



## ЛИМАНСЬКА МІСЬКА РАДА ДОНЕЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

### Р І Ш Е Н Н Я

24.12.2021

м. Лиман

№8/19-2653

Про бюджет Лиманської  
міської територіальної  
громади на 2022 рік  
05501000000  
(код бюджету)

Керуючись Бюджетним кодексом України, Законом України «Про Державний бюджет України на 2022 рік, розпорядженням голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 20.12.2021 №1270/5-21 «Про обласний бюджет на 2022 рік», статтю 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Лиманська міська рада

#### ВИРІШИЛА:

##### 1.Визначити на **2022** рік:

**доходи** бюджету міської територіальної громади в сумі **457715350** гривень, у тому числі доходи загального фонду бюджету міської територіальної громади **453916935** гривень та доходи спеціального фонду бюджету міської територіальної громади **3798415** гривень згідно з додатком 1 до цього рішення;

**видатки** бюджету міської територіальної громади в сумі **457815350** гривень, у тому числі видатки загального фонду бюджету міської територіальної громади **444730395** гривень та видатки спеціального фонду бюджету міської територіальної громади **13084955** гривень згідно з додатком 3 до цього рішення;

**повернення кредитів** до бюджету міської територіальної громади в сумі **100000** гривень, у тому числі повернення кредитів до спеціального фонду бюджету міської територіальної громади - **100000** гривень;

**профіцит** за загальним фондом бюджету міської територіальної громади в сумі **9186540** гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

**дефіцит** за спеціальним фондом бюджету міської територіальної громади в сумі **9186540** гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

**оборотний залишок бюджетних коштів** бюджету міської територіальної громади в розмірі **50000** гривень, що становить **0,01** відсотка видатків загального фонду міської територіальної громади, визначених цим пунктом;

**резервний фонд** бюджету міської територіальної громади у розмірі **200000** гривень, що становить **0,05** відсотка видатків загального фонду бюджету міської територіальної громади, визначених цим пунктом.

Використання коштів резервного фонду здійснюється відповідно до статті 24 Бюджетного кодексу України, Порядку використання коштів резервного фонду бюджету, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 29.03.02 №415 «Про затвердження Порядку використання коштів резервного фонду бюджету» (із змінами) та рішенням виконавчого комітету міської ради від 20.11.02 № 445 «Про затвердження порядку використання коштів резервного фонду бюджету» (із змінами і доповненнями).

2. Затвердити **бюджетні призначення** головним розпорядникам коштів бюджету міської територіальної громади на 2022 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатками 3,4 до цього рішення.

3. Затвердити на 2022 рік **міжбюджетні трансфери** згідно з додатком 5 до цього рішення.

4. Затвердити на 2022 рік:

розподіл витрат бюджету міської територіальної громади на реалізацію місцевих/регіональних програм згідно з додатком 6 до цього рішення;

спрямування коштів бюджету міської територіальної громади на співфінансування програм і проєктів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку в 2022 році згідно з додатком 7 до цього розпорядження.

5. Установити, що у загальному фонді бюджету міської територіальної громади на 2022 рік до доходів загального фонду бюджету міської територіальної громади належать доходи, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України, та трансфери, визначені статтями 101,103<sup>2</sup>, 103<sup>3</sup> Бюджетного кодексу України.

6. Установити, що джерелами формування спеціального фонду бюджету міської територіальної громади на 2022 рік:

1) у частині доходів є надходження, визначені статтею 69<sup>1</sup> Бюджетного кодексу України;

2) у частині фінансування є надходження, визначені пунктом 10 частини першої статті 71 Бюджетного кодексу України;

3) у частині кредитування є надходження, визначені пунктом 10 частини першої статті 69<sup>1</sup> Бюджетного кодексу України.

7. Установити, що у 2022 році кошти, отримані до спеціального фонду бюджету міської територіальної громади згідно з відповідними пунктами статті 69<sup>1</sup> Бюджетного кодексу України, спрямовуються на реалізацію заходів, визначених частиною другою статті 70 Бюджетного кодексу України.

8. Визначити на 2022 рік відповідно до статті 55 Бюджетного кодексу України захищеними видатками бюджету міської територіальної громади видатки загального фонду на:

- оплату праці працівників бюджетних установ;
- нарахування на заробітну плату;
- придбання медикаментів і перев'язувальних матеріалів;
- забезпечення продуктами харчування;
- оплата комунальних послуг і енергоносіїв;
- соціальне забезпечення;
- поточні трансферти місцевим бюджетам;
- оплата послуг з охорони комунальних закладів культури;
- оплата енергосервісу.

9. Надати право міському голові в міжсесійний період приймати розпорядження з подальшим затвердженням міською радою про врахування у складі та виключення зі складу бюджету міської територіальної громади, а також визначення порядку подальшого використання коштів трансфертів з державного і місцевих бюджетів, що виділяються додатково бюджету міської територіальної громади на підставі законодавчих і нормативних актів.

10. Фінансовому управлінню Лиманської міської ради (Пилипенко):

1) надати право:

відповідно до абзацу другого частини восьмої статті 16 Бюджетного кодексу України здійснювати в межах поточного бюджетного періоду на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів бюджету міської територіальної громади на депозитах з подальшим поверненням таких коштів до кінця поточного бюджетного періоду у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України;

відповідно до статей 43, 73 Бюджетного кодексу України у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, отримувати позики на покриття тимчасових касових розривів бюджету міської територіальної громади, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду;

2) здійснювати відображення змін до розпису бюджету міської територіальної громади у випадку внесення змін Міністерством фінансів України змін та доповнень до бюджетної класифікації в частині назв і кодів класифікації доходів, кодів Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів і відомчої класифікації, за джерелами доходів і напрямками видатків головних розпорядників коштів бюджету міської територіальної громади за відповідними кодами;

3) відповідно до частини четвертої статті 28 Бюджетного кодексу України опублікувати дане рішення у газеті «Зоря» у десятиденний термін з дня прийняття.

#### 11. Головним розпорядникам бюджетних коштів забезпечити:

1) затвердження паспортів бюджетних програм протягом 45 днів з дня набрання чинності цим рішенням, відповідно до частини восьмої статті 20 Бюджетного кодексу України;

2) здійснення управління бюджетними коштами у межах встановлених їм бюджетних повноважень та оцінки ефективності бюджетних програм, забезпечуючи ефективне, результативне і цільове використання бюджетних коштів, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі;

3) здійснення контролю за своєчасним поверненням у повному обсязі до бюджету коштів, наданих за операціями з кредитування бюджету;

4) доступність інформації про бюджет за бюджетними програмами відповідно до законодавства, а саме:

здійснення публічного представлення та публікації інформації про бюджет за бюджетними програмами та показниками, бюджетні призначення щодо яких визначені цим рішенням, до 15 березня 2023 року;

оприлюднення паспортів бюджетних програм у триденний строк з дня затвердження таких документів;

5) взяття бюджетних зобов'язань та здійснення витрат бюджету;

6) забезпечення у повному обсязі проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, інші енергоносії, комунальні послуги та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, та укладання договорів за кожним видом відповідних послуг у межах бюджетних асигнувань, затверджених у кошторисі.

12. Це рішення набуває чинності з 01 січня 2022 року і діє по 31 грудня 2022 року.

13. Додатки № 1-7 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

14. Контроль за виконанням цього рішення покласти на виконавчий комітет міської ради (Журавльов) і постійну комісію з питань планування, фінансів,

бюджету, соціально-економічного розвитку, інвестиційної, підприємницької діяльності, сфери послуг та регуляторної політики (Вінничук).

Міський голова

Олександр ЖУРАВЛЬОВ



**Пояснювальна записка до рішення міської ради  
«Про бюджет Лиманської міської територіальної громади на 2022 рік»**

**Соціально – економічний стан та прогноз розвитку Лиманської міської територіальної громади**

**Промисловість міста** представлена підприємствами (у тому числі за спеціалізацією виробництва):

- піску будівельного - ДП ЗАТ “Трест Донбастрансбуд” Краснолиманський піщаний кар’єр, КТ «ТОВ «СТРОНГКОМ»;
- хліба та хлібобулочних виробів - ТОВ «Чайка»;
- кормів готових для сільгосптварин - ТОВ «Виробничо-комерційна фірма «Лиманський комбікормовий завод»;
- будівельних суміш - ПП «Полімін-Донбас»;
- овочів консервованих натуральних - ТОВ «Всесто»;
- виробів з бетону, суміші асфальтові для дорожнього покриття - ТОВ «Леман-Бетон».

**Обсяг реалізованої промислової продукції** у 2022 році збільшиться на 6,7 % в порівнянні з 2021 роком і складе 412,5 млн. грн., в розрахунку на одну особу - 10421 грн. (108,2 %).

Найбільші обсяги реалізації плануються по підприємствам:

- ТОВ «Чайка» - 120,0 млн. грн. (100,8% до відповідного показника минулого року)
- ТОВ «ВКФ «Лиманський комбікормовий завод» - 120,0 млн. грн.
- ТОВ «Леман-Бетон» - 114,6 млн. грн. (123,2%)
- ДП ЗАТ «Трест Донбастрансбуд» Краснолиманський піщаний кар’єр - 11,7 млн. грн. (111,2%)
- КТ «ТОВ СТРОНГКОМ» - 10,8 млн. грн. (105,9%)

У 2022 році **збільшиться** виробництво:

- **виробів з бетону та сумішів асфальтових для дорожнього покриття** (ТОВ «Леман-Бетон») - на 27,5 % і до кінця року складе 65 тис.тонн;
- **сумішів асфальтованих для дорожнього покриття** (ТОВ «Леман-Бетон») – на 20,8% більше і становитиме 18 тис. тонн;
- **будівельних сумішів** (ПП «Полімін-Донбас») - на 10 % і складе 33 тис. тонн;
- **піску будівельного** (ДП ЗАТ “Трест Донбастрансбуд” Краснолиманський піщаний кар’єр) – на 9,1 % і становитиме 60 тис. куб.м;
- **борошна, хліба та хлібобулочних виробів** (ТОВ “Чайка”) - на 2,2 % і 2,1% та складе 4600 і 4900 тонн відповідно.

**Залишиться** на рівні поточного року виробництво **кормів**, готових для сільгосптварин (ТОВ «Виробничо-комерційна фірма «Лиманський комбікормовий завод») і становитиме 7500 тонн.

На території Лиманської територіальної громади **сільськогосподарську діяльність** здійснюють 98 сільгосппідприємств, якими обробляється 35,1 тис. га ріллі.

Під зерновими культурами очікується зайняти 17,9 тис. га, що на 9,3 % менше рівня минулого року. Технічні культури займатимуть площу 10,2 тис. га, кормові - 255 га. Площа садів становитиме 177 га.

Під урожай 2021 року посіяно озимих культур на зерно 13,3 тис. га, в тому числі пшениці 11,6 тис. га. Планується закупити гербіцидів 34,8 тонн та обробити зернових культур на площі 17,5 тис. га, соняшника – 8,5 тис. га. Мінеральних добрив планується внести у весняно-літній період 3800 тонн. Три сільгосппідприємства встановило крапельне зрошення на площі 145 га.

У цілому обсяг валової продукції сільського господарства в 2022 році планується на рівні 413,6 млн. грн., у тому числі в рослинництві – 396 млн. грн., у тваринництві – 17,6 млн. грн.

В результаті виконання Програми розвитку **земельних відносин** передбачається забезпечити раціональне і ефективне використання та охорони земель, а саме:

- проведення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів – 5 тис.га;
- складання проєктів землеустрою, що забезпечують еколого-економічне обґрунтування сівозмін та впорядкування угідь на площі 1,3 тис. га;
- встановлення і зміна меж адміністративно-територіальних одиниць м. Лиман – 121 тис. га;
- проведення інвентаризації земель несільськогосподарського призначення – 0,2 тис. га;
- підготовка, організація та проведення земельних торгів у формі аукціону 5-ти земельних ділянок;
- виготовлення документації із землеустрою на земельні ділянки комунальної власності – 0,2 тис. га;
- аудит земельних ділянок в 4-х старостинських округах (Рідкодубівський, Ямпільський, Тернівський, Рубцівський) та ін.

Фінансування заходів щодо розвитку земельних відносин передбачається у сумі 2,273 млн. грн., у тому числі за рахунок бюджету ТГ – 1,815 млн. грн., коштів підприємств – 212,6 тис. грн. та 245 тис. грн. - коштів землекористувачів та інших джерел.

На фінансування заходів в сфері **територіального планування** з бюджету ТГ буде направлено 995,0 тис. грн., зокрема на виготовлення із застосуванням геоінформаційних технологій у цифровій формі актуалізованої картографічної основи території смт. Зарічне та внесення змін до генерального плану смт. Зарічне з розробленням плану зонування.

**В сфері торгівлі** в 2022 році планується відкриття 10 підприємств роздрібною торгівлі та 2 підприємств побутового обслуговування; продовжити організацію проведення виїзної торгівлі в сільській місцевості продовольчими, промисловими і господарськими товарами та виїзної святкової торгівлі.

У сфері **зайнятості населення** з метою забезпечення повної, продуктивної зайнятості, розширення сфери застосування праці за рахунок створення нових



робочих місць, легалізації заробітної плати та поліпшення соціального захисту незайнятого населення планується:

- працевлаштувати за сприянням міського центру зайнятості на вільні та новостворені робочі місця 660 осіб;
- залучити до участі в оплачуваних громадських та інших роботах тимчасового характеру 250 безробітних;
- створити 12 нових робочих місць, в т.ч. шляхом виплати компенсації роботодавцю фактичних витрат в розмірі єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування за відповідну особу;
- надати компенсацію витрат роботодавця на оплату праці за працевлаштування на умовах строкових трудових договорів 4 зареєстрованих безробітних з числа ВПО;
- забезпечити професійну підготовку, перепідготовку або підвищення кваліфікації 145 безробітних;
- здійснити одноразову виплату допомоги по безробіттю для організації підприємницької діяльності 5 зареєстрованим безробітним;
- чисельність безробітних, які отримують послуги служби зайнятості у 2022 році становитиме 980 осіб.;
- організувати проведення 30-ти ярмарків-вакансій, 40 онлайн-співбесід, 24 відеореєструме, 60 відеовакансій, 40 семінарів з питань соціально-трудова відносин та працевлаштування, забезпечувати інформування громадськості про послуги служби зайнятості через засоби масової інформації (120 публікацій).

Основним завданням в вирішенні питань **соціального захисту населення** є підвищення якості та ефективності соціальних послуг, посилення адресності, надання всебічної, якісної допомоги, забезпечення соціального захисту та матеріальної підтримки осіб з інвалідністю, ветеранів війни та праці, постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи; малозабезпечених верств населення, внутрішньо переміщених осіб, учасників АТО та ООС, членів їх сімей, забезпечення безпечних умов праці на виробництві, тощо.

На заходи щодо **соціального захисту населення з бюджету ТГ** заплановані виплати:

- компенсація за пільгове перевезення громадян залізничним та автомобільним транспортом - 3 млн. грн.;
- матеріальна допомога особам з інвалідністю, ветеранам війни і праці, непрацездатним, малозабезпеченим громадянам - 2 млн. грн. (673 особи);
- часткове та повне відшкодування вартості путівки до дитячих закладів оздоровлення Донецької області - 2,1 млн. грн. (110 осіб);
- за надання соціальних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тощо – 0,8 млн. грн. (51 особа) та ін.

Всього витрати складуть 238,7 млн. грн., у тому числі за рахунок державного бюджету – 229,2 млн. грн., бюджету ТГ – 9,5 млн. грн.

Головною метою у сфері **житлово-комунального господарства** є підвищення ефективності та надійності функціонування житлово-комунальних послуг з одночасним пониженням нераціональних витрат матеріальних та трудових ресурсів, ефективне використання енергоресурсів, впровадження заходів з енергозабезпечення тощо.

В 2022 році з **бюджету ТГ** заплановані наступні заходи:

- **Капітальний ремонт житлового фонду** – 1,5 млн. грн.:
  - на ремонт системи опалення та холодного водопостачання одного житлового будинку (1038 кв. м);
  - на коригування ПКД капітального ремонту 4-х житлових будинків.
- **Поточний ремонт житлового фонду**: поточний ремонт під'їздів у 20-ти житлових будинках (конкурс міні-проектів: 50\*50) – 0,2 млн. грн.
- **Підтримка житлового фонду при створенні та функціонуванні ОСББ** : місцева Програма підтримки ОСББ - 0,5 млн. грн.
- **Водопостачання** – 0,2 млн. грн. на оплату спожитої електроенергії; поточний ремонт 14-ти насосних агрегатів.
- **Благоустрій** – 33 млн. грн., у тому числі:
  - поточний ремонт 5 тис. м<sup>2</sup> доріг , тротуарів – 655 м<sup>2</sup>;
  - грейдеравання доріг – 22,7 тис. м<sup>2</sup>;
  - капітальний ремонт 9,1 тис. м<sup>2</sup> доріг, тротуарів – 5,2 тис. м<sup>2</sup>;
  - оплата за зовнішнє освітлення – 971,4 тис. кВт та витрати на утримання 3,2 тис.км мереж;
  - витрати на оплату паливно-мастильних матеріалів – 50,3 тис. л;
  - придбання нових елементів дитячих ігрових майданчиків (10 комплектів) та поточний ремонт 71 ігрового майданчика;
  - придбання 3-х та утримання 38 камер відео спостереження;
  - придбання 33 дорожніх знаків, 60 постерів; 2,5 тис. одиниць квіткових рослин, тощо.

Обсяги фінансування **природоохоронних заходів** з бюджету територіальної громади передбачені в сумі 247,9 тис. грн. на:

- придбання контейнерів для збору побутових відходів - 157 тис. грн. (14 од.);
- розроблення звіту з стратегічної екологічної оцінки Плану заходів з реалізації у 2022-2025 роках Стратегії розвитку Лиманської ОТГ до 2025 року – 49,9 тис. грн.;
- функціонування державної системи моніторингу навколишнього природного середовища – 25,0 тис. грн., тощо.

На виконання заходів з **енергозбереження** передбачено направити кошти в сумі 3,1 млн. грн.:

- будівництво блочно-модульної котельні на альтернативному виді палива розрахунковою потужністю 100 кВт. ДНЗ № 2 та виготовлення ПКД до даного проекту– 2,5 млн. грн.;
- встановлення блочно-індивідуального теплового пункту ДНЗ №4 – 0,6 млн. грн.

Пріоритетними напрямками роботи сфери **охорони здоров'я** в 2022 році стануть:

- забезпечення пільгової категорії населення медикаментами, зубним протезуванням, слуховими апаратами, засобами технічної реабілітації, медикаментами для надання паліативної допомоги - 1514,8 тис. грн.;
- забезпечення дітей, хворих на фенілкетонурию продуктами лікувального харчування - 380,4 тис. грн.;
- реалізація заходів по боротьбі із туберкульозом - 306,0 тис. грн.;

- забезпечення профілактики ВІЛ-інфекції, допомога і лікування ВІЛ-інфікованих і хворих на СНІД - 137,5 тис. грн.;
- лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет - 105,5 тис. грн.;
- забезпечення жінок фертильного віку та вагітних сучасними методами пренатальної діагностики, медикаментами, безоплатне проведення добровільного медичного обстеження на TORCH-інфекцію - 63,2 тис. грн.;
- лікування хворих на гепатит С, В - 39,9 тис. грн.;

З бюджету ТГ на ці та інші заходи буде направлено 3,7 млн. грн.

Планується нове будівництво кисневої станції з генератором кисню і комплектом обладнання та підключення корпусів КНП “Лиманська центральна районна лікарня” до медичного газопостачання. Реалізація цього заходу дозволить підвести медичний газ (кисень) від кисневого генератора до двох лікувальних корпусів лікарні та забезпечити внутрішнє постачання медичного газу до 70 ліжок хворих та встановити заправну кисневу рампу на 8 балонів.

Крім цього, у планах проведення капітального ремонту та влаштування багатофункціонального підйомника в будівлі КНП “Лиманська центральна районна лікарня” вантажопідйомністю 1000 кг.

**У сфері освіти** планується:

- збереження мережі дошкільних навчальних закладів з логопедичними групами - 8,4 млн. грн.;
- забезпечення підвозу учнів до місця навчання, здачу зовнішнього незалежного оцінювання та державної підсумкової атестації, спортивні змагання - 6,0 млн. грн.;
- забезпечення харчуванням дітей в дошкільних закладах - 4,5 млн. грн.;
- поточне утримання Центру позашкільної роботи - 4,2 млн. грн.;
- оновлення матеріально-технічної бази на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти “Нова українська школа” (закупівля сучасних меблів, засобів навчання та обладнання, комп'ютерного обладнання) - 1,9 млн. грн.;
- придбання обладнання для закладів загальної середньої освіти для харчоблоків - 0,6 млн. грн.;
- придбання обладнання для ресурсних кімнат та куточків усамітнення для Інтегровано-ресурсного центру - 0,4 млн. грн.

Буде продовжена робота з виплати стипендій обдарованим дітям; забезпечення участі дітей у різноманітних обласних та Всеукраїнських конкурсах, змаганнях, турнірах; підвищення енергоефективності закладів.

За рахунок коштів обласного бюджету продовжиться реалізація проєкту “Реконструкція харчоблоку загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів №5, розташованої за адресою вул. Театральна, 5а (коригування)”.

Всього на галузь буде направлено 42,9 млн. грн. з бюджетів всіх рівнів.

**Кількість підприємців - фізичних осіб** складе 1345 осіб.

Доходи місцевого бюджету від діяльності суб'єктів малого підприємництва складуть 35,2 млн. грн., або 108,2% до очікуваного виконання 2021 року.

На співфінансування проєктів суб'єктів малого підприємництва для розвитку власного бізнесу з бюджету ТГ планується направити 0,5 млн. грн. (у разі дії обласної програми).

Покращення в області системи надання **адміністративних послуг** залишається одним із пріоритетних напрямів роботи ЦНАП Лиманської ТГ.

В 2022 році планується розширення переліку видів послуг, які надаються через ЦНАП до 300 за рахунок послуг у сфері реєстрації актів цивільного стану.

Продовжиться робота віддалених робочих місць Центру у Ямпільському, Новоселівському та Яцьківському старостинських округах.

Послуги будуть надаватися 20 суб'єктами надання адмінпослуг. Протягом 2022 року очікувано буде надано 27,5 тис. послуг.

Враховуючи позитивний досвід реалізації громадського бюджету Лиманської міської територіальної громади та з метою впровадження інноваційних механізмів залучення громадськості до розподілу коштів бюджету ТГ, розвитку демократичного процесу обговорення громадою напрямків використання бюджетних коштів, підвищення громадянської активності населення розроблена місцева цільова програма **“Громадський бюджет Лиманської територіальної громади на 2022-2024 роки”** Для реалізації проектів в 2022 році в рамках Програми пропонується передбачити **1,0 млн. грн.**

В цілому передбачено виконання 336 **заходів Програми**, на фінансування яких буде спрямовано **428,3 млн. грн.**, в тому числі кошти: державного бюджету - 229,4 млн. грн., бюджету ТГ - 103,8 млн. грн., підприємств - 58,1 млн. грн., інших джерел - 37,0 млн. грн.

Продовжиться робота щодо реалізації проектів в рамках проекту **Європейського інвестиційного банку “Надзвичайна кредитна програма для відновлення України”** (Пул 2а).

На території Лиманської територіальної громади буде впроваджено **2 проекти**, а саме:

- 1) “Реконструкція з використанням заходів термомодернізації будівлі **ЗОШ № 2** у м. Лиман”, за адресою: м. Лиман, вул. Пушкіна, 13а;
- 2) “Капітальний ремонт з використанням заходів термомодернізації будівлі **ЗОШ № 4** у м. Лимані за адресою: Донецька область м. Лиман, пров. Привокзальний 7а”. Коригування

## ДОХОДИ

Показники дохідної частини бюджету Лиманської міської територіальної громади на 2022 рік розроблені на базі основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України із застосуванням норм чинних Бюджетного та Податкового кодексів України.

При прогнозуванні дохідної частини на **2022 рік** було враховано:

- статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків та зборів, зокрема за 2020 рік, очікувані макропоказники Мінекономрозвитку на 2021 рік та прогнозні на 2022 рік, затверджені постановою КМУ від 31.05.2021 р. № 586;
- фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 2018 - 2020 років та 10 місяців 2021 року.

Доходи бюджету Лиманської міської територіальної громади на 2022 рік прогнозуються в сумі **457715350** гривень, у тому числі загальний фонд в сумі **453916935** гривень та спеціальний фонд в сумі **3798415** гривень.

Прогнозні показники доходів бюджету громади на 2022 рік, у порівнянні до плану на 2021 рік з урахуванням внесених змін, по загальному фонду – збільшується на **15143410** грн. або на **3,5%** (до очікуваного виконання за 2021 рік на **16182739** грн або на **3,7%**).

Доходи загального фонду бюджету громади на 2022 рік сформовані з надходжень загальнодержавних податків та зборів (обов'язкових платежів), **закріплених за місцевими бюджетами, місцевих податків та зборів** у сумі **329995055** гривень:

- податок та збір на доходи фізичних осіб (64%) -258518700 гривень;
- рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)– 424000 гривень;
- рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення (5%) – 14300 гривень;
- рентна плата за користування надрами для видобування природного газу (3 %) – 25800 гривень;
- рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення – 1245000 гривень;
- акцизний податок - 11711000 гривень;
- податок на майно – 30104600 гривень ( у тому числі плата за землю – 25943700 гривень, податок на нерухоме майно – 4135900 гривень, транспортний податок - 25000 гривень);
- туристичний збір – 528300 гривень;
- єдиний податок, що зараховується до бюджетів місцевого самоврядування - 24197100 гривень;
- адміністративні штрафи та інші санкції -45000 гривень;
- плата за встановлення земельного сервіту - 50000 гривень;
- плата за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються Радою міністрів Автономної Республіки Крим, виконавчими органами місцевих рад і місцевими органами виконавчої влади – 22825 гривень;
- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань - 98000 гривень;
- плата за адміністративні послуги – 1500000 гривень;
- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень - 690000 гривень;
- плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з державною реєстрацією – 7400 гривень;
- нахождение від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності – 259000 гривень;
- держмити – 134500 гривень;
- інші надходження – 419530 гривень

та офіційних трансферів з державного та обласного бюджетів – 123921880 гривень, з них за рахунок

- освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам - 113453600 гривень;
- інших дотацій з місцевого бюджету – 8227400 гривень;
- субвенцій з місцевого бюджету за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету на:
- здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1273700 гривень;
- на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 298700 гривень;
- інших субвенцій з місцевого бюджету – 668480 гривень.

Основним джерелом формування доходної частини бюджету є податок та збір на доходи фізичних осіб (78,3% %), податок на майно (9,1 %), єдиний податок з підприємницької діяльності (7,3 %) та акцизний податок (3,6%) відповідно від обсягу доходів загального фонду бюджету на 2022 року.

Прогнозні надходження **податку та збору на доходи фізичних осіб** на 2022 рік становитимуть 258518700 гривень (з них 4% - 16157400 гривень). Ріст надходжень до очікуваного показника 2021 року становить 31110300 гривень або 113,7%. Збільшення планується за рахунок зростання мінімальної заробітної плати з 01.12.2021 до 6500 грн. та з 01.10.2022 до 6700 грн., що в свою чергу призведе до зростання фонду оплати праці.

Розрахунок **податку на майно**, зокрема, плати за землю на 2022 рік проведено у розрізі юридичних і фізичних осіб за видами земельного податку та орендної плати за земельні ділянки державної і комунальної власності, а також без врахування індексації нормативно грошової оцінки земельних ділянок.

Прогнозний показник податку на майно (плата за землю) на 2022 рік становить 25943700 гривень на рівні очікуваного показника 2021 року.

Розрахунок показника суми податку на майно (податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки) на 2022 рік проведено у розрізі об'єктів житлової та нежитлової нерухомості, юридичних та фізичних осіб, а також з урахуванням площі об'єктів та рівня мінімальної заробітної плати станом на 01.01.2021 року, і становить 4135900 гривень, що на 873600 гривень або на 26,8% більше очікуваного показника 2021 року.

Прогнозна сума транспортного податку на 2022 рік становить 25000 гривень.

Прогнозна сума **єдиного податку** на 2022 рік становить 24197100 гривень, і збільшується порівняно із очікуваним показником у 2021 році на 1241100 гривень, або на 5,4 відсотка.

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 (далі – МЗП); II групи – з 1,5 млн грн до 834 розмірів МЗП; III групи – з 5 млн грн до 1167 розмірів МЗП.

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).

*Довідково: мінімальна заробітна плата станом на 01.01.2022 року – 6500 грн, прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2022 року – 2481 гривень.*

Показник надходжень **акцизного податку** на 2022 рік становить 11711000 гривень. Прогнозні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів визначені по діючому законодавству, що передбачає зарахування надходжень з алкогольних напоїв та тютюнових виробів до бюджету в обсязі 3430000 гривень, порівняно із очікуваним показником на 2021 рік збільшуються на 807700 гривень, або на 7,4 відсотка.

Починаючи з 01.01.2017 року 13,44% акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального зараховуються до загального фонду бюджетів місцевого самоврядування.

Показники акцизного податку з виробленого в Україні (1821000 гривень) та ввезеного на митну територію України пального (6460000 гривень) на 2022 рік, порівняно із очікуваними надходженнями 2021 року, збільшуються на 104700 гривень або на 6,1 відсоток, та на 473000 гривень або на 7,9 відсотка відповідно.

Доходи спеціального фонду бюджету громади на 2022 рік визначені в сумі **3798415** гривень.

Основними надходженнями спеціального фонду є власні надходження бюджетних установ, кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, екологічний податок, що відповідно становлять 84,0%, 10,8% та 4,9%, від показника доходів спеціального фонду місцевих бюджетів на 2022 рік.

Прогнозний обсяг власних надходжень бюджетних установ, які зараховуються до спеціального фонду бюджету громади, визначений відповідно до прогнозних показників головних розпорядників бюджетних коштів щодо доходів та видатків, які здійснюються за рахунок цих коштів. Показник суми власних надходжень бюджетних установ на 2022 рік становить 3190415 гривень, у тому числі:

- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю – 3083817 гривень;
- плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна" - 105698 гривень;
- надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) - 900 гривень.

Показник суми екологічного податку на 2022 рік становить 185000 гривень. Індиксація ставок не застосовувалась.

Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності плануються у сумі 13000 гривень.

Показник суми коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення на 2022 рік становить 410000 гривень ( 3 земельних ділянки).

## **ВИДАТКИ**

**Прогнозний обсяг видатків бюджету міської територіальної громади на 2021 рік складає 457815350 гривень, в тому числі видатки загального фонду бюджету міської територіальної громади 444730395 гривень, видатки спеціального фонду бюджету міської територіальної громади 13084955 гривень.**

Обсяги видатків на оплату праці працівників бюджетної сфери заплановані у повному обсязі та визначені виходячи з запровадження нових розмірів мінімальної заробітної плати з 1 січня 2022 року – 6500 гривні, з жовтня - 6700 гривень на місяць.



Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС з 1 січня 2022 року – 2893 гривень, з 1 жовтня – 2982 гривень.

Підвищення розмірів мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС буде забезпечуватися у межах фонду оплати праці на 2022 рік.

Видатки на енергоносії по усіх галузях заплановані у повному обсязі з урахуванням очікуваних обсягів споживання та діючих тарифів у грудні місяці 2021 року.

#### Органи місцевого самоврядування

На утримання виконавчих органів міської ради передбачено 64769255 гривень, з них за рахунок загального фонду бюджету – 64706255 гривень, спеціального фонду - 63000 гривень.

За рахунок бюджету утримуються шість виконавчих органів міської ради, загальна чисельність яких складає 231,5 штатних одиниць.

#### Освіта

Витрати на освіту передбачені в сумі 271536712 гривень, з них за рахунок загального фонду бюджету - 269019940 гривень, з них за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 113453600 гривень, субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції - 1273700 гривень, субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 298700 гривень, бюджету громади - 153993940 гривень; спеціального фонду - 2516772 гривень.

За рахунок бюджету по загальноосвітніх школах планується харчування 1 діто-дня дітей пільгових категорій та учнів 1-4 класів по 22 гривні, учнів у пришкольних таборах – 31 гривня, дітей у дошкільних закладах освіти у ясельних групах по 19,1 гривень та дошкільних групах 25,5 гривень.

#### Охорона здоров'я

На охорону здоров'я передбачено 12757475 гривень на виконання заходів Комплексної програми утримання закладів первинного та вторинного рівня надання медичної допомоги на 2020-2022 роки, затвердженої рішенням міської ради 19.12.2019 №7/73-4509 (із змінами).

#### Соціальний захист і соціальне забезпечення

На соціальний захист та соціальне забезпечення передбачено 36296305 гривень, з них за рахунок загального фонду бюджету – 35643205 гривень, з них за рахунок інших дотацій з місцевого бюджету – 8094300 гривень, інших субвенцій з місцевого бюджету – 668480 гривні, коштів бюджету громади -

26880425 гривень; спеціального фонду - 653100 гривень, з них за рахунок інших дотацій з місцевого бюджету – 133100 гривень.

За рахунок інших дотацій з місцевого бюджету плануються витрати на утримання центру соціально-психологічної реабілітації дітей -8227400 гривень.

За рахунок інших субвенцій з місцевого бюджету плануються витрати на:

- компенсацію видатків на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг особам з інвалідністю по зору 1 та 2 групи, а також дітям з інвалідністю по зору сумі – 76288 гривень;
- виконання окремих державних програм соціального захисту населення: пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни; компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування; встановлення телефонів особам з інвалідністю I та II груп - 73892 гривень;
- надання щомісячної допомоги учням закладів професійної (професійно-технічної) освіти, студентам (курсантам) закладів фахової передвищої освіти, закладів вищої освіти з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які перебувають на повному державному забезпеченні - 262800 гривень;
- надання матеріальної допомоги особам з інвалідністю внаслідок війни з числа учасників антитерористичної операції та членам сімей загиблих учасників антитерористичної операції – 122000 гривень;
- забезпечення виплати матеріальної допомоги постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи – 133500 гривень;

За рахунок коштів бюджету територіальної громади передбачено на:

- утримання територіального центру – 13 747 133 гривень, з них по спеціальному фонду бюджету -520000 гривень;
- утримання центру соціальної реабілітації дітей з інвалідністю - 1 786 279 гривень;
- утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей і молоді – 2 180 328 гривень;
- заходи та заклади молодіжної політики у сумі 681 778 гривень;
- оздоровлення дітей - 781 662 гривень;
- надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги – 746400 гривень;
- виконання заходів програми економічного і соціального розвитку Лиманської міської територіальної громади на 2022 рік, з них на:
- компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян - 1138842 гривень;
- компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті –2737112 гривень;
- надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства – 24500 гривень;

- надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку – 40000 гривень;
- 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 - 112110 гривень;
- надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість - 175000 гривень
- інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 3249281 гривень.

### Культура і мистецтво

Витрати на утримання установ культури та заходів у галузі культури передбачені в сумі 15958376 гривень, у тому числі по загальному фонду бюджету - 15768248 гривень, з них на проведення заходів - 1024328 гривень; спеціальному - 190128 гривень.

### Фізична культура і спорт

На фізичну культуру і спорт передбачено 5352 521 гривень, у тому числі по загальному фонду бюджету - 5349321 гривень, з них на утримання закладів - 3557641 гривень, на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів – 1791680 гривень; спеціальному фонду - 3200 гривень.

### Житлово-комунальне господарство

На виконання заходів розділів 2.20 Житлове господарство та комунальна інфраструктура, 2.19. Захист прав дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування Програми економічного і соціального розвитку Лиманської міської територіальної громади на 2022 рік передбачено 13390000 гривень, з них по загальному фонду – 12940000 гривень, по спеціальному фонду 450000 гривень.

### Будівництво та регіональний розвиток

На виконання заходів розділів 2.23. Впровадження заходів територіального планування, 2.24. Розвиток громадського суспільства, р.7 Програма «Громадський бюджет Лиманської міської територіальної громади», 2.13. Охорона здоров'я, додаток 3 Перелік проектів регіонального розвитку, реалізація яких пропонується у 2022 році Програми економічного і соціального розвитку Лиманської міської територіальної громади на 2022 рік передбачено 10344605 гривень, з них по загальному фонду – 1333850 гривень, по спеціальному фонду - 9010755 гривень (співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку - Капітальний ремонт з заходами термомодернізації будівлі закладу освіти "Дробішевська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів Лиманської міської ради Донецької області".Коригування.)

### Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

На виконання заходів розділу 2.20. Житлове господарство та комунальна інфраструктура Програми економічного і соціального розвитку Лиманської міської територіальної громади на 2022 рік передбачено 1 300 000 гривень.

На інші видатки передбачено 26110101 гривня, з них на

- забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони - 8308097 гривень;
- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха - 260190 гривень;
- заходи з організації рятування на водах - 15000 гривень;
- резервний фонд - 200000 гривень;
- інші заходи пов'язані з економічною діяльністю - 98000 гривень.
- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування - 25488 гривень;
- здійснення заходів із землеустрою - 730438 гривень;
- екологічні заходи - 198000 гривень;
- заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення - 117488 гривень;
- інші субвенції з місцевого бюджету (на надання фінансової підтримки обласному комунальному підприємству "Донецьктеплокомуненерго" в рамках виконання Меморандуму про взаєморозуміння щодо врегулювання проблемних питань у сфері постачання теплової енергії та постачання гарячої води в опалювальному періоді 2021/2022 рр. та ст.28 Закону України "Про Державний бюджет України на 2022 рік") -16157400 гривень

## **КРЕДИТУВАННЯ**

По кредитуванню планується 100000 гривень від повернення довгострокових кредитів, наданих індивідуальним забудовникам житла на селі за програмою «Власний дім» у минулих роках.

## **ФІНАНСУВАННЯ**

По фінансуванню планується профіцит бюджету по загальному фонду бюджету та дефіцит бюджету по спеціальному фонду бюджету 9 186 540 гривень, з них за рахунок коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 9286540 гривень, передачі коштів із спеціального до загального фонду бюджету – 100000 гривень.

Відповідно до ст.76 Бюджетного кодексу України додається порівняльна таблиця показників бюджету Лиманської міської територіальної громади за 2020-2022 роки (додаток).

Начальник фінуправління

Тетяна ПИЛИПЕНКО

