

**Пояснювальна записка
до проєкту рішення Бібрської міської ради
«Про місцевий бюджет Бібрської міської ради на 2022 рік»**

ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

Враховуючи основні прогностичні макропоказники економічного та соціального розвитку держави на 2022 рік, прогностичні показники доходів і видатків міського бюджету сформовано із застосуванням норм Бюджетного та Податкового кодексів України, проєкту Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів.

Обсяги офіційних трансфертів з державного бюджету міському бюджету на 2021 рік визначено в таких сумах: освітня субвенція – 55 345,4 тис. грн., базова дотація – 19 543,3 тис. грн., дотація на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за енергоносії та комунальні послуги які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету на передані з державного бюджету установи освіти та охорони здоров'я – 1 675,0 тис. грн., інша субвенція з бюджету Гнізничівської селищної територіальної громади-125,6 тис. грн, бюджету Жидачівської міської територіальної громади-188,0 тис. грн та бюджету Ходорівської міської територіальної громади-1000,0 тис. гривень.

Економічна база Бібрської міської територіальними громади формується за рахунок підприємств/установ, що представляють різні види економічної діяльності, зокрема сільськогосподарські підприємства, виробництва будівельних матеріалів, бетонних виробів та конструкцій, деревообробної галузі, фермерські господарства, підприємства готельно – ресторанного, торговельного та супутнього сервісу.

Всього на території громади зареєстровано 117 діючих юридичних установ та 427 фізичних осіб.

Формування дохідної частини міського бюджету

При прогнозуванні дохідної частини місцевого бюджету Бібрської міської територіальної громади на 2022 рік враховані статистичні показники, що використовуються при розрахунку прогностичних надходжень податків і зборів, а також фактичне виконання дохідної частини місцевого бюджету Бібрської міської територіальної громади у 2020 році з врахуванням надходжень до бюджетів територій, що увійшли до складу територіальної громади за результатами 2020 року та 11-ти місяців 2021 року.

При прогнозуванні дохідної частини місцевого бюджету на 2022 рік варто відмітити наступні фактори, які впливають на формування дохідної частини бюджету.

На 2022 рік згідно Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» та змін до Бюджетного кодексу України збільшено зарахування до загального фонду місцевого бюджету податку на доходи фізичних осіб до 64 відсотка, збережено надходження частини (13,44 відсотка) акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального.

З урахуванням зазначеного, доходи місцевого бюджету на 2022 рік розраховано у сумі 157 838,2 тис. грн, в тому числі доходи загального фонду

152 815,1 тис. грн, доходи спеціального фонду 5 023,1 тис. грн, з них бюджет розвитку 3 300,0 тис. гривень.

У загальному обсязі доходів загального фонду місцевого бюджету субвенції з державного та місцевих бюджетів складають 51 відсоток, доходи бюджету – 49 відсотків.

Загальний фонд доходів міського бюджету

Враховуючи фактичні надходження за 2020 рік в сумі 49 704,8 тис. грн та очікувані надходження у 2021 році в сумі 62 777,2 тис. грн., обсяг доходів загального фонду місцевого бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів на 2021 рік розраховано в сумі 74 823,8 тис. гривень.

Основними бюджетоформуючими джерелами доходів загального фонду місцевого бюджету залишаються податок на доходи фізичних осіб, єдиний податок та місцеві податки і збори. Питома вага зазначених платежів в загальному прогнозованому обсязі надходжень до загального фонду міського бюджету на 2022 рік складає 87,8 %.

Податок на доходи фізичних осіб залишається базовим джерелом наповнення дохідної частини бюджету. Питома вага податку на доходи фізичних осіб в обсязі доходів загального фонду місцевого бюджету без урахування міжбюджетних трансфертів на 2022 рік складає 56,3%.

Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб до місцевого бюджету у 2022 році, розрахований виходячи з очікуваного надходження цього податку у 2021 році (35 418,2 тис. грн) в сумі 42 100,0 тис. грн, з врахуванням 18,8 % росту.

За даними Головного управління державної податкової служби у Львівській області загальна кількість платників – юридичних осіб, які сплачують податок на доходи фізичних осіб станом на 01.12.2021 року складає 268 осіб. Найбільшими платниками за 2021 рік є, зокрема:

- ТзОВ "Оператор ГТС України";
- Відділ освіти виконавчого комітету Бібрської міської ради;
- ДП "Бібрське лісове гос-во";
- ТзОВ "Едем-Резорт енд СПА";
- ТзОВ "Медичний центр "Едем Медікал";
- Відділ культури, туризму, сім'ї, молоді, спорту та соціалітики виконкому Бібрської МР;
- Виконавчий комітет Бібрської міської ради;
- КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Бібрської міської ради;
- КЗ «Центр надання соціальних послуг» Бібрської міської ради
- ПП «Західний Буг».

За базою оподаткування податок на доходи фізичних осіб у 2022 році формується на 93,8 % від заробітної плати, на 0,7 % від грошового забезпечення, одержаного військовослужбовцями, на 5,2 % з інших джерел, крім заробітної плати та на 0,3 % за результатами річного декларування.

Основні чинники, які вплинуть на надходження податку на доходи фізичних осіб:

- застосування єдиної ставки (18%) оподаткування доходів фізичних осіб;
- підвищення мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки та прожиткового мінімуму;

Проектом Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» передбачено підвищення соціальних стандартів:

- *мінімальної заробітної плати:*
- з 1 січня 2022 року - у розмірі 6 500,0 грн на місяць та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – 2 893,0 грн.;
- з 1 жовтня 2022 року – 6 700,0 грн на місяць та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки – 2 982,0 грн.

Мінімальна заробітна плата є державною соціальною гарантією, обов'язковою на всій території України для підприємств, установ, організацій усіх форм власності і господарювання та фізичних осіб, які використовують працю найманих працівників, за будь-якої системи оплати праці.

Розрахунок показника **рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів** на 2022 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. Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів зараховується у розмірі 37% - до доходів місцевого бюджету.

Показники рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів до місцевого бюджету на 2022 рік складають 1 140,7 тис. грн на рівні очікуваного показника 2021 року.

Показник **рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного (крім видобування нафти, природного газу та газового конденсату) та місцевого значення на 2022 рік** здійснено із врахуванням очікуваних надходжень (нарахувань) відповідної рентної плати у поточному році, макроекономічних показників, зокрема індексу цін виробників у добувній промисловості а також аналізу динаміки надходжень у попередніх періодах і становить 70,0 тис. гривень. До діючих ставок рентної плати за користування надрами в цілях, не пов'язаних з видобуванням корисних копалин, визначених в абсолютних значеннях, індексація не застосовувалась.

До загального фонду бюджету на 2022 рік передбачено надходження **акцизного податку** з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального (13,44 відсотка) в сумі 4 250,0 тис. грн, порівняно із очікуваними надходженнями 2021 року, збільшуються на 424,0 тис. гривень.

Прогнозні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів визначені по діючому законодавству, що передбачає зарахування надходжень з алкогольних напоїв та тютюнових виробів до місцевого бюджету в обсязі 1 925,0 тис. грн, порівняно із очікуваним показником на 2021 рік збільшуються на 361,4 тис. гривень.

Податок на майно в частині податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на території міської ради на 2022 рік встановлено рішенням міської ради від 13.07.2021р. №1351 «Про встановлення місцевих податків і зборів на території Бібрської міської територіальної громади на 2022 рік» яким ставка податку на 2022 рік затверджена у розмірі 0,3% мінімальної заробітної плати, встановленої Законом на 1 січня звітного (податкового) року, за 1 кв. метр бази оподаткування.

Для фізичних осіб у 2022 році базовим роком для проведення розрахунків податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, як для житлової так і для нежитлової нерухомості є 2021 рік.

У 2022 році податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки від фізичних осіб, власників житлової нерухомості планується отримати в сумі 135,0 тис. грн, що на 30,0 тис. грн більше від очікуваного надходження поточного бюджетного періоду.

Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки від фізичних осіб, власників об'єктів нежитлової нерухомості розраховано отримати в сумі 120,0 тис. грн, що на 32,0 тис. грн більше від очікуваного надходження поточного бюджетного періоду.

Юридичні особи розраховують податок самостійно і сплачують його щокварталу, авансовими внесками до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом.

Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки від юридичних осіб, власників житлової нерухомості у 2022 році планується отримати в сумі 5,0 тис. гривень.

У 2022 році податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки від юридичних осіб, власників нежитлової нерухомості планується отримати в сумі 500,0 тис. грн, що на 119,2 тис. грн більше очікуваного надходження у поточному році.

Податок на майно в частині плати за землю у структурі податкових надходжень бюджету Бібрської міської територіальної громади складає 9,7 %.

Згідно з Бюджетним кодексом України, починаючи з 2011 року надходження плати за землю в повному обсязі (100%) зараховуються до доходів місцевих бюджетів органів місцевого самоврядування.

Плата за землю формується із земельного податку та орендної плати за земельні ділянки.

У 2022 планується надходження до місцевого бюджету земельного податку з юридичних осіб в сумі 1 600,0 тис. грн, що на 294,2 тис. грн більше очікуваних надходжень поточного року. Надходження земельного податку з фізичних осіб розрахований в сумі 1 300,0 тис. грн, або на 149,8 тис. грн більше очікуваного надходження у 2021 році. Прогнозний розрахунок надходження орендної плати з

юридичних осіб у 2022 році становить 4 200,0 тис. грн, що на 499,8 тис. грн більше очікуваного надходження у поточному році. Розрахунковий показник орендної плати з фізичних осіб на наступний бюджетний період становить 500,0 тис. грн, або на 28,7 тис. грн більше очікуваного надходження у 2021 році.

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

Прогнозна сума транспортного податку на 2022 рік становить 25,0 тис. гривень.

Розрахунок показника суми туристичного збору на 2022 рік становить 320,0 тис. грн, що на 51,0 тис. грн більше очікуваного надходження 2021 року.

Прогнозна сума єдиного податку на 2022 рік становить 14 908,0 тис. грн, і збільшується порівняно із очікуваним показником у 2021 році на 2 926,4 тис. гривень.

У 2019 році до четвертої групи (сільськогосподарські товаровиробники) віднесені фізичні особи - підприємці, які провадять діяльність виключно в межах фермерського господарства, зареєстрованого відповідно до Закону України «Про фермерське господарство», за умови виконання сукупності вимог, визначених податковим законодавством.

З 23 травня 2020 року Законом України від 16.01.2020 № 466-IX збільшено граничний обсяг доходу для платників, що перебувають на спрощеній системі оподаткування та сплачують єдиний податок: I групи – з 300 тис. грн до 167 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року; II групи – з 1,5 млн грн до 834 розмірів мінімальної заробітної плати; III групи – з 5 млн грн до 1167 розмірів мінімальної заробітної плати.

На збільшення надходжень єдиного податку у 2022 році має також вплив зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 9,3% (для платників I групи), мінімальної заробітної плати на 8,3% (для платників II групи), індекс споживчих цін на 6,2% (для платників III групи) та не застосування індексації до нормативно грошової оцінки сільськогосподарських угідь (для платників IV групи).

Спеціальний фонд місцевого бюджету

Спеціальний фонд місцевого бюджету на 2022 рік розраховано в сумі 5023,1 тис. грн, в тому числі бюджет розвитку – 3 300,0 тис. грн.

Джерелами формування спеціального фонду міського бюджету на 2022 рік у частині доходів є надходження, визначені статтею 69-¹ Бюджетного кодексу України. А саме:

- **екологічного податку**, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення, від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти та надходження від

розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях. Загальна сума екологічного податку запрогнозована на 2022 рік в сумі 60,0 тис. гривень.

- **власних надходжень бюджетних установ**, що утримуються за рахунок коштів, що справляються від плати за послуги бюджетних установ та плати за оренду майна бюджетних установ в сумі 1543,1 тис. гривень;

- надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 90,0 тис. гривень.

- **грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища** – 30,0 тис. гривень.

- **коштів від продажу землі** (планується до продажу 2 ділянки) – 1000,0 тис. гривень.

- **кошти від продажу майна комунальної власності** (буде виставлено на продаж 4 об'єкти) – 2300,0 тис. гривень.

ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ

При формуванні видаткової частини бюджету враховано рішення Уряду щодо встановлення мінімальної заробітної плати з 1 січня у розмірі 6500 гривень, з 1 жовтня – 6700 гривень на місяць та підвищення посадового окладу працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня в обсязі 2983 гривень, з 1 жовтня – 2982 гривень. Відповідно до Основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки у проєкті місцевого бюджету для розрахунку потреби в коштах на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у 2022 році враховано збільшення видатків від рівня поточного року в середньому на коефіцієнт 11,1; по інших статтях найнеобхідніших видатків із врахуванням росту індексу споживчих цін виробників на 6,2 відсотка для забезпечення функціонування бюджетних установ та проведення заходів.

Видатки місцевого бюджету передбачені в сумі 157 838,2 тис. грн., з них за загальним фондом 149 228,7 тис. грн., за спеціальним фондом – 8 609,5 тис. грн., в тому числі бюджет розвитку в сумі 6 886,4 тис. гривень.

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

На утримання органів місцевого самоврядування у місцевому бюджеті на 2022 рік за загальним фондом передбачені кошти на утримання міської ради, виконавчого комітету та 8 старостинських округів в сумі 17 922,1 тис. грн, що становить 11,1 % очікуваного виконання видатків у 2021 році.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями по даних установах складають 16 590,0 тис.грн. або 92,6 % до загальної суми видатків, на оплату енергоносіїв 451 00,0 тис. грн. або 2,5 % та 4,9 % коштів на інші видатки, що забезпечують діяльність цих органів. Штатна чисельність працівників органів місцевого самоврядування з 01.01.2022 року становить 56 штатних одиниць.

ОСВІТА

Мережа закладів освіти міської ради складається із таких установ:

- 2 дошкільних навчальних закладів, з них 1 міського, 1 сільського;
- 17 загальноосвітні навчальні заклади, з них, 2 - 1 ступеня, 5 - 1-11 ступеня, 10 - I-III ступеня;
- 1 будинок дитячої юнацької творчості.
- Бібрська музична школа;
- забезпечення діяльності інших закладів освіти (централізована бухгалтерія та група по обслуговуванню шкіл).

Видатки загального фонду на **утримання дитячих дошкільних установ** передбачено в сумі 6 304,2 тис. грн., з них на оплату праці - 5 457,2 тис.грн, або 86,6 % до загальної суми видатків, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 635,1 тис. грн, продукти харчування та інші видатки – 212,2 тис. грн, крім того, за рахунок плати батьків за утримання дітей у дошкільних закладах по спеціальному фонду бюджету на харчування передбачено видатки в сумі 180,0 тис. гривень.

Видатки на харчування дітей в дитячому дошкільному закладі обраховано із врахуванням кількості вихованців, в тому числі пільгових категорій, вартості харчування у міських закладах – 21 грн., в тому числі за рахунок батьківської плати 60 відсотків від вартості харчування в місті.

Видатки на **утримання загальноосвітніх шкіл** Бібрської міської громади обраховані в сумі 78 201,7 тис. грн (в тому числі освітня субвенція з державного бюджету в сумі 555 345,4 тис. гривень), з них загального фонду 78 082,2 тис. грн., спеціального – 119,5 тис. гривень.

Із загальної суми видатків на оплату праці з нарахуваннями спрямовано 67 751,6 тис. грн., або 86,7 %, на енергоносії – 6 800,3 тис. грн. (8,7 %) на придбання продуктів харчування та інших видатків передбачено – 3 649,8 тис. грн або 4,6 %.

У видатках на утримання загальноосвітніх шкіл передбачені також видатки на:

- забезпечення організованого підвезення учнів та педагогічних працівників до місць навчання та праці в сільській місцевості, харчування учнів, а саме: дітей-сиріт, дітей з малозабезпечених сімей, дітей учасників АТО (ООС)-50%, дітей з сімей тимчасово переселених з територій АТО (ООС), окремих категорій дітей-інвалідів та учнів 1-4 класів;

- кошти на виплату одноразової грошової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповниться 18 років.

Для функціонування будинку дитячої юнацької творчості передбачено кошти в сумі 885,7 тис. грн., з них на оплату праці нарахуваннями 854,0 тис. грн, комунальні послуги та енергоносії – 13,6 тис. гривень.

На утримання керівництва відділу освіти планується спрямувати кошти в сумі 1121,0 тис. грн, в тому числі на заробітну плату – 1 098,0 тис. грн, інші витрати – 23,0 тис. гривень.

На утримання централізованої бухгалтерії передбачено видатки в сумі 2004,5 тис.грн., з них на оплату праці з нарахуваннями 1 952,0 тис. грн, інші витрати – 52,5 тис. гривень.

Для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами освіти за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам заплановано видатки в сумі 114,0 тис. гривень.

На реалізацію ряду програм в галузі освіти запроєктовано видатки в сумі 100,0 тис. грн, з них на:

- програму підтримки талановитих дітей Бібрської міської територіальної громади, переможців обласних, всеукраїнських, міжнародних конкурсів та змагань на 2021-2022 роки – 30,0 тис. гривень;
- програму військово-патріотичного виховання учнівської молоді "Сокіл" ("Джура") – 20,0 тис. гривень;
- програму літнього оздоровлення здобувачів освіти, які навчаються у закладах освіти Бібрської міської територіальної громади на 2022-2024 рр. – 50,0 тис. гривень.

ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

У місцевому бюджеті на 2022 рік видатки на утримання установ охорони здоров'я передбачені в сумі 6 661,4 тис. грн за загальним фондом, які будуть спрямовані на фінансову підтримку закладів охорони здоров'я (придбання медикаментів, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг (в т. ч. послуги кейтерингу) та оплату за спожиті енергоносії.

Мережа установ охорони здоров'я складається з КНП «Бібрська міська лікарня» Бібрської міської ради (за наявності в стаціонарному відділенні 50 ліжок), КНП «Центр надання медико-санітарної допомоги» та КНП «Новострілицьанська амбулаторія сімейної медицини».

В місцевому бюджеті на 2022 рік запроєктовано кошти в сумі 320,0 тис. грн, на реалізацію місцевих цільових програм, а саме:

- комплексну Програму з інфекційного контролю за дотриманням заходів із запобігання інфекцій, пов'язаних з наданням медичної допомоги в КНП "Центр первинної медико-санітарної допомоги" Бібрської міської ради – 20,0 тис. гривень;
- програму безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань - 300,0 тис. гривень.

СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

У проєкті місцевого бюджету на 2022 рік на галузь соціального захисту та соціального забезпечення розраховано кошти загального фонду в сумі - 6 982,2 тис. грн та спеціального фонду (надходження 75% пенсійних виплат та плата за проживання людей похилого віку) – 903,6 тис. гривень.

На утримання КП «Центр надання соціальних послуг» (18 штатних одиниць) передбачені видатки в сумі 3 099,8 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями 2 934,4 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 32,0 тис. грн, інші витрати – 133,4 тис. гривень. На обслуговуванні даного центру знаходяться 103 одиноких людей і планується збільшити до 110 людей.

На стаціонарне відділення для одиноких людей похилого віку в с.м.т. Нові Стрілища (18 штатних одиниць) необхідно спрямувати 2 567,3 тис. грн., з них 2 158,4 тис. грн на оплату праці з нарахуваннями, комунальні послуги та енергоносії – 353,4 тис. грн, а також на інші витрати – 55,5 тис. гривень.

Кошти спеціального фонду в сумі 903,6 тис. гривень планується спрямувати на придбання предметів та матеріалів для належного функціонування даного закладу, придбання продуктів харчування, придбання медикаментів.

Слід зазначити, що даним закладом на сьогоднішній день обслуговується 27 людей похилого віку (одиноких, інвалідів), потужність утримання в даному закладі становить 30 людей.

На Програму фінансування заходів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення Бібрської міської територіальної громади на 2021-2022 роки передбачено 1 215,0 тис. гривень (надання пільг громадянам з послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг (оплату житлово - комунальних послуг, придбання скрапленого газу та палива), надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства, надання одноразових допомог певній категорії населення передбачених законодавством).

На компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом передбачено 100 тис. гривень.

КУЛЬТУРА

Мережа установ культури, що будуть фінансуватися з місцевого бюджету складається з 10 бібліотек, 27 народних домів та відділу культури, туризму, молоді та спорту.

Видатки на утримання установ культури передбачені в сумі 13 190,0 тис. грн., в тому числі за загальним фондом – 12 850,0 тис. грн. і спеціальним фондом – 340,0 тис. гривень.

На надання спеціалізованої освіти мистецькими школами (Бібрська музична школа) запроектовні видатки на 2022 рік в сумі 6881,1 тис. грн., з них загального фонду 6561,1 тис. грн. (зарплата з нарахуваннями та енергоносії), спеціального – 320,0 тис. грн. (зарплата з нарахуваннями, утримання установи та енергоносії) та становить 52,2 % витрат у галузі культури.

Для належного функціонування бібліотечних закладів упродовж 2022 року у проєкті місцевого бюджету передбачено кошти в сумі 1 664,1 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 1545,4 тис. грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 27,1 тис. грн та інші витрати на утримання установ (в т.ч. оновлення бібліотечного фонду) – 91,6 тис. гривень. Витрати становлять 12,6 % у загальній структурі по галузі культури.

На утримання Народних домів у Бібрській територіальній громаді прогнозовані розрахунки становлять 3 488,8 тис. грн, з них за загальним фондом – 3 468,8 тис. грн та спеціальним фондом (власні надходження бюджетних установ за надання платних послуг) – 20,0 тис. грн. Витрати на оплату праці з нарахуваннями становлять – 3 282,2 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 72,6 тис. грн, інші витрати на утримання установ – 114,0 тис. гривень. Кошти спеціального фонду будуть направлені на придбання предметів та матеріалів та оплату послуг

(крім комунальних). Спрогнозовані витрати становлять 26,4 % у загальній структурі видатків по даній галузі.

Для утримання керівництва відділу культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Бібрської міської ради розрахункові показники становлять в сумі 621,6 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 599,8 тис. грн, інші витрати – 21,8 тис. гривень. Розрахункові показники становлять 4,7 % загальної структури витрат по галузі культури.

Витрати на забезпечення діяльності інших закладів, зокрема централізованої бухгалтерії визначено в сумі 534,4 тис. грн, зокрема на оплату праці з нарахуваннями – 513,1 тис. грн, інші витрати – 21,3 тис. грн та відповідно становлять 4,1% в структурі витрат у галузі культури.

На Програму з відзначення державних, регіональних пам'ятних і святкових дат та реалізація культурних заходів на території Бібрської міської територіальної громади на 2021-2022 роки спрогнозовано видатки в сумі 300,0 тис. гривень.

ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА

У проєкті місцевого бюджету на 2022 рік на реалізацію програми з підтримки дитячо-юнацької спортивної команди передбачено спрямувати – 300,0 тис. грн., на програму з підтримки розвитку спорту серед дорослих команд відповідно - 500, тис. гривень.

ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

Обсяг видатків в проєкті місцевого бюджету Бібрської міської ради на 2022 рік на житлово-комунальне господарство визначено у сумі 10 650,0 тис. грн., загальний фонд – 10 600,0 тис. грн., спеціальний фонд – 50,0 тис. гривень.

На виконання Програми співфінансування проведення капітальних ремонтів в житлових будинках ОСББ на території Бібрської міської територіальної громади у 2022 році планується спрямувати кошти спеціального фонду (бюджету розвитку) в сумі 50,0 тис. гривень.

На реалізацію Програми благоустрою населених пунктів Бібрської міської територіальної громади у наступному бюджетному періоді передбачено видатки загального фонду місцевого бюджету в сумі 6 800,0 тис. грн., які планується спрямувати на виконання заходів, пов'язаних з утриманням та благоустроєм території, поліпшенням його естетичного вигляду, збереженням об'єктів благоустрою та створенням безпечних умов життєдіяльності в населених пунктах, з них:

- експлуатація електричних мереж зовнішнього освітлення;
- проведення розрахунків за спожиту електроенергію об'єктами зовнішнього освітлення;
- утримання зеленої зони, зрізка та стрижка дерев;
- поточне утримання автобусних зупинок, дитячих майданчиків, пам'ятників, міського фонтану;
- прибирання та санітарна очистка вулиць;
- утримання кладовища;
- поточне утримання вулично-дорожньої мережі;

- ліквідація стихійних звалищ;
- розчистка русел потічків;
- інші роботи;

На реалізацію Програми фінансової підтримки водопровідно-каналізаційного господарства у 2022 році (КП Бібрський комунальник) передбачено спрямувати 3 800,0 тис. грн. (виготовлення дозволу на земні надра, оплата послуг спецтехніки, підтримка фінансової стабільності КП «Бібрський комунальник», проведення поточних ремонтів міського водопроводу та каналізаційних мереж кошти на закупівлю матеріалів для ліквідації аварійних ситуацій), забезпечення функціонування водонапірно-каналізаційного господарства на території громади.

ЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

На фінансування членських внесків до асоціацій міст та органів місцевого самоврядування заплановані в розмірі 60,0 тис. гривень.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ

На інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю (утримання КП «Нові Стрілища» запроектовано в сумі 1000,0 тис. гривень.

На виконання програми створення місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення на території Бібрської міської територіальної громади на 2022 рік заплановані видатки в сумі 40,0 тис. грн (обслуговування систем оповіщення в м.Бібрка, с. Великі Глібовичі, смт. Нові Стрілища а також придбання та встановленн ще 1 системи).

З метою реалізації Програми "Поліцейський офіцер громади" Бібрської міської територіальної громади у 2022 році заплановано спрямувати кошти в сумі 270,0 тис. гривень.

СЛУЖБА У СПРАВАХ ДІТЕЙ

Для забезпечення діяльності Служби у справах дітей (4 штатних одиниці) передбачено – 1 068,4 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 1 010,6 тис. гривень, або 94,6 % в структурі видатків на утримання даної установи.

ВІДДІЛ ФІНАНСІВ

На функціонування відділу фінансів виконавчого комітету Бібрської міської ради у проекті місцевого бюджету на 2022 рік запроектовано видатки в сумі 1 593,0 тис. грн, в тому числі на оплату праці з нарахуваннями – 1554,8 тис. грн, або 97,6% в структурі видатків на утримання даного відділу.

З урахуванням норм ст. 24 Бюджетного кодексу України у проекті місцевого бюджету передбачено **резервний фонд** (формується для здійснення непередбачених видатків, що не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проекту бюджету) з обсягом видатків по загальному фонду у сумі 150 000,0 тис. гривень.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Видатки спеціального фонду місцевого бюджету Бібрської міської ради на 2020 рік заплановано в сумі 8 609,5 тис.грн. (з них видатки бюджету розвитку – 6 886,4 тис. грн.).

Кошти запроєктовано спрямувати на Програму співфінансування придбання житла учасників АТО (ООС) та їхніх родин, бійців добровольців АТО на 2021-2022 роки в сумі 300,0 тис.гривень;

Програми забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, та осіб з їх числа у Бібрській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки – 360,0 тис. гривень;

Програма співфінансування проведення капітальних ремонтів в житлових будинках ОСББ Бібрської громади на 2021-2022 роки - 50,0 тис. гривень;

Програма комплексного розвитку території Бібрської міської ради на 2021-2022 роки – 90,0 тис. гривень.

Програма будівництва об'єктів спортивної інфраструктури на території Бібрської громади на 2021-2022 роки – 1200,0 тис. грн (Будівництво спортивної роздягалки міського стадіону по вул. Леся Курбаса у м.Бібрка Перемишлянського району, Львівської області та проведення нового будівництва спортивного майданчика з штучним покриттям на території Великоглібовицького ЗЗСО І-ІІІ ст. ім.Ю.Головінського, що розташований у с.Великі Глібовичі, Перемишлянського, Львівської області).

На Програму реконструкції, ремонту та утримання вулиць і доріг Бібрської міської об'єднаної територіальної громади на 2021-2022 роки – 2 300,0 тис. грн (Капітальний ремонт дороги по вулицях І.Франка, А.Шептицького та частини пл. Нац. Відродження у м.Бібрка Бібрської міської територіальної громади Львівської області)

Програма будівництва, реконструкції, модернізації та капітального ремонту об'єктів інфраструктури Бібрської міської територіальної громади 2022 рік – 2 676,4 тис. гривень.

За рахунок надходжень екологічного податку в обсязі 60,0 тис.грн. та грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 30,0 тис,грн. заплановано проведення природоохоронних заходів за рахунок цільових фондів в рамках реалізації Програми охорони навколишнього природного середовища на території Бібрської громади на 2021-2022 роки в сумі 90,0 тис. гривень.

Власні надходження бюджетних установ визначені в розмірі 1 543,1 тис. грн, зокрема по галузі освіти – 299,5 тис. грн, галузі культури – 340,0 тис. грн та соціального захисту – 903,6 тис. гривень, які будуть направлені на функціонування закладів зазначених галузей.

Інформація щодо погашення місцевого боргу, обсягів та умов місцевих запозичень

Станом на 01 грудня 2021 року за Бібрською міською радою борги та запозичення не обліковуються.

По загальному фонду бюджету станом на 01.12.2020 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

Начальник відділу фінансів виконавчого комітету
Бібрської міської ради

О.С. Сенишин