



Бюджет – план формування та використання фінансових ресурсів для забезпечення завдань і функцій, які здійснюються відповідно органами державної влади, органами місцевого самоврядування протягом бюджетного періоду.

В основу розрахунків бюджету покладено:

<u>Бюджетний Кодекс України</u>	<u>Податковий кодекс України</u>	<u>Закон України «Про Державний бюджет України на 2022 рік»</u>
		

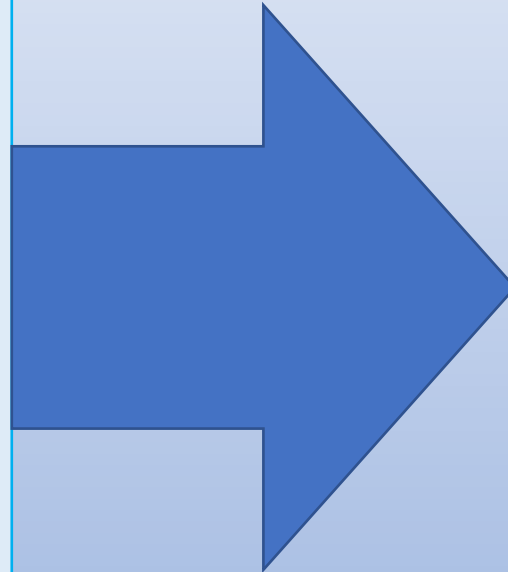


Передумови формування проєкту бюджету на 2022 рік



Основні
макроекономічні
показники
економічного і
соціального розвитку
України
на 2022 – 2024 роки

Бюджетна декларація
на 2022 – 2024 роки



Мінімальна заробітна плата

- із січня 2022 року – 6 500 грн.;
- із жовтня 2022 року – 6 700 грн.

Посадовий оклад працівника I тарифного розряду ЄТС

- із січня 2022 року – 2 893 грн;
- із жовтня 2022 року – 2 982 грн.

Рівень інфляції

- зростання індексу споживчих цін на 6,2 %;
- зростання цін виробників на 7,9 %.

Прожитковий мінімум, встановлений для працездатної особи

- з 1 січня – 2 481 гривня;
- з 1 липня – 2 600 гривень;
- з 1 грудня – 2 684 гривні.

Валютний курс

- долар США – 29,1 грн. за 1 \$;
- Євро – 35,2 грн. за 1 €.

Особливості бюджету 2022 року



Збільшення зарахування до доходів місцевих бюджетів податку на доходи фізичних осіб з 60 % до 64 %



Передбачена додаткова дотація на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії



Відповідно до Меморандуму про взаєморозуміння щодо врегулювання проблемних питань у сфері постачання теплової енергії та постачання гарячої води в опалювальному періоді 2021-2022 років ціна на газ зафіксована у розмірі 16,554 грн. за 1 м³ з урахуванням ПДВ.



Зменшення вдвічі обсягу дотації місцевим бюджетам на передані видатки з державного бюджету в сфері освіти та охорони здоров'я



Обсяг базової дотації розраховано з урахуванням змін чисельності населення територіальної громади, змін у місцезнаходженнях об'єктів господарювання-платників податків.



При розрахунку обсягу освітньої субвенції застосовано оновлений механізм коригування розрахункової наповнюваності класів.



Особливості формування бюджету громади на 2022 рік



Обсяг дотації на 2022 рік розраховано з урахуванням статистичних даних про чисельність наявного населення в Кременській міській громаді станом на 01 січня 2021 року.

Населення Кременської громади – 40 068 чоловік, у тому числі:

- чисельність постійного населення 21 968 чоловік, із них:**
 - міське населення 18 417 чоловік;**
 - сільське населення 3 551 чоловік;**
- чисельність внутрішньо переміщених осіб 18 100 чоловік.**

При розрахунку обсягу освітньої субвенції та обсягу видатків на дошкільну освіту на 2022 рік враховано кількість учнів та кількість дітей дошкільного віку. Всього учнів в загальноосвітніх навчальних закладах 2 135 дітей, у тому числі:

- учні 1-4 класів 876 дітей (39 класів);**
- учні 5-9 класів 1 066 дітей (51 клас);**
- учні 10-12 класів 193 дитини (10 класів).**

Чисельність дітей у дошкільних навчальних закладах становить 442 дитини, це 22 групи (із них ясельних груп 5, дошкільних груп 17).



Динаміка доходів бюджету за 2021 – 2022 роки



У 2021 році обсяг доходів становить 228 440,3 тис. грн.

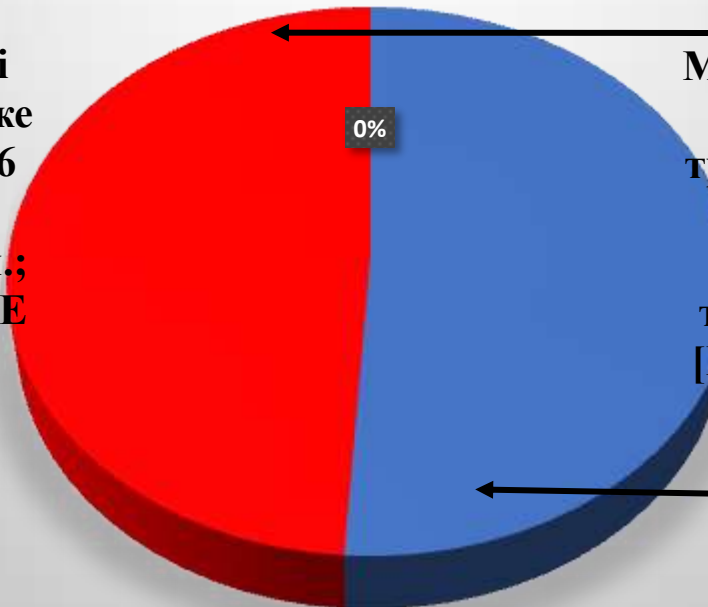


Збільшено на 12 067 тис. грн.
або на 5,3 %

У 2022 році плановий обсяг доходів становить 240 507,3 тис. грн.

2021 рік

Власні надходження 116 619,4 тис.грн.; [ПРОЦЕНТ]

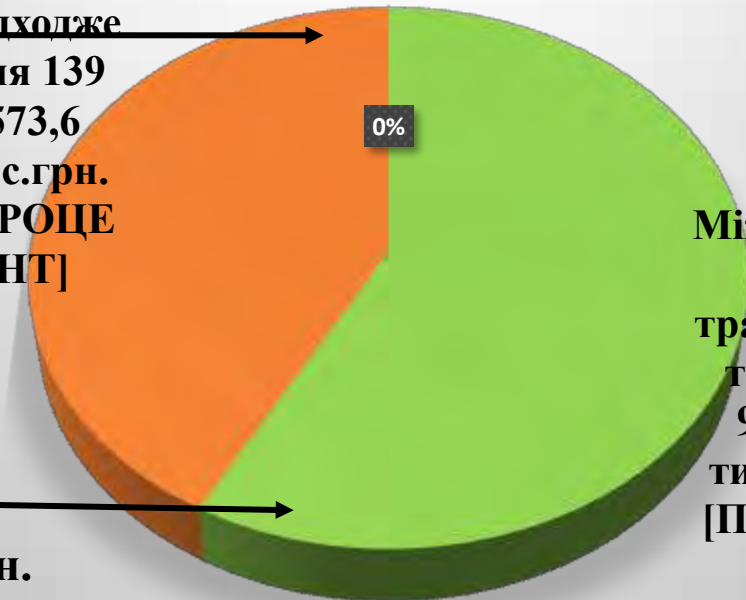


Збільшено на 22 954,2 тис. грн.
або на 19,7 %

Міжбюджетні трансферти 111 820,9 тис.грн. [ПРОЦЕНТ]

2022 рік

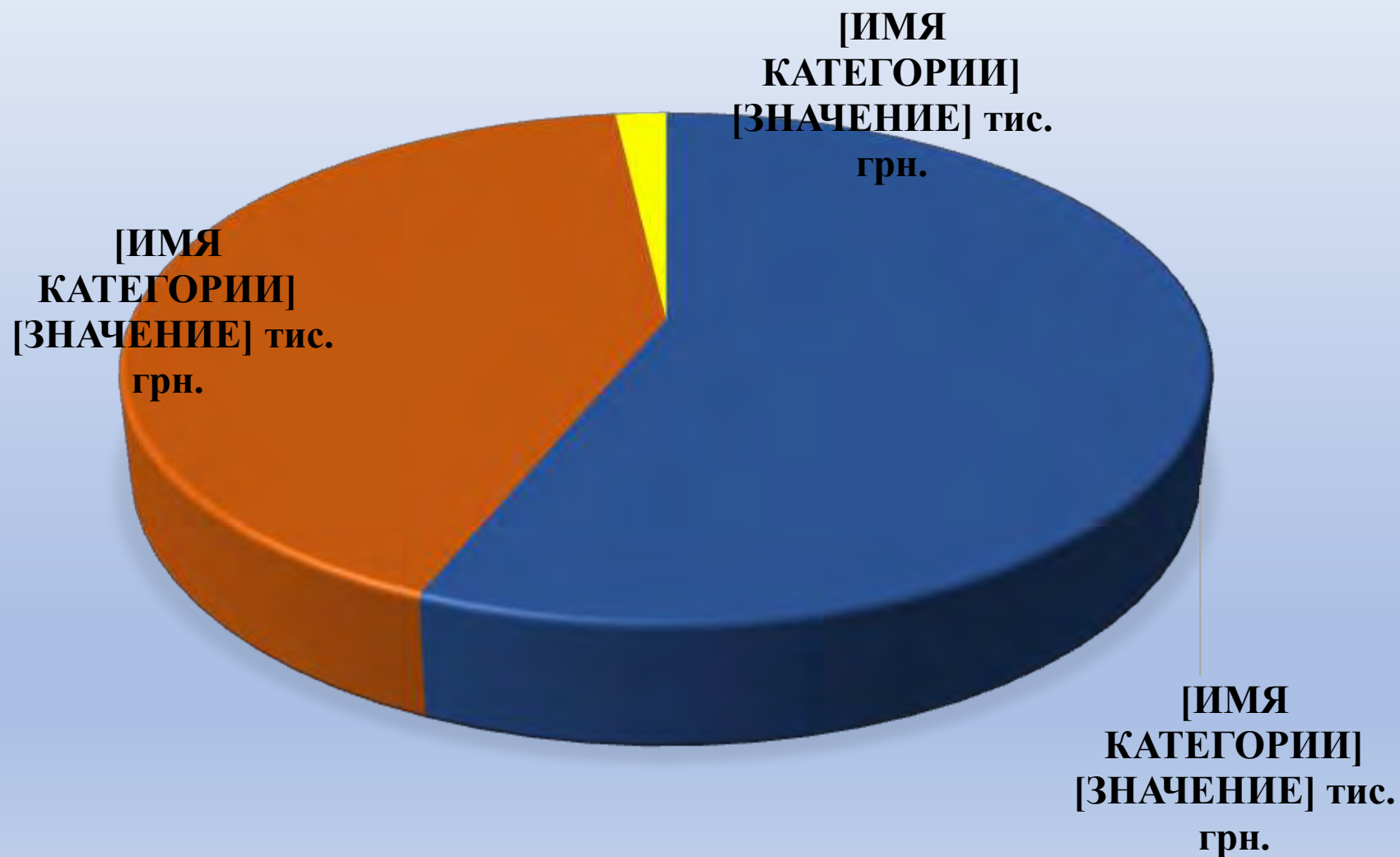
Власні надходження 139 573,6 тис.грн. [ПРОЦЕНТ]



Міжбюджетні трансферти 100 933,7 тис.грн. [ПРОЦЕНТ]

Зменшено на 10 887,2 тис. грн.
або на 9,7 %

Обсяг фінансового ресурсу бюджету громади на 2022 рік становить 240 507,3 тис. грн.



Доходи загального фонду на 2022 рік



Усього доходів: 135 247,7 тис. грн.

Інші
365,1 тис. грн.
(0,3%)

Адміністративні
послуги 1 600,0 тис.
грн. (1,2%)

Податок на майно
3 233,7 тис. грн. (2,4%)

Рентна плата 3 734,4 тис. грн.
(2,8%)

Акциз 4 110,6 тис. грн. (3,0%)

Плата за землю 9 351,3 тис. грн. (6,9%)

Єдиний податок 16 500,0 тис. грн. (12,2%)

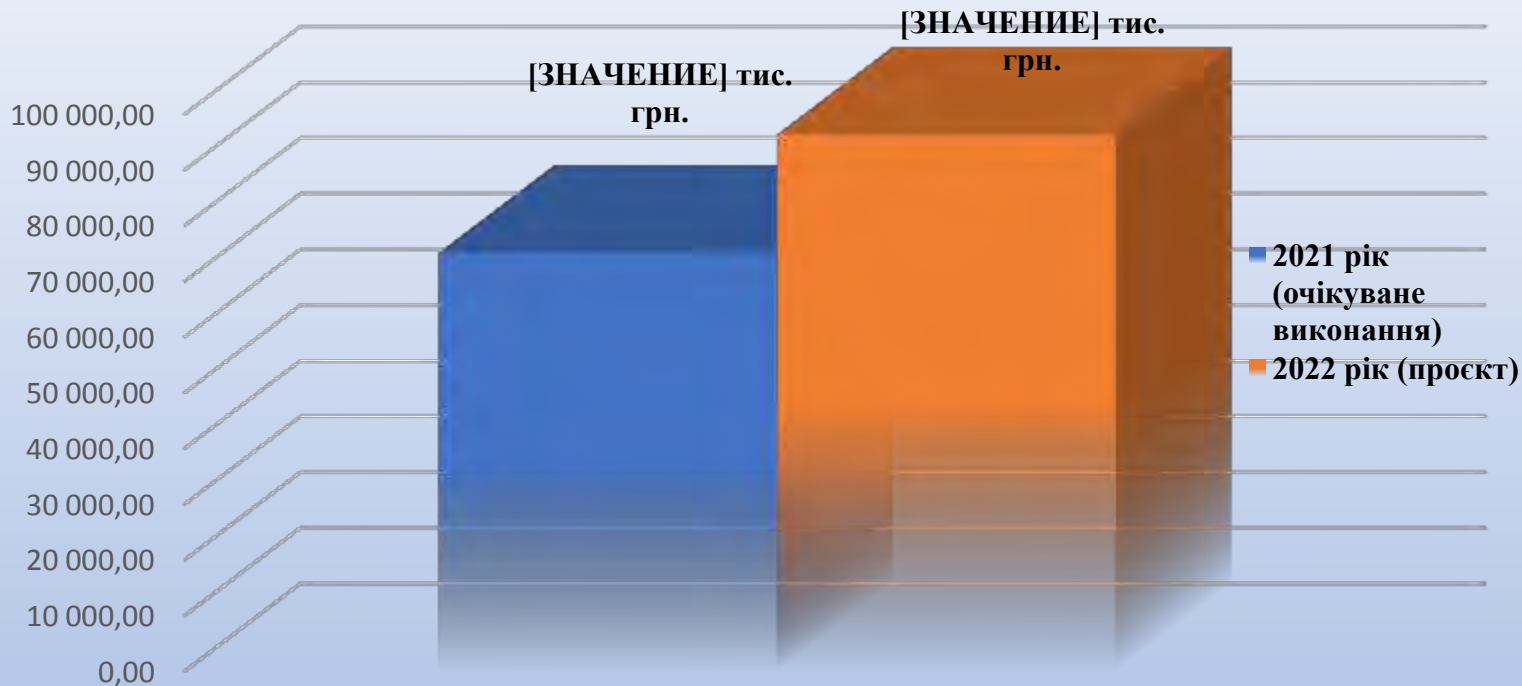
Податок на доходи фізичних осіб
96 352,6 тис. грн. (71,2%)



Питома вага бюджетоформуючих податків в загальному фонді бюджету на 2022 рік



Динаміка надходжень податку на доходи фізичних осіб (ПДФО)



Кількість платників податку становить у 2021 році - 689 платників, прогноз на 2022 рік – 700 платників.

Середня заробітна плата у 2022 році орієнтовно збільшиться на 1 400 грн. і складатиме 12 500 грн., тоді як у 2021 році середня заробітна плата становить 11 100 грн.

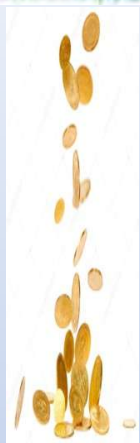
Обсяг надходжень податку у 2021 році становить 75 089,7 тис. грн., у тому числі:

- ПДФО с заробітної плати – 69 987,5 тис. грн.;
- ПДФО з грошового забезпечення військовослужбовців – 3 464,3 тис. грн.;
- ПДФО з інших доходів, ніж заробітна плата – 1 637,9 тис. грн.

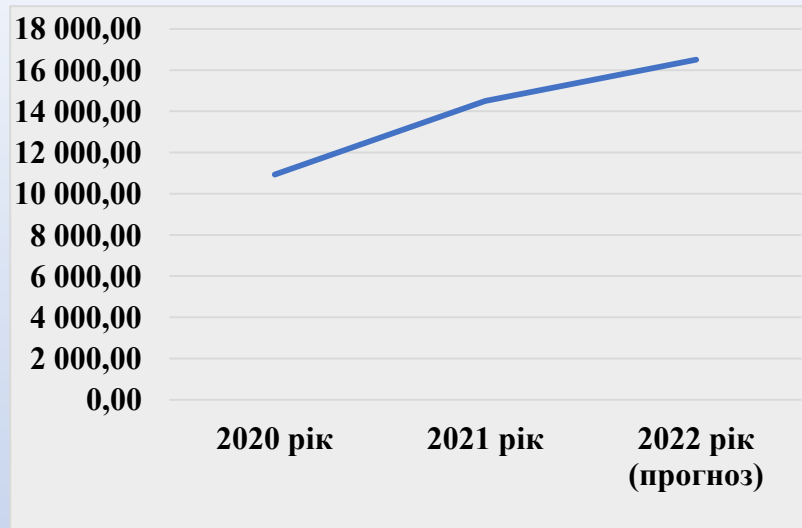
Обсяг надходжень податку у 2022 році (проект) 96 352,6 тис. грн., у тому числі:

- ПДФО с заробітної плати – 89 607,9 тис. грн.;
- ПДФО з грошового забезпечення військовослужбовців – 4 432,2 тис. грн.;
- ПДФО з інших доходів, ніж заробітна плата – 2 312,5 тис. грн.

Об'єм надходжень у 2021 році від бюджетних установ – 40 097,9 тис. грн., від інших платників – 34 991,8 тис. грн.



Динаміка надходжень єдиного податку



2020 рік – 10 925,2 тис. грн.;
2021 рік – 14 500,0 тис. грн.;
2022 рік (проєкт) – 16 500,0 тис. грн.

Показники	2020 рік	2021 рік	2022 рік (прогноз)	Збільшення 2022 р. до 2021 р. (%)
Кількість платників, всього	1730	1805	1860	103
в тому числі фізичні особи:	1126	1185	1230	104
з них 1 група	218	229	240	105
2 група	448	474	490	103
3 група	460	482	500	104
в тому числі юридичні особи:	602	620	630	102
Обсяг надходжень, тис. грн.	10 925,2	14 500	16 500	105
- з фізичних осіб	8 821,8	11 000	12 000	106
- з юридичних осіб	2 103,4	3 500	4 500	101



Динаміка надходжень плати за землю

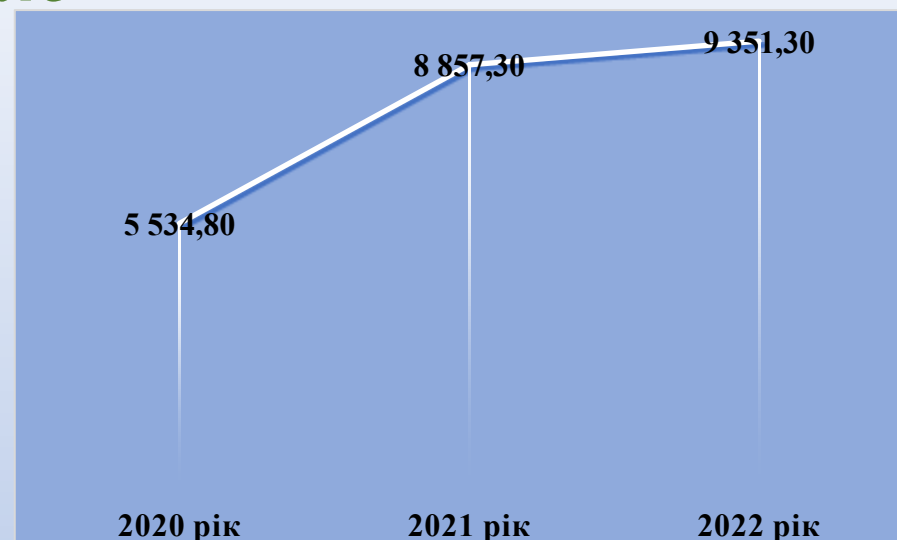


Надходження плати за землю

2020 рік – 5 534,8 тис. грн.;

2021 рік – 8 857,3 тис. грн.;

2022 рік – 9 351,3 тис. грн.



Загальна проща земель в межах Кременської територіальної громади становить 53 344,1 га., з них:

- сільськогосподарські угіддя – 17 913,7 га.;
- ліси та лісопокриті площі – 31 078 га.;
- забудовані землі – 1 623,4 га.;
- відкриті заболочені землі – 658,6 га.;
- відкриті землі без рослинного покриву або з незначним рослинним покривом - 1 037,5 га.;
- інші землі – 536,1 га.;
- території, що покриті поверхневими водами – 496,8 га.

Кількість платників орендної плати за землю становить 404 платники, у тому числі юридичні особи – 89, фізичні особи – 315.

Платниками податку на землю в Кременській територіальній громаді є 113 юридичних осіб.

МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ



Офіційні трансфери: 100 933,7 тис. грн.

Дотація з
місцевих
бюджетів
3 415,4 тис. грн.
(3,4%)

Субвенція з місцевих
бюджетів 3 624,1 тис. грн.
(3,6%)

Базова дотація 46 458,8 тис. грн.
(46,0%)

Освітня субвенція 47 435,4 тис. грн.
(47%)

Доходи спеціального фонду



Доходи всього: 4 325,9 тис. грн.

**Екологічний
податок
134,4 тис. грн.
(3,1%)**

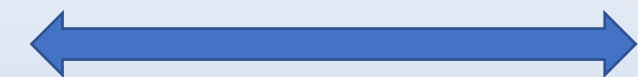
**Кошти від продажу земельних ділянок
не сільськогосподарського
призначення 560,0 тис. грн. (12,9%)**

**Кошти від відчуження майна 600,0
тис. грн. (13,9%)**

**Власні надходження бюджетних установ
3 031,5 тис. грн. (70,1%)**

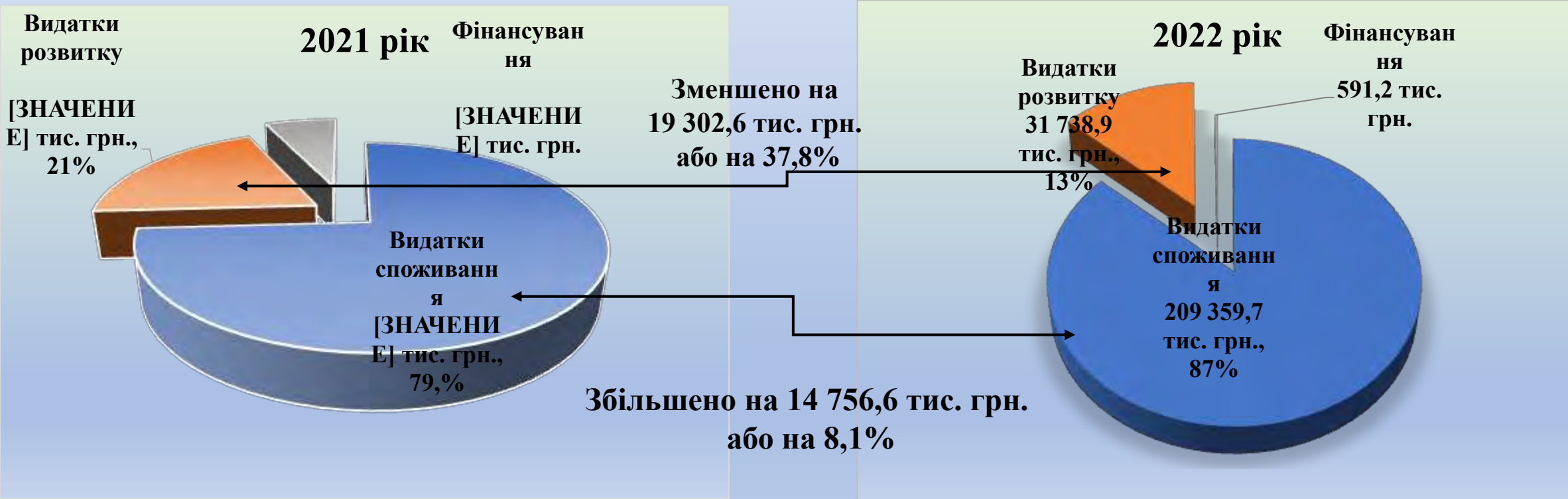
Динаміка видатків бюджету за 2021 – 2022 роки

У 2021 році обсяг видатків становить 245 644,6 тис. грн.

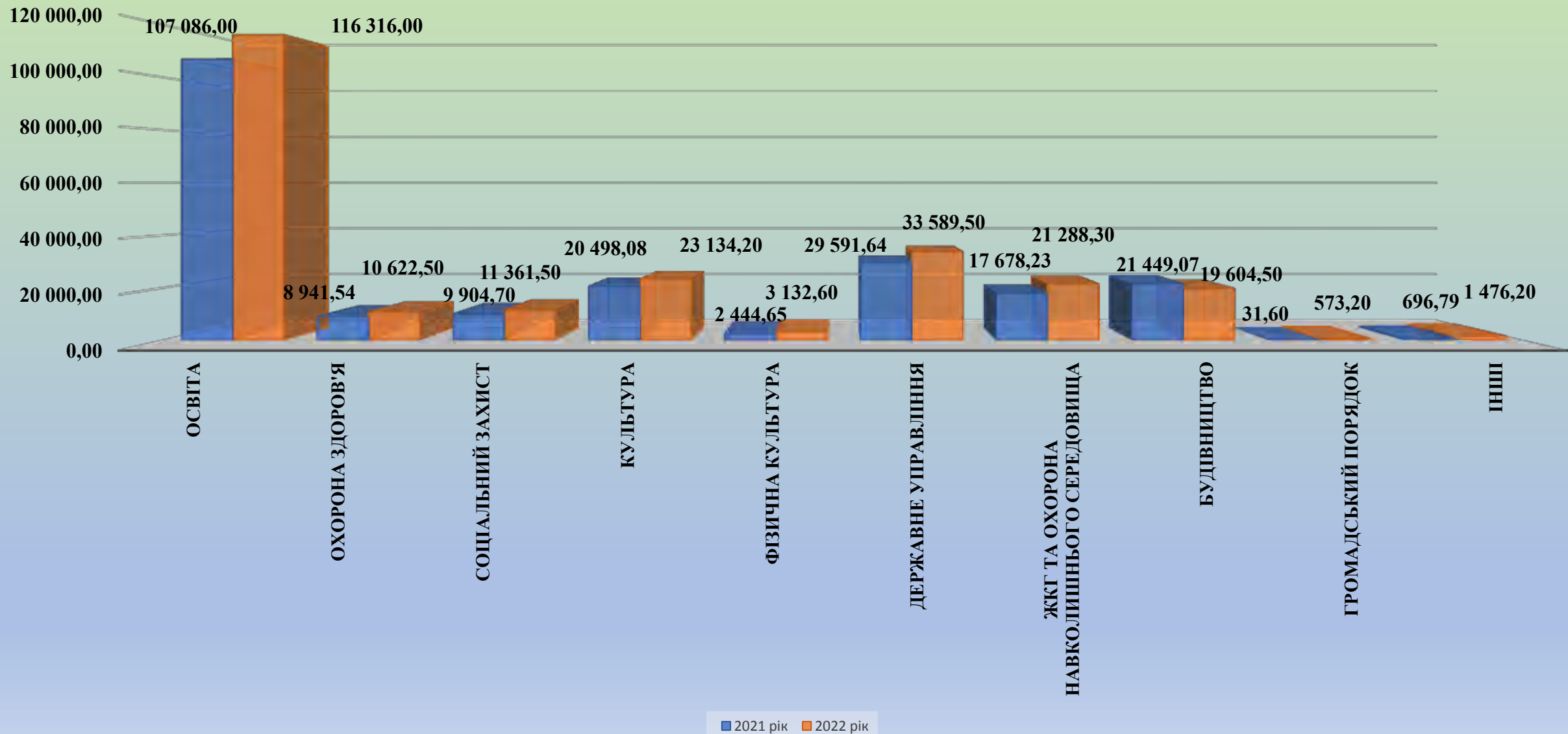


Зменшено на 4 546,1 тис. грн.
або на 1,85 %

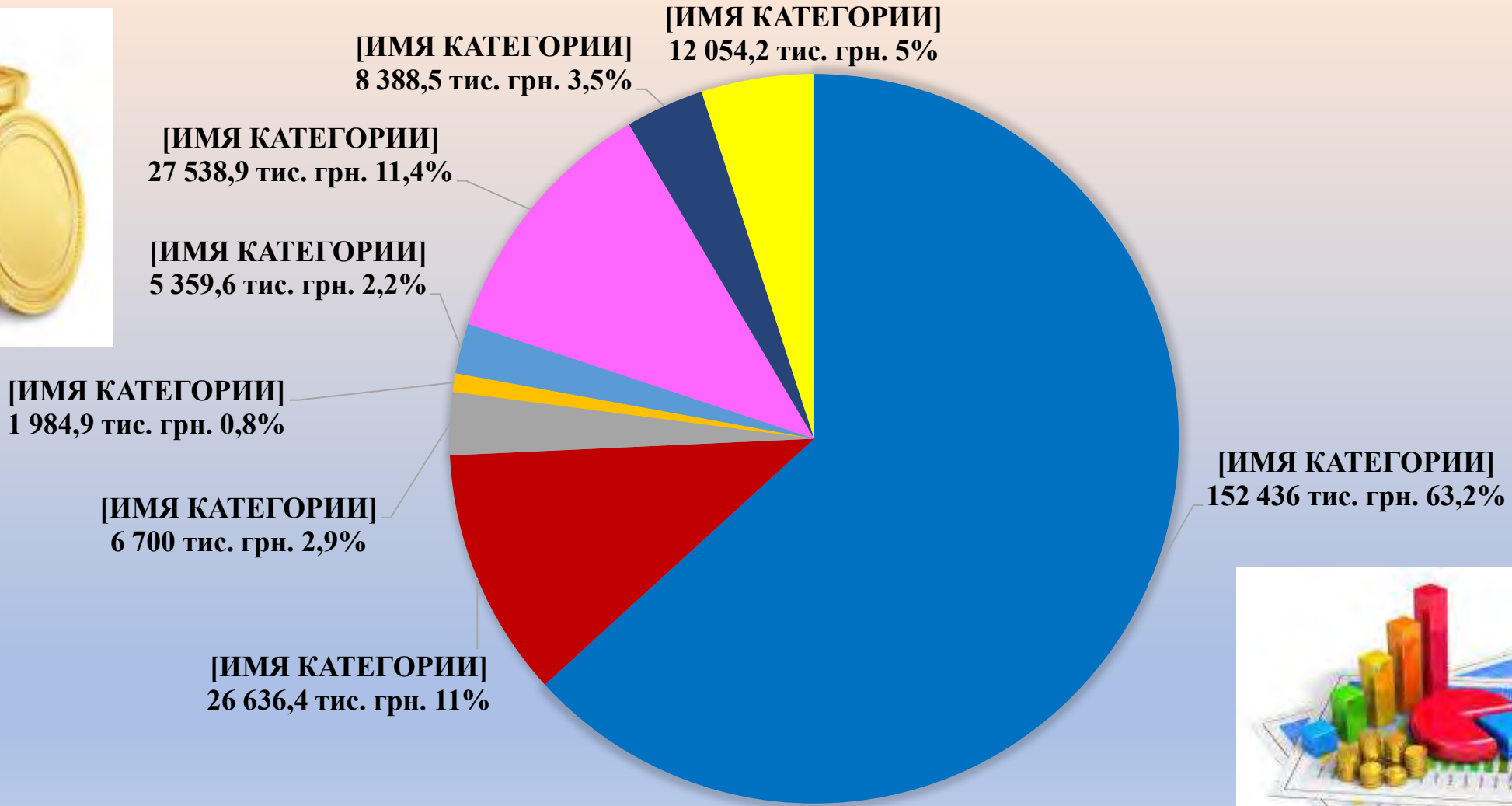
У 2022 році плановий обсяг видатків становить 241 098,5 тис. грн.



Видатки бюджету за галузями на 2022 рік (тис. грн.)

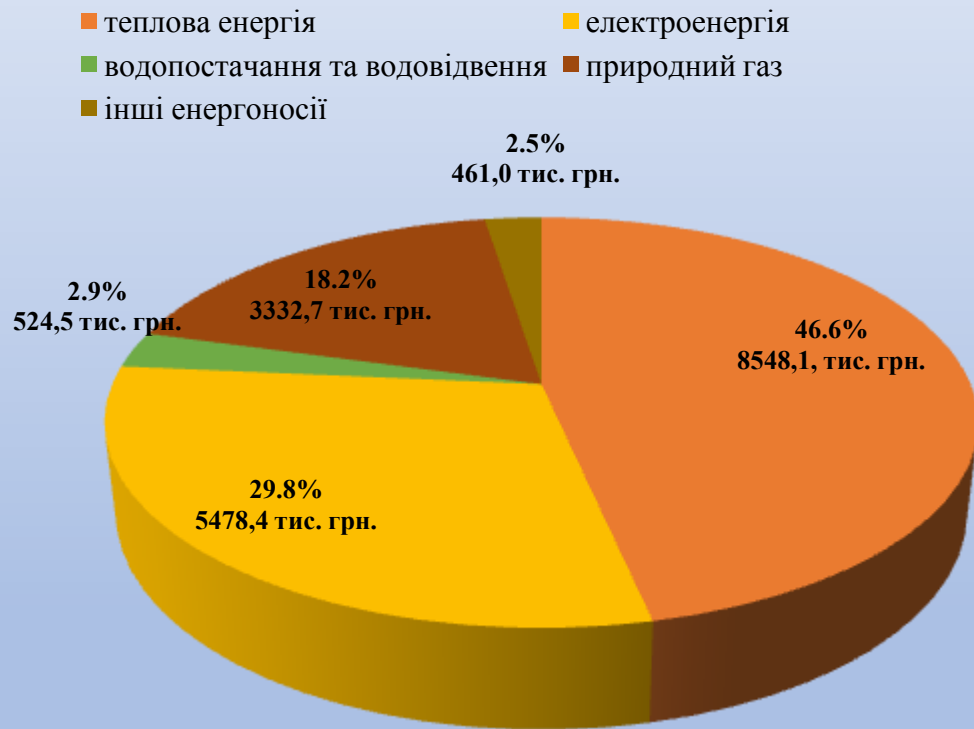


Видатки бюджету за економічною структурою на 2022 рік



Питома вага за видами енергоносіїв в загальній сумі видатків на їх споживання бюджетними установами та організаціями

2021 рік – 18344,7 тис.грн.



2022 рік – 26636,4 тис.грн.



Загальноосвітні
Заклади
75 418,0 тис. грн.
Кількість установ -7.
Кількість працівників – 188

Позашкільна
освіта
4 064,6 тис. грн.
Кількість установ-1.
Кількість
працівників-26

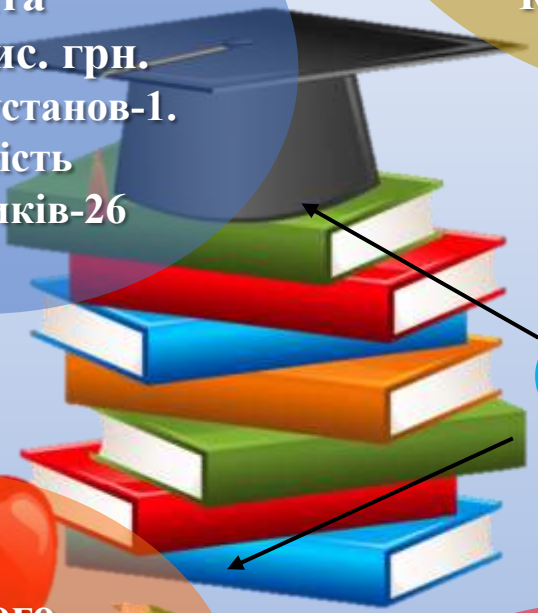
Дитячі садочки
28 061,3 тис. грн.
Кількість установ -6.
Кількість
працівників – 150

ОСВІТА

Центр
професійного
розвитку
1 489,7 тис. грн.
Кількість установ-1.
Кількість
працівників-8

Фінансово-
господарське
забезпечення та
управління
5 677,7 тис. грн.
Кількість працівників-27

Інклюзивно-
ресурсний центр
1 604,7 тис. грн.
Кількість установ-1.
Кількість працівників-6



Освіта

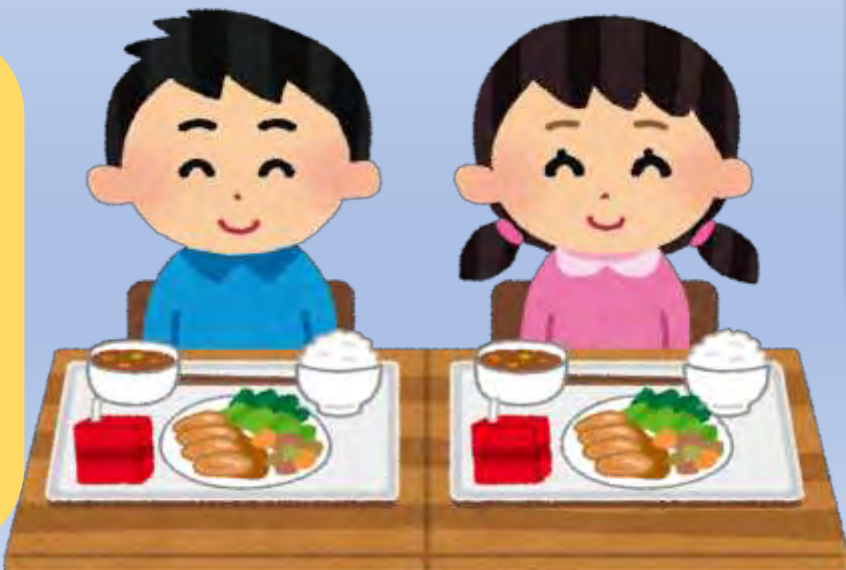
Харчування учнів пільгових категорій загальноосвітніх закладів
2604,5 тис. грн.



Харчування дітей в дошкільних навчальних закладах та навчально-виховних комплексах
1493,0 тис.грн.

*40 % вартості харчування за рахунок місцевого бюджету;
60% - за рахунок батьківської плати (для території міста)*

Порівняння кількості дітей пільгових категорій
01.01.2021 (804)
01.01.2022 (1311)



Освіта



Завершення ремонту
ДНЗ « Катруся »
4804.5 тис. грн.

Виготовлення ПКД
Кремінський ліцей №5
Кремінський ліцей №3
1500 тис. грн.



Виготовлення ПКД
ДНЗ « Берізка »
200.0 тис. грн.



Проведення
спортивного-
культурних
заходів
900.0 тис. грн.

Бібліотеки
4670.4 тис. грн.
Кількість шт.од.
– 26,5

Школа
естетичного
виховання дітей
8712,1 тис. грн.
Кількість установ
– 2
Кількість шт.од. –
55

Клубні заклади
7959.5 тис. грн.
Кількість - 7.
Кількість шт.од.
– 59,75

Музей
892.2 тис. грн.
Кількість
шт.од. – 6,25

Культура





Спорт

ДЮСШ
2578.9 тис. грн.
Кількість працівників - 10

КУ « Спорт для всіх »
553.8 тис. грн.
Кількість працівників - 5

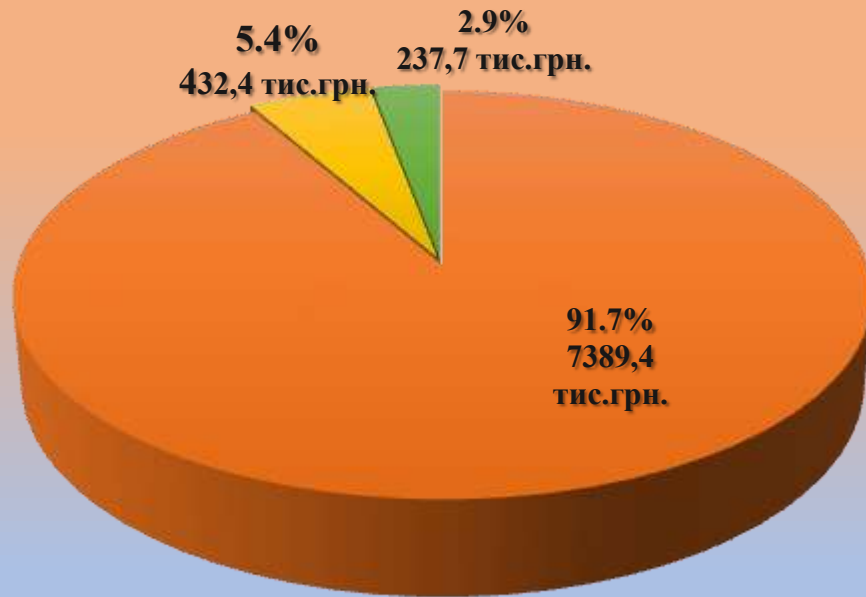


Охорона здоров'я

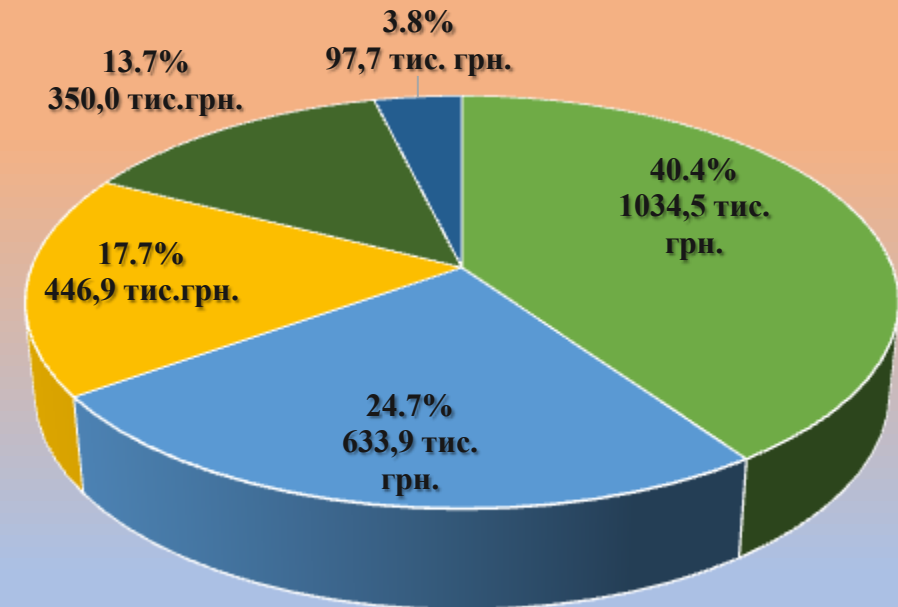
КНП «Кремінська
багатопрофільна лікарня»
8059.5 тис. грн.



ЦПМСД
2563 тис. грн.



енергоносії пільгові медикаменти інші виплати



заробітна плата та нарахування енергоносії
пільгові медикаменти видатку розвитку
інші видатки

Соціальний захист населення

Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання
10 376,2 тис. грн.



ЦЕНТР НАДАННЯ СОЦІАЛЬНИХ ПОСЛУГ – 6 269,7 тис. грн.













КУ « ДОБРО » - 2 379,7 тис. грн.



КУ « Розірви коло » 1 726,8 тис. грн.

Соціальний захист населення



	Послуги зв'язку – 29 000 грн.
	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд – 35 000 грн.
	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги – 500 000 грн.
	Матеріальна допомога на поховання – 20 000 грн.
	Матеріальна допомога на подолання наслідків пожежі – 50 000 грн.
	Матеріальна допомога в організації та проведенні похорон сім'ям загиблих учасників ООС та померлим в результаті поранення – 10 000 грн.
	Одноразова матеріальна допомога на лікування – 125 000 грн.
	Матеріальна допомога сім'ям з орфанними та онкологічними захворюваннями – 100 000 грн.
	Громадські роботи – 100 000 грн.
	Одноразова допомога дітям – сиротам – 16 300 грн.

Державне управління



Кремінська міська рада (керівництво, апарат) та структурні підрозділи – 98,5 штатних одиниць



- Центр надання адміністративних послуг (ЦНАП) – 17 штатних одиниць.
- Управління контролю – 18,5 штатних одиниць
- Управління економіки – 7 штатних одиниць
- Відділ бухгалтерського обліку – 6 штатних одиниць
- Фінансовий відділ – 6 штатних одиниць
- Відділ внутрішньої політики, преси та інформації – 6 штатних одиниць
- Відділ житлово-комунального господарства – 6 штатних одиниць
- Відділ будівництва – 2 штатних одиниці
- Архітектура – 2 штатних одиниці
- Відділ з земельних питань – 5 штатних одиниць
- Відділ військового обліку та цивільного захисту – 3 штатних одиниці
- Відділ персоналу – 2 штатних одиниці



Служба у справах дітей – 4 штатних одиниці

Відділ соціального захисту населення – 3 штатних одиниці.



Управління освіти, культури, молоді та спорту – 5 штатних одиниць

Житлово – комунальне господарство



КП «Кремінське
ВКГ»

Екскатор – 1 800 тис. грн.

Обслуговування фонтану – 50 тис. грн.

Обслуговування бювету – 133,737 тис. грн.

Компенсація різниці в тарифах – 1 200 тис. грн.

Інші послуги – 142,7 тис. грн.

ДП ККТ КП ККС

Комбінована дорожня машина –
3 100 тис. грн.

Охорона комунального майна та
інші послуги – 729,7 тис. грн.

КП «Лісова казка»

Охорона та інформаційні послуги
– 89,6 тис. грн.

КП «Теплоенерго»

Відновлення діяльності та охорона
комунального майна – 682,2 тис. грн.



Утримання доріг в зимовий
період
403 141 грн
5.6%

Оновлення вуличного
освітлення
250 000 грн
3.5%

Утримання об'єктів
дорожньої інфраструктури
559 197 грн
7.7%

Утримання полігону –
300 000 грн.
4.1%

Оплата за електроенергію для
вуличного освітлення
1 869 371 грн
25,8%

Безпритульні тварини
199 000 грн
2,8%

Благоустрій

Утримання доріг з ґрунтовим
покриттям
200 254 грн
2.8%

Прибирання вулиць
Та місць загального користування
2 000 000 грн
27.7%

Догляд за газонами
384 418 грн
5.3%

Догляд за деревами та кущами
400 000 грн
5.5%

Утримання об'єктів благоустрою та
архітектурних споруд
172 575 грн
2.4%

Утримання дренажної системи
238 901 грн
3.3%

Оновлення об'єктів благоустрою
(за депутатськими зверненнями)
252 150 грн
3.5%

- Громадська безпека та порядок – 923,2 тис. грн.



- Ремонт вуличного освітлення (МТД) – 7 700 тис. грн.

Ремонт будівлі пров.
Гастелло, 21 – 3 000 тис. грн.

Реконструкція проспекту Дружба – 5 000 тис. грн.

- Ремонт вуличних водопроводів – 300 тис. грн.

Регіональний розвиток



Облаштування туристичних маршрутів – 270,365 тис. грн.

Заходи з модернізації полігону та поводження з відходами – 8 434,362 тис. грн.

- Підтримка ОСББ - 1 260, 182 тис. грн.