## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

**до бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік**

Показники доходної частини бюджету Глухівської міської територіальної громади **на 2023 рік** розроблені з урахуванням положень Податкового кодексу України, Бюджетного кодексу України, які враховують дії правового режиму воєнного стану, Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік» та з урахуванням фактичних надходжень податків до бюджету Глухівської міської територіальної громади за 9 місяців 2022 року.

Прогноз бюджету Глухівської міської територіальної громади враховує:

- продовження на 2023 рік дії тимчасової норми щодо підвищеного (+ 4%) нормативу зарахування податку на доходи фізичних осіб до місцевих бюджетів;

- ставки акцизного податку на пальне, які визначені Законом України «Про внесення змін до розділу ХХ «Перехідні положення» Податкового кодексу України щодо ставок акцизного податку на період дії правового режиму воєнного, надзвичайного стану» від 21.09.2022р. № 2618-IX;

- соціальні гарантії визначені ЗУ «Про Державний бюджет України на 2023 рік».

**Інформація про соціально-економічний стан**

**Глухівської міської територіальної громади**

**Інвестиційна діяльність.**

Сприяння залученню коштів у реалізацію проектів, направлених на розвиток міста, налагодження взаємовідносин з вітчизняними та іноземними партнерами – основні напрямки роботи з інвестиційної діяльності. З метою створення умов для інвестиційної привабливості Глухівської міської ради з початку року було розпочато оновлення інвестиційного паспорту громади та формування інвестиційних пропозицій, але військова агресія з боку Росії внесла корективи щодо реалізації запланованих заходів.

Робота за проєктами, проведення переговорів, зустрічей, конференцій перейшла в он-лайн формат.

У першому півріччі до громади надійшла міжнародна технічна допомога від [GIZ Ukraine](https://www.facebook.com/gizukraine/?__cft__%5b0%5d=AZWr-EyOpjweZ2nqEe2l62ASVkzW1y-oxfS1SHQZ4N-s3UV-u5J4ScqZVcEOi6ttNMpFN6RpnE4Gg_S7g-gyP0zeu5Fb7ix5LYpAtbiVy91Au6zQgfto_UFQ0-RHSGoBLO6Jung5olaP3z5nMpXFy_XsF80JXZVNXmVLv0qfa1BVZ8OMDVkxT8dsJkqnzUtmB83x2nl-R-V96toW9Yh7ls3I&__tn__=kK-y-R) за підтримки Програма [ULEAD з Європою](https://www.facebook.com/ULEADwithEurope/?__cft__%5b0%5d=AZWr-EyOpjweZ2nqEe2l62ASVkzW1y-oxfS1SHQZ4N-s3UV-u5J4ScqZVcEOi6ttNMpFN6RpnE4Gg_S7g-gyP0zeu5Fb7ix5LYpAtbiVy91Au6zQgfto_UFQ0-RHSGoBLO6Jung5olaP3z5nMpXFy_XsF80JXZVNXmVLv0qfa1BVZ8OMDVkxT8dsJkqnzUtmB83x2nl-R-V96toW9Yh7ls3I&__tn__=kK-y-R). Для підсилення ефективності роботи комунальних підприємств ми отримали набір «Освітлення»: потужний ліхтар – генератор , три генератори, ланцюгові пили та ріжучі ланцюги. Крім того громада отримала пакет екстреної допомоги «Прихисток» ( намет, два генератори, бак для води, похідні ліжка, спальні мішки, ковдри).

Завдяки співпраці з Фондом міжнародної солідарності в Україні громада виграла грант на отримання пожежного спорядження для місцевих пожежних формувань.

З метою забезпечення продовольчої безпеки в умовах воєнного стану та залучення додаткових коштів у бюджет громади для сприяння соціально-економічному розвитку Глухівської міської ради укладено договори оренди земель з ТОВ «Еліфібр» та ТОВ «Глухів-Агроінвест» на загальну площу 27, 8 га. Продовжується проведення підготовчих робіт з інвентаризації заліснених площ на території міської ради.

**Розвиток підприємництва.**

У звітному періоді загальна кількість зареєстрованих суб’єктів підприємницької діяльності в порівнянні з аналогічним періодом минулого року скоротилась на 5%, в тому числі, фізичних осіб-підприємців на 5,2%, юридичних осіб на 3,4%. Станом на 01.10.2022 здійснюють підприємницьку діяльність 1129 фізичних осіб-підприємців та 170 юридичних осіб, функціонує 179 магазинів та відділів, 24 заклад ресторанного господарства, 71 заклад побутового обслуговування населення і 2 ринки змішаних товарів.

Найбільшими промисловими підприємствами, що здійснюють економічну діяльність на території громади, є: ДП «Глухівський кар’єр кварцитів», ПрАТ «Сумиагропромбуд», ТОВ «Лінен оф Десна», ПрАТ Глухівський завод «Електропанель», ТДВ «Глухівський хлібокомбінат», Глухівська філія ТОВ «Науково-виробничої фірми «Модуль», ТОВ «Глухівнафтопродукт».

Діяльність сільськогосподарського та лісового господарства на території громади представлена такими суб’єктами господарювання, як: ДП «Шосткинське лісове господарство», ДП «Глухівський агролісгосп», ТОВ «Глухівський елеватор», ТОВ «Велетень», ТОВ «ОБРІЙ», ТОВ «Глухів-Агроінвест», ТОВ «Велес 2017», ТОВ «Добробут-12», ФОП Скопенко В. В., ТОВ «АЛВІКА», ТОВ «Кролевецький комбікормовий завод», ТОВ «Агрозем», ТОВ «Катеринівське», ФГ Фортуна-Де.

**Транспорт та транспортна інфраструктура.**

У зв’язку із початком воєнного стану в країні та відсутністю доступного пального пасажирський транспорт був переведений у спеціальний режим роботи.

Виконуються рейси на дачі та спец рейси по місту 2 рази на тиждень із усіх куточків міста можна доїхати до центру та у зворотному напрямку у першій половині дня.

У звітному періоді проводились обстеження пасажиропотоку, який значно скоротився, що негативно впливає на рентабельність роботи перевізників.

Також велась робота з перевізниками щодо оптимізації маршрутів у межах громади на період воєнного стану.

З метою забезпечення належних та безпечних умов для учасників дорожнього руху та пішоходів проводився поточний ремонт та прибирання автобусних зупинок вул. Героїв Крут, 4 та вул. Київський шлях,1 -1,4 тис.грн.

Виконано поточний ремонт доріг по вул. Індустріальна, Ковпака, Спаська, Києво-Московська, Шевченка, Суворова, Путивльська, Ціолковського, Терещенків, Веригинська, Гоголя, Інститутська, площа Рудченка, Джерельна, Пивоварова, Покровська, Матросова, Анни Ярославни, Есманський шлях, Вознесенська, Гарматна, Жужоми, пров. Поштовий, під’їзна дорога до будинку №22, Інститутська, під’їзна дорога до будинку №12 , Києво-Московська біля буд.№39, Києво-Московська біля буд.№18, Інститутська біля буд.№5,Ціолковського, під’їзна дорога до будинків №1, 5, Ковпака під’їзна дорога до будинку №6 - 5354,7 тис.грн. Поточний ремонт тротуару по вул. Терещенків (із влаштуванням заїзної кишені), вул. Шевченка, частини тротуару по вул. Києво-Московська-1411,0 тис.грн.

**Житлово-комунальне господарство та житлова політика.**

На забезпечення належного стану об’єктів благоустрою міста та надання якісних житлово-комунальних послуг проводилась низка заходів з оновлення вуличного освітлення, заміни труб та насосів. На електричну енергію для вуличного освітлення витрачено -1262,8 тис. грн., поточний ремонт та утримання мережі вуличного освітлення- 278,3 тис. грн.

Протягом звітного періоду було відремонтовано 391 ліхтар, замінено 225 ламп, в тому числі встановлено 43 нових світлодіодних ліхтарі.

Щомісяця проводиться регулювання механічними реле роботи системи вуличного освітлення для раціонального використання електроенергії. У 2022 році придбано 148

світлодіодних світильників вартістю -377,8 тис.грн. Зроблено поточний ремонт огорожі Веригинського кладовища - 218,6 тис.грн, поточний ремонт та очищення ливневої каналізації від вул. Інститутська до вул. Шевченка, вул. Валова та вул. Партизан Глухівщини, вул. Терещенків (біля буд. №63), вул. Матросова (на перехресті з вул. Лугова), вул. Шевченка- 411,4 тис.грн.

Для покращення якості та надійності теплозабезпечення та зменшення втрат тепла в мережах КП «Глухівський тепловий район» Глухівської міської ради виконало:

* реконструкцію розподільчої теплової мережі 73 м/п в двотрубному вимірі в котельні по вул. Ціолковського,3 на суму 219,5 тис. грн.
* реконструкцію розподільчої теплової мережі 18,9 м/п в двотрубному вимірі в котельні по вул. Терещенків,6 на суму 38,6 тис. грн.
* реконструкцію розподільчої теплової мережі 14,6 м/п в двотрубному вимірі в котельні по вул. Ціолковського,5 на суму 29,9 тис. грн.
* реконструкцію розподільчої теплової мережі 22 м/п в двотрубному вимірі в котельні по вул. Києво-Московська,24 на суму 69,2 тис. грн.
* реконструкцію розподільчої теплової мережі 23,4 м/п в двотрубному вимірі в котельні по вул. Ковпака,7 на суму 72,7 тис. грн.
* реконструкцію розподільчої теплової мережі 9,5 м/п в двотрубному вимірі в котельні по вул. Інститутська,41 на суму 17,9 тис. грн.
* реконструкцію розподільчої теплової мережі 27,2 м/п в двотрубному вимірі в котельні по провул. Ушинського,2а на суму 69,8 тис. грн.

Також проводиться поточний ремонт будівель котелень та допоміжного обладнання.

На послуги з постачання теплової енергії в розмірі нижче економічно-обґрунтованих витрат для КП «Глухівський тепловий район» з бюджету Глухівської міської територіальної громади виділено  - 3000,0 тис.грн. На поповнення статутного фонду КП «Глухівський водоканал» з бюджету громади було виділено -1500,0 тис.грн. Надана фінансова допомога КП «Баницьке» - 186,2 тис.грн.,КП «Дунаєцьке» - 80,0 тис.грн.,КП «Полошківське»- 331,1 тис.грн., КП «Житловий комунальний центр» - 113,1 тис.грн.

КП «Полошківське» здійснило заміну насосів на 18,6 тис.грн. в с. Годунівка , с. Москаленки та с. Полошки.

КП «Дунаєцьке» провело поточний ремонт водогону протяжністю 200 метрів по вул. Центральній у с.Дунаєць та поточний ремонт водонапірної вежі по вулиці Сутиська.

КП «Глухівський водоканал» провели заміну водопровідної мережі довжиною 15 м. по вул. Черешневій та по вул.Пушкіна довжиною 20 м. Загальна вартість виконаних робіт – за власні кошти на 23,7 тис.грн.

Здійснили переключення водопроводу по вул. Годунівська,34 до будинку Ø-32 мм, довжиною 30 м. з монтажем лічильника води.

Заходи з вдосконалення системи поводження з відходами не виконувались у зв’язку з відсутністю фінансування.

**Енергозабезпечення та енергозбереження.**

Завдяки щоденному енергомоніторингу проводиться облік, аналіз та контроль споживання енергорересурсів бюджетними закладами міста. На основі отриманих даних прогнозуються заходи по скороченню енерговитрат.

Зроблено аналіз споживання бюджетними установами теплової енергії за жовтень-квітень опалювального сезону 2021-2022 рр. та порівняльний аналіз споживання з аналогічним періодом 2020-2021 рр. і підготовлено пропозиції щодо скорочення споживання теплової енергії.

Здійснюючи контроль за ефективним використанням теплової енергії бюджетними установами та втіливши маловитратні заходи з енергозбереження за жовтень-квітень 2021-2022 опалювального періоду у порівнянні з 2020-2021 опалювальним періодом було зменшенно використання теплової енергії на 1926,6 Гкал.

**Зайнятість населення та розвиток ринку праці.**

Протягом звітного періоду 2022 року до служби зайнятості звернулось 866 осіб., в тому числі отримали статус безробітного 828 осіб. Послугами служби зайнятості скористалося 1281 особа, в тому числі мали статус безробітного 1215 осіб.

За звітний період поточного року за направленням служби зайнятості працевлаштовані 134 особи, в тому числі, які отримали статус безробітного – 127 осіб. Рівень працевлаштування громадян, які перебували на обліку в службі зайнятості становить 10,5%.

Станом на звітну дату до виконання громадських робіт залучено троє осіб з числа зареєстрованих безробітних.

**Підвищення рівня доходів населення.**

Станом на 01.10.2022 відсутня заборгованість із виплати заробітної плати на підприємствах, установах та організаціях міста.

В 2022 році робочою групою з питань легалізації виплати заробітної плати та зайнятості населення проведено 2 засідання робочої групи.

**Соціальне забезпечення.**

Діяльність міської влади у сфері соціального захисту населення направлена на підтримку малозабезпечених сімей, які опинились в складному матеріальному становищі

На території Глухівської міської ради діє Програма соціального захисту окремих категорій населення Глухівської міської ради на 2021-2025 роки, затверджена рішенням міської ради 27.01.2021 № 124. Відповідно до цієї Програми протягом 9 місяців поточного року матеріальну допомогу з міського бюджету отримали 244 особи на загальну суму 800,7 тис.грн., в тому числі:

* на лікування 115 осіб (287,8 тис.грн.),
* на невідкладні потреби 21 особа (10,5 тис.грн.),
* на поховання 21 особа (21,0 тис.грн.),
* на діагностику МРТ 7 осіб (2,8 тис.грн.),
* стихійне лихо (пожежа) 55 осіб (371,3 тис.грн.),
* для проходження гемодіалізу 12 осіб (108,0 тис.грн).

Відповідно до Програми підтримки військовослужбовців, мобілізованих для проходження військової служби на особливий період, учасників операції Об’єднаних сил та військовослужбовців, які захищають незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України та членів їх сімей на 2021-2025 роки з початку року отримали матеріальну допомогу 10 сімей загиблих військовослужбовців на загальну суму 248,1 тис.грн., на лікування пораненим військовослужбовцям виплачено 35,0 тис.грн.

Протягом 2022 року за рахунок коштів державного бюджету по всіх соціальних програмах для громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, профінансовано 885,10 тис. грн.

За рахунок місцевого бюджету здійснений ремонт даху центру надання соціальних послуг на загальну суму 387,5 тис. грн., придбані будівельні матеріали для внутрішніх ремонтних робіт кабінетів на суму 80,6 тис. грн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Види соціальних допомог з міського бюджету** | **2020 рік тис. грн.**  **фактичні видатки** | **2021 рік тис. грн.**  **фактичні видатки** | **2022 рік тис. грн.**  **фактичні видатки**  **(9 місяців)** |
| Надання допомоги на поліпшення матеріального стану дітей-сиріт та дітей, які залишились без піклування батьків | 41,0 | 80,0 | 90,0 |
| Виплата матеріальної допомоги інвалідам I групи для проходження гемодіалізу | 139,0 | 166,0 | 96,0 |
| Матеріальна допомога особам, яким виповнилось 100 і більше років | 1,6 | 5,5 | 8,0 |
| Надання одноразової грошової допомоги у зв’язку з скрутним матеріальним становищем | 30,5 | 12,5 | 10,5 |
| Виплата допомоги на поховання осіб, незастрахованих в системі соціального страхування | 25,0 | 35,0 | 21,0 |
| Надання допомоги у разі стихійного лиха або дії непереробної сили, що привели до матеріальних збитків, заподіяли шкоду здоров’ю постраждалих | 211,0 | 60,0 | 370,6 |
| Матеріальна допомога на поповнення мобільного зв'язку для інвалідів війни та учасників бойових дій Великої Вітчизняної війни, яким придбані мобільні телефони | 1,0 | 0,0 | 0,0 |
| Надання одноразової грошової допомоги в зв'язку тривалою хворобою, необхідністю оперативного лікування в лікувальних закладах ІІІ-ІV рівня акредитації та інших медичних закладів державної, комунальної та приватної форм власності | 502,5 | 699,7 | 279,2 |
| Надання одноразової грошової допомоги в обстеженні магнітно-резонансної томографії за наявності підтвердження онкологічного захворювання | 11,2 | 4,0 | 2,8 |
| Надання матеріальної допомоги у разі поранення військовослужбовцям, що проходять військову службу по мобілізації на особливий період | 5,0 | 7,5 | 55,0 |
| Наданняматеріальної допомоги особам,які призвані на строкову військову службу для вирішення соціально-побутових потреб | 0,0 | 16,0 | 6,0 |
| Надання матеріальної допомоги Почесним громадянам міста Глухова | 0,0 | 6,8 | 0,0 |
| Надання допомоги матері, яка народила двійню | 30,0 | 10,0 | 0,0 |
| Надання матеріальної допомоги на проведення поховання загиблих учасників організації Об'єднаних сил та військовослужбовців, які загинули (померли) під час проходження військової служби на особливий період чи участі в ООС та військовослужбовців, які захищають незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України | 0,0 | 0,0 | 397,0 |
| Відшкодування витрат організаціям постачальникам за надані житлово-комунальні послуги, виплати готівки інвалідам по зору I групи | 6,4 | 12,3 | 11,3 |
| Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян | 336,3 | 566,2 | 162,7 |
| Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства (санаторно-курортне лікування, проїзд та матеріальна допомога ЧАЕ) | 73,3 | 102,8 | 2,1 |
| Надання пільг окремим категоріям громадян з послуг зв'язку | 69,1 | 47,8 | 22,8 |
| 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 | 439,3 | 1141,5 | 561,8 |
| Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість | 61,9 | 68,3 | 23,2 |
| Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці | 0,0 | 1,0 | 0,3 |
| **Всього** | **1930,9** | **3042,9** | **2120,3** |

**Охорона здоров’я.**

Медичну допомогу в місті надає КНП «Глухівська міська лікарня» Глухівської міської ради на 260 ліжок та 647 відвідувань, комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги" Глухівської міської ради на 559 відвідувань та 50 ліжок денного стаціонару. Працюють 8 фельдшерських пунктів, 4 фельдшерсько-акушерських пункти.

З метою забезпечення населення якісною та доступною медичною допомогою за кошти НСЗУ для Глухівської міської лікарні було придбано 40 ліжок функціональних, два крісла гінекологічні, апарат наркозно-дихальний, аудіометр для дослідження слуху EROSCAN, аналізатор біохімічний автономний АIS, інвалідні коляски, крісло для збору крові MR 5160 на суму 5154,9 тис. грн.

З метою покращення матеріально-технічної бази КНП «ЦПМСД» Глухівської міської ради в 2022 році придбано пульсоксиметри на суму 27,2 тис.грн. та комп’ютерну техніку на 40,0 тис. грн.

**Освіта.**

На території Глухівської міської ради функціонують 9 закладів загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів, в них навчається 2883 учнів, 1 загальноосвітня школа І-ІІ ступенів (123 учні).

13 закладів дошкільної освіти, із них 7 у складі навчально-виховних комплексів, в них виховується 908 дітей. Діти 5-річного віку 100% охоплені підготовкою до навчання в школі. Суспільним дошкільним вихованням охоплено 81% дошкільнят.

Протягом 9 місяців 2022 року 14 учнів закладів освіти на території Глухівської міської ради отримували стипендію міського голови на що з бюджету міської територіальної громади використані кошти в сумі 43,4 тис. гривень.

В комунальній установі «Інклюзивно-ресурсний центр» зроблений безперешкодний доступ до будівлі центру, викладено тротуарну доріжку, зроблено демонтаж цоколю. Загальна сума використаних коштів становить 60,00 тис. гривень. Придбаний шкільний автобус для Баницького навчально-виховного комплексу: дошкільного навчального закладу-загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів на що з резервного фонду бюджету міської територіальної громади використані кошти в сумі 2,7 млн.грн. В Баницькому НВК: ДНЗ-ЗОШ І-ІІІ ступенів проведено заміну вікон в актовій залі та ремонт спортивної зали. Проведено заміну вікон в ЗОШ І-ІІІ ступенів № 1 (3 вікна) на суму 57,3 тис.грн., ЗОШ І-ІІІ ступенів № 2 (11 вікон) на суму 320,0 тис.грн., ЗОШ І-ІІІ ступенів № 3 (12 вікон) на суму 198,0 тис.грн., в опорному закладі ЗОШ І-ІІІ ступенів № 6 ( 20 вікон) на суму 308,0 тис.грн.

З бюджету міської територіальної громади на поточні ремонти захисних споруд цивільного захисту закладів освіти було виділено 906,5 тис. грн.

**Підтримка сім’ї, дітей та молоді.**

Робота відділення соціальної роботи для сім’ї, дітей та молоді була спрямована на надання індивідуальних і групових соціальних послуг сім’ям, дітям та молоді.

Забезпечується своєчасне виявлення, облік та соціальний супровід сімей, які опинились у складних життєвих обставинах. В звітному періоді виявлено 189 сімей (265 дітей), які перебувають у складних життєвих обставинах і потребують системної та комплексної допомоги.

В результаті проведеної роботи подолано складні життєві обставини у 123 сім’ях, мінімізовані у 59. Соціальним супроводом охоплено 59 сімей (82 дитини). Сім`ям та особам надавались соціально-педагогічні, інформаційні, соціально-медичні, соціально-економічні, юридичні, психологічні послуги.

Відділ молоді та спорту активно співпрацює з фізкультурно-спортивними та молодіжними організаціями громади.

Нажаль реалізація поставлених завдань відділу молоді та спорту не виконана в повному обсязі через введення воєнного стану на території України.

Проводились фізкультурно – спортивні заходи, збірні команди Глухівської міської територіальної громади брали участь у Всеукраїнських змаганнях з біатлону та пауерліфтингу, а також вперше була представлена команда Глухівської громади на обласних змаганнях з кіберспорту. Виконано ремонт стелі тренажерного залу в с. Перемога, на міському стадіоні «Дружба» проведені роботи з благоустрою території

**Культура, туризм.**

Упродовж звітного періоду презентовано 5 експрес-виставок, проведено 6 офлайн-заходів та висвітлено 12 проєктів, підготовлено 18 статей на різноманітну тематику, серед яких статті про видатних особистостей нашого краю, збереження історико-культурної спадщини та ювілейних дат.

З початку року міський краєзнавчий музей відвідало 149 осіб, сторінку закладу у соціальній мережі Facebook - більш ніж 2000.

За результатами участі учнів та викладачів КЗ «Глухівська школа мистецтв ім. Максима Березовського» Глухівської міської ради у конкурсах, фестивалях, виставках, оглядах різних рівнів, у тому числі дистанційних показники роботи наступні: міжнародного рівня ˗ 2 заходи, 4 учасники, з них 4 переможці; всеукраїнського рівня ˗ 2 заходи, 5 учасників, з них 5 переможців. У травні викладачі та учні школи мистецтв взяли участь у спільному міжобласному культурно-просвітницькому онлайн-заході «Славу примножуємо справами» з нагоди Дня Європи в Україні та 270-ї річниці від дня народження Андрія Розумовського, м. Батурин.

**Формування громадянського суспільства та інформаційний простір.**

Сектором з питань інформаційної політики відділу з питань інформаційної та правоохоронної діяльності апарату міської ради та її виконавчого комітету постійно оновлюється інформація на веб-сайті Глухівської міської ради про діяльність відділів та управлінь.

На території міської ради виходять 2 друковані засоби масової інформації.

Ліцензії Національної ради України з питань телебачення і радіомовлення мають 2 приватні компанії, одна приватна компанія, в зв’язку з воєнними діями, припинила свою діяльність.

Постійно проводяться консультації з громадськістю щодо найважливіших питань розвитку міста, вирішення актуальних питань життєзабезпечення населення в рамках роботи консультативно-дорадчих органів при структурних підрозділах Глухівської міської ради. Зокрема, було проведено опитування жителів громади про перейменування вулиці Києво-Московської.

Затверджено склад громадської ради з метою ефективної співпраці між міською радою та громадськістю.

**Забезпечення законності і правопорядку.**

 Відділом з питань інформаційної та правоохоронної роботи апарату міської ради та її виконавчого комітету здійснюється координація роботи по виконанню міської комплексної програми «Правопорядок на 2018-2022 роки».В ході реалізації заходів міської комплексної програми «Правопорядок на 2018-2022 роки»  в частині профілактики правопорушень та боротьби зі злочинністю та підвищенню безпеки дорожнього руху постійно, під час проведення міських заходів, за сприяння міської ради забезпечується охорона громадського порядку.

Адміністративною комісією було проведено 5 засідань. Розглянуто 5 справ за участю правопорушників.

На засіданнях адміністративної комісії були розглянуті матеріали справ за порушення 2 статей Кодексу України про адміністративні правопорушення, які підвідомчі адміністративній комісії при виконавчому комітеті міської ради.

**Поліпшення якості державного управління.**

Відповідно до Закону України «Про адміністративні послуги» розроблені та розміщені в доступному місці інформаційні матеріали щодо адміністративних послуг та порядку їх отримання.

Міською радою затверджено перелік адміністративних послуг, який включає 163 послуги, він є динамічним і постійно актуалізується. За 9 місяців поточного року через відділ ЦНАП надано 9855 адміністративних послуг. Прийнято 147 заяв на видалення аварійних дерев.

**ДОХОДИ БЮДЖЕТУ ГЛУХІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ**

**НА 2023 РІК**

Показники доходної частини бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік сформовано з урахуванням фактичних надходжень податків і зборів за 9 місяців 2022 року та норм чинного Податкового та Бюджетного кодексів України, Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік».

**Обсяг доходів бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2023рік** обраховано у сумі **-295825,4 тис.грн**., в т.ч. доходи загального фонду **288433,6 тис.грн**. (з них офіційні трансферти 58933,6 тис.грн.), доходи спеціального фонду **7391,8 тис.грн**.

Обсяг дохідної частини бюджету Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік (без офіційних трансфертів) складає -**236891,8** тис.грн., у т.ч.:

- доходи загального фонду -**229500,0** тис.грн.;

- доходи спеціального фонду- **7391,8** тис.грн.

В розрахунок доходної частини бюджету загального фонду враховано продовження на 2023 рік дії тимчасової норми щодо підвищеного (+ 4%) нормативу зарахування податку на доходи фізичних осіб до місцевих бюджетів та ставки акцизного податку на пальне, які визначені Законом України «Про внесення змін до розділу ХХ «Перехідні положення» Податкового кодексу України щодо ставок акцизного податку на період дії правового режиму воєнного, надзвичайного стану» від 21.09.2022 №2618-IX.

**ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**

**Динаміка надходжень власних доходів загального фонду**

**до бюджету Глухівської міської територіальної громади**

(тис. грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Факт 2021рік** | **Очікувані**  **2022рік** | **Проєкт на 2023 рік** | **% росту** |
| Податок на доходи фізичних осіб | 118680,3 | 203165,0 | 169690,0 | -16,5 |
| Податок на прибуток підприємств комунальної власності | 40,1 | 490,1 | 395,5 | -19,3 |
| Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів | 2214,5 | 1067,8 | 840,0 | -21,3 |
| Акцизний податок з реалізації суб"єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів | 5539,3 | 6140,0 | 7000,0 | 14,0 |
| Акцизний податок з пального | 5494,4 | 1562,0 | 2650,0 | 69,6 |
| Податок на нерухоме майно | 2304,4 | 1893,0 | 1920,0 | 1,4 |
| Плата за землю | 22156,7 | 23928,0 | 23600,0 | -1,4 |
| Єдиний податок | 23047,5 | 19280,0 | 20000,0 | 3,7 |
| Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об"єднань, що вилучається до бюджету | 8,9 | 161,5 | 50,0 | -69,0 |
| Плата за надання адміністративних послуг | 2601,6 | 2517,4 | 2690,0 | 6,8 |
| Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності | 450,6 | 370,5 | 536,4 | 44,8 |
| Інші надходження | 333,9 | 268,7 | 128,1 | -52,3 |
| **РАЗОМ** | **182872,2** | **260844,0** | **229500,0** | **-12,0** |

**«Податок та збір на доходи фізичних осіб»**

**Основним** джерелом надходжень до загального фонду бюджету Глухівської міської територіальної громади є **податок та збір на доходи фізичних осіб.** Надходження цього податку в доходах загального фонду бюджету в 2023 році складуть 73,9 %.

**Динаміка надходжень ПДФО**

**до бюджету Глухівської міської територіальної громади**

(тис. грн.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Очікувані**  **2022рік** | **Проєкт на 2023 рік** | **% росту** |
| Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати | 95712,4 | 93000,0 | -2,8 |
| Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами | 100978,0 | 70000,0 | -30,7 |
| Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата | 5807,0 | 6000,0 | 3,3 |
| Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування | 667,6 | 690,0 | 3,3 |
| **РАЗОМ :** | **203165,0** | **169690,0** | **-16,5** |

Найбільшу частку в структурі надходжень ПДФО займає податок, що сплачується із доходів платника податку у вигляді заробітної плати 93000,0 тис.грн., або 54,8 % усього податку ; податок із грошового забезпечення військовослужбовців складає 70000,0 тис.грн., або 41,2 %; податок на доходи фізичних осіб із доходів інших ніж заробітна плата - 6000,0 тис.грн. або 3,5 % ; податок за результатами річного декларування - 690,0 тис.грн. або 0,4 %.

Зменшення прогнозується в зв’язку з переєстрацією військової частини, як платника податків до іншої громади, зменшення ділової активності суб’єктів господарювання, виходячи з можливостей в період дії воєнного стану.

**«Податок на прибуток підприємств комунальної власності»**

Прогноз надходження податку на прибуток в 2023 році визначено в сумі **395,5 тис. грн.** і враховує діючу ставку податку на прибуток підприємств 18%. Розрахунок проведено відповідно до чинних норм податкового законодавства із урахуванням можливостей комунальних підприємств.

**«Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів»**

Платниками рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів є ДП « Шосткинське лісове господарство», та ДП «Глухівський Агролісгосп». Рентну плату за користування надрами сплачує ТОВ «Глухівський кар'єр кварцитів» та КП « Глухівський водаканал».

**Розрахунок** показника рентної плати на **2023 рік** здійснено з урахуванням очікуваних надходжень поточного року та прогнозу надходжень, наданого платниками цього податку на 2023 рік і становить **840,0** тис.грн.

Розрахунок показника рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів на 2023 рік здійснено із врахуванням очікуваних надходжень (нарахувань) такої рентної плати у поточному році, термінів сплати, а також аналізу динаміки надходжень у попередніх періодах та без застосування індексації ставок, визначених в абсолютних значеннях.

Об’єктом оподаткування рентною платою за спеціальне використання лісових ресурсів є: деревина, заготовлена в порядку рубок головного користування; деревина, заготовлена під час проведення заходів щодо поліпшення якісного складу лісів, використання корисних властивостей лісів та інше.

Починаючи з 01.01.2019 року, рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів за деревину, заготовлену в порядку рубок головного користування, зараховується у пропорціях: 37% - до загального фонду державного бюджету, 26% - до спеціального фонду державного бюджету та 37% - до доходів місцевих бюджетів.

Обсяг надходжень рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині рубок головного користувача на 2023 рік визначено в сумі 100,0 тис. грн.

Ставки рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів встановлено за 1 щільний куб. метр деревини в гривнях (відповідно до пункту 256.3 ст. 256 Податкового кодексу України) і враховують вид лісової породи та пояс лісів, зараховується до місцевих бюджетів в розмірі 37% від загальної суми податку.

Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рубок головного користувача) це деревина, заготовлена під час проведення заходів щодо поліпшених якісного складу лісів, заходів з розчищених лісових ділянок 280,0 тис.грн.

За санітарні рубки деревини ставка оподаткування складає 100% від мінімальної заробітної плати встановленої на 1 січня року, в якому проводиться сплата збору, за 1 га лісових площ, на яких здійснюються санітарні рубки. Зараховується цей податок 100% до бюджету громади.

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення визначено в сумі 160,0 тис.грн., зараховується в наступних пропорціях:

1. 70% - до загального фонду державного бюджету;
2. 25% - до обласного бюджету;
3. 5% - до бюджету територіальних громад.

Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення в 2023 році планується в сумі 300,0 тис.грн.

**«Акцизний податок з пального»**

**Динаміка надходження акцизного податку з пального**

(тис. грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Факт 2021рік** | **Очікувані**  **2022рік** | **Проєкт на 2023 рік** | **% росту** |
| [Акцизний податок з пального, виробленого в Україні (код 14021900)](http://search.ligazakon.ua/l_doc2.nsf/link1/MF14089.html) | 1249,4 | 246,6 | 150,0 | -39,2 |
| Акцизний податок з пального, ввезеного на митну територію України (код 14031900) | 4245,0 | 1315,4 | 2500,0 | 90,0 |
| **РАЗОМ :** | **5494,4** | **1562,0** | **2650,0** | **69,6** |

Відповідно до Бюджетного кодексу України збережено норму щодо автоматичного зарахування у 2023 році 13,44% акцизного податку з пального, відповідно до порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування.

Прогнозні показники акцизного податку з пального на 2023 рік визначені з урахуванням Закону України «Про внесення змін до розділу ХХ «Перехідні положення» Податкового кодексу України щодо ставок акцизного податку на період дії правового режиму воєнного, надзвичайного стану» від 21.09.2022р. № 2618-IX.

**«Акцизний податок з реалізації суб’єктами господарювання**

**роздрібної торгівлі підакцизних товарів»**

Прогнозні надходження акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів визначені в розмірі 5% від обсягу реалізації. Розрахункова сума надходжень в 2023 році **7000,0 тис.грн.,** що на 14,0 % більше очікуваних 2022 року.

Із внесенням змін до Бюджетного кодексу України з 01.05.2022. набувають чинності норми Закону України від 30 листопада 2021 року № 1914-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень» щодо перенесення на виробників та імпортерів обов’язку сплачувати 5 % акцизного податку з реалізації суб’єктами господарювання тютюнових виробів.

Для забезпечення розподілу податку до бюджетів місцевого самоврядування ДПС щомісячно розраховуватиме частки для зарахування до відповідного бюджету місцевого самоврядування акцизного податку з роздрібного продажу тютюнових виробів на основі даних реєстраторів розрахункових операцій на відповідній території.

**«Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки»**

Прогнозний розрахунок податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, розраховано із врахуванням підпункту 69.22 пункту 69 підрозділу 10 розділу ХХ Податкового кодексу України, який визначає порядок сплати такого податку в умовах воєнного стану.

Очікувані надходження цього податку **1920,0 тис. грн**., що на 1,4% більше очікуваних надходжень 2022року.

**«Транспортний податок»**

Прогноз надходжень транспортного податку з юридичних та фізичних осіб на 2023рік складає **25,0** **тис.грн**.

**«Туристичний збір»**

Прогноз обсягу надходжень туристичного збору на 2023 рік визначено на основі очікуваних надходжень у 2022 році і становить **8,0 тис.грн.**

**«Плата за землю»**

Розрахунок плати за землю на 2023 рік проведено у розрізі юридичних та фізичних осіб за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності, а також із врахування індексації нормативно грошової оцінки земельних ділянок, крім сільськогосподарських угідь (ріллі, багаторічних насаджень, сіножатей, пасовищ та перелогів…

З 2019 року запроваджено земельний податок за лісові землі та встановлено ставки податку за один гектар лісових земель відповідно до статей 274 та 277 Податкового кодексу України.

Починаючи з 2021 року за земельні ділянки (крім земельних ділянок сільськогосподарського призначення, що використовуються для ведення сільськогосптоваровиробництва), в тому числі за земельні ділянки сільськогосподарського призначення, що не використовуються для ведення сільськогосптоваровиробництва, юридичні особи – платники єдиного податку IV групи сплачують земельний податок на загальних підставах.

Прогноз надходжень плати за землю розраховано із врахуванням підпункту 69.14 пункту 69 підрозділу 10 розділу ХХ Податкового кодексу України, що діє по 31 грудня року наступного за роком, у якому припинено або скасовано воєнний, надзвичайний стан, яким визначено, що не нараховується та не сплачується плата за землю (земельний податок та орендна плата за земельні ділянки державної та комунальної власності) за земельні ділянки (земельні частки (паї), що розташовані на територіях, на яких ведуться (велися) бойові дії, або на територіях, тимчасово окупованих. Перелік територій КМУ на даний час не затверджено. Прогнознийпоказник на 2023 рікстановить **23600,0 тис.грн,** порівняно із очікуваним показником 2022 року плата зменшується на 1,4%.

В структурі надходжень плати за землю орендна плата за земельні ділянки, що сплачується юридичними та фізичними особами складає 15700,0 тис. грн. або 66,5 % від загальної суми надходжень цього податку, земельний податок з юридичних осіб - 7800,0 тис. грн. або 33,1%, з фізичних осіб - 100,0 тис. грн. або 0,4 %.

(тис. грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Факт 2021рік** | **Очікувані**  **на 2022рік** | **Проєкт на 2023 рік** | **% росту** |
| **Надходження до бюджету, *в т.ч.:*** | **22156,7** | **23928,0** | **23600,0** | **-1,4** |
| Земельний податок з юридичних осіб | 7288,2 | 7797,0 | 7800,0 | - |
| Земельний податок з фізичних осіб | 288,8 | 98,0 | 100,0 | 2,0 |
| Оренда землі | 14579,7 | 16033,0 | 15700,0 | -2,1 |

**«Єдиний податок»**

**Динаміка надходжень єдиного податку Глухівської міської територіальної громади**

(тис. грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | **Факт 2021рік** | **Очікувані**  **на 2022рік** | **Проєкт на 2023 рік** | **% росту** |
| **Надходження до бюджету, *в т.ч.:*** | **18657,8** | **19280,0** | **20000,0** | **3,7** |
| з юридичних осіб | 2286,9 | 1860,0 | 1800,0 | -3,2 |
| з фізичних осіб | 16370,9 | 14450,0 | 14500,0 | - |
| з сільгоспвиробників | 4389,7 | 2970,0 | 3700,0 | 24,6 |

При розрахунку прогнозу суми єдиного податку на 2023 рік було враховано пункт 9 підрозділу 8 розділу ХХ Податкового кодексу України, зокрема визначено, що тимчасово, з 01.04.2022 до припинення або скасування воєнного, надзвичайного стану на території України платниками єдиного податку третьої групи можуть бути фізичні особи - підприємці та юридичні особи - суб’єкти господарювання будь-якої організаційно-правової форми, та до таких осіб не застосовується обмеження щодо обсягу доходу та кількості осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, із застосуванням ставки єдиного податку 2 відсотки.

**«Інші надходження»**

Прогнозна сума надходжень адміністративних штрафів та інших санкцій на 2023рік становить **18,1 тис. грн**., що на 3,3 тис.грн. менше очікуваних надходжень 2022 року.

**«Плата за надання адміністративних послуг»**

**Динаміка надходження**

(тис. грн.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування доходів** | Очікувані в 2022 році | Проєкт на 2023 рік | % росту |
| **Надходження до місцевого бюджету,всього** | **2517,4** | **2690,0** | **6,9** |
| Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних та фізичних осіб-підприємців | 36,5 | 40,0 | 9,6 |
| Плата за надання інших адміністративних послуг | 1930,8 | 2100,0 | 8,8 |
| Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень | 550,1 | 550,0 | - |

Надходження цього податку на 2023 рік розраховані з урахуванням очікуваних надходжень 2022 року.

**«Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим**

**комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності»**

На 2023 рік плануються надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності згідно наданих розрахунків управлінням соціально-економічного розвитку міської ради в сумі **536,4 тис.грн**.

**«Державне мито»**

Прогноз надходження державного мита на 2023 рік розраховано з урахуванням очікуваних надходжень за 2022 рік і становить **20,0 тис. грн**.

**СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД**

Основними доходами спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ, екологічний податок,  надходження до цільових фондів, утворених органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади. Обсяг доходів спеціального фонду на 2023 рік пропонується затвердити в сумі **7391,8 тис. грн**.

Прогноз обсягу надходжень екологічного податку на 2023 рік становить **140,0 тис. грн.**

Згідно розрахунків, наданих головними розпорядниками бюджетних коштів, прогнозний показник власних надходжень на 2023 рік становить **7226,8 тис. грн**., цільові фонди **25,0** тис. грн.

**МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ**

Бюджет Глухівської міської територіальної громади (далі Глухівська міська ТГ) включає показники міжбюджетних трансфертів з державним бюджетом та місцевими бюджетами інших рівнів.

Взаємовідносини бюджету з місцевими бюджетами інших рівнів будуть здійснюватись через механізм передачі відповідних міжбюджетних трансфертів, визначених статтею 101 Бюджетного кодексу України.

Бюджет Глухівської ТГ включає обсяг трансфертів в сумі- **58933,6 тис.грн.**

До бюджету територіальної громади в 2023 році планується залучити кошти у вигляді:

- субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за

рахунок коштів освітньої субвенції-**1743,6 тис.грн**. на оплату праці з нарахуваннями

педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру;

* освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам в сумі - **56681,3 тис.грн**. на оплату праці з нарахуванням педагогічних працівників;
* субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету- **90,0 тис.грн**. на фінансування оглядів водіїв з метою виявлення стану алкогольного, наркотичного чи іншого сп’яніння або перебування під впливом лікарських препаратів, що знижують увагу та швидкість реакції;
* інша субвенція з обласного бюджету в сумі **393,3 тис.грн**.на видатки соціального спрямування , Березівської сільської територіальної громади в сумі **25,4 тис.грн**. на утримання інклюзивно-ресурсного центру.

**ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ ГЛУХІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ**

**Обсяг бюджету** Глухівської міської територіальної громади за видатками на 2023 рік становить 295826,3 тис. грн., у тому числі загальний фонд – 278213,6 тис. грн, спеціальний фонд – 17612,7 тис. грн. , у т.ч. бюджет розвитку – 10220,00 тис. грн. (з них за рахунок передачі із загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду – 10220,0 тис. грн)

Видатки по галузях бюджетної сфери заплановані на підставі вимог Бюджетного кодексу України з урахуванням особливостей складання розрахунків до проектів бюджетів на наступний бюджетний період, доведених Міністерством фінансів України, показників на 2022-2024 роки.

Видаткова частина загального фонду сформована за наступними пріоритетними видатками на:

* оплату праці з нарахуваннями, відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці, розміру мінімальної заробітної плати, врахованої у законі України «Про Державний бюджет України на 2023 рік»;
* проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії за фактичними тарифами виходячи з середнього розміру фактичного споживання за 2019-2021 роки;
* видатки на харчування в дошкільних закладах та закладах освіти.

Видатки на інші статті розраховані виходячи з фінансових можливостей бюджету, враховуючи мінімальну потребу головних розпорядників бюджетних коштів.

Основними причинами зростання видатків бюджетної сфери є:

- збільшення розміру прожиткового мінімуму та мінімальної заробітної;

- зміни в ціновій політиці;

- інфляційні процеси.

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік» встановлено з 01.01.2023 року:

прожитковий мінімум на одну особу в розрахунку на місяць у розмірі 2589 гривень, а для основних соціальних і демографічних груп населення:

дітей віком до 6 років - 2272 гривні;

дітей віком від 6 до 18 років - 2833 гривні;

працездатних осіб - 2684 гривні;

працездатних осіб, який застосовується для визначення базового розміру посадового окладу судді, - 2102 гривні;

працездатних осіб, який застосовується для визначення посадових окладів працівників інших державних органів, оплата праці яких регулюється спеціальними законами, а також працівників податкових і митних органів - 2102 гривні;

працездатних осіб, який застосовується для визначення посадового окладу прокурора окружної прокуратури, - 1600 гривень;

осіб, які втратили працездатність, - 2093 гривні;

мінімальну заробітну плату у місячному розмірі - 6700 грн., у погодинному розмірі - 40,46 грн.

Рівень забезпечення прожиткового мінімуму для визначення права на звільнення від плати за харчування дитини у закладах дошкільної освіти відповідно до Закону України «Про дошкільну освіту» у 2023 році не збільшується.

Всього видатки загального фонду на поточне утримання бюджетних установ по загальному фонду (заробітна плата, оплата енергоносіїв, медикаментів, харчування) утримання місцевого господарства, реалізацію міських програм і заходів та інші видатки буде спрямовано 278213,6 тис. грн., з них:

державне управління – 42327,9 тис. грн.. (питома вага у видатках загального фонду – 15,2 відсотка);

освіта – 172149,6 тис. грн. (61,9 відсотка);

охорона здоров’я – 11481,0 тис. грн. (4,1 відсоток);

соціальний захист та соціальне забезпечення – 15197,3 тис. грн. (5,5 відсотків);

культура – 14549,1 тис. грн. (5,2 відсотка),

фізична культура і спорт – 5267,5 тис. грн. ( 1,9 відсотка),

інші видатки – 17241,2 тис. грн. (6,2 відсотка).

Найбільшу питому вагу в загальному фонді займають видатки на заробітну плату та нарахування 204117,5 тис. грн. 73,2 % всіх видатків (в т.ч. виплата заробітної плати працівникам фельдшерських пунктів- 1512,2 тис.грн., оплата військово-лікарської комісії -90,0 тис. грн.). При розрахунку фонду заробітної плати працівників бюджетної сфери враховані розміри мінімальної заробітної плати з 1 січня – 6700 гривень, та встановлення посадового окладу (тарифної ставки) працівнику першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2023р. у розмірі 2893 гривень.

**Очікується незабезпеченість по виплаті заробітної плати педагогам за рахунок освітньої субвенції на суму 5246,7 тис. грн. (1 місячний фонд).**

На проведення розрахунків за спожиті бюджетними установами міста енергоносії передбачено 37653,9 тис. грн. або 13,6 % від загального фонду ( в т.ч. на оплату комунальних послуг по охороні здоров’я – 9027,8 тис.грн., або 4,1 %). Обсяг коштів на комунальні послуги та енергоносії розрахований виходячи з середнього фактичного споживання в натуральних обсягах за 2020-2022 роки, діючого тарифу (теплопостачання – 3330,71 грн. за 1 ГКал, водопостачання та водовідведення – 50,03 грн. за 1 м.куб., електроенергія – 6,70 грн. за 1 КВт., газ – 16,8 за 1 м.куб., вивіз сміття - 129,83 грн. за 1 м.куб., придбання твердого палива (дрова) –1750,0 грн. за 1 м.куб.)

**Виконавчий комітет Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 0210160)** у сумі 21741,3 тис.грн. в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями- 19105,6 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 81 од.(ставок), на комунальні послуги -1223,7 тис.грн..

**КПКВК 0210180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** на реалізацію заходів «Програми забезпечення організаційних заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради на 2021-2023 роки» - 150,0 тис. грн.

**КТПКВК 2000 «Охорона здоров’я»** розрахунковий обсяг видатків у сумі 11481,0 тис.грн. (загальний фонд). Зазначений обсяг видатків забезпечить часткове функціонування 2 закладів КНП«Глухівська міська лікарня» та КНП «Центр первинної медико – санітарної допомоги» Глухівської міської ради.

**На КПКВК 0212111 «Первинна медична допомога населення, що надається центрами первинної медичної(медико-санітарної) допомоги»** (КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги») з бюджету Глухівської міської територіальної громади передбачено 3009,0 тис.грн., в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями працівникам фельдшерських пунктів (ФП Вікторове, ФП Годунівка, ФП Щебри, ФП Білокопитове, ФП Будищі, ФП Привілля, ФП Семенівка, ФП Уздиця) в сумі – 1512,2 тис.грн. та на оплату комунальних послуг – 1495,8 тис.грн.

**На КПКВК 0212010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню»** (КНП»Глухівська міська лікарня») плануються поточні видатки по загальному фонду в сумі 7921,0 тис. гривень в тому числі: на комунальні послуги- 7531,0 тис.грн., виплату пенсій і допомог – 300,0 тис.грн., на фінансування оглядів водіїв з метою виявлення стану алкогольного, наркотичного чи іншого сп’яніння або перебування під впливом лікарських препаратів, що знижують увагу та швидкість реакції 90,0 тис.грн.

**На КПКВК 0212152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров’я» н**а відшкодування вартості лікарських засобів окремим групам населення за певними категоріями захворювання та орфанні захворювання передбачено 551,0 тис. грн.

**КПКВК 0213112 «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту»**  - 30,0 тис. грн на виконання програми «Назустріч дітям», для забезпечення надання соціальних послуг дітям, які опинились у складних життєвих обставинах.

**КПКВ 0217680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування»** - 45,9 тис. грн , на сплату щорічного членського внеску до Асоціації міст України та до Асоціації «Енергоефективні міста України».

**КПКВК 0218110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»** - 530,0 тис. грн. на виконання міської цільової програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру для оплати міської системи оповіщення та поповнення міського матеріального резерву.

**КПКВК 0218220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення»** - 108,0 тис. грн, на перевезення призовників та забезпечення діяльності загонів територіальної оборони на виконання програми забезпечення заходів мобілізації та оборонної роботи на території Глухівської міської ради.

**КПКВК 0218230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки»** - 45,3 тис. грн.в тому числі на виконання програми «Правопорядок» - 20,0 тис. грн. (транспортні послуги для перевезення призовників), програми «Поліцейський офіцер громади» - 25,3 тис. грн. (придбання канцелярських товарів та оплата комунальних послуг пункту охорони правопорядку).

**КПКВК 0217691 «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»** (спеціальний фонд)передбачено 5,0 тис. грн. на напрями визначені Положенням про цільовий фонд Глухівської міської ради (заходи, привітання голів квартальних комітетів).

**Відділ освіти Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік передбачені видатки по:

По **КПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 0610160)** передбачені кошти в сумі 1186,0 тис. грн. в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями 1089,1 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 5 одиниць, на комунальні послуги – 57,9 тис.грн.

Мережа установ підпорядкованих відділу освіти включає: 9 закладів загальної середньої освіти, 12 закладів дошкільної освіти, із них 6 у складі навчально-виховних комплексів, центр професійного розвитку педагогічних працівників, МЦПО, ЗОДЮТ «Сонячний», інклюзивно-ресурсний центр, дитячо-юнацька спортивна школа та структурні підрозділи відділу освіти (централізована бухгалтерія, господарча група).

На утримання закладів освіти та дитячо-юнацької спортивної школи в 2023 році по загальному фонду передбачено 168699,6 тис. грн., в т.ч.:

- кошти освітньої субвенції з державного бюджету 56681,3 тис.грн. ;

- кошти субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1743,6 тис. грн.;

- іншої субвенції для надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг КУ «Інклюзивно-ресурсний центр» – 25,4 тис. грн. (25,4 тис. грн. – Березівська сільська територіальна громада);

- кошти міського бюджету – 110249,3 тис. грн..

Розрахунок фонду заробітної плати здійснений відповідно до штатної чисельності на 2023 рік, посадових окладів та з урахуванням обов’язкових виплат (педагогічним працівникам за престижність праці, класне керівництво, перевірка зошитів, за завідування кабінетом, вислуга років, нічні, за використання дезінфікуючих засобів). Врахована допомога на оздоровлення іншому персоналу в розмірі посадового окладу. **Очікується незабезпеченість по виплаті заробітної плати педагогам за рахунок освітньої субвенції на суму 5246,7 тис. грн. (1 місячний фонд).**

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані кошти в сумі 19371,4 тис. грн., розраховані виходячи з фактичного середнього споживання в натуральних показниках за останні три роки та діючих тарифів.

За бюджетною програмою **«Надання дошкільної освіти» (КПКВК 0611010)** – 39854,2 тис. грн. (загальний фонд – 38597,1 тис. грн., спеціальний фонд – 1257,1 тис. грн.). Зазначені видатки передбачені на утримання 6-ти дошкільних навчальних закладів та забезпечення рівня комфортних умов, покращення матеріально-технічної бази вихованців в кількості 730 дітей (без врахування 178 дітей дошкільного віку в садочках при НВК).

**Харчування:** Для вихованців дошкільних навчальних закладів на харчування по загальному фонду передбачено 1131,8 тис. грн.. Вартість харчування становить: в ясельних групах – 27,0 грн., в садових – 30,0 грн.. За рахунок бюджету планується в розмірі для дітей ясельних груп – 10,8 грн. і садових груп – 12,0 грн.. У видатках на харчування враховано звільнення від плати за харчування дітей, батьки яких приймають участь в військових діях та вимушених переселенців, дітей-сиріт та дітей із малозабезпечених сімей.

По спеціальному фонду (платні послуги бюджетних установ) заплановано 1257,1 тис. грн., дана сума передбачена на заробітну плату з нарахуваннями (за надання додаткових освітніх платних послуг), харчування (батьківська плата) та відшкодування комунальних послуг.

За бюджетною програмою **«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611021)** – 57763,6 тис. грн. (загальний фонд – 53626,6 тис. грн., спеціальний фонд – 4137,0 тис. грн., (платні послуги бюджетних установ) дана сума передбачена на заробітну плату з нарахуваннями (за надання додаткових освітніх платних послуг) та харчування (батьківська плата).

Видатки на **харчування** заплановані в сумі 2849,4 тис. грн., виходячи з вартості харчування одного діто-дня. В дошкільному відділенні НВК вартість харчування становить: в ясельних групах – 27,0 грн., садових групах – 30,0 грн., для учнів 1-4 класів –20,0 грн.. За рахунок бюджету плануються в розмірі для дітей ясельних груп міста – 10,8 грн. та сільська місцевість – 16,20 грн., садових груп – плануються виходячи з розрахунку 12 грн. місто та 18,0 грн. сільська місцевість, в школах харчування дітей 1-4 класів із розрахунку 12,0 грн.. У видатках на харчування враховано звільнення від плати за харчування дітей, батьки яких призвані чи мобілізовані в зв’язку з воєнними діями, вимушених переселенців, дітей-сиріт та дітей із малозабезпечених сімей.

В структурі видатків по загальному фонду найбільшу частку займають видатки на заробітну плату з нарахуваннями – 56,6 % або 30330,6 тис. грн., комунальні послуги та енергоносії – 25,5 % або 13698,4 тис. грн., харчування – 5,3% або 2849,4 тис. грн. та інші видатки – 12,6 % або 6748,2 грн..

Зазначені видатки передбачені на утримання 9 закладів загальної середньої освіти, 6 закладів дошкільної освіти у складі навчально-виховних комплексів та забезпечення рівня комфортних умов, покращення матеріально-технічної бази та надання якісної освіти дітям дошкільного віку – 178 та учням загальноосвітніх шкіл – 3006.

На виконання програми розвитку патріотичного виховання школярів передбачено 749,9 тис. грн.

По **КПКВК 0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції»** передбачено 56681,3 тис. грн.. (освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам (загальноосвітні навчальні заклади та шкільні відділення навчально-виховних комплексів). ПОТРЕБА на заробітну плату педагогічних працівників становить 61928,0 тис. грн., на рівні очікуваних видатків 2022 року, сума доведеної освітньої субвенції – 56681,3 тис. грн. Н**езабезпеченість по виплаті заробітної плати педагогам за рахунок освітньої субвенції на суму 5246,7 тис. грн. (1 місячний фонд).**

По **КПКВК 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми»** – 11396,1 тис. грн., із них: загальний фонд – 9706,4 тис. грн. і спеціальний – 1689,7 тис. грн.. Зазначені видатки забезпечать утримання 2 позашкільних закладів, які надають позашкільну освіту дітям громади.

По бюджетній програмі **0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти»** передбачено 2759,1 тис. грн.. Зазначені видатки забезпечать утримання централізованої бухгалтерії зі штатною чисельністю 8,5 одиниць та групи централізованого господарського обслуговування зі штатною чисельністю 5,5 одиниць.

По **КПКВК 0611142 «Інші програми та заходи у сфері освіти»** – 75,6 тис. грн. на підтримку обдарованих та талановитих учнів навчальних закладів міської ради – на виплату щомісячної стипендії міського голови кращим учням (комплексна програма «Освіта Глухівської територіальної громади).

По бюджетній програмі **0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів міського бюджету»** – 240,2 тис. грн, ( в т.ч 25,4 тис. грн. – кошти Березівської сільської територіальної громади на утримання інклюзивно – ресурсного центру).

По КПКВК **0611152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції»** передбачено 1743,6 тис. грн. на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру.

По КПКВК **0611160 «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників»** передбачено 1218,7 тис. грн. на утримання центру професійного розвитку педагогічних працівників.

**«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0613242)** – 370,7 тис. грн.: 30,8 тис. грн. на виплату одноразової допомоги 12-м дітям-сиротам, позбавленим батьківського піклування з розрахунку 1810 грн., яким у 2023 році виповнюється 18 років (міська програма «Назустріч дітям») та 399,9 тис. грн. на виплату допомоги 20-м дітям-сиротам, які закінчують учбовий заклад у 2023 році із розрахунку 6-ти прожиткових мінімумів на дитину (2833 грн.\*6=16998 грн.).

По бюджетній програмі **0615031** **«Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл»** на утримання дитячо-юнацької спортивної школи зі штатною чисельністю 20 штатних одиниць (в т.ч. педагогічний персонал – 18,0 шт.од.) по загальному фонду передбачено 3680,3 тис. грн.:

- оплата праці -2821,5 тис. грн.;

- нарахування на оплату праці – 620,7 тис. грн.;

- оплату комунальних послуг – 80,1 тис. грн..

**Відділ молоді та спорту Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 1110160)** у сумі 1236,5 тис.грн. в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями – 954,4 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 6 одиниць, на комунальні послуги – 50,1 тис.грн..

**КПКВК 1113131 «Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України» -** 30,0 тис. грн на проведення заходів по громаді.

**КПКВК 1113210 «Організація та проведення громадських робіт»** - 73,6 тис. грн.

**КПКВК 1115061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров’я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону»** - 1587,2 тис. грн.: з них на оплату праці з нарахуваннями (6 ставок) – 603,5 тис.грн., на енергоносії 121,3 тис.грн., на проведення спортивно-масових заходів – 272,4 тис. грн., стипендії -55,0 тис. грн., грошову винагороду – 85,0 тис. грн.

**Управління соціального захисту населення Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 0810160)** у сумі 8338,6 тис.грн. в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями - 7887,8 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 38 одиниць, на комунальні послуги – 271,8 тис.грн..

**КПКВК 0810180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** на реалізацію заходів «Програми забезпечення організаційних заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради на 2021-2023 роки» - 50,0 тис. грн.

Планування видатків на реалізацію програм соціального захисту населення здійснювалося, виходячи з показників, затверджених Законом України «Про Державний бюджет України на 2023 рік».

За рахунок іншої субвенції з обласного бюджету місцевому бюджету на 2023 рік передбачено видатки соціального спрямування **в сумі 393,4 тис. грн.,** а саме:

**-** по **КПКВК 0813050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи»** у сумі 95,0 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813171 «**Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування» у сумі 11,2 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813090 «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни»** у сумі 29,6 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення», а саме**:

**-** на надання соціальної підтримки (допомоги) особам з інвалідністю внаслідок війни І групи з числа учасників бойових дій на території інших держав (воїнам-інтернаціоналістам) та сім'ям загиблих учасників бойових дій на території інших держав, які проживають у Сумській області у сумі 44,0 тис. грн.;

**-** для виплати компенсації готівкою на придбання твердого палива сім'ям Захисників і Захисниць України, особам з інвалідністю внаслідок війни І групи з числа учасників бойових дій на територіях інших держав (воїнам-інтернаціоналістам) та сім'ям загиблих учасників бойових дій на територіях інших держав, які мешкають у Сумській області 201,6 тис. грн.;

**-** для забезпечення відшкодування за встановлення пам'ятників та облаштування місць поховання загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України у сумі 12,0 тис. грн.

Відповідно до рішення Глухівської міської ради «Про Програму соціального захисту окремих категорій населення Глухівської громади на 2021-2025 роки в новій редакції» від 27.01.2021 №124, «Про внесення змін до Програми соціального захисту окремих категорій населення Глухівської громади на 2021-2025 роки в новій редакції» від 21.10.2023№527, «Про комплексну Програму для пільгових категорій населення Глухівської громади на 2021-2025 роки в новій редакції» від 27.01.2021 №123, «Про цільову Програму підтримки військовослужбовців, мобілізованих для проходження військової служби на особливий період, учасників організації Об’єднаних сил та членів їх сімей, на 2021-2025 роки в новій редакції» 27.01.2021 №122, «Про цільову  Програму підтримки громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи на 2021-2025 роки в новій редакції» 27.01.2021 №121, «Про програму для забезпечення виконання управлінням соціального захисту населення Глухівської міської ради рішень судів та інших виконавчих документів про стягнення коштів на 2021-2024 роки» від 13.07.2021 №279 з бюджету міської територіальної громади спрямовано видатків на надання таких пільг пільговим категоріям населення, а саме:

**-** по **КПКВК 0813031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства»** у сумі 54,0 тис. грн., а саме:

- на відшкодування проїзду пільгової категорії ЧАЕС у сумі 10,0 тис. грн.;

- на надання матеріальної допомоги на лікування, яке потребує оперативного втручання на місцевому рівні особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сум 9,0 тис. грн.;

- на надання матеріальної допомоги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, до Дня вшанування учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС у сумі 35,0 тис. грн.

**-** по **КПКВК 0813032 «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв’язку»** у сумі 35,0 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян»** у сумі 200,0 тис. грн., на компенсаційні виплати за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян на міських та приміських маршрутах загального користування;

**-** по **КПКВК 0813180 «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»** у сумі 21,0 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813191«Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці»** (виконавчі листи) у сумі 1,0 тис. грн.;

**-** по **КПКВК 0813192 «Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість»** у сумі85,5 тис. грн., а саме:

**-** Громадській організації «Глухівська міська організація ветеранів війни, праці та збройних сил» у сумі 18,5 тис. грн.;

**-** Відділенню Всеукраїнської благодійної організації «Турбота про літніх в Україні» в м. Глухові у сумі 6,0 тис. грн.;

**-** Громадській організації «Діти Великої Вітчизняної війни Глухівщини» - у сумі 9,0 тис. грн..;

**-** Громадській організації «Глухівська спілка учасників АТО/ООС» у сумі 18,5 тис. грн.;

**-** Громадській організації Глухівській міській організації «Град» Української Спілки ветеранів Афганістану у сумі 24,5 тис. грн;

- Громадській організації «Допомога -м. Глухів» у сумі 9,0 тис. грн;

**-** по **КПКВК 0813242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** у сумі1450,0 тис. грн., а саме:

**-** на надання допомоги у разі стихійного лиха або дії непереборної сили, що привели до матеріальних збитків, заподіяли шкоду здоров’ю постраждалих у сумі 100,0 тис. грн.;

**-** на надання одноразової грошової допомоги в зв’язку з тяжкою тривалою хворобою, необхідністю оперативного лікування в лікувальних закладах III-ІV рівня акредитації та інших медичних закладів державної, комунальної та приватної форм власності у сумі 361,2 тис. грн.;

**-** на виплату допомоги на поховання осіб, незастрахованих в системі соціального страхування у сумі 25,0 тис. грн.;

**-** на надання допомоги на поліпшення матеріального стану дітей – сиріт та дітей, які залишились без піклування батьків у сумі 100,0 тис. грн.;

**-** на матеріальну допомогу особам, яким виповнилось 100 і більше років у сумі 12,0 тис. грн.;

**-** на надання одноразової грошової допомоги в обстеженні магнітно-резонансної томографії за наявності підтвердження онкологічного захворювання у сумі 6,0 тис. грн.;

**-** на надання бездомним особам соціальні послуги у сумі 2,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги Почесним громадянам Глухівської громади у сумі 4,2 тис. грн.;

**-** на надання одноразової грошової допомоги у зв’язку з скрутним матеріальним становищем у сумі 18,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги матері, яка народила двійню у сумі 10,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги матері, яка народила трійню у сумі 15,0 тис. грн.;

**-** на виплату матеріальної допомоги особам з інвалідністю І групи для проходження гемодіалізу у сумі 144,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги для проведення поховання загиблих учасників організації Об’єднаних сил та військовослужбовців, які загинули (померли) під час проходження військової служби на особливий період чи участі в ООС у сумі 567,6 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги у разі поранення військовослужбовцям, що проходять військову службу по мобілізації на особливий період у сумі 60,0 тис. грн.;

**-** на надання матеріальної допомоги особам, які призвані на строкову військову службу для вирішення соціально-побутових потреб у сумі 25,0 тис. грн.

Також, відповідно до бюджетного законодавства, з міського бюджету територіальної громади планується спрямувати видатки соціального призначення по **КПКВК 0813160 «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»** у сумі 800,0 тис. грн. для забезпечення призначення і виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги

По **КПКВК 0813122 «Заходи державної політики із забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків» та КПКВ 0813123 «Заходи державної політики з питань сімї».** на реалізацію заходів «Програми соціального захисту окремих категорій населення Глухівської міської ради на 2021-2025 роки» передбачено 3,1 тис. грн. та 10,4 тис. грн відповідно.

По **КПКВК 0813241 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** на утримання центру надання соціальних послуг передбачені видатки на суму 11636,0 тис. грн. в тому числі на оплату праці з нарахуваннями 93 ставки працівників – 11237,1 тис. грн., комунальні послуги – 241,9 тис. грн.

**Відділ культури Глухівської міської територіальної громади**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік передбачені видатки по:

**КТПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 1010160)** у сумі 511,7тис.грн. в т.ч на оплату праці з нарахуваннями - 466,0 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 3 одиниці., на оплату комунальних послуг -33,7 тис.грн.

На утримання 7 установ галузі **«Культура і мистецтво»** заплановані видатки загального фонду в сумі 22050,2 тис. грн.:

- на виплату заробітної плати передбачено 17391,4 тис. грн. В розрахунок фонду заробітної плати враховані видатки на виплату обов’язкових доплат та надбавок до посадових окладів, надбавки за престижність праці, матеріальна допомога на оздоровлення;

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані кошти в сумі 2107,3 тис.грн., розраховані виходячи з фактичного середнього споживання в натуральних показниках за останні три роки та діючих тарифів з урахуванням доставки.

За бюджетною програмою **1011080** **«Надання спеціальної освіти мистецькими школами»** планується **7751,1** тис.грн. (загальний фонд – 7501,1 тис.грн., спеціальний фонд (платні послуги) – 250,0 тис.грн.). Зазначені видатки передбачені для функціонування КЗ "Глухівська школа мистецтв імені М. Березовського"

За бюджетною програмою **1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек»** планується 2987,5 тис.грн. (загальний фонд – 2856,5 тис.грн., спеціальний фонд – 131,0 тис.грн.). Зазначені видатки забезпечать функціонування комунальної установи «Глухівська публічна бібліотека», бібліотек-філій комунальної установи «Глухівська публічна бібліотека» (Баницької, Білокопитівської, Дунаєцької, Некрасівської, Перемозької, Полошківської, Привільської та Уздицької) з чисельністю читачів 5,2 тис.чоловік. Штатна чисельність працівників 17,5 одиниць.

За бюджетною програмою **1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок» (КПКВК 1014040)** – 1854,8 тис.грн. (загальний фонд – 1814,8 тис.грн., спеціальний фонд – 40,0 тис.грн.). Зазначені видатки забезпечать функціонування краєзнавчого музею з кількістю відвідувачів 1,5 тис. одиниць. Штатна чисельність працівників 7,25 одиниць.

За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (КПКВК 1014060)** – 9196,1 тис.грн. (загальний фонд – 8812,1 тис.грн., спеціальний фонд – 384,0 тис.грн.). Зазначені видатки забезпечать функціонування міського палацу культури, комунального закладу «Центр культури», філій комунального закладу «Центр культури» (Баницького, Білокопитівського, Дунаєцького, Некрасівського, Перемозького, Полошківського, Уздицького сільських будинків культури, Привільського, Семенівського сільських клубів, Годунівського, Калюжанського, Мацківського та Вікторівського об’єктів дозвіллєвої роботи). Штатна чисельність працівників 52,25 одиниць.

За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014081)** – 965,7 тис.грн. Зазначені видатки забезпечать утримання централізованої бухгалтерії зі штатною чисельністю 5,0 одиниць.

За бюджетною програмою **«Інші заходи у галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014082)** заплановані видатки на реалізацію **«Міської програми забезпечення організаційних загальноміських заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради»** - 100,0 тис.грн.

В загальній структурі видатків загального фонду найбільшу частку займає міський палац культури, комунальний заклад «Центр культури» Глухівської міської ради та його філії – 39,5%, утримання школи мистецтв – 34,8%, комунальна установа «Глухівська публічна бібліотека» Глухівської міської ради та її філії – 12,8%, краєзнавчий музей – 8,1 відсотка.

**Управління житлово-комунального господарства та містобудування**

**Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік передбачені видатки по**:**

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 1210160)** у сумі 2953,1 тис.грн. в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями – 2329,3 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 9 одиниць, на комунальні послуги 173,8 тис.грн.

**КПКВК 1210180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** на реалізацію заходів «Програми забезпечення організаційних заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради на 2021-2023 роки» - 5,0 тис. грн.

**КПКВК 1213242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»** - 3,7 тис. грн. на відшкодування фактичних витрат на виплату пільгової пенсії 1 рятувальнику.

**КПКВК 1216020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що перебуваають, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги»** - 50,00 тис. грн. на виконання «Програми організації суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт, у населених пунктах Глухівскьої міської ради на 2022-2024 роки» для комунальних підприємств громади.

**КПКВК 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів»** Видатки по загальному фонду на фінансування **житлово-комунального господарства**  на благоустрій міста та територій, що приєднались передбачено 10200,0 тис. грн., в тому числі на послуги зі збирання , перевезення та захоронення сміття- 3000,0 тис.грн., послуги з прибирання та підмітання вулиць – 1500,0 тис.грн., вуличне освітлення – 1700,0 тис.грн., поточний ремонт та чищення зливової каналізації, колодязів - 400,0 тис.грн., поточний ремонт системи вуличного освітлення – 700,0 тис.грн., послуги зі скошування трави, видалення дерев - 900,0 тис.грн., поточний ремонт елементів благоустрою - 400,0 тис.грн. виконання «цільової програми поховання померлих одиноких громадян на 2019-2023 роки» - 60,0 тис. грн., на «міську цільову програму поводження з тваринами у населених пунктах» - 70,0 тис. грн..

**КПКВК 1217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»** на ремонт та утримання доріг і вулиць комунальної власності по загальному фонду передбачені видатки в сумі – 5340,0 тис. грн.

**КПКВК 1216084 «Витрати пов’язані з обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію), придбання житла»** (спеціальний фонд) заплановано 6 % - 0,8 тис. грн.

**КПКВК 1217691 «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»** (спеціальний фонд) передбачено 20,0 тис. грн. на напрями визначені Положенням про цільовий фонд Глухівської міської ради (заходи).

**КПКВК 1218110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»** на виконання «Міської цільової програми захисту населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру» направлено кошти в сумі 25,0 тис. грн. на утримання захисних споруд цивільного захисту.

**КПКВК 1218130 «Збезпечення діяльності місцевої пожежної охорони» на забезпечення діяльності місцевих пожежних команд»** на виконання «Програми підтримки діяльності та розвитку місцевої пожежної охорони у складі місцевих пожежних команд при Комунальному підприємстві «Баницьке» Глухівської міської ради та Комунальному підприємстві «Полошківське» Глухівської міської ради на 2022 – 2025 роки» передбачені видатки на суму 411,2 тис. грн.

**КПКВК 1218312 «Утилізація відходів»** (спеціальний фонд) – 140,0 тис. грн. за рахунок надходжень екологічного податку на послуги з ліквідації стихійних звалищ.

На повернення та надання кредитів (спеціальний фонд) передбачені кошти в сумі 14,0 та 13,2 тис. грн. відповідно (додаток 4).

**Управління соціально-економічного розвитку Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 2710160)** у сумі 3280,5 тис.грн. в т. ч. на оплату праці з нарахуваннями – 3041,8 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 12 одиниць на комунальні послуги -116,8 тис.грн..

**КПКВК 2710180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** на реалізацію заходів «Програми забезпечення організаційних заходів та інших видатків бюджету Глухівської міської ради на 2021-2023 роки» - 16,0 тис. грн.

**Фінансове управління Глухівської міської ради**

У бюджеті Глухівської міської територіальної громади на 2023 рік передбачені видатки по:

**КПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» КПКВК 3710160)** у сумі 2859,2 тис.грн. в т.ч на оплату праці з нарахуваннями -2634,5 тис.грн. (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 10,25 одиниць, на комунальні послуги – 84,5 тис.грн.

**КПКВК 3718710 «Резервний фонд»** - 485,8тис. грн.

**БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ**

По спеціальному фонду за рахунок **бюджету розвитку** передбачено 10220,0 тис. грн. за рахунок передачі із загального фонду до бюджету розвитку в т. ч.:

- **КПКВК 1115061 «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров’я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону»** передбачено кошти в сумі **- 648,0 тис.грн**. в т. ч. на капітальний ремонт кімнат підтрибунного приміщення - 500,0 тис. грн., придбання обладнання і предметів довгострокового користування (комплект колонок з радіо мікрофонами-66,0 тис.грн.,відеокамера - 60,0 тис.грн., генератор бензиновий 6,5 кв - 22,0 тис.грн.) -148,0 тис.грн.;

- **КПКВК 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів»** передбачено кошти в сумі -**700,0 тис.грн**. в т.ч. на облаштування автобусної зупинки (з заїзною кишенею) по вул. Пивоварова (перехрестя з вул. Франка) - 100,0 тис. грн., капітальний ремонт плиткового покриття в центральній частині скверу Бортнянського та Березовського - 500,0 тис.грн., капітальний ремонт гідроспоруди у с. Некрасове (коригування ПКД) - 100,0 тис.грн.;

- **КПКВК 1216086 «Інша діяльність щодо забезпечення житлом громадян»** передбачено -**600,0 тис.грн**. для придбання житла лікарям.;

- **КПКВК 1217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»**  передбачено кошти в сумі – **6823,0 тис.грн**. на капітальний ремонт тротуару (з облаштування заїзної кишені) по вул. Терещенків (біля скверу Бортнянського та Березовського)- 400,0 тис.грн., капітальний ремонт дороги по вул. Київська, вул. Спаська, пров. Поштовий - 2000,0 тис.грн., будівництво тротуарів по вул. Покровська, Вознесенська, Професора Белявського, Веригинська – 4423,0 тис.грн.;

**- КПКВК 1217310 «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства»** передбачено кошти в сумі -**600,0 тис.грн**. в т.ч. на придбання та встановлення світлодіодних світильників для модернізації мереж вуличного освітлення-100,0 тис.грн., розроблення ПКД «Реконструкція удосконаленого полігону по складуванню ТПВ» - 500,0 тис.грн.;

**- КПКВК 1014030 "Забезпечення діяльності бібліотек"** передбачено кошти в сумі - **121,0 тис.грн.** в т.ч. на придбання комп’ютера ARTLINE Home H53v29 (Перемога) – 21,0 тис.грн., оновлення бібліотечного фонду – 100,0 тис.грн.;

**- КПКВК 1014040 "Забезпечення діяльності музеїв i виставок"** передбачено кошти в сумі – **30,0 тис.грн**.на придбання комп'ютерної техніки комплект (системний блок з потужною пам'ятью) ;

**- КПКВК 1014060 "Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та iнших клубних закладів"** передбачено кошти в сумі -**348,0 тис.грн**. в т.ч. придбання MacBook M1 custom 13 8-Core CPU/8-Core GPU/16-core Neural Engine/16 GB/2TB Space Gray (Z11B000EP) - нетбук з великою пам'ятью для проведення загально-міських заходів міський палац культури - 78,0 тис.грн., системна фото-камера зі зйомним об єктивом PANASONIC DMC-G80+12-60mm, батарейний блок Panasonic DMW-BGG1E для DMC-G80, Штатив Е-Image EK610 для міського центру культури - 40,0 тис.грн., системний контролер 1 одиниця для міського палацу культури - 21,0 тис.грн., акустична система ART 732AMK4 (центр культури , для роботи по селам громади) - 84,0 тис.грн., ноутбук AsusROC 31/663, 5 одиниць (Баничі, Некрасове, Семенівка, Перемога, центр культури) - 125,0 тис.грн.;

**- КПКВК 0611021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету"** передбачено кошти в сумі -**350,0 тис.грн**. в т.ч. на закупівля обладнання для харчоблока Глухівської загальноосвітньої школи I-III ступенів №2 Глухівської міської ради – 350,0 тис.грн.

**Місцеві цільові програми**

На фінансування місцевих цільових програм передбачено 42302,3 тис. грн.

**Начальник фінансового управління Алла ОНИЩЕНКО**