

ПРОГНОЗ міського бюджету на 2021 та 2022 роки

1. Загальна частина

Прогноз бюджету Помічянської міської ради на 2021 - 2022 роки (далі – Прогноз) розроблений відповідно до вимог статті 21 Бюджетного кодексу України на основі норм Бюджетного та Податкового кодексів України, інших законодавчих актів. Побудова Прогнозу базується на підходах, які застосовувалися у Прогнозі економічного та соціального розвитку України на 2019-2021 роки, і є його логічним продовженням.

Метою Прогнозу є створення дієвого механізму управління бюджетним процесом в Помічянській міській раді як складової системи управління державними фінансами, встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі, забезпечення прозорості, передбачуваності та послідовності бюджетної політики.

Основними завданнями Прогнозу є:

- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ міської ради;
- підвищення результативності та ефективності бюджетних видатків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за витратами бюджетних коштів;
- удосконалення системи результативних показників з метою підвищення якості надання послуг у відповідних сферах.

Прогноз включає основні показники економічного і соціального розвитку міської ради, індикативні прогностичні показники бюджету за основними видами доходів, фінансування та видатків, взаємовідносини бюджету ОТГ з державним бюджетом та іншими місцевими бюджетами.

Прогноз бюджету Помічянської міської ради базується на принципах збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності.

2. Індикативні прогностичні показники бюджету

Індикативні прогностичні показники міського бюджету є основою для складання головними розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності на 2021 та 2022 роки.

При здійсненні прогнозу міського бюджету на 2021-2022 роки застосовані такі основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку України: (%)

Прогноз за базовим сценарієм	2021 рік	2022 рік
Індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року)	105,7	105,3
Індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року)	108,0	106,1

Під час розрахунку враховано такі соціальні стандарти:

1. Мінімальна заробітна плата:

з січня 2021 року – 5 003 гривні;

з січня 2022 року – 5 290 гривень.

2. Посадовий оклад працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

з січня 2021 року – 2 270 гривень;
з січня 2022 року – 2 445 гривень.

2. Індикативні прогностичні показники міського бюджету об'єднаної територіальної громади на 2021-2022 роки за доходами

Відповідно до прогностичних розрахунків власні доходи загального фонду (без урахування міжбюджетних трансфертів) міського бюджету на 2021 рік становлять у сумі 72541,0 тис. грн, що на 4188 тис. грн. або на 6,1 відсотка більше, ніж передбачено на 2020 рік, та на 2022 рік – 77523,6 тис. грн, що на 4982,6 тис. грн, або на 6,9 відсотка більше, ніж прогнозується на 2021 рік.

Таблиця 1

Код	Найменування доходів	2021	2022
		Загальний фонд	Загальний фонд
10000000	Податкові надходження	72416,0	77363,6
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	57026,0	60298,5
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	57014,0	60298,5
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	55216,0	58385,0
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	415,0	438,8
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	1165,0	1231,5
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	230,0	243,2
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	1725,0	1823,0
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	1725,0	1823,0
18000000	Місцеві податки	13665,0	15242,1
18010000	Податок на майно	9190,0	10510,3
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є	1600,0	1692,0

	власниками об'єктів нежитлової нерухомості		
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	3915,0	4139,5
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	3530,0	3732,5
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	145,0	153,3
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	750,0	793,0
18050000	Єдиний податок	4475,0	4731,8
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	275,0	290,8
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	2700,0	2855,0
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	1500,0	1586,0
20000000	Неподаткові надходження	125,0	160,0
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	125,0	160,0
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	125,0	160,0
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	50,0	65,0
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	75,0	95,0
40000000	Офіційні трансферти	25830,0	27313,0
41000000	Від органів державного управління	25830,0	27313,0
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	23330,0	24670,0
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	2500,0	2643,0
	Разом	98496,0	104836,6

Код	Найменування доходів	2021	2021
		Спеціальний фонд	Спеціальний фонд
19010000	Екологічний податок	54,7	57,8
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території	600,0	500,0
	Разом	654,7	557,8

Обсяг освітньої субвенції з державного бюджету на 2021-2022 роки визначено відповідно до зростання соціальних стандартів та з урахуванням прогнозованої зміни чисельності учнів закладів освіти міської ради.

Обсяг дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків на утримання закладів освіти та охорони здоров'я на 2021-2022 роки визначено з урахуванням фактичних надходжень за 2018 рік та планових показників на 2019 рік.

3. Використання бюджетних коштів в основних сферах діяльності

Індикативні прогнозні показники бюджету на 2020-2021 роки за видатками та кредитуванням

Код	Найменування коду бюджетної класифікації	Обсяг, тис.грн.	
		2021 (прогноз)	2022 (прогноз)
	Загальний фонд разом, у т.ч.	92947,5	97731,2
0100	Державне управління	10188,0	10772,5
1000	Освіта	53706,8	56787,7
2000	Охорона здоров'я	2905,0	3071,6
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	2755,5	2913,5
4000	Культура і мистецтво	8241,5	8714,3
5000	Фізична культура і спорт	1010,0	1068,0
6000	Житлово-комунальне господарство	3190,0	3373,0
7600	Інші програми та заходи, пов'язані з економічної діяльністю	400,0	450,0
8000	Інша діяльність	150,0	150,0
9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	390,1	420,0
9110	Реверсна дотація	10010,6	10010,6
	Спеціальний фонд разом у т.ч.		
0100	Державне управління	100,0	200,0
1000	Освіта	2500,0	3500,0
2000	Охорона здоров'я	500,0	500,0
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	500,0	500,0
4000	Культура і мистецтво	500,0	500,0
6000	Житлово-комунальне господарство	2103,2	2463,2

Ключовим завданням бюджетної політики залишатиметься забезпечення макроекономічної стабільності, стійкості та збалансованості бюджетної системи.

Фінансування бюджетних видатків на період до 2022 року здійснюватиметься в рамках жорсткої економії бюджетних коштів. В цих умовах визначальним стане підвищення ефективності та результативності видатків, що відбуватиметься на основі їх пріоритетності та оцінки ступеня досягнення очікуваних результатів. У середньостроковому періоді бюджетна система України функціонуватиме на засадах Податкового і Бюджетного кодексів України в умовах реформи міжбюджетних відносин, побудованих на принципах децентралізації фінансів та зміцнення фінансової основи місцевого самоврядування, підвищення відповідальності учасників бюджетного процесу. За видами діяльності головними завданнями бюджетної політики будуть такі.

Органи місцевого самоврядування

Пріоритетними завданнями апарату міської ради та її виконавчих органів є забезпечення здійснення повноважень, наданих Конституцією України, Законами України «Про місцеве самоврядування в Україні», «Про службу в органах місцевого самоврядування» та іншими нормативно-правовими актами. У 2021 - 2022 роках планується здійснити такі заходи: організаційне, правове, інформаційне, аналітичне, матеріально-технічне забезпечення діяльності ради, виконавчих органів, депутатів, взаємодію і зв'язок з місцевими органами виконавчої влади.

Освіта

Пріоритетом розвитку галузі освіти буде забезпечення доступності високоякісної освіти для всіх громадян об'єднаної громади незалежно від місця їх проживання. У 2021 та 2022 роках передбачається здійснити такі заходи: - оптимізація мережі навчальних закладів з урахуванням демографічних і економічних реалій; - розвиток і підтримка системи роботи з обдарованою і талановитою молоддю, різнобічний розвиток індивідуальності дитини, її задатків і здібностей; - створення належних умов для здобуття високоякісної освіти дітьми сиротами, дітьми, позбавленими батьківського піклування, - підвищення престижу та соціального статусу педагогічних працівників, стимулювання активної участі вчителів у становленні і розвитку освіти, популяризації кращих педагогічних здобутків і професійної майстерності; - упровадження в навчальних закладах сприятливого середовища, спрямованого на збереження здоров'я учнів; - створення системи позашкільної освіти в громаді; - модернізація матеріально-технічної та методичної бази загальноосвітніх навчальних закладів, підвищення якості освіти. Основними результатами, яких планується досягти, є: - збільшення рівня охоплення дітей дошкільною освітою; - 100-відсоткове охоплення дітей повною загальною середньою освітою; - підвищення рівня забезпечення загальноосвітніх навчальних закладів сучасними комп'ютерними комплексами; підключення загальноосвітніх навчальних закладів до мережі Інтернет; - створення сприятливих умов для якісного харчування учнів; - приведення інформаційної компетентності учасників навчально-виховного процесу у відповідність із сучасними вимогами; - підвищення якості надання освітніх послуг здібним та обдарованим учням; - підвищення соціального статусу педагогічних працівників, які мають високі досягнення у роботі з учнівською молоддю; - збільшення охоплення дітей об'єднаної громади позашкільною освітою.

Охорона здоров'я

Пріоритетами розвитку галузі будуть забезпечення рівного і справедливого доступу населення до медичних послуг належної якості, запобігання та зниження

рівня захворюваності, а також створення сприятливих для здоров'я умов життєдіяльності людини. У 2021 та 2022 роках передбачається здійснити такі заходи: - поліпшення здоров'я населення, забезпечення рівного і справедливого доступу всіх членів громади до медичних послуг належної якості; - підвищення ефективності діяльності закладів охорони здоров'я, - посилення профілактичної роботи та запровадження її нових форм; - стимулювання медичних працівників за досягнення у проведеній лікувально-профілактичній роботі; - покращення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я; - забезпечення закладів охорони здоров'я громади кваліфікованими працівниками, подальше впровадження системи заохочення медичних працівників до роботи в закладах охорони здоров'я на території громади. Основними результатами, яких планується досягти, є: - підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливості щодо його доступності та якості.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Пріоритетними напрямками у галузі є забезпечення адресного характеру надання соціальної підтримки, підвищення рівня охоплення соціальною підтримкою незаможних верств населення при раціональному використанні бюджетних коштів, подальше реформування сфери надання соціальних послуг та соціального захисту. У 2021-2022 роках передбачається здійснити такі заходи: - створення на території об'єднаної громади територіального центру обслуговування одиноких непрацездатних громадян; - підвищення рівня соціального захисту малозабезпечених верств населення; - забезпечення захищеності інвалідів, сімей з дітьми, інших незахищених верств населення; - підвищення ефективності соціальної роботи з сім'ями, молоддю; - забезпечення права дитини на сімейне виховання, розвиток сімейних форм виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування. - надання матеріальної допомоги постраждалим та сім'ям загиблих (померлих) при виконанні службового обов'язку під час проведення антитерористичної операції, а також соціальної підтримки учасникам антитерористичної операції; Основними результатами, яких планується досягти, є: - підвищення якості послуг закладів, що надають соціальні послуги особам, що опинилися у складних життєвих обставинах; - поліпшення матеріального стану незахищених верств населення.

Культура та мистецтво

Пріоритетом розвитку у цій сфері є забезпечення рівності прав та можливостей громадян у створенні, використанні, поширенні культурних цінностей; збереження, примноження культурних надбань; створення умов для творчого розвитку особистості та підвищення культурного рівня громадян. У 2021 та 2022 роках передбачається здійснити такі заходи: - забезпечення збереження мережі та покращення матеріально-технічного стану закладів культури; - розвиток і збереження національних традицій та звичаїв, нематеріальної культурної спадщини; - проведення ремонтних робіт закладів культури; - забезпечення та збереження кадрового потенціалу закладів культури Основними результатами, яких планується досягти, є: - збільшення чисельності населення, охопленого культурно-дозвіллевою діяльністю, бібліотечним обслуговуванням; - покращення матеріально-технічної бази закладів культури; - забезпечення високого рівня проведення фестивалів, конкурсів, свят.

Фізична культура і спорт

Пріоритетами розвитку у цій сфері є залучення широких верств населення до масового спорту, популяризація здорового способу життя. У 2021 та 2022 роках

передбачається здійснити такі заходи: - підвищення рівня охоплення населення різних вікових і соціальних груп усіма видами фізкультурно-оздоровчої та спортивної діяльності; - збереження і розвиток мережі спортивних споруд, - удосконалення механізмів морального та матеріального заохочення високих спортивних результатів; - оновлення спортивної матеріально-технічної бази загальноосвітніх навчальних закладів. Основними результатами, яких планується досягти, є: - підвищення рівня залучення населення до занять фізичною культурою та масовим спортом, зміцнення здоров'я нації та попередження захворювань.

Комунальне господарство та благоустрій

Пріоритетними завданнями житлово-комунального господарства є підвищення якості житлово-комунальних послуг для всіх верств населення, розвиток благоустрою в населених пунктах громади. У 2021–2022 роках передбачається здійснити такі заходи: - підтримання в належному стані водогонів та водопроводів; - сприяння розвитку благоустрою: освітлення доріг, прибудинкових територій, скверів та інших місць з використанням енергозберігаючих світильників; збереження зелених насаджень, їх утримання в задовільному та упорядкованому стані, створення та формування високо декоративних і ефективних в екологічному відношенні насаджень; охорона та благоустрій парків, річок і озер; обслуговування пам'ятних знаків та дощок, благоустрій кладовищ. - вирішення питання щодо збору та вивезення твердих побутових відходів. Основними результатами, яких планується досягти, є: - підвищити рівень забезпеченості населення комунальними послугами в необхідних обсягах, високої якості та за доступними цінами; - покращити рівень благоустрою населених пунктів.