансової підтримки КП «Козелецьводоканал» на 2020-2022 роки плануються видатки на суму 600,0 тис.грн.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури передбачається направити з селищного бюджету коштів обсягом 2000,0 тис. грн, на реконструкцію вуличного освітлення – 608,0 тис.грн., на капітальне будівництво водозабору підземних вод – 1000,0тис.грн., придбання основних засобів – 20,0 тис.грн.

На розробку схем детального плану плануються видатки в сумі 300 тис.грн.

Інша діяльність

- *Громадський порядок та безпека*

На реалізацію заходів з громадського порядку та безпеки комунальному підприємству “Муніципальна варта” Козелецької селищної ради у селищному бюджеті на 2020 рік передбачається спрямувати видатки у сумі **1100 тис.** гривень.

- *Резервний фонд*

У селищному бюджеті на 2020 рік передбачається **50** тис. грн коштів резервного фонду.

Міжбюджетні трансферти

У 2020 році в селищному бюджеті передбачена інша субвенція районному бюджету в сумі **1119,9** тис.грн., в тому числі:

- на виплату компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги – **263,0** тис.грн.;
- Козелецькому районному центру первинної медико-санітарної допомоги на утримання медичних закладів, що не ввійшли в проект спроможної мережі – **706,9** тис.грн.;
- Козелецькій центральній районній лікарні на забезпечення технічними та медичними засобами дітей –інвалідів та осіб з інвалідністю – 150 тис.грн.

Носівському міському бюджету передбачена інша субвенція в сумі 47,55 тис. грн. на підв'їз , що проживають в с. Пилятин та навчаються в Козарській ЗОШ І-ІІІ ступенів.

Фінансування

Обсяг оборотної касової готівки селищного бюджету на 2020 рік затверджено на рівні **5000** гривень.

Обсяг коштів, які передаються із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку), на 2020 рік складуть **2020,0** тис. гривні.

Начальник фінансового
управління Козелецької селищної ради

О. М. Матющенко