

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проєкту рішення «Про бюджет Семенівської селищної територіальної громади на 2022 рік (код бюджету 16510000000)»

Формування проєкту бюджету Семенівської селищної територіальної громади, як і усю Україну в цілому, здійснюється в умовах воєнного стану.

Відповідно до частини 75 Бюджетного кодексу України, проєкт місцевого бюджету на 2023 рік має ґрунтуватися на показниках, визначених у прогнозі місцевого бюджету, схваленому у 2022 році.

Негативний вплив воєнних дій на території України унеможливорює розроблення реалістичних прогнозів економічного і соціального розвитку країни та, як наслідок, бюджетних показників на середньостроковий період. Тому до бюджетного законодавства внесено ряд змін, зокрема, призупинено дію статті 75-1 Бюджетного кодексу України та пов'язані з нею норми щодо прогнозів місцевих бюджетів.

Прогноз бюджету Семенівської селищної територіальної громади, як документ середньострокового бюджетного планування у 2022 році не склався.

Проєкт бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік розроблено на основі положень Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2023» рік від 03.11.2022 №2710-IX, Основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2022-2023 роки та окремих припущеннях, закладаних до прогнозних розрахунків, які наведені у листі Міністерства економіки України від 08.07.2022 №3011-02/46349-03, Особливостей складання проєктів місцевих бюджетів на 2023 рік, доведених листом Міністерства фінансів України від 15.08.2022 №05110-14-6/17891, інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, а також місцевих цільових програм, затверджених рішеннями Семенівської селищної ради.

Виходячи з цього, під час визначення показників проєкту бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік, враховані наступні показники:

- з 01 січня 2023 року прожитковий мінімум на одну особу в розрахунку на місяць становитиме 2589 гривень; для основних соціальних і демографічних груп населення становитиме:

дітей віком до 6 років – 2272 гривні;

дітей віком від 6 до 18 років – 2833 гривні;

працездатних осіб – 2684 гривні;

осіб, які втратили працездатність – 2093 гривні.

- з 01 січня 2023 року мінімальна заробітна плата становитиме:

у місячному розмірі – 6700 гривень;

у погодинному розмірі – 40,46 гривні.

- з 01 січня 2023 року посадовий оклад працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки становитиме 2893 гривні.

Беручи до уваги пункт третій Прикінцевих положень Закону України «Про Державний бюджет України на 2023», яким зупинено на 2023 рік дію Закону України «Про індексацію доходів населення» від 03.07.1991 №1282, при формуванні проєкту бюджету Семенівської селищної територіальної громади, видатки на індексацію грошових доходів не враховані.

Соціально-економічний стан Семенівської селищної територіальної громади та прогноз розвитку на 2023 рік

У лютому 2022 року розпочалося повномасштабне вторгнення російської федерації в Україну. 24 лютого 2022 року Указом Президента України введено воєнний стан, який продовжено і дотепер. Війна призвела до порушення ланцюгів постачання, фізичного руйнування виробничих потужностей та інфраструктур і стала основним чинником, що визначає стан та перспективи розвитку економіки.

Невизначеність тривалості та наслідків бойових дій унеможливили процес прогнозування у традиційному до війни форматі і розрізі показників.

Додатковим викликом для аналізу та прогнозування економічного розвитку є складність оцінки поточної ситуації, оскільки практично відсутня статистична інформація. Так, з урахуванням Закону України «Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період дії воєнного стану або стану війни» у період дії воєнного стану або стану війни, а також протягом трьох місяців після його завершення, органи державної статистики призупинили оприлюднення основної статистичної інформації за періоди 2022 року, за 2021 рік і попередні періоди. У зв'язку з цим, процес прогнозування здійснюється в режимі реального часу, в умовах високого ступеня невизначеності.

Прогноз соціально-економічного розвитку Семенівської селищної територіальної громади у 2023 році ґрунтується на обережних оцінках, щодо темпів та залежатиме від зміни ситуації на фронті, інтенсивності бойових дій і їх наслідків.

Адміністративний центр громади, селище Семенівка, розташоване на відстані 130 км до обласного центру м. Полтава та 70 км до центру району м. Кременчук.

Територія Семенівської селищної ради межує із Оболонською сільською радою, Градизькою селищною радою, Глобинською міською радою Кременчуцького району, Хорольською міською радою Лубенського району та Великобагачанською селищною радою Миргородського району Полтавської області.

Демографічна ситуація, ринок праці

Загальна чисельність жителів громади за статистичними даними станом на 01.01.2022 року становить 17144 особи.

Рішенням четвертої сесії селищної ради VIII скликання від 21.07.2021 №355 на території громади утворено 5 старостинських округів (Заїчинський, Устимівський, Криворудський, Товстівський, Богданівський) і центр громади – селище Семенівка.

В адміністративному центрі громади, селищі Семенівка, проживає 5776 осіб або 33,7% населення громади (53 чол /кв.км). Сільське населення громади 11368 осіб або 66,3%.

Протягом січня-вересня 2022 року на території громади народилось 65 дітей (за 2021 рік 66). Померло за 9 місяців 2022 року 262 осіб (за 2021 рік 338).

Прибуло на постійне місце проживання 215 осіб (у 2021 році 241 особа). Знято з реєстрації у зв'язку із зміною місця проживання 113 осіб (у 2021 році 423 особи).

За 9 місяців укладено шлюбів 88, розірвано 7.

До вразливих категорій належать близько 151 багатодітна сім'я, у яких виховується 525 дітей.

Офіційний рівень безробіття станом на 01.10.2022 року становить 2,24 %.

Чисельність населення, яке мало статус безробітного у 2022 році, становило 1180 осіб (у 2021 році 1603 особи). Працевлаштовано за сприяння служби зайнятості 372 особи та самостійно 18 осіб. За видами економічної діяльності найбільша кількість працюючих працевлаштована до сільськогосподарської галузі (277 осіб), оптова та роздрібна торгівля (48 осіб), державне управління й оборона (22 осіб), транспорт та поштова діяльність (17 осіб), переробна промисловість (12 особи).

Кількість вакансій поданих роботодавцями 552 одиниці (у 2021 році - 829 одиниць). Кількість осіб, що перебували в центрі зайнятості та претендували на 1 вакансію склали 2 особи.

Найбільшу потребу в кадрах становлять робітничі професії (слюсарі, вантажники, електромонтери, прибиральники, касири торговельного залу, швачки).

Стан розвитку інфраструктури

Семенівська селищна територіальна громада територіально наближена до найдовшого Європейського автошляху E40/M03 та має сполучення з ним автомобільною дорогою державного значення Т-17-16 (Хорол-Семенівка-Кременчук (через Бочки)), протяжністю територією громади 20км.

У межах громади проходить 160,8 км доріг Агенства місцевих доріг Полтавської області.

Комунальні автомобільні дороги місцевого значення (вулиці, провулки, тупики, проїзди) – 319,085 км.

Залізнична транспортна мережа представлена ділянкою залізниці Кременчук – Ромодан та станцією Веселий Поділ відокремленого підрозділу

Полтавської дирекції залізничних перевезень регіональної філії Південної залізниці ПАТ «Українські залізниці» (пристанційні мережі 1,7 км).

На території громади пасажирські транспортні перевезення здійснюються автотранспортом приватних перевізників. Маршрутна мережа регулярних пасажирських перевезень забезпечує транспортним сполученням 22 населених пункти (50%), в яких проживає 77% населення громади. Не забезпечено регулярними пасажирськими перевезеннями 23% (4012 чол.).

На території громади господарську діяльність здійснюють переважно сільськогосподарські товаровиробники (товариства, фермерські господарства), які спеціалізуються на виробництві зернових та технічних культур, овочів та тваринницької продукції. Серед них найбільшими платниками податків є:

ПСП «Дружба», ТОВ «АПО» Цукровик Полтавщини», ТОВ «Агріс», СФГ «Дослідне», ТОВ «ЕКОАГРО фірма «Семенівська щедра земля», АФ «Дніпроагролан», ТОВ ІПК «Полтавазернопродукт», Веселоподільська дослідно-селекційна станція, ТОВ «Полтава-2007» та інші.

На території громади зареєстровано 489 фізичних осіб - суб'єктів підприємницької діяльності, що перебувають на спрощеній системі оподаткування та сплачують єдиний податок, з них:

- платники єдиного податку першої групи - 29 чол.;
- платники податку другої групи – 257 чол.;
- платники єдиного податку третьої групи – 132 чол.

Також зареєстровано 397 юридичних осіб: 72 із яких застосовують спрощену систему оподаткування, перебуваючи на третій групі та 58 сільськогосподарських товаровиробників – юридичних осіб, які обрали четверту групу оподаткування.

На території громади функціонує 87 торговельних закладів, у тому числі: 71 продуктових магазинів, 16 магазинів господарських та інших промислових груп, 4 автозаправні станції, 12 закладів громадського харчування, 11 перукарень, 11 комерційних аптек, 1 готель.

Кількість особистих домогосподарств, розташованих на території Семенівської селищної ради складає 9135, у тому числі – 9115 приватних будинків, 20 багатоквартирних будинків.

Загальна протяжність мережі вуличного освітлення по населених пунктах громади становить 219,866 км.

Послуги поштового зв'язку на території громади надають 11 поштових відділень по селах Біяки, Василівка, Вереміївка, Великі Липняги, Вербки, Заїчинці, Крива Руда, Очеретувате, Товсте, Устимівка, Степанівка та відділення в селищі Семенівка.

Населення громади забезпечене мобільним та стаціонарним телефонним зв'язком. Доступ до мережі Інтернет забезпечують провайдери ПАТ «Укртелеком», ХОУМ-НЕТ», «СУДАФОН», «СВРОНЕТ», «Електронтехсервіс».

Енергетичну інфраструктуру представляють:

Семенівська філія ПАТ «Полтаваобленерго» та Семенівський ЦОС ТОВ «Полтаваенергозбут».

Семенівський РГП ПАТ «Кременчукгаз» надає послуги з газопостачання 5213 абонентам. Загальна протяжність газопроводів становить: високого тиску – 87,311 км; середнього тиску – 118,121 км; низького тиску – 111,344 км.

Комунальне підприємство «Комунальник» надає послуги з водопостачання та водовідведення підприємств, організацій та населення, вивезення побутових відходів, благоустрій сіл та селища.

Загальна протяжність водопроводу – 18,4 км, загальна протяжність каналізаційної мережі - 7,1 км.

У населених пунктах громади є вуличні та інші водогони, загальною протяжністю 16 км, 15 водонапірних веж та 5 артезіанських свердловин.

Семенівська селищна рада сформувала власну мережу закладів освіти, галузі культури та соціального захисту. У процесі реформування перебуває галузь охорони здоров'я.

Центр надання адміністративних послуг Семенівської селищної ради створено з метою запровадження сучасних форм надання адміністративних послуг для можливості організації отримання усіх або найбільш поширених адміністративних послуг.

Одна із головних цілей ЦНАП - якісні та доступні адміністративні послуги для усіх громадян.

Протягом січня-вересня 2022 року через ЦНАП Семенівської селищної ради надано 7601 адміністративну послугу:

- суб'єктом надання яких є Семенівська селищна рада – 362;
- послуги із реєстрації місця проживання – 1851, у тому числі видача витягів та довідок із Реєстру територіальної громади – 1523;
- паспортні послуги – 82;
- послуги соціального характеру (надання компенсації витрат за тимчасове розміщення внутрішньо переміщених осіб, які перемістилися у період воєнного стану, Подання інформаційного повідомлення про пошкоджене та знищене нерухоме майно внаслідок бойових дій, терористичних актів, диверсій, спричинених військовою агресією Російської Федерації) – 661;
- послуги, пов'язані з державною реєстрацією нерухомого майна – 4054;
- послуги, пов'язані з державною реєстрацією бізнесу – 207;
- послуги Державного земельного кадастру – 384.

Станом 01.10.2022 року на території Семенівської селищної територіальної громади функціонує розвинена освітня мережа у кількості 27 комунальних закладів, у тому числі: 11 закладів дошкільної освіти; 13 загальноосвітніх закладів (з них 4 гімназії та 9 ліцеїв); 2 заклади позашкільної освіти; 1 заклад професійної освіти.

На базі Семенівської дитячої юнацько-спортивної школи працює 5 спортивних секцій, 16 груп-відділень із різних видів спорту.

Семенівський Будинок дитячої та юнацької творчості - це комплексний позашкільний навчальний заклад, який організовує роботу за різними напрямками позашкільної освіти: художньо-естетичним (151 дитина), декоративно-прикладним (241 дитина), туристично-краєзнавчим (72 дитина), еколого-натуралістичним (15 дітей), дослідницького-експериментального (22 дітей).

Семенівський міжшкільний навчально-виробничий комбінат атестований за першим рівнем акредитації та здійснює освітянську діяльність з професійної підготовки учнів 10-11 класів.

Інфраструктура закладів культури Семенівської громади представлена комунальним закладом «Центральний будинок культури Семенівської селищної ради» та 25 філіями, при яких діє 10 народних колективів, більше 70 гуртків (понад 3500 учасників) з них аматорських формувань при КЗ «ЦБК Семенівської селищної ради» - 65 (понад 460 учасників). Бібліотечна мережа складається із 26 закладів. На території громади функціонує КЗ «Семенівський краєзнавчий музей» та сільський музей села Очеретувате.

Комунальний заклад «Семенівська дитяча мистецька школа» з філією у с. Василівка забезпечують здобуття музичної освіти вихованцям за 8 спеціальностями.

Охорона здоров'я на території Семенівської селищної ради представлена двома ланками закладів медицини.

Первинну медичну допомогу надає Комунальне підприємство «Семенівський центр ПМСД» Семенівської селищної ради та Оболонської сільської ради. Мережа закладів складається із 16 фельдшерських пунктів (ФП), 3 фельдшерсько-акушерських пунктів (ФАП) та 5 амбулаторій загальної практики сімейної медицини (АЗПСМ).

Вторинну медицину на території громади надає Комунальне підприємство «Семенівська лікарня» Семенівської селищної ради та Оболонської сільської ради, яка надає медичну допомогу населенню та вживає заходи з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Оцінка надходжень доходів до селищного бюджету за січень - вересень 2022 року

Бюджет селищної територіальної громади за доходами (без врахування трансфертів з Державного бюджету) за січень – вересень 2022 року виконано в сумі 87 911 322,00 гривень, що становить 103,0 відсотка до планового показника.

До загального фонду селищного бюджету (без врахування трансфертів з Державного бюджету) за січень – вересень 2022 року надійшло 77 392 975,00 гривень, що становить 92,0 відсотка.

Фактичні надходження податку на доходи фізичних осіб, питома вага яких в загальному фонді становить 55,7 відсотка склали 43 114 297,00 гривень, що становить 103,4 відсотка до планового показника.

Податку на майно надійшло 19 963 572,00 гривень, із них: плати за землю 14 788 333,00 гривень, податку на нерухоме майно 5 125 239,00 гривень та транспортного податку 50 000,00 гривень, що становить 90,1 відсотка до планового показника.

Єдиного податку надійшло 10 961 779,00 гривень, що становить 79,7 відсотка до планового показника.

Внутрішніх податків на товари та послуги надійшло 2 064 403,00 гривень, що становить 40,0 відсотка до планового показника із них акцизного податку з

вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) пального 133 976,00 гривень, що становить 14,8 відсотка до планового показника, акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) пального 462 348,00 гривень, що становить 14,9 відсотка до планового показника, акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів 1 468 079,00 гривень, що становить 126,0 відсотка до планового показника.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло 1 084 101,00 гривень, що становить 81,5 відсотка до планового показника.

Інших надходжень надійшло 204 823,00 гривень.

Доходи спеціального фонду (без врахування трансфертів з Державного бюджету) складають 10 518 347,00 гривень, із них надійшло екологічного податку 32 122,00 гривень, грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності 38 549,00 гривень, власних надходжень бюджетних установ 10 210 270,00 гривень, цільового фонду 237 406,00 гривень.

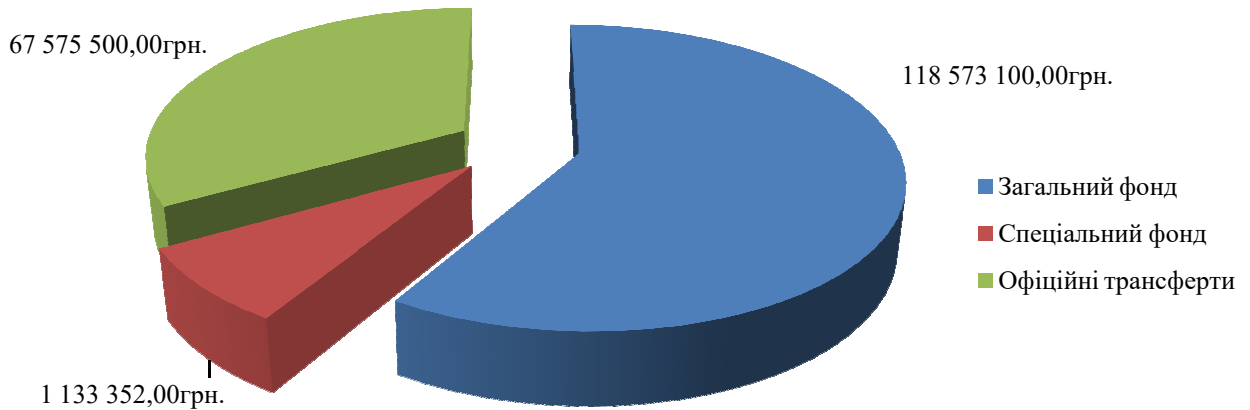
Формування дохідної частини місцевих бюджетів

При прогнозуванні дохідної частини бюджету селищної територіальної громади на 2023 рік було враховано:

- статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків, зборів та інших платежів;
- фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 2020-2021 років та 9 місяців 2022 року ;
- продовження на 2023 рік дії тимчасової норми щодо підвищеного (+4%) нормативу зарахування ПДФО до місцевих бюджетів;
- періоди дії воєнного стану та ліквідації наслідків збройної агресії проти України;
- спрямування 13,34 відсотка акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду бюджетів територіальних громад;
- прожитковий мінімум для працездатних осіб – 2684 гривень, мінімальна заробітна плата – 6700 гривень;

В цілому, показник доходів Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік обчислено в сумі 187 281 952,00 гривень, в тому числі власні доходи загального фонду 118 573 100,00 гривень, доходи спеціального фонду 1 133 352,00 гривень та офіційні трансферти 67 575 500,00 гривень.

СТРУКТУРА ДОХОДІВ БЮДЖЕТУ НА 2023 РІК



Загальний фонд бюджету Семенівської селищної територіальної громади

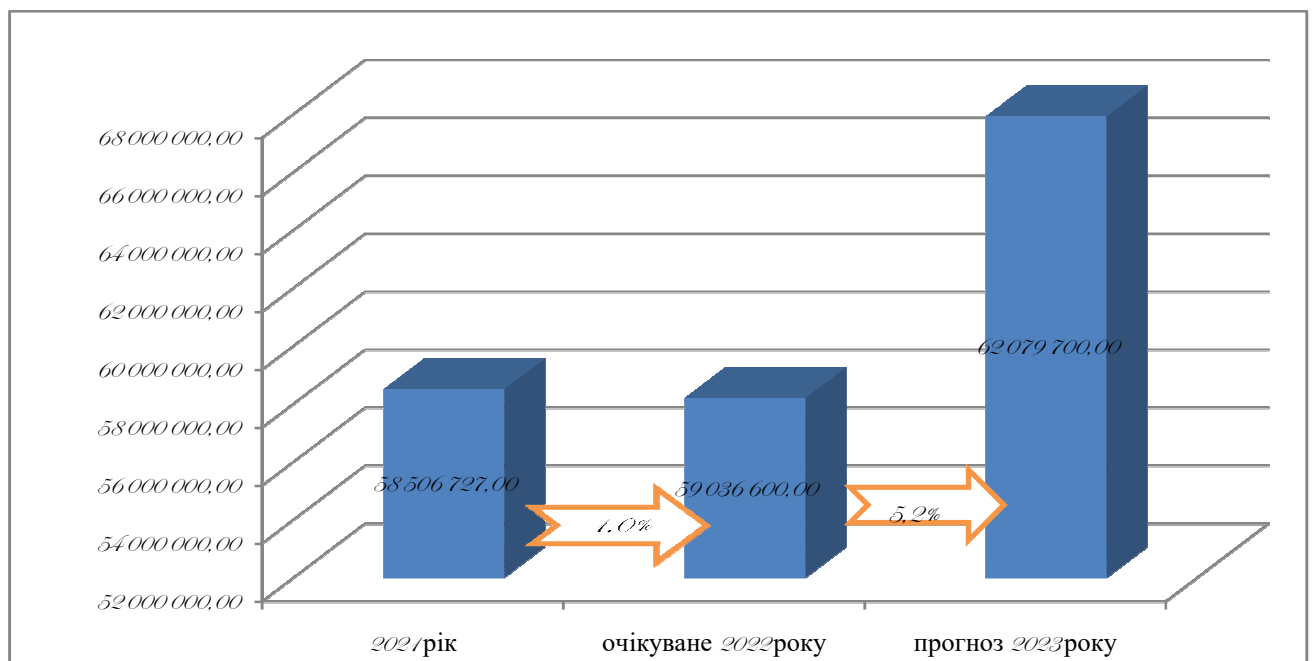
Доходи загального фонду місцевого бюджету прогнозуються в сумі 186 148 600,00 гривень, в тому числі:

- податкові надходження – 117 104 100,00 гривень;
- неподаткові надходження – 1 469 000,00 гривень;
- офіційні трансферти – 67 575 500,00 гривень.

Податок на доходи фізичних осіб залишається базовим джерелом наповнення дохідної частини бюджету Семенівської селищної територіальної громади. Питома вага податку на доходи фізичних осіб в обсязі доходів загального фонду бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів на 2023 рік складає 52,4 відсотка.

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік» продовжено зарахування в 2023 році податку на доходи фізичних осіб до бюджетів територіальних громад за нормативом 64 відсотка.

Динаміка надходжень податку та збору на доходи фізичних осіб, гривень



Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб до бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік, розраховано в сумі 62 079 700,00 гривень, що на 5,2 відсотка більше до очікуваних показників 2022 року.

Розрахунок прогнозу надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2023 рік здійснений з врахуванням розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 6 700 гривень, розміру посадового окладу 1-го тарифного розряду 2 893 гривень, бази та ставок оподаткування доходів фізичних осіб, передбачених нормами Податкового кодексу України.

Враховано вжиття комплексу заходів з погашення податкового боргу та активізація роботи щодо легалізації виплати заробітної плати, шляхом здійснення контролю за діяльністю суб'єктів господарської діяльності, які приховують отримані доходи, виплачують заробітну плату з порушенням вимог податкового законодавства.

Головними бюджетоутворюючими підприємствами податку на доходи фізичних осіб є :

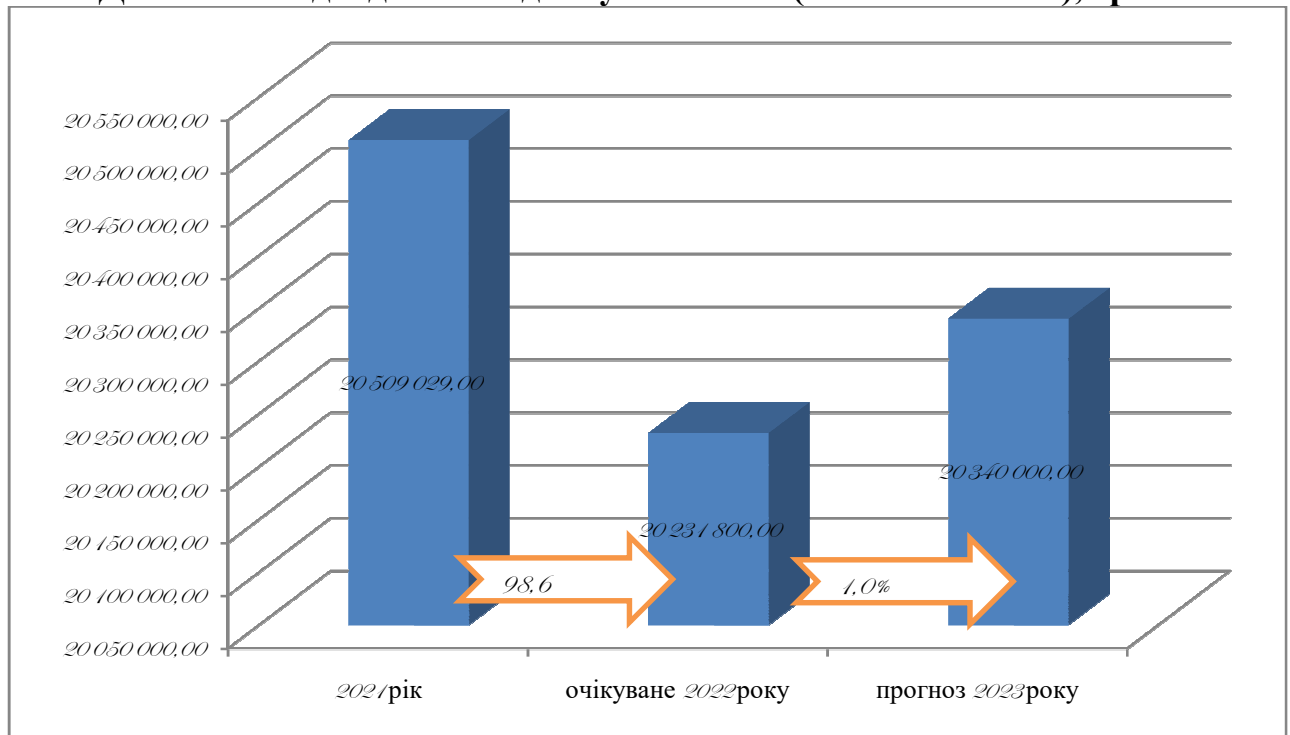
- відділ освіти, сім'ї, молоді та спорту Семенівської селищної ради;
- ПСП «Дружба»;
- ТОВ «Агріс»;
- АФ «Василівська»;
- ТОВ ПІК «Полтавазернопродукт».

Розрахунок надходжень внутрішніх податків на товари та послуги розраховано в сумі 7 500 000,00 грн, із них акцизного податку з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) пальне 1 300 000,00 грн, акцизного податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) пальне 4 100 000,00 грн та акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів визначені по діючому законодавству 2 100 000,00 грн.

Порівняно з очікуваними надходженнями 2022 року прогнозні показники акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального збільшуються на 4 340 000 гривень у зв'язку з внесенням у 2022 році змін до Податкового кодексу України, щодо встановлення з 17.03.2022 року до 30.09.2022 року на території України нульової ставки акцизного податку на бензин та інші нафтопродукти.

Розрахунок податку на майно, зокрема, плати за землю на 2023 рік проведено у розрізі юридичних та фізичних осіб за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної та комунальної власності, прийнятих ставок податків, погашення податкового боргу, перегляду діючих договорів оренди. Прогнозна сума запланована на рівні очікуваних надходжень та становить 20 340 000,00 гривень.

Динаміка надходжень податку на майно (плата за землю), гривень



Найбільші платники плати за землю юридичних осіб є:

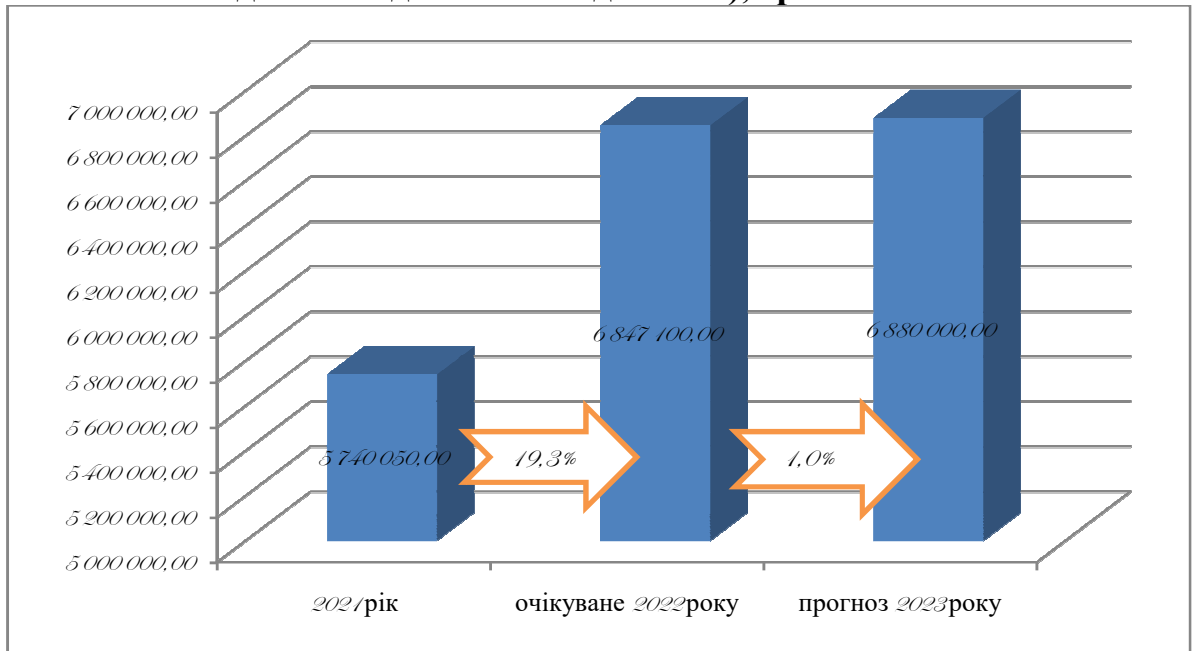
- ТОВ ПІК «Полтавазернопродукт»;
- ТОВ «АО Цукровик Полтавщини»;
- СФГ «Дослідне»;
- ТОВ «Кононівський елеватор»;
- ПСП «Дружба»;
- АТ «Укрзалізниця»;
- ПРАТ «Кременчукгаз».

Найбільші платники плати за землю фізичних осіб є:

- Ятло С.В.;
- Похилько І.В.;
- Семука О.І.;
- Шевченко А.О.;
- Прилуцький О.М.;
- Мороз І.О.;
- Сердюк Н.Д.;
- Семенюта О.С.

Розрахунок показника суми податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2023 рік проведено у розрізі об'єктів житлової та комерційної нерухомостей юридичних та фізичних осіб, а також з урахуванням ставок податку. Прогнозна сума розрахована на рівні очікуваних надходжень та становить 6 880 000,00 гривень.

Динаміка надходжень податку на майно (податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки), гривень

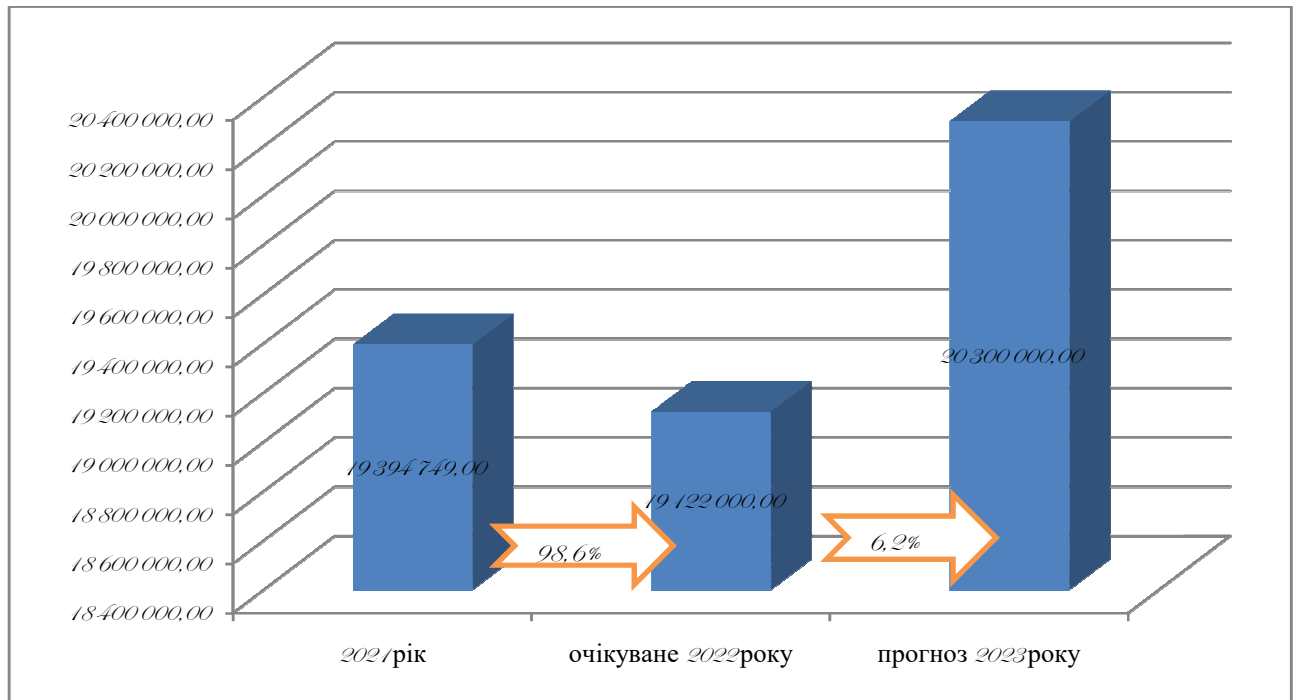


Найбільшими платниками податку є:

- ТОВ «АО Цукровик Полтавщини»;
- ТОВ «Кононівський елеватор»;
- ТОВ «Зернотрейд»;
- Степаненко Л.І.;
- Семигрєєнко С.В.;
- Дудкін О.В.;
- Приходько О.М.

Прогнозна сума єдиного податку становить 20 300 000,0 гривень, що на 6,2 відсотка більше до очікуваного показника 2022 року.

Динаміка надходжень єдиного податку , гривень



На збільшення надходжень єдиного податку у 2023 році має вплив зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб, мінімальної заробітної плати у 2022 році, прийняті ставки податку та погашення податкового боргу.

Найбільші платники єдиного податку є:

- ПСП «Дружба»;
- ТОВ «АФ Дніпроагролан»;
- ТОВ ІПК «Полтавазернопродукт»;
- ФГ «Пролісок»;
- ФГ «Семагро 2015»;
- ПП Байбуза С.А.;
- ПП Духно О.В.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) прогнозується на рівні очікуваних надходжень в сумі 1 000,00 гривень. Платниками даного податку є:

- РФ «Південна залізниця»;
- АТ «Укрзалізниця»;
- ДП «Миргородське лісове господарство».

Рентної плати за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення прогнозується на рівні очікуваних надходжень в сумі 3400,00 гривень.

Найбільшими платниками даного податку є:

- Веселоподільська дослідно- селекційна станція Інституту біоенергетичних культур і цукрових буряків НААНУ;
- ПСП «Дружба»;

- ТОВ «Зерноагротрейд»;

Інші податки та обов'язкові платежі прогнозуються в сумі 1 469 000,00 гривень, зокрема:

- плати за надання адміністративних послуг – 1 345 900,00 гривень;
- державного мита – 6 000,00 гривень;
- адміністративних штрафів та інших санкцій – 12 100,00 гривень;
- інших надходжень – 105 000,00 гривень.

Обсяг доходів спеціального фонду складає в сумі 1 133 352,00 гривень, із них: екологічного податку 35 000,00 гривень та власних надходжень бюджетних установ 1 098 352,00 гривень.

Трансферти

Надходження міжбюджетних трансфертів до бюджету Семенівської селищної територіальної громади по загальному фонду прогнозується в сумі 67 575 500,00 гривень, в тому числі:

- базової дотації 19 183 300,00 гривень;
- освітньої субвенції 46 565 700,00 гривень;
- іншої субвенції з місцевого бюджету 303 500,00 гривень.
- додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 1 523 000,00 гривень.

Пояснення щодо видатків

Видаткова частина бюджету Семенівської селищної територіальної громади у проекті на 2023 рік обрахована з метою збалансування та виходячи із наявних можливостей ресурсної частини бюджету. При плануванні видатків дотримано забезпечення повноцінного функціонування бюджетних установ та соціально-економічного розвитку громади в цілому. Видатки передбачені на утримання закладів відповідно до розмежування видатків у Бюджетному кодексі України.

Видаткова частина бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік передбачає видатки 52 бюджетним установам, підприємствам та організаціям, які знаходяться на території громади, зі штатною чисельністю працівників 996,0 штатних одиниць, в тому числі по:

“Державне управління” - 8 бюджетних установ зі штатом 131,0 шт.од. (виконавчий комітет Семенівської селищної ради; відділ освіти, сім'ї, молоді та спорту; управління соціального захисту населення та праці; служба у справах дітей; відділ культури та дозвілля; відділ управління майном; центр

надання адміністративних послуг; фінансове управління Семенівської селищної ради).

“Освіта” - 29 бюджетних установ зі штатом 624,5 шт. од. (Семенівська дитяча мистецька школа; 11 дошкільних установ; 13 установ загальної середньої освіти; будинок дитячо-юнацької творчості; група централізованого господарського обслуговування; централізована бухгалтерія; міжшкільний навчально-виробничий комбінат).

“Охорона здоров'я” - 2 комунальних підприємства, за рахунок селищного бюджету утримується 13,5 шт. од. (КП “Семенівська лікарня” Семенівської селищної ради та Оболонської сільської ради- 0,75 шт.од., КП “Семенівський центр ПМСД” Семенівської селищної ради та Оболонської сільської ради - 12,75 шт.од.).

“Соціальний захист” – 3 установи (організації) зі штатом 104,5 шт. од. (КУ “Центр надання соціальних послуг” - 101,5 шт. од.; ГО “Асоціація людей з обмеженими можливостями Семенівської селищної ради (ОТГ)”- 2,0 шт. од.; відокремлений підрозділ Організації ветеранів України у Семенівській селищній територіальній громаді- 1,0 шт. од.).

“Культура і мистецтво” - 4 бюджетних установи в кількості 62,5 шт.од. (КЗ “Центральний будинок культури Семенівської селищної ради”; КЗ “Семенівська центральна бібліотека”; централізована бухгалтерія; Семенівський краєзнавчий музей).

“Фізична культура і спорт” – 2 установи, 9,5 шт.од. (Семенівська дитячо-юнацька спортивна школа 8,0 шт.од.; місцевий осередок Громадської організації ”Всеукраїнського фізкультурно - спортивного товариства “Колос” 1,5 шт.од.).

“Житлово-комунальне господарство” – 1 установа, середньооблікова кількість працівників 41,5 шт. од. (КП “Комунальник” Семенівської селищної ради).

“Інші установи” - 3 установи, 9,0 шт. од. (КУ “Об'єднаний трудовий архів” 3,0шт.од.; КО “Семенівська місцева пожежна охорона” 4,5 шт.од.; ГО з охорони громадського порядку “Муніципальна міліція” 1,5 шт.од.).

Видатки бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік плануються в обсязі **187 281 952,00 гривень**, в тому числі по загальному фонду **182 437 378,00 гривень** та спеціальному **4 844 574 ,00 гривень**.

У порівнянні з плановими показниками бюджету громади на 2022 рік (станом на 01.10.2022), видатки на 2023 рік зменшились на 13 837 710,00 грн. або на 6,9 відсотка.

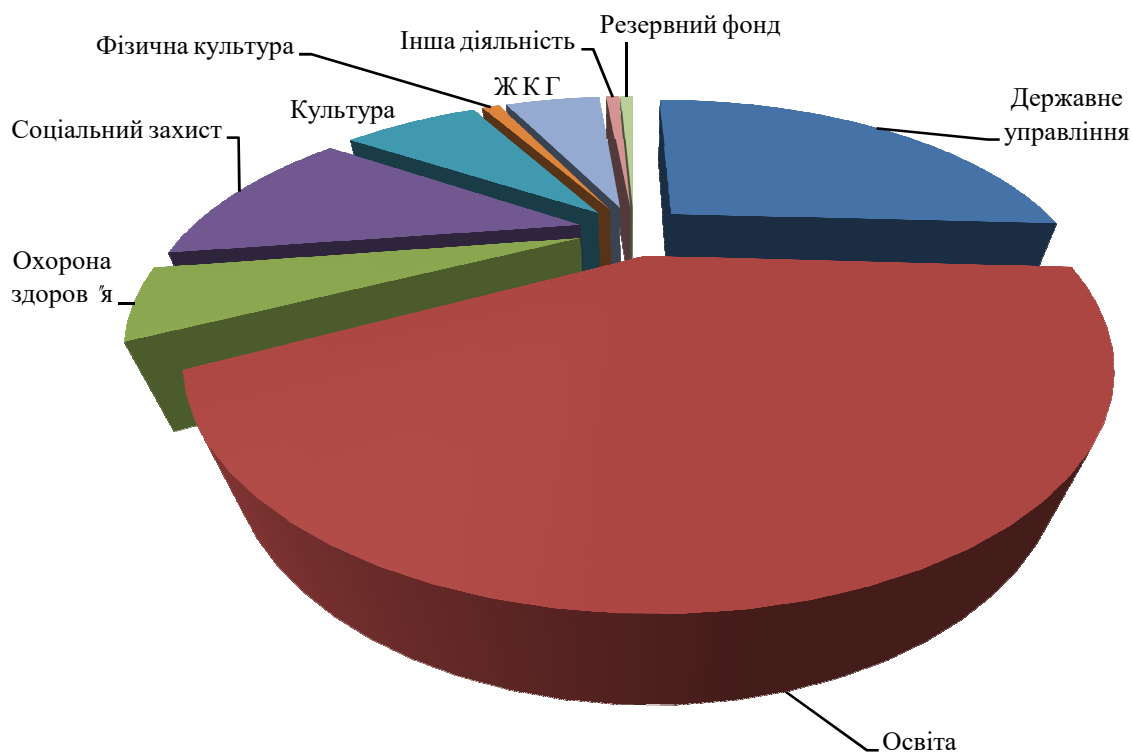
Порівняння окремих показників бюджету Семенівської селищної територіальної громади

Показник	План на 2022 рік (на 01.10.2022)	Проект на 2023 рік	Відхилення
Видатки разом	201 069 662,00	187 281 952,00	- 13 787 710,00

в тому числі:			
- освітня субвенція	49 258 000,00	46 565 700,00	- 2 692 300,00
- інші міжбюджетні трансферти	2 956 876,00	21 009 800,00	+18 052 924,00
- залишок коштів на початок року (у тому числі залишок міжбюджетних трансфертів)	17 368 010,00	-	-17 368 010,00
- власні надходження бюджетних установ	917 500,00	1 133 352,00	+215 852,00
- надходження доходів та зборів	130 619 276,00	118 573 100,00	-12 046 176,00
Кредитування	50 000,00	-	-50 000,00
Разом витрати	201 119 662,00	187 281 952,00	- 13 837 710,00
Разом доходи (в т.ч. трансферти)	183 751 652,00	187 281 952,00	3 530 300,00

Основними причинами зменшення видатків на 2023 рік, у порівнянні з видатками, визначеними у бюджеті Семенівської селищної територіальної громади на 2022 рік, зокрема є зменшення розміру освітньої субвенції, відсутність видатків за рахунок залишку коштів на початок року та зменшення надходження доходів та зборів до бюджету Семенівської селищної територіальної громади.

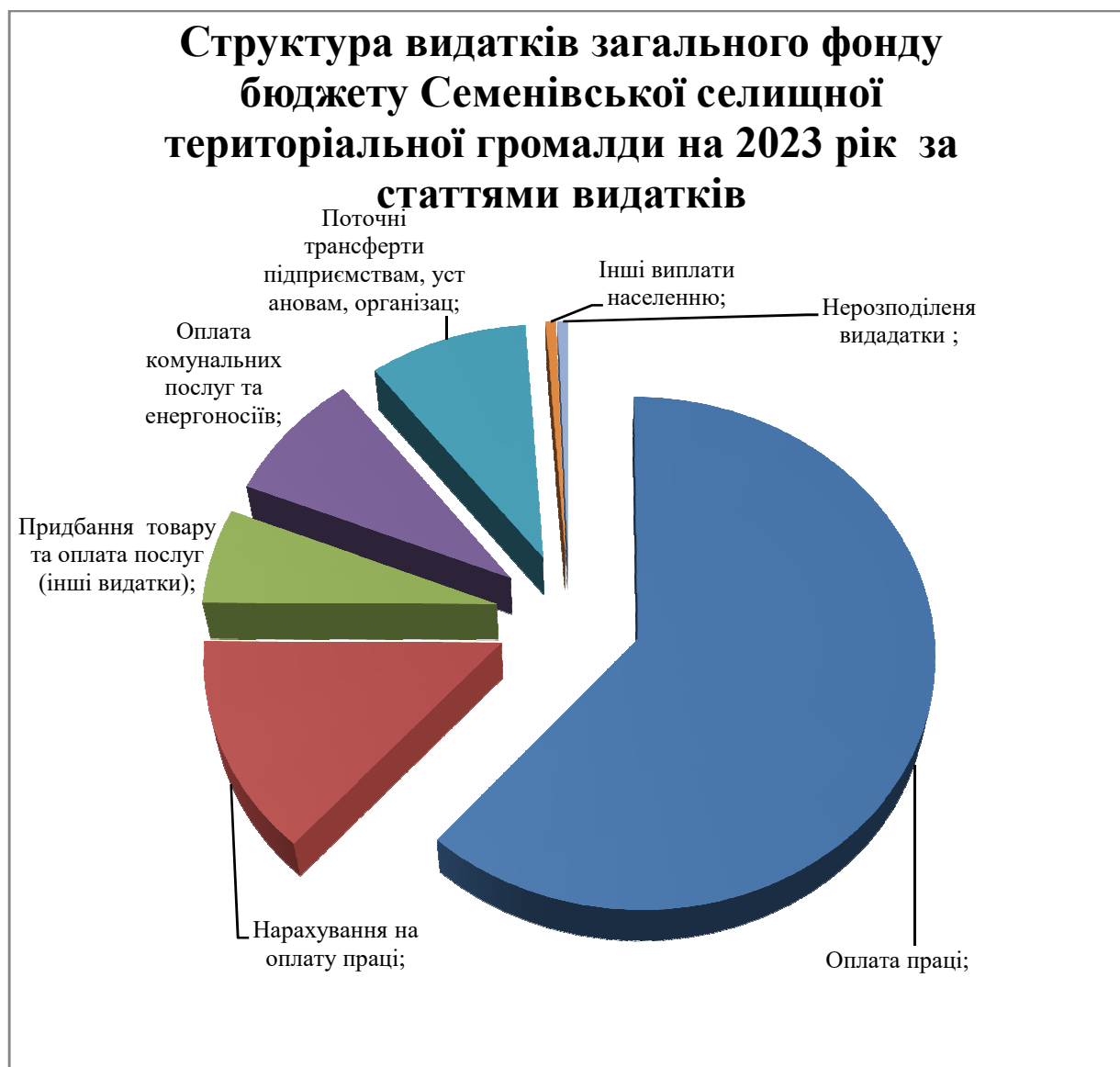
Структура видатків бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік



Порівняння видатків бюджету Семенівської селищної територіальної громади

Найменування показника	Код бюджетної класифікації	2022 План (гривень)	2023 Проєкт (гривень)	Відхилення (гривень)
Видатки (загальний фонд)				
Державне управління	0100	33 388 279,00	33 152 355,00	-235 924,00
Освіта	1000	102 647 034,00	104 694 460,00	+2 047 426,00
Охорона здоров'я	2000	8 571 474,00	7 275 093,00	-1 296 381,00
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	17 160 783,00	16 406 163,00	-754 620,00
Культура і мистецтво	4000	9 395 529,00	9 642 839,00	+247310,00
Фізична культура і спорт	5000	1 466 796,00	1 366 989,00	-99 807,00
Житлово-комунальне господарство	6000	7 361 176,00	7 834 541,00	+473 365,00
Економічна діяльність	7000	150 000,00	-	-150 000,00
Інша діяльність	8000	1 705 027,00	1 064 938,00	- 640 089,00
Резервний фонд	8700	110 000,00	1 000 000,00	+890 000,00
Кредитування	8831	50000,00	-	- 50 000,00
Міжбюджетні трансфети	9000	415 000,00	-	- 415 000,00
Разом видатків (загальний фонд)		182 421 098,00	182 437 378,00	-16 280 ,00
Видатки (спеціальний фонд)				
Державне управління	0100	2 543 810,00	3 191 222,00	+647 412,00
Освіта	1000	705 022,00	305000,00	-400 022,00
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	-	307 852,00	+307 852,00
Культура і мистецтво	4000	-	1 000 000,00	+1 000 000,00
Фізична культура і спорт	5000	5 500,00	5500,00	-
Житлово-комунальне господарство	6000	27 000,00	35 000,00	+8 000,00
Економічна діяльність	7000	13 934 123,00		-13 934 123,00
Міжбюджетні трансферти	9000	1 483 109,00		-1 483 109,00
Всього видатків (спеціальний фонд)		18 698 564,00	4 844 574,00	-13 853 990,00
Всього видатків (загальний і спеціальний фонди)		201 119 662,00	187 281 952,00	-13 837 710,00

У структурі видатків загального фонду проекту бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік видатки на оплату праці працівників бюджетних установ, які фінансуються з бюджету громади (без урахування видатків, передбачених установам та підприємствам, що визначені в мережі одержувачами коштів та фінансуються за КЕКВ 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)») складають 112 318 709,00 гривень, або 61,4 відсотки. На оплату комунальних послуг та енергоносіїв видатки складають 15 414 126,00 гривень, або 8,4 відсотки. В бюджеті Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік передбачено кошти резервного фонду в розмірі 1 000 000,00 гривень, або 0,5 відсотка.



Витрати на окремі галузі характеризуються наступними показниками.

Видатки на функціонування виконавчої влади

Видатки на функціонування органів місцевої влади та самоврядування становлять **36 343 577,00** гривень, що складає **19,4 відсотки** бюджету

громади. По загальному фонду передбачено **33 152 355,00 гривень** та по спеціальному фонду **3 191 222,00 гривень**, з них 2 711 222,00 гривень - кошти, передані із загального фонду до спеціального фонду, бюджету розвитку та 480 000,00 гривень власні надходження бюджетних установ.

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності виконавчого комітету Семенівської селищної ради заплановано видатки загального фонду у сумі **15 733 558,00 гривень**.

Видатки на забезпечення діяльності виконавчих органів влади у відповідних сферах у загальному фонді становлять **17 418 797,00 гривень**, з них:

- для фінансової підтримки КУ «Об'єднаний трудовий архів» передбачаються асигнування у сумі 426 341,00 гривень;
- видатки для функціонування апарату Відділу освіти, сім'ї, молоді і спорту Семенівської селищної ради – 1 465 901,00 гривень;
- видатки для функціонування апарату Управління соціального захисту населення та праці Семенівської селищної ради – 2 642 552,00 гривень;
- видатки для функціонування апарату Служби у справах дітей Семенівської селищної ради – 741 008,00 гривень;
- видатки для функціонування апарату Відділу культури та дозвілля Семенівської селищної ради – 961 705,00 гривень;
- видатки для функціонування апарату Центру надання адміністративних послуг Семенівської селищної ради – 2 624 224,00 гривень;
- видатки для функціонування апарату Відділу управління майном Семенівської селищної ради – 5 718 745,00 гривень;
- видатки для функціонування апарату Фінансового управління Семенівської селищної ради – 2 838 321,00 гривень.

Видатки на забезпечення іншої діяльності у сфері державного управління у спеціальному фонді бюджету становлять **3 261 222,00 гривень**, з них

- 480 000,00 гривень для утримання об'єктів комунальної власності за рахунок надходження від оренди;
- 600 000,00 гривень для надання послуг з оформлення та видачі паспорта громадянина України та паспорта громадянина України для виїзду за кордон. В проекті бюджету Семенівської селищної територіальної громади передбачені видатки розвитку для закупівлі робочої станції для оформлення та видачі документів, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус, з комплектом обладнання для зняття біометричних даних (параметрів) особи;
- 2 111 222,00 гривень, видатки спрямовані для реалізації проекту "Капітальний ремонт будівлі дитячого садка за адресою: вул.Гагаріна, № 1/5 в смт.Семенівка Полтавської області" за рахунок передачі коштів із загального фонду до спеціального фонду (бюджет розвитку).

Освіта

В проєкті бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік всього, на забезпечення функціонування і розвитку закладів освіти, передбачено видатки в розмірі **104 999 460,00 гривень**, що склало **56,1 відсоток** бюджету громади.

По загальному фонду по галузі «Освіта» спрямовано **104 694 460,00 гривень** за рахунок:

- базової дотації – **19 183 300,00 гривень**
- освітньої субвенції - **46 565 700,00 гривень**;
- додаткової дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету до місцевого бюджету видатків на утримання закладів освіти та охорони здоров'я в розмірі **630 100,00 гривень**;
- іншої субвенції з бюджету Оболонської сільської ради для виплати заробітної плати працівникові Семенівської дитячої мистецької школи – **124 500,00 гривень**;
- власних надходжень селищного бюджету на 2023 рік - **38 190 860,00 гривень**.

По спеціальному фонду за рахунок плати за послуги бюджетних установ передбачено видатки в розмірі **305 000,00 гривень**.

Для утримання дошкільної освіти за рахунок власних надходжень селищного бюджету по загальному фонду на утримання 11 КЗДО передбачено видатки у розмірі **16 977 795,00 гривень**. По спеціальному фонду заплановано видатки на харчування дітей в розмірі **100 000,00 гривень**, за рахунок батьківської плати .

На утримання 13 гімназій та ліцеїв громади передбачено видатки в розмірі **31 725 918,00 гривень**, що забезпечить виплату заробітної плати з нарахуваннями техперсоналу, оплату енергоносіїв, придбання паливо мастильних матеріалів та запчастин для обслуговування шкільних автобусів, господарських матеріалів та оплату інших послуг для утримання приміщень, тощо.

На оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів за рахунок коштів освітньої субвенції – **46 565 700,00 гривень**.

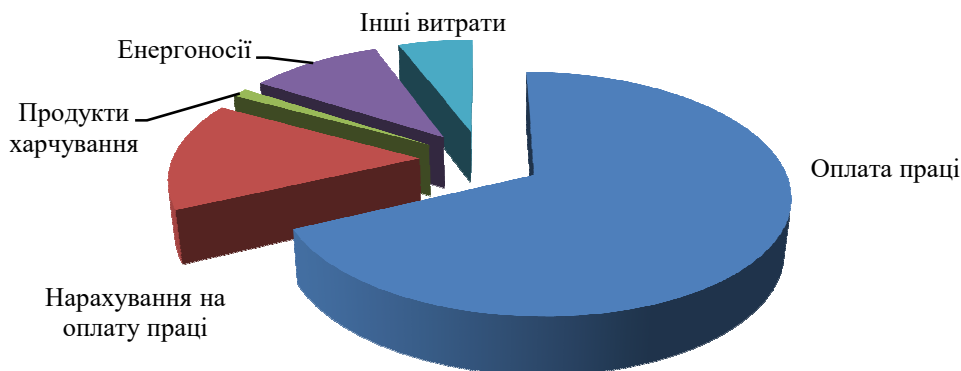
По спеціальному фонду заплановано видатки в розмірі **15 000,00 гривень** (батьківська плата).

На утримання інших закладів та установ освіти, що фінансуються за рахунок власних доходів загального фонду селищного бюджету передбачено такі видатки:

- на утримання будинку дитячої юнацької творчості кошти в розмірі **1 743 381,00 гривень**;

- для функціонування міжшкільного навчально-виробничого комбінату, бухгалтерії та інженерної групи в розмірі **4 247 779,00 гривень**;
- на виконання інших програм та заходів у сфері освіти передбачено видатки на виплату грошової допомоги дітям-сиротам, що досягли 18 річного віку в розмірі **7 240,00 гривень**;
- на утримання Семенівської дитячої мистецької школи передбачено асигнування загального фонду в розмірі **3 302 147,00 гривень** та спеціального фонду в розмірі **190 000,00 гривень** (батьківська плата за навчання).

Структура видатків загального фонду бюджету по галузі Освіта в розрізі статей витрат на 2023 рік



Охорона здоров'я

У 2023 році буде продовжено реформування системи охорони здоров'я. Заклади охорони здоров'я на всіх рівнях надання медичної допомоги продовжать роботу за договорами з Національною службою здоров'я України.

На виконання Програми розвитку та фінансування охорони здоров'я на території Семенівської селищної територіальної громади для двох ланок закладів медицини передбачено **7 275 093,00 гривень**, що становить 3,9 відсотки бюджету громади. За рахунок бюджету Семенівської селищної територіальної громади - **6 382 193,00 гривень** та за рахунок додаткової дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я в розмірі **892 900,00 гривень**, зокрема:

- для КП «Семенівська лікарня» Семенівської селищної ради та Оболонської сільської ради - **3 808 767,00 гривень**;
- для КП «Семенівський центр ПМСД» Семенівської селищної ради та Оболонської сільської ради – **3 466 326,00 гривень**.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

У проєкті бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік на галузь «Соціальний захист та соціальне забезпечення» пропонується спрямувати кошти в розмірі **16 714 015,00 гривень**, з них **16 535 015,00** кошти місцевого бюджету та **179 000,00 гривень**, кошти обласного бюджету. Всього видатки на дану галузь у бюджеті громади складають **8,9 відсотка**. По загальному фонду 16 406 163,00 гривень, по спеціальному фонду – 307 852,00 гривень.

На фінансування неприбуткової громадської організації «Асоціація людей з обмеженими можливостями» заплановано видатки із селищного бюджету розмірі **223 579,00 гривень**, для проведення заходів в рамках реалізації Програми надання підтримки особам з інвалідністю та людям похилого віку Семенівської селищної територіальної громади «Піклування».

На фінансування Відокремленого підрозділу Організації ветеранів України у Семенівській селищній територіальній громаді, відповідно до Програми підтримки діяльності громадської організації ветеранів Семенівської селищної територіальної громади передбачено видатки в розмірі **115 800,00 гривень**.

На функціонування комунальної установи «Центр надання соціальних послуг» із структурними підрозділами в с.Біляки, с. Заїчинці та с. Крива Руда, у загальному фонді бюджету громади, передбачено кошти в розмірі **14 726 884,00** гривень, з них: оплата праці – 11 309 676,00 гривень, нарахування на оплату праці – 2 377 000,00 гривень, медикаменти – 12 000,00 гривень, продукти харчування 187 792,00 гривень, забезпечення комунальними послугами 491 829,00 гривень. В тім числі, за напрямками надання соціальних послуг, видатки спрямовані для:

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 5 898 831,00 гривень ;
- відділення організації надання адресної натуральної допомоги – 1 655 375,00 гривень;
- утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 2 093 044,00 гривень;
- обслуговування одиноких, самотньо проживаючих, непрацездатного віку непрацездатних осіб (відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового проживання) – 2 028 888,00 гривень;
- спеціалізованої служби підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства - 339 584,00 гривень;
- відділення денного перебування - 514 701,00 гривень.

По спеціальному фонду бюджету передбачено видатки за такими напрямками функціонування установи:

- забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю – 92 457,00,00 гривень;

- обслуговування одиноких, самотньо проживаючих, непрацездатного віку непрацездатних осіб (відділення стаціонарного догляду для постійного або тимчасового проживання) – 161 487,00 гривень;
- відділення організації надання адресної натуральної допомоги – 53 908,00 гривень.

На виконання заходів «Комплексної програми соціального захисту населення Семенівської селищної ради» у бюджеті громади передбачено видатки в розмірі **1 160 900,00 гривень**, зокрема за такими напрямками:

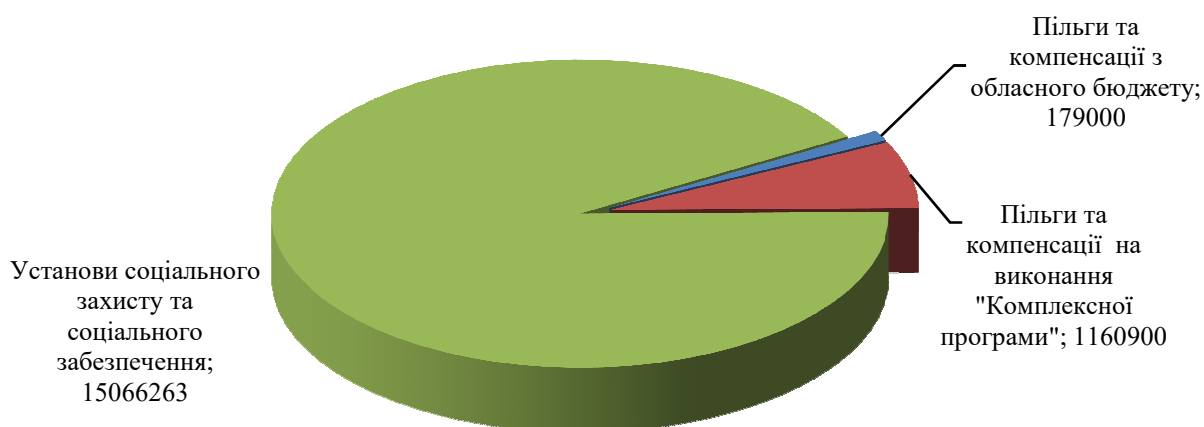
- надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 7 200,00 гривень;
- компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті – 54 000,00 гривень;
- надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 400 000,00 гривень;
- надання одноразової грошової допомоги жителям громади згідно з лікарськими висновками (онкологічні захворювання, серцево-судинні захворювання, складні дитячі захворювання) – 250 000,00 гривень;
- забезпечення поховання безрідних – 10 000,00 гривень;
- безкоштовне зубопротезування – 27 500,00 гривень;
- надання одноразової грошової допомоги громадянам, що опинилися в складних життєвих обставинах – 33 000,00 гривень;
- соціальні послуги з надання притулку жінкам, постраждалим від домашнього насильства – 2200,00 гривень;
- надання матеріальної допомоги особам, які отримали поранення чи визнані інвалідами під час проходження служби, в рамках проведення АТО/ООС, членам сімей, загиблих учасників АТО/ООС – 77 000,00 гривень;
- поховання жителів громади, які загинули під час участі у бойових діях – 300 000,00 гривень.

На інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення передбачено кошти за рахунок субвенцій з обласного бюджету в розмірі **179 000,00 гривень**, зокрема :

- забезпечення безоплатним зубопротезуванням та безоплатними ліками за рецептами лікарів громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, в тому числі хронічно хворих громадян, які потребують постійного прийому ліків – 93 000,00 гривень;
- видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни – 35 900,00 гривень;
- встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп – 100,00 гривень;
- забезпечення санаторно-курортним оздоровленням в санаторно-курортних закладах, розташованих на території Полтавської області членів сімей загиблих (померлих) ветеранів війни, з числа учасників

АТО/ООС, та Захисників і Захисниць України, членів сімей загиблих учасників бойових дій на території інших держав, членів сімей осіб, які перебувають у полоні або пропали безвісти в районі проведення АТО/ООС, та осіб, які загинули або померли внаслідок поранень, каліцтва, контузій чи інших ушкоджень здоров'я, одержаних під час участі у Революції Гідності, осіб з інвалідністю внаслідок війни з числа учасників АТО/ООС, та осіб, які приймали участь у заходах із забезпечення оборони України, у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, осіб з інвалідністю внаслідок війни з числа учасників бойових дій на території інших держав - 50 000,00 гривень.

Структура видатків бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік по галузі "Соціальний захист та соціальне забезпечення"



Культура і мистецтво

У проєкті бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік для задоволення культурних потреб населення передбачено спрямувати кошти в розмірі **10 642 839,00 гривень**, що становить **5,7 відсотка** бюджету громади. По загальному фонду 9 642 839,00 гривень, по спеціальному 1 000 000,00 гривень.

Для забезпечення задоволення потреб населення в послугах бібліотечного простору плануються видатки в сумі **3 188 944,00 гривень**.

На функціонування краєзнавчого музею та утримання в належному стані музейних експонатів, здійснення виставкової діяльності враховано **123 343,00 гривень**.

На організацію діяльності клубних закладів в проєкті бюджету на 2023 рік по загальному фонду бюджету передбачено **5 978 451,00 гривень**, в тому числі для виконання Програми заходів з відзначення державних та професійних свят, ювілейних та святкових дат, відзначення осіб, які зробили вагомий внесок у розвиток Семенівської селищної територіальної громади, здійснення представницьких та інших заходів - 210 000,00 гривень.

По спеціальному фонду бюджету передбачено кошти в розмірі **1 000 000,00 гривень** по проекту «Капітальний ремонт покрівлі над глядацьким залом та бібліотекою сільського будинку культури с.Крива Руда, вул Центральна, 45», відповідно до рішення Господарського суду Полтавської області №917/1421/21 від 09.08.2022 по стягненню заборгованості за договором підряду №302 від 13.04.2020.

Для забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (централізована бухгалтерія) передбачено видатки в розмірі – **352 101,00 гривень**.

Фізична культура і спорт

Видатки на утримання і реалізацію програм та заходів у галузі «Фізична культура і спорт» за рахунок власних надходжень на 2023 рік із селищного бюджету передбачено кошти в розмірі **1 372 489,00 гривень**, що становить **0,7 відсотка** бюджету громади, з них по загальному фонду 1 366 989,00 гривень та 5 500,00 гривень по спеціальному фонду бюджету:

- для розвитку дитячо-юнацького спорту, забезпечення фізкультурно-оздоровчої діяльності та підтримки занять спортом по загальному фонду розмірі **1 108 013,00 гривень** та по спеціальному **5 500,00 гривень** .
- для підтримання та розвитку футболу на території громади для Місцевого осередку ГО " ВФСТ"Колос" – **258 976,00 гривень** .

Житлово-комунальне господарство

На організацію робіт даної галузі в рамках реалізації Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою населених пунктів Семенівської селищної територіальної громади в бюджеті територіальної громади на 2023 рік заплановано кошти в розмірі **7 869 541,00 гривень**, або **4,2 відсотки бюджету громади**. З них по загальному фонду 7 834 541,00 гривень та 35 000,00 гривень по спеціальному фонду.

Кошти передбачено для фінансової підтримки КП «Комунальник», на оплату праці працівників, які виконують громадські роботи по благоустрою населених пунктів громади; для утримання та забезпечення безперебійного функціонування системи вуличного освітлення (оплата електроенергії та обслуговування ліній електромереж), тощо.

По спеціальному фонду по даній галузі заплановано видатки в розмірі 35 000,00 гривень від надходження екологічного податку, які направлено на благоустрій та озеленення громади.

Інша діяльність

Для виконання місцевих регіональних програм, спрямованих на розвиток цивільного захисту, спрямованих на захист і оборону територіальної

цілісності України та функціонування місцевої муніципальної поліції, в проєкті бюджету громади на 2023 рік передбачено видатки в розмірі **1 064 938,00 гривень**, що становить **0,6 відсотка** бюджету громади.

Виконуючи Комплексну програма розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації (події) Семенівської селищної ради, передбачено видатки:

- для утримання КО «Місцевої пожежної охорони с.Василівка» в розмірі **613 738,00 гривень**. Кошти направлено на виплату заробітної плати з нарахуваннями, для придбання запасних частин, ПММ та для оплати енергоносіїв;

- для ліквідації надзвичайних ситуацій – **20 000,00 гривень**.

Виконуючи заходи Програми профілактики правопорушень на території Семенівської селищної територіальної громади щодо функціонування Громадського формування з охорони громадського порядку «Муніципальна міліція» Семенівської селищної ради в бюджеті громади на 2023 рік передбачено видатки в розмірі **181 200,00 гривень**.

На заходи по виконанню Програми забезпечення мобілізаційної підготовки на території Семенівської селищної територіальної громади в проєкті бюджету передбачено кошти в розмірі **50 000,00 гривень**.

На заходи по виконанню Місцевої цільової програми «Забезпечення заходів з підготовки територіальної оборони Семенівської селищної територіальної громади» у 2023 році, передбачено видатки у розмірі **200 000,00 гривень**.

Резервний фонд

У складі видаткової частини селищного бюджету визначено резервний фонд для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проєкту бюджету.

Постановою Кабінету Міністрів України від 01 березня 2022 року №175 затверджений Тимчасовий порядок виділення та використання коштів з резервного фонду бюджету в умовах воєнного стану, а також внесені зміни до Бюджетного Кодексу України стосовно того, що в умовах воєнного стану не застосовується норма частини третьої статті 24 Бюджетного Кодексу України (не застосовується максимальна межа - 1 відсоток обсягу видатків загального фонду).

У проєкті бюджету Семенівської селищної територіальної громади на 2023 рік визначено резервний фонд у розмірі – **1 000 000,00 гривень**, що становить 0,5 відсотка видатків загального фонду.

Кредитування

Семенівською селищною територіальною громадою на 2023 рік передбачено надання внутрішніх кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі, за рахунок їх повернення, в розмірі **95 000,00 гривень**.

Обсяг селищного бюджету, згідно зі статтею 72 Бюджетного кодексу України, збалансовано та пропонується до розгляду бездефіцитним. Показники запропонованого проєкту бюджету підвищують соціальну спрямованість видатків та забезпечують у межах фінансового ресурсу селищного бюджету проведення розрахунків за соціально-захищеними статтями видатків та враховують заходи на виконання місцевих програм в частині соціально-економічного розвитку території громади Семенівської селищної ради, направлені на покращання добробуту, інтелектуального, культурного, фізичного розвитку населення територіальної громади.

Інформація про виконання бюджету Семенівської селищної територіальної громади за 9 місяців 2022 року

Станом на **01 жовтня 2022 року** з бюджету Семенівської селищної територіальної громади здійснено касових видатків всього на суму **127 399 679,56 гривень**, з них по загальному фонду **117 469 747,27 гривень**, що становить 85,4% виконання до планових показників та по спеціальному фонду **9 929 932,29 гривень**, що становить 34,9% річного виконання бюджету.

Аналіз виконання видатків, за функціональною класифікацією, станом на 01.10.2022 року

Загальний фонд				грн
Код	Найменування	Уточнений план	Касові видатки	% виконання до плану з початку року
0100	Державне управління	25039735,00	21400179,38	85,5
1000	Освіта	78149350,00	68285438,07	87,4
2000	Охорона здоров'я	6526828,00	5269336,03	80,7
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	11867422,55	10921725,82	92,0
4000	Культура і мистецтво	7129709,00	5958307,74	83,6
5000	Фізична культура і спорт	1108349,00	754582,19	68,1
6000	Житлово-комунальне господарство	6307742,00	4107471,62	65,1
7000	Економічна діяльність	120000,00	0	0
8000	Інша діяльність	1348000,00	772706,42	57,3
9000	Міжбюджетні трансферти	15000,00	0	0
	Всього:	137612135,55	117469747,27	85,4

Спеціальний фонд (разом, за даними казначейських звітів)

грн

Код	Найменування	Річний план	Касові видатки	% виконання до річного плану
0100	Державне управління	3634976,44	1160312,71	31,9
1000	Освіта	2675984,44	2075531,49	77,5
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	6535438,51	6522705,92	99,8
4000	Культура і мистецтво	53622,17	53622,17	100
5000	Фізична культура і спорт	5 500,00	1060,00	19,2
6000	Житлово-комунальне господарство	27000,00	0	81,6
7000	Економічна діяльність	13934123,00	31380,00	0
8000	Інша діяльність	85320,00	85320,00	100
9000	Міжбюджетні трансферти	1483109,00	0	0
	Всього:	28435073,56	9929932,29	34,9

Начальник фінансового управління
Семенівської селищної ради

Світлана ПАЛІЙ