ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до прогнозу місцевого бюджету на 2022-2024роки

Відділу культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області.

Пропозиції до прогнозу місцевого бюджету на 2022-2024 роки Відділом культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області здійснювалось з урахуванням змін, внесених до Податкового та Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів, наказу Міністерства фінансів України від 23 червня 2021 року № 365 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо здійснення пропозицій до прогнозу місцевого бюджету» та Положення про фінансове управління Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області, затвердженого рішенням тридцять шостої сесії міської ради VII скликання від 30 жовтня 2018 року № 686 ( зі змінами, внесеними згідно з рішеннями сесії міської ради VII скликання №811, №1068). При складанні прогнозу бюджету Відділом культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області враховані такі показники:

Пропозиція до прогнозу місцевого бюджету на 2022-2024роки, з урахуванням граничних обсягів видатків відділу культури, туризму, ЗМІ на плановий бюджетний та прогнозних показників обсягів видатків на наступні за плановим два бюджетні періоди.

Показники доходів, фінансування, видатків відповідають кодам класифікації доходів бюджету, економічної класифікації кредитування бюджету з урахуванням змін, унесених до відповідної бюджетної класифікації.

Планування коштів на 2022-2024 рік проводилось з дотриманням таких принципів:

пріоритетності, який передбачає спрямування видатків за бюджетною програмою із урахуванням цілей та завдань, визначених програмними документами та реальних можливостей бюджету;

жорстокої економії бюджетних коштів, який передбачає вжиття заходів для планомірної мінімізації витрат усіх видів ресурсів з одночасним забезпеченням виконання завдань бюджетної програми;

обгрунтованості витрат, який передбачає детальні розрахунки в межах коду економічної класифікації видатків з урахуванням кількісних та вартісних факторів, що впливають на обсяг видатків.

Робота відділу культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області спрямована на реалізацію державної політики у галузі культури, туризму, бібліотечної справи, охорони культурної спадщини, інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю та інших завдань у межах компетенції та повноважень.

Організацією фінансового забезпечення господарської діяльності закладів культури громади, функцією спрямування та координації роботи закладів культури виконує відділ культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області та централізована бухгалтерія відділу культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області.

Граничні показники видатків бюджету Новгород-Сіверської міської територіальної громади по головному розпоряднику бюджетних коштів – Відділу культури, туризму та з питань діяльності засобів масової інформації Новгород-Сіверської міської ради визначені:

- на 2022 рік у сумі 18781970 грн, у тому числі видатки загального фонду – 18566470 грн, спеціального фонду – 215500 гривень;

- на 2023 рік у сумі 20204070 грн, у тому числі видатки загального фонду – 19989070 грн, спеціального фонду – 215000 гривень;

- на 2024 рік у сумі 21393300 грн, у тому числі видатки загального фонду – 21165800 грн, спеціального фонду – 227500 гривень.

По закладах культури з бюджету Новгород-Сіверської міської територіальної громади фінансуються 44 установи зі штатною чисельністю 193 штатні одиниці.

Основними цілями у сфері галузі культури, туризму є розвиток культури, туризму та охорони культурної спадщини на території Новгород – Сіверської міської територіальної громади, забезпечення доступності всіх видів культурних та туристичних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина, відродження та розвиток традицій.

У 2022-2024 роках передбачається використання бюджетних коштів на реалізацію наступних основних заходів:

- задоволення потреб населення в наданні культурних послуг;

- забезпечення підвищення фахового та освітнього рівня працівників галузі;

- популяризація народної творчості та проведення культурно-мистецьких заходів;

- створення сприятливих умов для повноцінної реалізації твор¬чих здібностей, забезпечення культурних потреб і інтересів різних верств населення, через функціонування закладів культури та гуртків самодіяльної художньої творчості;

- поповнення фондів бібліотек сучасними україномовними виданнями, що вплине на їх якість та позначиться на сучасному рівні задоволення потреб населення у бібліотечних послугах;

- розвиток духовно-культурної сфери громади;

- створення повноцінної туристичної галузі громади, як однієї з бюджетоутворюючої, економічно та соціально ефективної складової, забезпечення потенціалу для її подальшого розвитку.

Протягом 2022-2024 років планується досягти наступних результатів:

- запровадження системи державних стандартів щодо надання культурних послуг населенню;

- збільшення туристичного потоку та перетворення туризму на одну з прибуткових галузей економіки громади.

ПРОГНОЗ ДОХОДІВ БЮДЖЕТУ ВІДДІЛУ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ, ЗМІ на 2022-2024 роки.

Доходи бюджету відділу культури, туризму, ЗМІ на 2022-2024 роки плануються з урахуванням змін, внесених до Податкового і Бюджетного кодексів України, а також враховуючи фактично отримані доходи за попередній рік.

На 2022 рік доходи бюджету по загальному фонду плануються в сумі 18781790 грн., по спеціальному фонду – 215500,00 грн., а саме загальний фонд:

КПКВ 1010160 - 806000, КПКВ 1011080 – 2981470 грн., КПКВ 1014030 - 4757900 грн., КПКВ 1014060 - 9350700 грн., КПКВ 1014081 – 580900 грн., КПКВ 1014082 – 305000грн.

Спеціальний фонд: КПКВ 1011080 – 60000,00 грн. із них 40000,00 платні послуги від основної діяльності, 20000,00 від надання в оренду майна.

КПКВ 1014030 - 82500,00 в т.ч. 80000,00 бюджет розвитку, 2500,00 від надання в оренду майна.

КПКВ 1014060 –73000,00 в т.ч. 2000,00 платні послуги від основної діяльності, 71000,00 від надання в оренду майна.

ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ ВІДДІЛУ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ, ЗМІ

на 2022-2024 роки.

При плануванні видаткової частини бюджету на 2022-2024 роки першочергово передбачалось забезпечення у повному обсязі асигнуваннями видатків на оплату праці працівників установ, на енергоносії та комунальні послуги.

Прогноз видатків із загального фонду бюджету на 2022 рік складає 18781970 грн., а саме:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код  КВКМБ | Найменування | Сума, грн. |
| 0160 | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах | 806000 |
| 1080 | Надання спеціальної освіти мистецькими школами | 2981470 |
| 4030 | Забезпечення діяльності бібліотек | 4757900 |
| 4060 | Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів | 9350700 |
| 4081 | Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва | 580900 |
| 4082 | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | 305000 |

Видатки спеціального фонду бюджету на 2021 рік:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1080 | Надання спеціальної освіти мистецькими школами | 60000 |
| 4030 | Забезпечення діяльності бібліотек | 82500 |
| 4060 | Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва | 73000 |

Прогноз видатків із загального фонду бюджету на 2023-2024 роки 20204070 грн. та 21393300 грн. відповідно, а саме:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код  КВКМБ | Найменування | 2023рік  Грн. | 2024 рік  Грн. |
| 0160 | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах | 811000 | 821000 |
| 1080 | Надання спеціальної освіти мистецькими школами | 3249270 | 3463000 |
| 4030 | Забезпечення діяльності бібліотек | 5112300 | 5411700 |
| 4060 | Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів | 10110200 | 1074800 |
| 4081 | Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва | 616300 | 644600 |
| 4082 | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | 305000 | 305000 |

Видатки спеціального фонду бюджету на 2023-2024роки:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1080 | Надання спеціальної освіти мистецькими школами | 60000 | 65000 |
| 4030 | Забезпечення діяльності бібліотек | 82000 | 86500 |
| 4060 | Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва | 73000 | 76000 |

У додатку 3 до бюджетного запиту додаткові витрати на 2022-2024 роки за бюджетними програмами зазначаються кошти, яких не вистачає для виконання в повному обсязі цілей та завдань бюджетних програм, а саме по КПКВ:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код КПКВК МБ | 2022 | 2023 | 2024 |
| 0160 | 183700 | 231000 | 302500 |
| 1080 | 954000 | 1381000 | 1440000 |
| 4030 | 524800 | 488600 | 546200 |
| 4060 | 810000 | 719500 | 824600 |
| 4081 | 53000 | 50000 | 50000 |
| 4082 | - | - | - |

Додаткові кошти спрямовані в основному на виплату заробітної плати, ЄСВ. По КПКВ 1011080 «Надання спеціальної освіти мистецькими школами» КЕКВ 2210 додаткові кошти необхідні для на придбання вікон для учбових кабінетів та музичних інструментів; КПКВ 1014060 КЕКВ 2210 «Забезпечення діяльності палаців i будинків культури, клубів, центрів дозвілля та iнших клубних закладів» додаткові кошти необхідні для придбання господарських товарів.

Начальник відділу Юрій ВОРОБЕЙ

Головний бухгалтер Антоніна ШИК