

## Пояснювальна записка

до проекту рішення 38 сесії 7 скликання Миколаївської сільської ради від 08 серпня 2019 року «**Про внесення змін до рішення Кровненської сільської ради від 24.12.2018р.«Про сільський бюджет на 2019 рік »»**

### Доходи

При проведенні розрахунків на 2019 рік в частині власних доходів сільського бюджету сільської ради враховувалися рекомендації Міністерства фінансів України. На зростання надходжень податку на майно, відмінне від земельної ділянки впливає ріст мінімальної заробітної плати станом на 1 січня бюджетного року.

Дохідна частина сільського бюджету сільської ради на 2019 рік сформована з урахуванням вимог Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосується місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Власні доходи загального фонду заплановано в сумі 1661093 гривень.

Основним джерелом надходження доходів по сільській раді є орендна плата з юридичних осіб, єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків, єдиний податок з фізичних осіб.

При розрахунку орендної плати з фізичних та юридичних осіб враховано договори оренди земельних ділянок. План податку на майно складає 977144 гривень. Платниками єдиного податку є фізичні особи – підприємці та юридичні особи – суб'єкти господарювання які зареєстровані на території сільської ради. План єдиного податку 618261 гривень. План на внутрішні податки на товари і послуги (код 14000000) складає 35390 гривень.

Трансферти до загального фонду сільського бюджету передбачається отримати у сумі 609500 гривень, а саме:

Інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 609500 гривень.

По спеціальному фонду сільського бюджету надходження заплановані в сумі 203200 гривень в т.ч. власні надходження бюджетних установ -44600 грн. та екологічний податок -26600 грн., цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами -102000 грн.

Трансферти до спеціального фонду сільського бюджету передбачається отримати у сумі 30000 гривень, а саме:

Інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 30000 гривень.

## **Видатки**

До видаткової частини сільського бюджету внесено зміни за рахунок коштів вільного залишку загального фонду бюджету у сумі 92000 гривень.

### **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.**

Видатки загального фонду на утримання апарату управління Кровненської сільської ради на 2019 рік становлять 658051 гривень.

Плановий обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями складає гривень, що становить 81,3 % від видатків загального фонду.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано 71215 гривень, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату послуг (крім комунальних) та інші видатки -52093 гривень. Планова штатна чисельність 6,75 штатних одиниць, фактично зайнято посад 4,25 штатних одиниць.

### **1010 Надання дошкільної освіти**

Видатки загального фонду дошкільного навчального закладу на 2019 рік збільшено на суму 82000 гривень загальна сума видатків з урахуванням змін становить 1270406 гривень.

Плановий обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями складає 812050 гривень, що становить 82,8, % від видатків загального фонду.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано 161550 гривень, що становить 12,7 % від видатків на установу, на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів 2000 гривень, на продукти харчування 60000 гривень, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату послуг (крім комунальних), видатки на відрядження, навчання опалювачів -27306 гривень. Крім того, заплановано видатки спеціального фонду у сумі 40000 гривень (продукти харчування). Планова штатна чисельність 11,5 штатних одиниць.

### **3210 Організація та проведення громадських робіт**

Видатки загального фонду заплановані в сумі 10250 гривень на оплату праці для залучення до оплачуваних громадських робіт безробітних на умовах спів фінансування за рахунок державного та місцевих бюджетів.

#### **3242 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення**

Видатки загального фонду заплановані в сумі 22000 гривень на надання допомоги на лікування та допомоги для проведення капітального ремонту будинку учасника бойових дій воїну – афганцю відповідно до « Програми соціального захисту населення Кровненської сільської ради на 2019 рік».

#### **4030 Забезпечення діяльності бібліотек**

Видатки загального фонду бібліотек на 2019 рік становлять 79217 гривень.

Плановий обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями складає 74217 гривень, що становить 93,7 % від видатків загального фонду, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю в сумі 5000 грн..

Планова штатна чисельність 1,5 штатна одиниця, фактично зайнято 1,0 штатних одиниць.

#### **4060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів**

Видатки загального фонду на 2019 рік становлять у сумі 400423 гривень.

Плановий обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями складає 314893 гривень, що становить 78,6 % від видатків загального фонду.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановано 70490 гривень, що становить 19,2 % від видатків на установу, на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплату послуг ( крім комунальних), видатки на відрядження -15040 гривень. Крім того, заплановано видатки спеціального фонду у сумі 4600 гривень (придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю)

Видатки спеціального фонду бюджету збільшено на 30000 гривень на придбання звукотехнічної апаратури, музичних інструментів, відеокамери, ноутбука.

Планова штатна чисельність 4,5 штатні одиниці.

### **5011 Проведення навчально – тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту**

Видатки загального фонду заплановані в сумі 8000 гривень на проведення змагань з футболу дитячої та дорослої команд.

### **6013 Забезпечення діяльності – водопровідно каналізаційного господарства**

Видатки загального фонду збільшено на 5000 гривень , загальна сума видатків на 2019 рік становить 10000 гривень на оплати за послуги з очистки колодязів , хлорування водонапірних башт ,та проведення лабораторних аналізів води.

### **6030 Організація благоустрою населених пунктів**

Видатки загального фонду збільшено на суму 5000 гривень, загальна сума видатків на 2019 рік становить 25250 гривень в тому числі на оплату праці громадянам залученим до оплачуваних суспільно корисних робі а сумі 10250 гривень , на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю,оплату послуг ( крім комунальних) в сумі – благоустрій населених пунктів,очищення шахтних колодязів 15000 гривень.

### **7463 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів**

Видатки загального фонду з урахуванням змін заплановані в сумі 102000 гривень передача трансферту ДП « Дороги Сумщини» на поточний середній ремонт автомобільної дороги загального користування місцевого значення О 191513 Софіївка – Миколаївка – Хотінь - / Н-07/ на ділянці по селу Кровне ( вул.. Центральна, Першотравнева) .

### **7691 Виконання заходів за рахунок цільових фондів , утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади.**

Видатки спеціального фонду з урахуванням змін заплановані в сумі 102000 гривень передача трансферту ДП « Дороги Сумщини» на поточний середній ремонт автомобільної дороги загального користування місцевого значення О 191513 Софіївка – Миколаївка – Хотінь - / Н-07/ на ділянці по селу Кровне ( вул.. Центральна, Першотравнева) .

### **8340 Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів**

Обсяг видатків затверджено в сумі 26600 грн. Обстеження та паспортизація гідротехнічних споруд згідно п.13 ПКМУ від 17.09.1996р.№ 1147 «Про затвердження переліку видів діяльності,що належать до природоохоронних заходів», озеленення території

### **9710 Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування**

Видатки загального фонду заплановані в сумі 62000 гривень – субвенція на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування на утримання місцевої пожежної охорони Миколаївської ОТГ.

### **9770 Інші субвенції з місцевого бюджету**

Видатки загального фонду заплановані в сумі 25796 грн в т.ч. 24096 гривень – інша субвенція на утримання об'єктів спільного користування « Об'єднаного трудового архіву Сумської районної ради»; 1700 грн. субвенція районному бюджету Сумського району на організацію харчування учнів Кровненської ЗОШ I – III ступенів, батьки яких перебували в зоні АТО.

